证券代码：870368　　证券简称：爱尚游　　主办券商：财信证券

# 爱尚游

NEEQ : 870368

爱尚游（北京）科技股份有限公司

iFashionGame（Beijing）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、公司负责人冯万仁、主管会计工作负责人黄晓雯及会计机构负责人（会计主管人员）黄晓雯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**

| |
|---|
| 由于行业竞争激烈，客户、供应商希望严格保密与之相关信息，公司与客户、供应商签订的销售合同亦有明确的保密条款，因此不便在 2024 年半年度报告中披露客户、供应商名称。 |

# 目录

第一节 公司概况 ..... 4

第二节 会计数据和经营情况 ..... 5

第三节 重大事件 ..... 12

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 ..... 17

附件Ⅰ 会计信息调整及差异情况 ..... 64

附件Ⅱ 融资情况 ..... 64

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

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
| --- | --- | --- |
| 公司、股份公司、本公司、爱尚游股份、爱尚游 | 指 | 爱尚游（北京）科技股份有限公司 |
| 爱尚游有限、有限公司 | 指 | 爱尚游（北京）科技有限公司,系公司前身 |
| 公司章程 | 指 | 最近一次被公司股东大会批准的爱尚游（北京）科技股份有限公司章程 |
| 主办券商、财信证券 | 指 | 财信证券股份有限公司（原财信证券有限责任公司） |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 爱尚游（北京）科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 爱尚游（北京）科技股份有限公司董事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事和高级管理人员 |
| 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 |
| 云计算 | 指 | 云计算（cloudcomputing）是分布式计算的一种，指的是通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。 |
| IaaS | 指 | IaaS(InfrastructureasaService)也就是基础设施即服务，其本质是一类 IT 基础设施。主要是系统供应商给用户提供计算、存储、网络等基础硬件资源，使用者能够按量付费，租用 IaaS 服务商部署好的硬件资源环境，在这些基础硬件设施支持下部署和运行各种软件。 |
| PaaS | 指 | PaaS 是（PlatformasaService）的缩写，是指平台即服务。把服务器平台作为一种服务提供的商业模式，通过网络进行程序提供的服务称之为 SaaS(SoftwareasaService)，是云计算三种服务模式之一，而云计算时代相应的服务器平台或者开发环境作为服务进行提供就成为了 PaaS(PlatformasaService)。 |
| GPU | 指 | 图形处理器（英语：graphicsprocessingunit，缩写：GPU），又称显示核心、视觉处理器、显示芯片，是一种专门在个人电脑、工作站、游戏机和一些移动设备（如平板电脑、智能手机等）上做图像和图形相关运算工作的微处理器。 |
| 视频云 | 指 | 视频云计算是基于云计算技术的理念，采用视频作为“云端”向“终端”呈现处理结果的一种云计算方案。应用在云端服务器上运行，将运行的显示输出、声音输出编码后经过网络实时传输给终端，终端进行实时解码后显示输出。终端同时可以进行操作，经过网络将操作控制信息实时传送给云端应用运行平台 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 进行应用控制。 |
| 云游戏 | 指 | 云游戏是一种将游戏放于云端运行、渲染，通过视频流传输到终端，用户可摆脱终端性能的束缚，得到高质量的用户体验。 |
| 5G | 指 | 5G 是第五代移动通信技术的简称，代表着无线通信技术的最新进展。与前一代 4G 相比，5G 技术具有更高的数据传输速度、更低的延迟和更广的连接能力。5G 的核心优势在于能够支持更加广泛的应用场景，包括高清视频传输、智能制造、自动驾驶汽车、远程医疗等，极大地推动了数字化和智能化的发展。 |
| 元宇宙 | 指 | 元宇宙是一个由数字技术构建的虚拟世界，它通过增强现实（AR）、虚拟现实（VR）以及其他计算平台将用户带入一个沉浸式的网络环境中。在元宇宙中，用户可以进行社交、游戏、工作和交易等多种活动。元宇宙是一个集成的、持续存在的虚拟空间，旨在创造一个与现实世界平行的数字经济和社会体验。 |
| AI | 指 | 人工智能（ArtificialIntelligence,AI）是指使计算机系统能够模拟人类智能行为的技术。这包括理解语言、识别图像、做出决策和学习的能力。AI 技术广泛应用于各个领域，如自动驾驶汽车、智能客服、医疗诊断、金融分析等，目的是提高效率、减少人工成本并推动创新。 |
| AI 算力 | 指 | AI 算力指的是执行人工智能任务所需的计算能力。随着 AI 模型变得越来越复杂，对算力的需求也随之增加。AI 算力通常依赖于高性能的 GPU（图形处理单元）、TPU（张量处理单元）或其他专用硬件，这些硬件能够加速 AI 任务的处理速度，提高 AI 应用的效率和性能。AI 算力是衡量一个系统执行 AI 任务能力的关键指标，对于推动 AI 技术的发展和应用至关重要。 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日 |

# 第一节 公司概况

| | | | |
|---|---|---|---|
| **企业情况** | | | |
| 公司中文全称 | 爱尚游（北京）科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | iFashiongame(Beijing)TechnologyCo.,Ltd. | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 冯万仁 | 成立时间 | 2013 年 8 月 16 日 |
| 控股股东 | 无控股股东 | 实际控制人及其一致行动人 | 无实际控制人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6511） | | |
| 主要产品与服务项目 | 提供云计算软硬件综合解决方案，提供包括内容、平台、运营的智慧家庭全面解决方案，5G 应用研发和运营，电视增值业务产品的研发和销售 | | |
| **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 | 爱尚游 | 证券代码 | 870368 |
| 挂牌时间 | 2017 年 1 月 18 日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 16,640,000 |
| 主办券商（报告期内） | 财信证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层 | | |
| **联系方式** | | | |
| 董事会秘书姓名 | 张少媚 | 联系地址 | 北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 9 层 908 |
| 电话 | 0755-83179267 | 电子邮箱 | zhangsm@itvgame.cn |
| 传真 | 0755-83179267 | | |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 9 层 908 | 邮政编码 | 100044 |
| 公司网址 | http://www.ifahsiongame.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 | 91110108076613751P | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 9 层 908 | | |
| 注册资本（元） | 16,640,000 | 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

一、商业模式

爱尚游基于自主研发的 GPU 云资源管理及应用管理技术，重点针对 5G、元宇宙、AI 等新应用场景，提供从算力、平台、应用到运营支撑的综合解决方案。公司当前已提供的业务可分为四个主要模式：云游戏/元宇宙云计算解决方案、AI 算力供应及相关技术服务、GPU 云应用技术支撑服务、运营商合作业务等。

二、业务模式

(一) 云游戏/元宇宙云计算解决方案

公司租用或自建以 GPU 为核心的基础算力资源，结合公司自行研发的云资源池管理系统及云游戏/元宇宙 PaaS 应用管理平台，以按月、按路数租用的方式，面向云服务商、互联网公司、电信运营商等主要客户，提供云游戏、元宇宙等应用场景的一体化解决方案。

(二) AI 算力供应及相关技术服务

公司利用自身在 GPU 供应链的经验及资源，快速响应 AI 算力设施需求，建立了稳定的供应体系，为政府、企业构建智算中心提供高端 AI 算力设施。同时，公司基于自身在 GPU 资源池管理及维护方面的经验和技术，面向 AI 进行持续迭代升级，为下游客户提供设备安装调测、算力组网、维护维保以及资源管理等技术服务。

(三) GPU 云应用技术支撑服务

公司基于自有研发的云游戏等 GPU 云应用 PaaS 管理技术能力，针对客户自有云资源池，结合客户具体需求，开发针对性云计算管理平台/能力，为运营商等云应用运营企业提供技术支撑服务，并按客户最终业务收益获取分成收入。

(四) 运营商合作业务

公司通过整合算力、平台及内容，打造云游戏、云电竞、AI 美术等应用端产品，与国内多家电信/广电运营商合作，通过其电视端/手机端平台，面向家庭用户及企业用户提供服务，按月/年收取服务费，与运营商进行收益分成。

报告期及报告期后公司商业模式未发生变更。

### （二） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| “专精特新”认定 | □国家级 √省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 2023 年 10 月由北京市经济和信息化局颁发《北京市“专精特新”中小企业，证书编号：2023ZJTX1103,有效期三年 2023.10-2026.10。2021 年 9 月 14 日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编码为：GR202111000436，有效期三年。 |

## 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 | 56,747,443.88 | 31,930,230.05 | 77.72% |
| 毛利率% | 6.49% | 7.81% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -101,569.39 | 292,569.86 | -134.72% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -45,319.40 | 237,172.13 | -119.11% |
| 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） | -1.36% | 3.08% | - |
| 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） | -0.61% | 2.49% | - |
| 基本每股收益 | -0.01 | 0.02 | -150.00% |
| **偿债能力** | **本期期末** | **上年期末** | **增减比例%** |
| 资产总计 | 180,932,087.68 | 82,074,777.22 | 120.45% |
| 负债总计 | 173,493,338.99 | 74,534,459.14 | 132.77% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 7,438,748.69 | 7,540,318.08 | -1.35% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.45 | 0.45 | 0.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 86.27% | 76.39% | - |
| 资产负债率%（合并） | 95.89% | 90.81% | - |
| 流动比率 | 1.01 | 1.03 | - |
| 利息保障倍数 | -1.89 | 23.05 | - |
| **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 | 1,154,182.33 | -2,577,343.02 | 144.78% |
| 应收账款周转率 | 4.36 | 3.02 | - |
| 存货周转率 | 2.23 | - | - |
| **成长情况** | **本期** | **上年同期** | **增减比例%** |
| 总资产增长率% | 120.45% | 89.20% | - |
| 营业收入增长率% | 77.72% | 625.09% | - |
| 净利润增长率% | -134.72% | 131.01% | - |

# 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 | 1,353,697.36 | 0.75% | 1,485,269.41 | 1.81% | -8.86% |
| 应收票据 | - | 0.00% | - | 0.00% | - |
| 应收账款 | 8,538,980.71 | 4.72% | 17,502,606.47 | 21.33% | -51.21% |
| 预付款项 | 113,247,604.15 | 62.59% | 10,497,718.89 | 12.79% | 978.78% |
| 其他应收款 | 185,142.98 | 0.10% | 166,338.51 | 0.20% | 11.30% |
| 存货 | 47,393,118.55 | 26.19% | 283,018.86 | 0.34% | 16,645.57% |
| 其他流动资产 | 4,690,917.05 | 2.59% | 46,398,711.92 | 56.53% | -89.89% |
| 长期股权投资 | 32,180.99 | 0.02% | 44,418.96 | 0.05% | -27.55% |
| 固定资产 | 202,982.00 | 0.11% | 240,210.82 | 0.29% | -15.50% |
| 使用权资产 | 541,128.15 | 0.30% | 793,853.97 | 0.97% | -31.84% |
| 无形资产 | 3,817,100.22 | 2.11% | 4,597,448.58 | 5.60% | -16.97% |
| 开发支出 | 929,235.52 | 0.51% | - | 0.00% | - |
| 长期待摊费用 | - | 0.00% | 65,180.83 | 0.08% | -100.00% |
| 短期借款 | 200,000.00 | 0.11% | 1,201,485.00 | 1.46% | -83.35% |
| 应付账款 | 3,048,296.73 | 1.68% | 15,087,514.79 | 18.38% | -79.80% |
| 合同负债 | 166,986,854.46 | 92.29% | 7,413,145.54 | 9.03% | 2,152.58% |
| 应付职工薪酬 | 2,375,851.99 | 1.31% | 1,881,666.14 | 2.29% | 26.26% |
| 应交税费 | 113,152.76 | 0.06% | 46,815,681.37 | 57.04% | -99.76% |
| 其他应付款 | 212,571.89 | 0.12% | 368,311.93 | 0.45% | -42.28% |
| 一年内到期的非流动负债 | 518,480.89 | 0.29% | 501,811.87 | 0.61% | 3.32% |
| 其他流动负债 | - | 0.00% | 963,708.92 | 1.17% | -100.00% |
| 租赁负债 | 38,130.27 | 0.02% | 301,133.58 | 0.37% | -87.34% |

**项目重大变动原因**

应收账款变动原因：

报告期内公司优化了采购及供货流程，加快了发货速度，及时完成与客户及供应商的结算，因此对客户应收账款比去年末下降。

预付账款变动原因：

报告期内公司持续拓展AI硬件购销业务，相关硬件单价较高，需先支付供应商货款进行锁货，因此预付账款比去年大幅度增长。

应交税费变动原因：

上年度未完结项目在报告期内已完结所致。

存货变动原因：

报告期内公司为保证持续供货能力，采购了一批AI硬件进项备货。因此存货较去年末有所增长。

其他流动资产变动原因：

上年度未完结项目在报告期内已完结所致。

应付账款变动原因：

报告期公司优化了采购流程，积极与供应商沟通，加快了结算速度，应付账款比上年期末下降79.80%。

合同负债变动原因：

报告期内AI超算服务器设备销售过程中客户因采购设备支付了预付款所致。

## （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 | 56,747,443.88 | - | 31,930,230.05 | - | 77.72% |
| 营业成本 | 53,062,081.86 | 93.51% | 29,436,303.34 | 92.19% | 80.26% |
| 毛利率 | 6.49% | - | 7.81% | - | - |
| 税金及附加 | 225,754.91 | 0.40% | 10,431.85 | 0.03% | 2,064.09% |
| 销售费用 | 529,922.44 | 0.93% | 355,853.61 | 1.11% | 48.92% |
| 管理费用 | 3,054,227.64 | 5.38% | 1,506,378.31 | 4.72% | 102.75% |
| 研发费用 | 249,022.22 | 0.44% | 248,922.22 | 0.78% | 0.04% |
| 财务费用 | 49,695.74 | 0.09% | 15,661.96 | 0.05% | 217.30% |
| 加：其他收益 | | 0.00% | 62,340.77 | 0.20% | -100.00% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -12,237.97 | -0.02% | -11,031.80 | -0.03% | -10.93% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 408,929.50 | 0.72% | -113,701.84 | -0.36% | 459.65% |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00% | -1,482.33 | 0.00% | 100.00% |
| 营业利润（亏损以“-”号填列） | -26,569.40 | -0.05% | 292,803.56 | 0.92% | -109.07% |
| 加：营业外收入 | 0.01 | 0.00% | | 0.00% | |
| 减：营业外支出 | 75,000.00 | 0.13% | 233.70 | 0.00% | 31,992.43% |
| 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -101,569.39 | -0.18% | 292,569.86 | 0.92% | -134.72% |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | -101,569.39 | -0.18% | 292,569.86 | 0.92% | -134.72% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,154,182.33 | - | -2,577,343.02 | - | 144.78% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | - | 900.00 | - | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,285,754.38 | - | 1,199,008.33 | - | -207.23% |

**项目重大变动原因**

营业收入变动原因：

报告期内公司营业收入 5674.74 万较去年同期增长 77.72%，主要原因为公司较去年同期新增 AI 超算服务器购销业务所致。

营业成本变动原因：

报告期内公司营业成本 5306.20 万较去年同期增长 80.26%，主要原因为公司较去年同期新增 AI 超算服务器购销业务所致。

经营活动的现金流量净额变动原因：

报告期内，AI 算力服务器购销业务持续拓展，除了销售整机同时挖掘客户多种需求，为客户采购 AI 算力模块与配件，因此现金流入比上年同期增加 144.78%

投资活动现金净流量变动原因：

本期没有新增固定资产、无形资产和其他长期资产相关现金收入及支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：

报告期内公司归还 1,200,000 元短期借款同时仅有 20 万的新增短期借款，因此筹资现金净流量低于去年同期。

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市友能网络科技有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务 | 19,678,355 | 34,166,149.74 | 4,181,765.62 | 1,626,263.53 | -365,052.75 |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | 参股公司 | 软件和信息技术服务 | 133,333 | 151,523.98 | 128,723.98 | 0 | -48,951.85 |

**主要参股公司业务分析**

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
| --- | --- | --- |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | 参股公司主要以技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务为主，与爱尚游从事业务相似 | 根据公司发展经营需要，进一步开拓国内市场。 |

### （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 | 风险：公司具备的 IaaS 层软硬件按需定制能力、“一云多用、多云管理”PaaS 等能力行业内处于较为领先的地位，但随着国内云计算技术的发展，对应市场竞争将日益激烈。公司云计算相关业务若不能尽快按照预期发展,或者无法进一步提升云计算相关技术能力与竞争者保持一定的领先优势，则很可能面临被竞争者抢占市场以及被淘汰的风险。<br>应对措施：公司通过近年对云算力资源调度及管理技术研发投入，已开发出自有先进高效的管理平台并不断根据市场需求进行迭代更新，截至报告期末，爱尚游的云资源综合解决方案获得多家合作方的认可，并陆续建立了战略合作。 |
| 知识产权纠纷的风险 | 风险：公司及公司授权的运营商可能面临第三方提出对公司产品的知识产权侵权及赔偿,若有关赔偿判决对公司或公司授权运营商不利,可能对公司造成负债及费用,令公司的业务受到不利影响。尽管公司已经排查可能存在的潜在诉讼风险,但公司不能完全保证运营商网站上刊登的游戏宣传推广内容及游戏内容本身不会侵害第三方持有的软件著作权、美术作品著作权、商标权或其他知识产权。若公司或公司授权的运营商被有权机关判决认定侵犯他人的知识产权,公司可能须作出赔偿及被禁止使用该等知识产权,或产生新增或额外授权的成本(若公司欲继续使用该等侵犯知识产权的内容),或被迫停止授权运营一款或多款游戏,任何一种情况均可能对公司的业务及经营业绩造成不利影响。<br>应对措施：公司进行了全员培训提高全员风险防范意识落实到所有岗位的工作流程中，坚持事前防范、事中控制和事后 |

| | |
|---|---|
| | 补救工作相辅相成的原则，另外公司对自主研发的产品进行软件著作权及专利申请，降低知识产权纠纷的风险进一步降低知识产权给公司带来的风险，维护企业利益和品牌形象。 |
| 客户集中度高的风险 | 风险：报告期内,公司对深圳市瞳感科技有限公司的销售收入占当期营业收入占比为 37.28%，存在客户集中度高的风险。主要原因为公司云游戏云计算解决方案业务在 2022 年第二季度开始商用，截至目前仍处于业务拓展期，客户仍在不断建立合作的过程中。<br>应对措施：持续加强公司 PaaS 平台能力，为该客户提供更多服务功能的支撑，提升服务质量，保证客户的稳定。同时公司已经完成与炫彩互动网络科技有限公司、北京达佳互联信息技术有限公司就云游戏业务签约，为电信天翼云游戏、快手提供 PaaS+IaaS 云游戏计算服务，2024 年将逐步完成服务交付验收并开始结算，逐步减轻客户集中度高的风险。 |
| 供应商集中度高的风险 | 报告期内,前五名供应商采购金额占公司采购总额的比例为 95.55%，存在供应商集中度高的风险。<br>应对措施：公司可通过市场持续寻找获取更具性价比的供应商合作伙伴，另外亦计划逐步投入资金，自建云基础资源池降低供应商集中度高的风险。 |
| 关于会计师事务所出具保留意见审计报告的风险 | 会计师对公司 2023 年度的硬件销售业务营业成本 7,270,754.72 元、销售费用中的业务推广费 1,564,280.23 元的真实性、完整性无法获取充分、适当的审计证据，无法判断上述成本和费用的性质，也无法对上述的会计处理进行恰当的审计调整出具了保留意见。会计师认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱尚游公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。<br>应对措施：公司将根据业务发展和内部管理的需要，进一步加强完善公司的规范运作和管理水平、成本控制，以促进公司持续稳健发展。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取措施，消除审计报告中形成保留意见的基础事项对公司的影响。 |
| 资产负债率较高的风险 | 报告期内，公司硬件销售业务产生大量预收账款，进而导致报告期末资产负债率高达 95.89%。<br>应对措施：公司将通过提高资产质量、优化负债结构、加强内部管理等措施逐步降低资产负债率高的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化 | 本期新增资产负债率较高的风险 |

# 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 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在破产重整事项 | □是 √否 | |

## 二、 重大事件详情

### （一） 诉讼、仲裁事项

**本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**

### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

### （三） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2017 年 1 月 18 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 关于规范公司各项规章制度及合法经营的承诺 | 2017 年 1 月 18 日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 董监高 | 减少及规范关联交易的承诺函 | 2017 年 1 月 18 日 | - | 正在履行中 |

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

| |
| --- |
| 不适用。 |

# 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 | 13,571,338.00 | 81.56% | - | 13,571,338.00 | 81.56% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | 346,808.00 | 2.08% | - | 346,808.00 | 2.08% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 3,068,662.00 | 18.44% | - | 3,068,662.00 | 18.44% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | 1,040,427.00 | 6.25% | - | 1,040,427.00 | 6.25% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 16,640,000.00 | - | 0 | 16,640,000.00 | - |
| 普通股股东人数 | | 12 | | | | |

**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 | 格日勒 | 5,089,170.00 | - | 5,089,170.00 | 30.58% | - | 5,089,170.00 | - | - |
| 2 | 湖北微资投资管理有限公司－湖北慧影二期文化产业投资合伙企业(有限合伙) | 2,039,811.00 | - | 2,039,811.00 | 12.26% | - | 2,039,811.00 | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 王元昊 | 2,028,235.00 | - | 2,028,235.00 | 12.19% | 2,028,235.00 | - | 167,224.00 | 906,495.00 |
| 4 | 黎江河 | 1,996,051.00 | - | 1,996,051.00 | 12.00% | - | 1,996,051.00 | - | - |
| 5 | 程静 | 1,387,235.00 | - | 1,387,235.00 | 8.34% | 1,040,427.00 | 346,808.00 | - | - |
| 6 | 谢波 | 1,187,235.00 | - | 1,187,235.00 | 7.13% | - | 1,187,235.00 | - | - |
| 7 | 徐妙根 | 799,971.00 | - | 799,971.00 | 4.81% | - | 799,971.00 | - | - |
| 8 | 共青城水杉投资管理合伙企业（有限合伙） | 799,971.00 | - | 799,971.00 | 4.81% | - | 799,971.00 | - | - |
| 9 | 李炜特 | 559,000.00 | - | 559,000.00 | 3.36% | - | 559,000.00 | - | - |
| 10 | 徐福庭 | 399,987.00 | - | 399,987.00 | 2.40% | - | 399,987.00 | - | - |
| 合计 | | 16,286,666.00 | - | 16,286,666.00 | 97.88% | 3,068,662.00 | 13,218,004.00 | 167,224.00 | 906,495.00 |

**普通股前十名股东情况说明**

√适用 □不适用

公司前十名股东间无关联关系。

## 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 | | | | |
| 冯万仁 | 董事长 | 男 | 1981 年 3 月 | 2022 年 1 月 14 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 唐肖明 | 董事 | 男 | 1974 年 12 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 寇祥河 | 董事 | 男 | 1974 年 1 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 杨维舟 | 董事 | 男 | 1963 年 10 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 黄晨 | 董事 | 男 | 1973 年 11 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 程静 | 监事会主席 | 女 | 1973 年 7 月 | 2022 年 1 月 14 日 | 2025 年 1 月 13 日 | 1,387,235.00 | - | 1,387,235.00 | 8.3367% |
| 王万勇 | 监事 | 男 | 1990 年 6 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 李欣驰 | 监事 | 男 | 1991 年 2 月 | 2022 年 1 月 13 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 冯万仁 | 总经理 | 男 | 1981 年 3 月 | 2022 年 1 月 14 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 廖胜洪 | 副总经理 | 男 | 1982 年 8 月 | 2022 年 1 月 14 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 黄晓雯 | 财务总监 | 女 | 1971 年 6 月 | 2022 年 9 月 5 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |
| 张少媚 | 董事会秘书 | 女 | 1985 年 7 月 | 2022 年 1 月 14 日 | 2025 年 1 月 13 日 | - | - | - | 0% |

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系**

董事、监事、高级管理人员相互间及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 |
| --- | --- | --- |
| 管理人员 | 2 | 5 |
| 行政人员 | 2 | 2 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 技术人员 | 9 | 7 |
| 销售人员 | 7 | 5 |
| 员工总计 | 23 | 22 |

## （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（一） | 1,353,697.36 | 1,485,269.41 |
| 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（二） | 8,538,980.71 | 17,502,606.47 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | 一（三） | 113,247,604.15 | 10,497,718.89 |
| 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（四） | 185,142.98 | 166,338.51 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一（五） | 47,393,118.55 | 283,018.86 |
| 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（六） | 4,690,917.05 | 46,398,711.92 |
| **流动资产合计** | | 175,409,460.80 | 76,333,664.06 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 一（七） | 32,180.99 | 44,418.96 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 一（八） | 202,982.00 | 240,210.82 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 使用权资产 | 一（九） | 541,128.15 | 793,853.97 |
| 无形资产 | 一（十） | 3,817,100.22 | 4,597,448.58 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | 一（十一） | 929,235.52 | - |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 一（十二） | - | 65,180.83 |
| 递延所得税资产 | 一（十三） | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | 5,522,626.88 | 5,741,113.16 |
| **资产总计** | | 180,932,087.68 | 82,074,777.22 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 一（十四） | 200,000.00 | 1,201,485 |
| 向中央银行借款 | | - | |
| 拆入资金 | | - | |
| 交易性金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 一（十五） | 3,048,296.73 | 15,087,514.79 |
| 预收款项 | | | - |
| 合同负债 | 一（十六） | 166,986,854.46 | 7,413,145.54 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 一（十七） | 2,375,851.99 | 1,881,666.14 |
| 应交税费 | 一（十八） | 113,152.76 | 46,815,681.37 |
| 其他应付款 | 一（十九） | 212,571.89 | 368,311.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 一（二十） | 518,480.89 | 501,811.87 |
| 其他流动负债 | 一（二十一） | - | 963,708.92 |
| **流动负债合计** | | 173,455,208.72 | 74,233,325.56 |
| **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 | 一（二十二） | 38,130.27 | 301,133.58 |
| 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 | 一（十三） | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | 38,130.27 | 301,133.58 |
| **负债合计** | | 173,493,338.99 | 74,534,459.14 |
| **所有者权益：** | | | |
| 股本 | 一（二十三） | 16,640,000.00 | 16,640,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 一（二十四） | 6,435,337.26 | 6,435,337.26 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 一（二十五） | 807,908.58 | 807,908.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一（二十六） | -16,444,497.15 | -16,342,927.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 7,438,748.69 | 7,540,318.08 |
| 少数股东权益 | | | |
| **所有者权益合计** | | 7,438,748.69 | 7,540,318.08 |
| **负债和所有者权益总计** | | 180,932,087.68 | 82,074,777.22 |

法定代表人：冯万仁　　主管会计工作负责人：黄晓雯　　会计机构负责人：黄晓雯

## （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 | | 891,197.22 | 1,187,428.49 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 八（一） | 6,270,524.36 | 15,072,493.40 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 预付款项 | | 85,025,563.39 | 10,481,010.63 |
| 其他应收款 | 八（二） | 87,096.17 | 81,692.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 47,393,118.55 | 283,018.86 |
| 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 | | 4,690,917.05 | 46,367,335.67 |
| **流动资产合计** | | 144,358,416.74 | 73,472,979.47 |
| **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 | 八（三） | 19,610,537.99 | 19,622,775.96 |
| 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 | | 174,726.33 | 208,194.22 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 使用权资产 | | 291,392.06 | 437,088.08 |
| 无形资产 | | 1,646,898.33 | 1,812,988.29 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 262,323.49 | - |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | - | 65,180.83 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | 21,985,878.20 | 22,146,227.38 |
| **资产总计** | | 166,344,294.94 | 95,619,206.85 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | - | 1,201,485 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,048,296.73 | 15,087,514.79 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 138,786,854.46 | 7,413,145.54 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,045,370.51 | 813,568.16 |
| 应交税费 | | 113,446.99 | 46,815,424.74 |
| 其他应付款 | | 217,435.63 | 310,828.41 |
| 其中：应付利息 | | | 0 |
| 应付股利 | | | 0 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 297,550.55 | 291,326.97 |
| 其他流动负债 | | - | 963,708.92 |
| **流动负债合计** | | 143,508,954.87 | 72,897,002.53 |
| **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 | | - | 150,347.61 |
| 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** | | | 150,347.61 |
| **负债合计** | | 143,508,954.87 | 73,047,350.14 |
| **所有者权益：** | | | |
| 股本 | | 16,640,000.00 | 16,640,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,435,337.26 | 6,435,337.26 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 807,908.58 | 807,908.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -1,047,905.77 | -1,311,389.13 |
| **所有者权益合计** | | 22,835,340.07 | 22,571,856.71 |
| **负债和所有者权益合计** | | 166,344,294.94 | 95,619,206.85 |

## （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** | 一（二十七） | 56,747,443.88 | 31,930,230.05 |
| 其中：营业收入 | 一（二十七） | 56,747,443.88 | 31,930,230.05 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | 一（二十七） | 57,170,704.81 | 31,573,551.29 |
| 其中：营业成本 | 一（二十七） | 53,062,081.86 | 29,436,303.34 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 一（二十八） | 225,754.91 | 10,431.85 |
| 销售费用 | 一（二十九） | 529,922.44 | 355,853.61 |
| 管理费用 | 一（三十） | 3,054,227.64 | 1,506,378.31 |
| 研发费用 | 一（三十一） | 249,022.22 | 248,922.22 |
| 财务费用 | 一（三十二） | 49,695.74 | 15,661.96 |
| 其中：利息费用 | | 35,128.05 | 13,268.72 |
| 利息收入 | | 4,618.10 | -356.65 |
| 加：其他收益 | 一（三十三） | - | 62,340.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 一（三十四） | -12,237.97 | -11,031.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -12,237.97 | -11,031.80 |
| 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（三十五） | 408,929.50 | -113,701.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 一（三十六） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 一（三十七） | - | -1,482.33 |
| **三、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | -26,569.40 | 292,803.56 |
| 加：营业外收入 | 一（三十八） | 0.01 | - |
| 减：营业外支出 | 一（三十九） | 75,000.00 | 233.70 |
| **四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | -101,569.39 | 292,569.86 |
| 减：所得税费用 | 一（四十） | - | - |
| **五、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | -101,569.39 | 292,569.86 |
| 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 | | -101,569.39 | 292,569.86 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 列） | | | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -101,569.39 | 292,569.86 |
| **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** | | -101,569.39 | 292,569.86 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -101,569.39 | 292,569.86 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| **八、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.01 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.01 | 0.02 |

法定代表人：冯万仁　　主管会计工作负责人：黄晓雯　　会计机构负责人：黄晓雯

## （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（四） | 55,875,897.33 | 30,225,610.11 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 减：营业成本 | 八（四） | 52,422,889.39 | 28,884,220.16 |
| 税金及附加 | | 225,325.12 | 4,890.75 |
| 销售费用 | | 945,480.45 | 880,413.01 |
| 管理费用 | | 2,312,900.64 | 1,172,569.21 |
| 研发费用 | | 500.00 | - |
| 财务费用 | | 41,198.31 | 2,369.46 |
| 其中：利息费用 | | 27,793.97 | 991.67 |
| 利息收入 | | 4,470.13 | |
| 加：其他收益 | | - | 56,582.23 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八（五） | -12,237.97 | -11,031.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -12,237.97 | -11,031.80 |
| 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） | | 423,117.91 | -55,713.86 |
| 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）** | | 338,483.36 | -729,015.91 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 75,000.00 | |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | 263,483.36 | -729,015.91 |
| 减：所得税费用 | | | |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | 263,483.36 | -729,015.91 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 263,483.36 | -729,015.91 |
| （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** | | 263,483.36 | -729,015.91 |
| **七、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.02 | -0.04 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.02 | -0.04 |

## （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 | | 1,505,018,969.20 | 46,642,382.13 |
| 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（四十一） | 9,967.66 | 1,058,197.13 |
| **经营活动现金流入小计** | | 1,505,028,936.86 | 47,700,579.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,501,302,441.02 | 30,719,646.12 |
| 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 | | 1,703,935.46 | 2,377,034.43 |
| 支付的各项税费 | | 188,456.81 | 119,798.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一（四十一） | 679,921.24 | 17,061,443.34 |
| **经营活动现金流出小计** | | 1,503,874,754.53 | 50,277,922.28 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | 1,154,182.33 | -2,577,343.02 |
| **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 | | - | 900.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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** | | - | 900.00 |
| 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** | | - | 900.00 |
| **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 | | 200,000.00 | 1,200,000 |
| 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** | | 200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,200,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,655.00 | 991.67 |
| 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 | 一（四十一） | 265,099.38 | - |
| **筹资活动现金流出小计** | | 1,485,754.38 | 991.67 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -1,285,754.38 | 1,199,008.33 |
| **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** | 一（四十二） | -131,572.05 | -1,377,434.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 一（四十二） | 1,485,269.41 | 1,609,608.85 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 一（四十二） | 1,353,697.36 | 232,174.16 |

法定代表人：冯万仁　　主管会计工作负责人：黄晓雯　　会计机构负责人：黄晓雯

## （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 | | 1,474,946,956.24 | 46,000,918.29 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,470.13 | 1,083,278.24 |
| **经营活动现金流入小计** | | 1,474,956,426.37 | 47,084,196.53 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,472,599,063.99 | 46,092,159.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 785,599.52 | 1,142,416.82 |
| 支付的各项税费 | | 186,630.76 | 7,843.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 315,012.35 | 1,528,504.48 |
| **经营活动现金流出小计** | | 1,473,886,306.62 | 48,770,924.85 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | 1,070,119.75 | -1,686,728.32 |
| **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 | | - | 1,200,000 |
| 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** | | - | 1,200,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,200,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,655.00 | 991.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 145,696.02 | |
| **筹资活动现金流出小计** | | 1,366,351.02 | 991.67 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | -1,366,351.02 | 1,199,008.33 |
| **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** | | -296,231.27 | -487,719.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,187,428.49 | 662,994.73 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 891,197.22 | 175,274.74 |

# 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 | 1.及 2. |
| 2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3．是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5．存在控制关系的关联方是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6．合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 7．是否存在证券发行、回购和偿还情况 | □是 √否 | |
| 8．是否存在向所有者分配利润的情况 | □是 √否 | |
| 9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | □是 √否 | |
| 10．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 11．是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | □是 √否 | |
| 12．是否存在企业结构变化情况 | □是 √否 | |
| 13．重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 15．是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 16．是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 17．是否存在预计负债 | □是 √否 | |

**附注事项索引说明**

1.《企业会计准则解释第17号》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》均自2024年1月1日起施行。执行《企业会计准则解释第 17 号》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》对本公司报告期内财务报表无影响。

2. 财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

## （二） 财务报表项目附注

### 一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2024 年 1 月 1 日，期末系指 2024 年 6 月 30 日；本期系指 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，上期系指 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1．明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | - | - |
| 银行存款 | 1,353,697.36 | 1,485,269.41 |
| 其他货币资金 | - | - |
| **合计** | **1,353,697.36** | **1,485,269.41** |

2．期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

**（二）应收账款**

1．按账龄披露

| 账　龄 | 期末余额 | 起初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 8,009,405.22 | 17,012,983.80 |
| 1-2 年 | 414,423.40 | 1,362,895.72 |
| 2-3 年 | 644,178.74 | 130,358.69 |
| 3-4 年 | 64,685.88 | - |
| 4-5 年 | 46,893.82 | 46,893.82 |
| 5 年以上 | 2,901.59 | 2,901.59 |
| 账面余额小计 | 9,182,488.65 | 18,556,033.62 |
| 减：坏账准备 | 643,507.94 | 1,053,427.15 |
| **账面价值合计** | **8,538,980.71** | **17,502,606.47** |

2．按坏账计提方法分类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 9,179,587.06 | 99.97 | 640,606.35 | 6.98 | 8,538,980.71 |
| 其中：账龄组合 | 9,179,587.06 | 99.97 | 640,606.35 | 6.98 | 8,538,980.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 2,901.59 | 0.03 | 2,901.59 | 100.00 | - |
| **合　计** | **9,182,488.65** | **100.00** | **643,507.94** | **7.01** | **8,538,980.71** |

续上表：

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 | 18,553,132.03 | 99.98 | 1,050,525.56 | 5.66 | 17,502,606.47 |
| 其中：账龄组合 | 18,553,132.03 | 99.98 | 1,050,525.56 | 5.66 | 17,502,606.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 2,901.59 | 0.02 | 2,901.59 | 100.00 | - |
| **合 计** | **18,556,033.62** | **100.00** | **1,053,427.15** | **5.68** | **17,502,606.47** |

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比（%） |
| 1 年以内 | 8,009,405.22 | 400,470.26 | 5.00 | 17,012,983.80 | 850,649.19 | 5.00 |
| 1-2 年 | 414,423.40 | 41,442.34 | 10.00 | 1,362,895.72 | 136,289.57 | 10.00 |
| 2-3 年 | 644,178.74 | 128,835.75 | 20.00 | 130,358.69 | 26,071.74 | 20.00 |
| 3-4 年 | 64,685.88 | 32,342.94 | 50.00 | - | - | - |
| 4-5 年 | 46,893.82 | 37,515.06 | 80.00 | 46,893.82 | 37,515.06 | 80.00 |
| **合计** | **9,179,587.06** | **640,606.35** | **6.98** | **18,553,132.03** | **1,050,525.56** | **5.66** |

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|---|---|---|---|---|
| 杭州极视科技有限公司 | 2,901.59 | 2,901.59 | 100.00 | 因逾期年限为 5 年以上，预计可收回性极低，全额计提坏账准备。 |

3.本期计提坏账准备情况

| 种类 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,053,427.15 | - | 409,919.21 | - | - | 643,507.94 |
| **小 计** | **1,053,427.15** | **-** | **409,919.21** | **-** | **-** | **643,507.94** |

【注】本期计提坏账准备金额0元，本期收回或转回坏账准备金额409,919.21元。

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为8,047,814.94元，占应收账款期末余额合计数的比例为87.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为548,847.38元。

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- |
| 客户五 | 5,040,000.00 | 54.89% | 252,000.00 |
| 智创聚成（深圳）网络科技有限公司 | 1,463,464.97 | 15.94% | 73,173.25 |
| 成都冠盛互娱科技有限公司 | 816,651.29 | 8.89% | 133,357.10 |
| 客户一 | 421,061.95 | 4.59% | 21,053.10 |
| 深圳市悦众智合网络传媒有限公司 | 306,636.73 | 3.34% | 69,263.93 |
| **小 计** | **8,047,814.94** | **87.64%** | **548,847.38** |

(三) 预付款项

1．预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 113,224,203.64 | 99.98 | 10,474,318.38 | 99.78 |
| 1 至 2 年 | 6,000.00 | 0.005 | 6,000.00 | 0.06 |
| 2 至 3 年 | 180.00 | - | 180.00 | 0.00 |
| 3 至 4 年 | 17,220.51 | 0.015 | 17,220.51 | 0.16 |
| 4 至 5 年 | - | - | - | - |
| 5 年以上 | - | - | - | - |
| **合计** | **113,247,604.15** | **100.00** | **10,497,718.89** | **100.00** |

2．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 83,199,356.12 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 73.47%。

| 单位名称 | 期末数 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 供应商二 | 39,313,000.00 | 34.71 |
| 供应商九 | 22,547,574.00 | 19.91 |
| 深圳市融合供应链管理有限公司 | 10,069,517.00 | 8.89 |
| 供应商一 | 9,842,265.12 | 8.69 |
| 深圳市鑫宁科技有限公司 | 1,427,000.00 | 1.26 |
| **小 计** | **83,199,356.12** | **73.47** |

3．期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（四）其他应收款

1．明细情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 185,142.98 | 166,338.51 |
| **合 计** | **185,142.98** | **166,338.51** |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 105,744.86 | 85,950.68 |
| 1 至 2 年 | 43,725.12 | 43,725.12 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 3 至 4 年 | 22,080.00 | 22,080.00 |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 20,350.00 | 20,350.00 |
| **小计** | **194,899.98** | **175,105.80** |
| 减：坏账准备 | 9,757.00 | 8767.29 |

| | | |
|---|---|---|
| **合计** | **185,142.98** | **166,338.51** |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---|---|
| 押金保证金 | 160,331.12 | 156,331.12 |
| 备用金 | 865.00 | 4,729.92 |
| 往来及其他 | 33,703.86 | 14,044.76 |
| 小计 | **194,899.98** | **175,105.80** |
| 减：坏账准备 | 9,757.00 | 8,767.29 |
| **合计** | **185,142.98** | **166,338.51** |

**第一种方式：**

(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） | |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 8,767.29 | - | - | 8,767.29 |
| 2023 年 12 月 31 日余额在本年 ： | 8,767.29 | - | - | 8,767.29 |
| ——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 | 989.71 | - | - | 989.71 |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 本年转销 | - | - | - | - |
| 本年核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **2024 年 6 月 30 日余额** | **9,757.00** | **-** | **-** | **9,757.00** |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提 | 7,816.56 | 197.50 | - | - | - | 8,014.06 |
| 账龄组合 | 950.73 | 792.21 | - | - | - | 1,742.94 |
| **合计** | **8,767.29** | **989.71** | **-** | **-** | **-** | **9,757.00** |

**第二种方式：**

（5）其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 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 | - | - | - | - | - |
| 按照低信用风险组合 | 160,281.12 | 82.24 | 8,014.06 | 5.00 | 152,267.06 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 34,618.86 | 17.76 | 1,742.94 | 5.03 | 32,875.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| **合 计** | **194,899.98** | **100.00** | **9,757.00** | **5.01** | **185,142.98** |

续上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 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 | - | - | - | - | - |
| 按照低信用风险组合 | 156,331.12 | 89.28 | 7,816.56 | 5.00 | 148,514.56 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,774.68 | 10.72 | 950.73 | 5.06 | 17,823.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| **合 计** | **175,105.80** | **100.00** | **8,767.29** | **5.01** | **166,338.51** |

1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 34,378.86 | 1,718.94 | 5.00 | 18,534.68 | 926.73 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 240.00 | 24.00 | 10.00 | 240.00 | 24.00 | 10.00 |
| **合计** | **34,618.86** | **1,742.94** | **5.03** | **18,774.68** | **950.73** | **5.06** |

【注】本期计提坏账准备 989.71 元，本期收回或转回坏账准备金 0.00 元。

（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 | 款项的性质或内容 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 张玏 | 押金 | 50,916.00 | 1 年以内 | 26.12 | 2,545.80 |
| 深圳市中建鸿投资管理有限公司 | 押金 | 42,985.12 | 1-2 年 | 22.05 | 2,149.26 |
| 天翼数字生活科技有限公司 | 保证金 | 40,000.00 | 3 年以上 | 20.52 | 2,000.00 |
| 张俊燕 | 往来及其他 | 17,087.00 | 1 年以内 | 8.77 | 854.35 |
| 中捷通信有限公司 | 保证金 | 9,000.00 | 1 年以内 | 4.62 | 450.00 |
| **合计** | **—** | **159,988.12** | — | **82.09** | **7,999.41** |

（五）存货

| **项目** | **期末余额** | | | **期初余额** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| **服务器** | 47,393,118.55 | | 47,393,118.55 | | | - |
| **待履约合同成本** | | | - | 283,018.86 | | 283,018.86 |
| **合计** | **47,393,118.55** | **-** | **47,393,118.55** | **283,018.86** | **-** | **283,018.86** |

（六）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 待抵扣税金 | 4,690,917.05 | 577,738.48 |

| | | |
|---|---|---|
| 待收进项发票税额 | - | 45,820,973.44 |
| **合　计** | **4,690,917.05** | **46,398,711.92** |

（七）长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业 | | | | | | | |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | 3,019,374.33 | 2,974,955.37 | - | - | -12,237.97 | - | - |
| **合计** | **3,019,374.33** | **2,974,955.37** | **-** | **-** | **-12,237.97** | **-** | **-** |

续上表：

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | - | - | - | 3,007,136.36 | 2,974,955.37 |
| **合计** | **-** | **-** | **-** | **3,007,136.36** | **2,974,955.37** |

（八）固定资产

1．明细情况

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 202,982.00 | 240,210.82 |
| 固定资产清理 | - | - |
| **合　计** | **202,982.00** | **240,210.82** |

2．固定资产情况

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|---|---|---|
| 一、账面原值 | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| 1、期初余额 | 1,041,203.17 | 1,041,203.17 |
| 2、本期增加金额 | - | - |
| （1）购置 | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - |
| （1）处置或报废 | - | - |
| 4、期末余额 | 1,041,203.17 | 1,041,203.17 |
| 二、累计折旧 | - | - |
| 1、期初余额 | 800,992.35 | 800,992.35 |
| 2、本期增加金额 | 37,228.82 | 37,228.82 |
| （1）计提 | 37,228.82 | 37,228.82 |
| 3、本期减少金额 | - | - |
| （1）处置或报废 | - | - |
| 4、期末余额 | 838,221.17 | 838,221.17 |
| 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 | 202,982.00 | 202,982.00 |
| 2、期初账面价值 | 240,210.82 | 240,210.82 |

(九)使用权资产

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合　计 |
| --- | --- | --- |
| (1)账面原值 | | |
| 1)期初余额 | 1,207,936.40 | 1,207,936.40 |
| 2)本期增加 | | |
| 租赁 | | |
| 3)本期减少 | | |
| ①租赁终止 | | |
| ②租赁变更 | | |
| 4)期末余额 | 1,207,936.40 | 1,207,936.40 |
| (2)累计折旧 | | |
| 1)期初余额 | 414,082.43 | 414,082.43 |
| 2)本期增加 | 252,725.82 | 252,725.82 |
| ①计提 | 252,725.82 | 252,725.82 |
| 3)本期减少 | | |
| ①处置 | - | - |
| ②租赁到期 | | |
| 4)期末余额 | 666,808.25 | 666,808.25 |
| (3)减值准备 | | |
| (4)账面价值 | | |
| 1)期末账面价值 | 541,128.15 | 541,128.15 |
| 2)期初账面价值 | 793,853.97 | 793,853.97 |

(十) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、期初余额 | | | 12,228,883.82 | 12,228,883.82 |
| 2、本期增加金额 | - | - | - | - |
| （1）购置 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| （2）内部研发 | | | | |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | - |
| （1）处置 | | | | |
| 4、期末余额 | - | - | 12,228,883.82 | 12,228,883.82 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、期初余额 | | | 6,808,682.45 | 6,808,682.45 |
| 2、本期增加金额 | - | - | 780,348.36 | 780,348.36 |
| （1）计提 | | | 780,348.36 | 780,348.36 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | - |
| （1）处置 | | | | |
| 4、期末余额 | - | - | 7,589,030.81 | 7,589,030.81 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、期初余额 | | | 822,752.79 | 822,752.79 |
| 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 | - | - | 822,752.79 | 822,752.79 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | - | - | 3,817,100.22 | 3,817,100.22 |
| 2、期初账面价值 | - | - | 4,597,448.58 | 4,597,448.58 |

## （十一）开发支出

### 1．明细情况

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 云计算项目 | - | 929,235.52 | - | - | - | 929,235.52 |
| **合　计** | **-** | **929,235.52** | **-** | **-** | **-** | **929,235.52** |

（十二）长期待摊费用

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 财务软件平台费 | 455.92 | - | 455.92 | - | - |
| 游戏运营费 | 64,724.91 | - | 64,724.91 | - | - |
| **合　计** | **65,180.83** | **-** | **65,180.83** | **-** | **-** |

（十三）递延所得税资产

1．未经抵销的递延所得税资产

| 项　目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 租赁负债 | 541,128.15 | 85,334.82 | 793,853.97 | 127,110.31 |

2．未经抵销的递延所得税负债

| 项　目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 541,128.15 | 85,334.82 | 793,853.97 | 127,110.31 |

3．以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项　目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后的递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后的递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 85,334.82 | | 127,110.31 | |
| 递延所得税负债 | 85,334.82 | | 127,110.31 | |

4．未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 坏账准备 | 653,264.94 | 1,062,194.44 |
| 长期股权投资减值准备 | 2,974,955.37 | 2,974,955.37 |

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 无形资产减值准备 | 822,752.79 | 822,752.79 |
| 可抵扣亏损 | 30,901,423.28 | 30,156,619.82 |
| 租赁负债 | 15,483.01 | 9,091.48 |
| 小　计 | 35,367,879.39 | 35,025,613.9 |

5．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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2027 | 5,262,727.60 | 5,262,727.60 | - |
| 2028 | 2,958,143.22 | 2,958,143.22 | - |
| 2029 | 10,441,809.43 | 10,441,809.43 | - |
| 2030 | 875,841.93 | 875,841.93 | - |
| 2031 | 5,662,152.11 | 5,662,152.11 | - |
| 2032 | 4,955,945.53 | 4,955,945.53 | - |
| 2033 | 744,803.46 | - | - |
| 小　计 | 30,901,423.28 | 30,156,619.82 | - |

（十四）短期借款

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | 200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 未到期应付利息 | - | 1,485.00 |
| **合　计** | **200,000.00** | **1,201,485.00** |

（十五）应付账款

1．明细情况

1）应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 2,822,510.29 | 14,767,877.52 |
| 1-2 年 | | 99,546.03 |
| 2-3 年 | 71,355.52 | 220,091.24 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 3-4 年 | 154,430.92 | - |
| **合 计** | **3,048,296.73** | **15,087,514.79** |

2）按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额比例(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京永合隆科技有限公司 | 1,640,000.00 | 1 年以内 | 53.80% |
| 智创聚成（深圳）网络科技有限公司 | 687,376.15 | 1 年以内 | 22.55% |
| 深圳市天成航信科技有限公司 | 419,911.51 | 1 年以内 | 13.78% |
| 沈阳天澄视界文化传媒有限公司 | 50,600.80 | 2 年至 3 年 | 1.66% |
| 深圳小悠娱乐科技有限公司 | 68,199.33 | 3 年至 4 年 | 2.24% |
| **合 计** | **2,866,087.79** | | **94.03%** |

3）期末无账龄超过 1 年且金额重要的应付账款。

(十六)合同负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 预收货款 | 166,986,854.46 | 7,413,145.54 |

(十七) 应付职工薪酬

1．应付职工薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)短期薪酬 | 1,874,193.78 | 2,120,486.72 | 1,626,300.87 | 2,368,379.63 |
| (2)离职后福利—设定提存计划 | 7,472.36 | 100,852.84 | 100,852.84 | 7,472.36 |
| (3)辞退福利 | - | | | |
| (4)一年内到期的其他福利 | | | | |
| **合 计** | **1,881,666.14** | **2,221,339.56** | **1,727,153.71** | **2,375,851.99** |

2. 短期薪酬

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 1,869,665.08 | 2,013,944.18 | 1,519,758.33 | 2,363,850.93 |
| (2)职工福利费 | - | - | - | - |

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| (3)社会保险费 | 4,528.70 | 55,874.54 | 55,874.54 | 4,528.70 |
| 其中：医疗保险费 | 4,438.12 | 51,740.95 | 51,740.95 | 4,438.12 |
| 工伤保险费 | 90.58 | 1,146.05 | 1,146.05 | 90.58 |
| 生育保险费 | | 2,987.54 | 2,987.54 | - |
| (4)住房公积金 | - | 50,668.00 | 50,668.00 | - |
| (5)工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| (6)短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| (7)短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| **合　计** | **1,874,193.78** | **2,120,486.72** | **1,626,300.87** | **2,368,379.63** |

3. 设定提存计划

| 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 | 7,245.92 | 97,447.16 | 97,447.16 | 7,245.92 |
| 2、失业保险 | 226.44 | 3,405.68 | 3,405.68 | 226.44 |
| 3、企业年金缴费 | | | | - |
| **合　计** | **7,472.36** | **100,852.84** | **100,852.84** | **7,472.36** |

（十八）应交税费

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 652.51 | 46,784,688.35 |
| 企业所得税 | | |
| 城市维护建设税 | 124.13 | 10.44 |
| 个人所得税 | 8,458.74 | 14,798.46 |
| 教育费附加 | 53.20 | 4.47 |
| 印花税 | 103,828.71 | 16,176.67 |
| 地方教育费附加 | 35.47 | 2.98 |
| **合　计** | **113,152.76** | **46,815,681.37** |

（十九）其他应付款

1．明细情况

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 212,571.89 | 368,311.93 |
| **合　计** | **212,571.89** | **368,311.93** |

2．按款项性质列示其他应付款

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付未付费用 | 212,571.89 | 368,311.93 |
| 押金保证金 | - | - |
| 应付暂收款 | - | - |
| 其他 | - | - |
| **小　计** | **212,571.89** | **368,311.93** |

3．期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十) 一年内到期的非流动负债

1．明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的租赁负债 | 518,480.89 | 501,811.87 |
| **小　计** | **518,480.89** | **501,811.87** |

(二十一)其他流动负债

1.明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税金 | - | 963,708.92 |
| **小计** | **-** | **963,708.92** |

(二十二)租赁负债

1.明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 572,108.74 | 834,401.08 |
| 减：未确认融资费用 | 15,497.58 | 31,455.63 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 518,480.89 | 501,811.87 |

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 合　计 | **38,130.27** | **301,133.58** |

## （二十三）股本

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 16,640,000.00 | - | - | - | - | - | 16,640,000.00 |

## （二十四）资本公积

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 6,435,337.26 | - | - | 6,435,337.26 |

## （二十五）盈余公积

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 807,908.58 | - | - | 807,908.58 |

## （二十六）未分配利润

| 项　目 | 本期数 | 上期数 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上期末未分配利润 | -16,342,927.76 | -14,511,009.62 |
| 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 | -16,342,927.76 | -14,511,009.62 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -101,569.39 | -1,824,218.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,700.07 |
| **期末未分配利润** | **-16,444,497.15** | **-16,342,927.76** |

## （二十七）营业收入/营业成本

| 项　目 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收　入 | 成　本 | 收　入 | 成　本 |
| 主营业务 | 56,747,443.88 | 53,062,081.86 | 31,930,230.05 | 29,436,303.34 |

| 项　目 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收　入 | 成　本 | 收　入 | 成　本 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| **合计** | **56,747,443.88** | **53,062,081.86** | **31,930,230.05** | **29,436,303.34** |

（二十八）税金及附加

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 1,873.06 | 3,217.48 |
| 教育费附加 | 1,316.21 | 2,295.36 |
| 印花税 | 222,565.64 | 4,919.01 |
| **合　计** | **225,754.91** | **10,431.85** |

（二十九）销售费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---|---|---|
| 人员工资 | 316,671.48 | 316,543.68 |
| 住房公积金 | 3,708.00 | 3,708.00 |
| 社保 | 18,779.49 | 18,396.44 |
| 推广费 | 29,163.47 | 17,205.49 |
| 服务费 | 161,600.00 | - |
| **合　计** | **529,922.44** | **355,853.61** |

（三十）管理费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---|---|---|
| 工资薪酬支出 | 986,629.66 | 1,041,953.45 |
| 办公费 | 69,259.55 | 28,662.49 |
| 业务招待费 | 37,794.13 | 42,548.48 |
| 差旅费 | 54,583.77 | 57,713.52 |
| 折旧费 | 3,444.05 | 69,866.75 |
| 咨询服务费 | 1,634,334.74 | 165,801.90 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 房屋租赁费 | 15,000.00 | 98,463.78 |
| 摊销费用 | 455.92 | 1,367.94 |
| 使用权资产折旧 | 252,725.82 | - |
| **合　计** | **3,054,227.64** | **1,506,378.31** |

（三十一）研发费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | - | - |
| 折旧与摊销 | 248,522.22 | 248,922.22 |
| 委托开发费用 | - | - |
| 房租水电物业费 | - | - |
| 其他 | 500.00 | - |
| **合　计** | **249,022.22** | **248,922.22** |

（三十二）财务费用

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用 | 35,128.05 | 13,268.72 |
| 减：利息收入 | 4,618.10 | -356.65 |
| 手续费支出 | 19,185.79 | 2,036.59 |
| **合　计** | **49,695.74** | **15,661.96** |

（三十三）其他收益

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 增值税进项税 5%加计扣除 | - | 58,124.43 |
| 个税手续费返还 | - | 4,216.34 |
| **合　计** | **-** | **62,340.77** |

（三十四）投资收益

1．明细情况

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,237.97 | -11,031.80 |

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（三十五）信用减值损失

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 应收账款坏账损失 | 409,919.21 | -88,430.62 |
| 其他应收款坏账损失 | -989.71 | -25,271.22 |
| **合　计** | **408,929.50** | **-113,701.84** |

（三十六）资产减值损失

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | - | - |

（三十七）资产处置收益

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | - | -1482.33 | - |

（三十八）营业外收入

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 0.01 | - | 0.01 |
| 小计 | **0.01** | **-** | **0.01** |

（三十九）营业外支出

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 75,000.00 | 233.70 | 75,000.00 |

（四十）所得税费用

1．明细情况

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 本期所得税费用 | - | - |
| 递延所得税费用 | - | - |
| **合　计** | - | - |

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 | -101,569.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -25,381.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 82,431.59 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | 3,059.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,484.70 |
| 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 | -57,246.18 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | - |
| 研发费用加记 75%扣除 | -6,348.06 |
| 所得税费用 | - |

（四十一）合并现金流量表主要项目注释

1．收到的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | 350.00 | - |
| 政府补助 | - | - |
| 投标保证金 | 5,000.00 | 1,052,500.00 |
| 备用金 | - | - |
| 利息收入 | 4,618.10 | -356.65 |
| 其他 | -0.44 | 6,053.78 |
| **合　计** | **9,967.66** | **1,058,197.13** |

2．支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | - | 15,125,000.00 |
| 销售费用 | 30,585.39 | 17,205.49 |
| 管理费用 | 238,124.78 | 365,105.04 |
| 财务费用（手续费及其他） | 19,185.79 | 4,865.70 |
| 投标保证金 | 9,000.00 | 950,000.00 |
| 备用金 | 35,718.77 | 54,683.62 |
| 其他 | 347,306.51 | 544,583.49 |
| **合　计** | **679,921.24** | **17,061,443.34** |

3．支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 265,099.38 | - |
| **合　计** | **265,099.38** | **-** |

（四十二）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| (1)将净利润调节为经营活动现金流量： | - | - |
| 净利润 | -101,569.39 | 292,569.86 |
| 加：资产减值准备 | - | - |
| 信用减值损失 | -408,929.50 | 113,701.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,228.82 | 21,053.78 |
| 使用权资产折旧 | 252,725.82 | 107,472.66 |
| 无形资产摊销 | 780,348.36 | 780,348.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 65,180.83 | 98,455.32 |
| 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） | - | 1,482.33 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | - | - |

| 项　目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 35,128.05 | 13,268.72 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | 12,237.97 | 11,031.80 |
| 净敞口套期损失(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) | -47,110,099.69 | - |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -8,963,625.76 | -15,439,209.91 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 56,555,556.82 | 11,422,482.22 |
| 处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“－”号填列)(提示：若该项金额重大需单独列示，若金额不重大，则在“其他”列示) | - | - |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,154,182.33 | -2,577,343.02 |
| (2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| (3)现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,353,697.36 | 232,174.16 |
| 减：现金的期初余额 | 1,485,269.41 | 1,609,608.85 |
| 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 | -131,572.05 | -1,377,434.69 |

2．现金和现金等价物

| 项　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| (1)现金 | 1,353,697.36 | 1,485,269.41 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,353,697.36 | 1,485,269.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| (2)现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| (3)期末现金及现金等价物余额 | 1,353,697.36 | 1,485,269.41 |
| 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 | - | - |

## 二、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市友能网络科技有限公司 | 一级 | 深圳市 | 深圳市 | 软件和信息技术服务 | 100.00 | - | 非同一控制下企业合并 |

### （二）在合营安排或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 软件和信息技术服务 | 25.00 | - | 权益法 |

## 三、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**（一）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。

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。本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算。因此，本公司不承担外汇变动市场风险。

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。截至 2024 年 06 月 30 日，本公司银行借款余额 20 万元。

3．其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

**（二）信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质，设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1．信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获的合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

(1)合同付款已逾期超过 30 天。

(2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

(3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

(4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

(5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2．已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3．预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4．预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### （三）流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

**（四）资本管理风险**

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 95.89%。

**四、关联方关系及其交易**

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

**（一）关联方关系**

1．本公司的母公司情况

2023 年 9 月 6 日，格日勒女士与黎江河先生签署了解除相关一致行动关系的协议，各方在公司的一致行动关系于 2023 年 9 月 6 日解除。公司无实际控制人及其一致行动人，原一致行动人的权益发生变动。权益变动前后公司的第一大股东没有发生变化，但权益变动后公司不存在实际控制人、不存在新增的一致行动人。

2．本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注二(一)“在子公司中的权益”。

3．本公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营和联营企业详见本附注二(二)“在合营安排或联营企业中的权益”。本期与公司发生关联方交易，或前期与公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与公司的关系 |
| --- | --- |
| 深圳市盈可达科技有限公司 | 联营企业 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
| --- | --- |
| 零壹互动娱乐科技(北京)有限公司 | 大股东格日勒控制的企业 |
| 格日勒 | 公司大股东 |
| 冯万仁 | 公司董事长、总经理 |
| 黄晨 | 董事、副总经理 |
| 张少媚 | 董事会秘书 |
| 黄晓雯 | 财务总监 |

**（二）关联交易情况**

公司本期无向关联方购销商品、接受和提供劳务的情况。

**（三）关联方应收应付款项**

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 预付账款 | 零壹互动娱乐科技（北京）有限公司 | 17,220.51 |
| 其他应付款 | 格日勒 | 48,703.54 |
| 其他应付款 | 张少媚 | 7,253.00 |
| 其他应付款 | 冯万仁 | 84,402.50 |
| 其他应付款 | 黄晨 | 71,488.65 |
| 其他应付款 | 黄晓雯 | 865.00 |

## 五、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

## 六、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 七、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

## 八、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2024 年 01 月 01 日，期末系指 2024 年 06 月 30 日；本期系指 2024 年 01 月 01 日至 2024 年 06 月 30 日，金额单位为人民币元。

（一）应收账款

1．应收账款分类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 | 6,694,344.01 | 100.00 | 423,819.65 | 6.33 | 6,270,524.36 |

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | - | - | - | - |
| **合 计** | **6,694,344.01** | **100.00** | **423,819.65** | **6.33** | **6,270,524.36** |

续上表：

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 | 15,919,715.37 | 100.00 | 847,221.97 | 5.32 | 15,072,493.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| **合 计** | **15,919,715.37** | **100.00** | **847,221.97** | **5.32** | **15,072,493.40** |

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 6,340,813.46 | 317,040.67 | 5.00 | 15,680,876.66 | 784,043.83 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 114,691.84 | 11,469.18 | 10.00 | 127,259.01 | 12,725.90 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 127,259.01 | 25,451.80 | 20.00 | 64,685.88 | 12,937.18 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 64,685.88 | 32,342.94 | 50.00 | | | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 46,893.82 | 37,515.06 | 80.00 | 46,893.82 | 37,515.06 | 80.00 |
| 5 年以上 | | | | | | |
| **合计** | 6,694,344.01 | 423,819.65 | 6.33 | 15,919,715.37 | 847,221.97 | 5.32 |

2．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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 423,402.32 元。

3．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,155,722.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 91.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 361,718.24 元。

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户五 | 销售款 | 5,040,000.00 | 1 年以内 | 75.29 | 252,000.00 |
| 客户一 | 销售款 | 421,061.95 | 1 年以内 | 6.29 | 21,053.10 |
| 深圳市天威视讯股份有限公司 | 销售款 | 301,490.90 | 1 年以内 | 4.50 | 15,074.55 |
| 深圳市云铖科技有限公司 | 销售款 | 86,533.41 | 1 年以内 | 1.29 | 4,326.67 |
| 深圳市悦众智合网络传媒有限公司 | 销售款 | 306,636.73 | 1 年至 4 年 | 4.58 | 69,263.93 |
| **合计** | — | **6,155,722.99** | — | **91.95** | **361,718.24** |

（二）其他应收款

1．明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 87,096.17 | 81,692.42 |
| **合　计** | **87,096.17** | **81,692.42** |

2．其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按照低信用风险组合 | 82,516.00 | 90.00 | 4,125.80 | 5.00 | 78,390.20 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,164.18 | 10.00 | 458.21 | 5.00 | 8,705.97 |
| 关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | **91,680.18** | **100.00** | **4,584.01** | **5.00** | **87,096.17** |

续上表

| 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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按照低信用风险组合 | 78,566.00 | 91.36 | 3,928.30 | 5.00 | 74,637.70 |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,426.02 | 8.64 | 371.30 | 5.00 | 7,054.72 |
| 关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| **合　计** | **85,992.02** | **100.00** | **4,299.60** | **5.00** | **81,692.42** |

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 9,164.18 | 458.21 | 5.00 | 7,426.02 | 371.30 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | - | - | - | - | - | - |
| **合　计** | **9,164.18** | **458.21** | **5.00** | **7,426.02** | **371.30** | **5.00** |

（2）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 284.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3)按性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 押金保证金 | 82,516.00 | 78,566.00 |
| 其他 | 9,164.18 | 7,426.02 |
| **合　计** | **91,680.18** | **85,992.02** |

(4)期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 张玏 | 押金 | 50,916.00 | 1 年以内 | 55.54 | 2,545.80 |
| 天翼数字生活科技有限公司 | 保证金 | 20,000.00 | 5 年以上 | 21.81 | 1,000.00 |
| 中捷通信有限公司 | 保证金 | 9,000.00 | 1 年以内 | 9.82 | 450.00 |
| 员工个人应缴纳住房公积金 | 其他 | 6,951.00 | 1 年以内 | 7.58 | 347.55 |
| 深圳市天威视讯股份有限公司 | 保证金 | 2,000.00 | 3 年至 4 年 | 2.18 | 100.00 |
| **小 计** | - | **88,867.00** | - | 96.93 | **4,443.35** |

(三) 长期股权投资

1．明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 19,578,357.00 | - | 19,578,357.00 | 19,578,357.00 | - | 19,578,357.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,007,136.36 | 2,974,955.37 | 32,180.99 | 3,019,374.33 | 2,974,955.37 | 44,418.96 |
| **合 计** | **22,585,493.36** | **2,974,955.37** | **19,610,537.99** | **22,597,731.33** | **2,974,955.37** | **19,622,775.96** |

2．子公司情况

| 被投资单位名称 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市友能网络科技有限公司 | 19,578,357.00 | - | - | 19,578,357.00 | - | - |

(四) 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 55,875,897.33 | 52,422,889.39 | 30,225,610.11 | 28,884,220.16 |

（五）投资收益

1．明细情况

| 项　目 | 本期数 | 上年数 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,237.97 | -11,031.80 |

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 九、补充资料

### 1、非经常性损益

1．当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2023年修订)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为＋，损失为-)：

| 项目 | 2024 年 1-6 月发生额 | 2023 年 1-6 月发生额 |
| --- | --- | --- |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 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； | | 62,340.77 |
| 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 | | |
| 测试收款 | 0.01 | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | -75,000.00 | |
| **非经常性损益合计** | -74,999.99 | 62,340.77 |
| **减：所得税影响数** | -18,750.00 | 6,943.04 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| **非经常性损益净额** | -56,249.99 | 55,397.73 |

## 2、净资产收益率和每股收益

1．明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|---|---|---|---|
| | | 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 | -1.36% | -0.01 | -0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.61% | -0.003 | -0.003 |

2．计算过程

(1)加权平均净资产收益率的计算过程

| 项　目 | 序号 | 本期数 |
|---|---|---|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | -101,569.39 |
| 非经常性损益 | 2 | -56,249.99 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -45,319.40 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 7,540,318.08 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6 | |

| 项　目 | 序号 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 7 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | |
| 其他交易或事项引起的净资产增减变动 | 9 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 |
| 加权平均净资产 | 12[注] | 7,489,533.39 |
| 加权平均净资产收益率 | 13=1/12 | -1.36% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 14=3/12 | -0.61% |

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2)基本每股收益的计算过程

| 项　目 | 序号 | 本期数 |
| --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | -101,569.39 |
| 非经常性损益 | 2 | -56,249.99 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -45,319.40 |
| 期初股份总数 | 4 | 16,640,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | 8 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 报告期缩股数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12 | 16,640,000.00 |
| 基本每股收益 | 13=1/12 | -0.01 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | 14=3/12 | -0.003 |

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

# 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

1.《企业会计准则解释第17号》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》均自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行《企业会计准则解释第 17 号》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》对本公司报告期内财务报表无影响。

2. 财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
| --- | --- |
| 测试收入 | 0.01 |
| 测除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -75,000.00 |
| **非经常性损益合计** | -74,999.99 |
| 减：所得税影响数 | -18,750.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| **非经常性损益净额** | -56,249.99 |

## 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