



和道传媒

NEEQ : 833791

北京和道金城文化传媒股份公司

Beijing Hedaojincheng Culture Media Co.,

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、公司负责人姚晓文、主管会计工作负责人蒋含文及会计机构负责人（会计主管人员）蒋含文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

不存在未按要求披露的事项

## 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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	42
附件 II	融资情况 .....	42

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	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、和道传媒	指	北京和道金城文化传媒股份公司
焦点传媒、焦点文化	指	北京焦点文化传媒有限公司
安徽逵通	指	安徽逵通网络科技有限公司
股东大会	指	北京和道金城文化传媒股份公司股东大会
董事会	指	北京和道金城文化传媒股份公司董事会
监事会	指	北京和道金城文化传媒股份公司监事会
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	北京和道金城文化传媒股份公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及相关规则文件
本期、报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
期初	指	2024年1月1日
期末	指	2024年6月30日
上期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
UGC	指	用户生产内容
PGC	指	专业机构生产内容

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京和道金城文化传媒股份公司		
英文名称及缩写	Beijing HedaojinchengCultureMedia Co.Ltd.		
法定代表人	姚晓文	成立时间	2010年5月31日
控股股东	控股股东为（安徽逵通网络科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚晓文），一致行动人为（安徽逵通网络科技有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R87 广播、电视、电影和影视录音制作业-R873 影视节目制作-R8730 影视节目制作		
主要产品与服务项目	影视节目制作以及企业宣传全案设计制作		
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	和道传媒	证券代码	833791
挂牌时间	2015年10月14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）	12,000,000
主办券商（报告期内）	方正承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层		
联系方式			
董事会秘书姓名	蒋含文	联系地址	北京市房山区天星街1号院15号楼9层1008
电话	15210218820	电子邮箱	946986153@qq.com
传真	010-59822588		
公司办公地址	北京市房山区天星1号院15号楼9层1008	邮政编码	102488
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9111000055688151XP		
注册地址	北京市房山区天星街1号院15号楼9层1008		
注册资本（元）	12,000,000	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

公司是电影和电视剧节目制作行业的原创音视频内容制作服务商。

##### 1、盈利模式

公司以电影的投资、制作、发行及相关衍生业务为主，结合影视投资、IP 孵化、影视制作、宣传发行、艺人经纪、衍生品开发业务采用不同的盈利模式。公司拥有许多行业优质 IP 以及影视界资深的专业团队，采用独立投资拍摄和联合投资拍摄相结合的模式，与业界的合作伙伴互相配合，各自发挥最大的优势作用。为应对市场变化，合拍方式也日趋多样，扎实的项目储备对公司项目及盈利的可持续性发展起到良好的支撑作用；产品销售方面，公司的发行团队不断壮大，业务流程日趋完善、发行效率日趋提升，为公司的主营业务提供坚实的后盾。

产品与服务：公司电影业务所形成的主要产品为电影作品及其衍生产品。

##### 2、采购模式

公司采购内容主要为设备和配套专业服务。

根据业务需要，公司在市场上进行挑选比价，选择质优价廉的供应商进行采购。

##### 3、生产模式

公司项目采取核心人员负责制，以制片、导演或编剧为核心形成项目组，公司搭配其他必要人员及资源，推进项目顺利开展。生产过程严格遵循生产流程，在前期拍摄阶段，创意、设计先行，合理确定方案实施方式及所需资源，脚本制作、场景选择、环境布置、演员筛选等工作有序开展。公司在拍摄过程中，主要职责是现场管理及素材收集。后期制作阶段，公司负责合理安排生产进度，协调多方资源，严格按照时间、质量要求推进项目开展。后期制作大部分工作由公司技术团队自行完成，部分细分专业流程（如配音）委托第三方进行。

公司对项目开展全过程进行全方位的监管，生产环节已较为成熟。为了确保产品的质量和影响力，公司重点主抓创意环节和市场发行环节，从源头和发行渠道上进行控制。

##### 4、销售模式

公司通过自媒体渠道、主流平台的渠道、项目合作投资方联合发行渠道、具有不同发行优势的专业影视发行公司和版权经营公司买断或代理发行等方式销售产品与服务。

报告期内及报告期后至报告披露之日，本公司商业模式较上一年度没有发生较大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,277,903.77	1,466,000.51	-12.83%
毛利率%	30.25%	75.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-551,927	242,488.19	-327.61%
归属于挂牌公司股东的	-551,927	242,366.19	-327.72%

扣除非经常性损益后的净利润			
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-48.12%	-4.50%	-
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)	-48.12%	-4.49%	-
基本每股收益	-0.05	0.0045	-330.00%
<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	7,042,078.93	8,227,847.90	-14.41%
负债总计	6,171,157.14	6,804,999.11	-9.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	870,921.79	1,422,848.79	-38.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.07	0.12	-41.67%
资产负债率% (母公司)	76.43%	68.39%	-
资产负债率% (合并)	87.63%	82.71%	-
流动比率	1.12	1.20	-
利息保障倍数	149.74%	142.11%	-
<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	-4,169,400.02	-30,315.03	-13,653.57%
应收账款周转率	6.22	14.32	-
存货周转率	0.74	0.45	-
<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%	-14.41%	10.39%	-
营业收入增长率%	-12.83%	6.82%	-
净利润增长率%	-327.61%	147.86%	-

### 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	1,679,409.12	23.85%	6,634,609.14	80.64%	-74.69%
应收票据					
应收账款	238,892.40	3.39%	172,170.00	2.09%	38.75%

其他应收款	3,424,185.09	48.62%	177,145.72	2.15%	1,832.98%
存货	1,253,961.97	17.81%	1,141,799.97	13.88%	9.82%
固定资产	104,088.42	1.48%	86,397.40	1.05%	20.48%
应付账款	4,500	0.06%	164,020.00	1.99%	-97.26%
合同负债	245,282.96	3.48%	245,282.96	2.98%	0%
其他应付款	5,763,445.05	81.84%	6,261,735.05	76.1%	-7.96%

### 项目重大变动原因

- 1.货币资金：本期期末货币资金为1,679,409.12元，较上年期末下降74.69%，主要原因系报告期内，为提高资金使用效率，将部分闲置资金用于对外借款所致；
- 2.其他应收款：本期期末其他应收款较上期增长1832.98%，主要原因系报告期内公司为提高闲置资金使用效率，向杨德玉提供了3,570,000.00元的借款。

### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,277,903.77	-	1,466,000.51	-	-12.83%
营业成本	891,300.89	69.75%	357,301.79	24.37%	149.45%
毛利率	30.25%	-	75.63%	-	-
税金及附加	8,562.68	0.67%	3,713.05	0.25%	130.61%
管理费用	584,596.71	45.75%	840,286.09	57.32%	-30.43%
财务费用	-3,685.92	-0.29%	-4,130.41	-0.28%	10.76%
信用减值损失	-368,295.76	-28.82%	-26,463.8	-1.81%	1,291.7%
营业利润	-551,931.82	-43.19%	242,366.19	16.53%	-327.73%
净利润	-551,927	-43.19%	242,488.19	16.54%	-327.61%
经营活动产生的现金流量净额	-4,169,400.02	-	-30,315.03	-	-13,653.57%
投资活动产生的现金流量净额	-35,800	-	0	-	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-750,000	-	0	-	0%

### 项目重大变动原因

- 1.营业成本：报告期内，公司营业成本为 891,300.89 元，较上年同期增幅 149.45%，主要原因是报告期内公司开展新业务，对应增加拍摄宣传片、活动策划等业务导致人工成本增加；
- 2.管理费用：报告期内，公司管理费用为 584,596.71 元，较上年同期下降 30.43%，主要原因是报告期内对临时劳务等服务的需求降低，导致在管理费用项下临时劳务、培训费、服务费、职工薪酬下降；
- 3.信用减值损失：报告期内，信用减值损失较上年同期增长 1,691.83%，主要是报告期内其他应收款较上期增加较多，对应计提其他应收款的坏账准备也相应增加；
- 4.报告期内，由于公司收入基本与上期基本持平，但营业成本增加，且信用减值损失较上期同期大幅增加，导致营业利润和净利润大幅减少。
- 5.经营活动产生的现金流量净额：报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,653.57%，



主要是对外借款产生的现金流出所致。

#### 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
北京焦点文化传媒有限公司	子公司	商业宣传片、投资制作电影	50,000,000.00	1,169,211.91	-508,475.93	1,230,733.96	122,280.69

##### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

##### (二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 五、 企业社会责任

□适用 √不适用

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
历史上经营不规范存在的风险	2014年1月,针对网络剧、微电影等网络视听节目在题材选择、节目内容、制作资质等方面存在的问题,国家新闻出版广电总局发布了《国家新闻出版广电总局关于进一步完善网络剧、微电影等网络视听节目管理的补充通知》(新广电发(2014)2号),该补充通知旨在进一步完善管理,营造文明健康的网络环境,防止内容低俗、格调低下、渲染暴力色情的网络视听节目对社会产生不良影响。《补充通知》强调互联网视听节目服务单位不得播出未取得《广播电视节目制作经营许可证》机构制作的网络剧、微电影等网络视听节目。公司制作的网络综艺节目《独自出发》在北京爱奇艺科技有限公司和上海众源网络有限公司平台独家发布,已通过其审核,节目内容以4-7岁的儿童离开父母挑战独立生活与独自面对问题解决问题为线索,突出表现儿童成长及成长中的欢乐与泪水,目的是传播积极、正能量的生活态度与重视培养儿童独立性的教育理念,且2015年6月23日公司已取得《广播电视节目制作经营许可证》,不规范行为在股份公司成立前已得到规范,但由于公司超出登记的许可经

	<p>营范围从事经营，历史上规范经营存在的问题可能会使得公司受到相关监管部门处罚。公司时任实际控制人裴佳意曾出具《承诺》，如公司因上述经营历史问题受到相关部门处罚，其将无条件承担一切损失和责任。</p> <p>应对措施：公司已消除相关不规范经营的因素，定时定期做好相关许可资质的更新、续期等工作。公司时任实际控制人裴佳意曾出具《承诺》，如公司因上述经营历史问题受到相关部门处罚，其将无条件承担一切损失和责任。</p>
<p>业务规模较小，盈利能力不强的风险</p>	<p>2022年、2023年、2024年1-6月的营业收入分别为2,650,995.62元、4,357,536.58元、1,277,903.77元，净利润分别为-6,366,966.03元、934,938.71元、-551,927.00元。报告期内，公司存在营业收入规模较小、盈利能力不强的风险。如果公司不能扩大业务规模、增加营业收入并提高盈利能力，在客户需求发生较大变化情况下，公司可能出现持续亏损并影响持续经营能力。</p> <p>应对措施：公司在2024年将公司重心转向短视频及宣传片，紧跟社会风向，发展党建宣传，全力开发新客户，维护老客户，并对联合投资制作电影的开发更加谨慎，这使得公司业务发展稳健，相应提高公司的盈利能力。</p>
<p>内部控制不能有效执行的风险</p>	<p>公司制定了三会议事规则、总经理工作细则、重大投资决策管理办法等一整套公司内部控制制度，但由于股份公司运行时间较短，公司管理层对规范的治理机制的理解和执行尚需一个过程，执行的效果有待考察，存在公司内部控制不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司参照企业内部控制相关规范并结合自身特点逐步建立并完善了内部控制制度。公司整体变更为股份有限公司后，公司内部管理水平得到较大程度提升。三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度规范了公司治理，与公司发展阶段相适应。同时公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。</p>
<p>实际控制人控制风险</p>	<p>公司第一大股东、控股股东为安徽逵通，持股比例为95.00%，安徽逵通的实际控制人姚晓文为公司的实际控制人。公司控股股东、实际控制人处于绝对控制地位，能够对公司经营决策、日常经营管理产生重大影响。虽然公司已经建立了三会议事规则以及对外担保、对外投资、关联交易等旨在保护中小投资者权益的制度，但仍存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、对外投资等重大事项进行不当干预从而侵害公司及中小股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司自股改之后建立了符合非上市公司治理要求的公司治理结构，完善了股东大会、董事会、监事会的相关制度和对外担保、关联交易、对外投资等对公司日常经营存</p>

	<p>在较大影响的制度。公司股东及高管严格按照章程及相关制度合法合理地履行相关职责，切实地保障中小股东的利益。</p>
<p>大额对外借款可能存在的偿付风险</p>	<p>2019年度,公司向北京星跃时代文化传媒有限公司借款共计655万元,截止2024年6月30日,公司尚欠北京星跃时代文化传媒有限公司的欠款413万元,未来如果公司不能提高盈利能力,公司存在较大的偿债风险。</p> <p>应对措施:北京星跃时代文化传媒有限公司已注销,目前暂未要求公司偿还上述款项。</p>
<p>影视行业存在的泡沫风险</p>	<p>由于互联网新技术、新媒介的介入,也由于大量行业外资本和企业的进入,加上电影市场管理环节的薄弱,中国电影市场上仍然有偷漏瞒报、假冒伪劣、虚假信息、舆论控制、版权偷盗、不公平竞争、店大欺客、链条垄断、利益输送等各种不正常的市场现象。这对于中小电影企业和中小成本的电影生产来讲,伤害更加明显。</p> <p>应对措施:为了迎合市场需求,受疫情影响,公司调整业务重心,对未来作品的拍摄、投资、创作方向进行严格把关,时刻遵循国家的方针,严格执行影视相关政策,坚持与时代同步,坚持以人民为中心,大力宣扬中国传统文化,讲好中国故事,积极响应国家宣传的主流方向,直逼现实,将脍炙人口,深入人心的中国故事搬上荧屏。</p>
<p>重大亏损风险</p>	<p>截至2024年6月30日,公司合并财务报表未分配利润-18,095,903.53元,已超过股本金额。</p> <p>应对措施:鉴于2024年公司财务状况,公司领导针对公司现状在原有电影业务、短视频业务及商业宣传片业务上积极开拓新的客户,多元化发展,维持已有客户,做好后续服务,开拓新客户、新资源;随着公司业务结构的转变,调整公司组织架构,精简人员,引进高水平管理及专业人才,引进竞争机制,提高公司的管理效率,实际控制人、董事长姚晓文先生无偿向公司捐赠现金600万元,用以补充公司现金流,为公司未来开展新的业务和发展打下良好基础。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (二)
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. (三)
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. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
杨德玉	无	否	2024年5月13日	2025年5月12日	0	3,570,000		3,570,000	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	3,570,000		3,570,000	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

2024年8月23日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于补充审议向杨德玉女士提供借款的议案》（公告编号：2024-019），本次交易是在不影响公司正常业务开展及资金使用的情况下提供的借款，有利于提高公司资金的使用效率，不会对公司未来财务状况和经营成果产生重大不利影响。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （四） 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	其他	规范经营	2015年8月28日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	其他承诺（减少并规范关联交易）	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	其他承诺（独立性的承诺）	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	其他承诺（不注入金融属性业务及从事金融属性业务承诺）	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	其他承诺（不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺）	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	限售承诺	2023年9月7日		正在履行中
收购	实际控制人或控股股东	其他承诺（收购人姚晓文未能履行承诺事项时的约束措施）	2023年9月7日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 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	600,000	5.00%		600,000	5.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,400,000	95.00%		11,400,000	95.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,400,000	95.00%		11,400,000	95.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		8				

#### 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	安徽逵通网络科技有限公司	11,400,000	0	11,400,000	95.00%	11,400,000	0	0	0
2	安徽凯盛物流有限公司	569,000	0	569,000	4.7417%	0	569,000	0	0
3	陈六华	16,000	0	16,000	0.1333%	0	16,000	0	0
4	安徽省望淼网络科技有限责任公司	7,000	0	7,000	0.0583%	0	7,000	0	0
5	中山市盈利保股权	4,000	0	4,000	0.0333%	0	4,000	0	0

	投资管理 有限公司								
6	中山市融 鼎股权投 资管理有 限公司	2,700	0	2,700	0.0225%	0	2,700	0	0
7	常州韬海 包装材料 有限公司	1,000	0	1,000	0.0083%	0	1,000	0	0
8	徐建光	300	0	300	0.0025%	0	300	0	0
	<b>合计</b>	12,000,000	-	12,000,000	100%	11,400,000	600,000	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

陈六华是中山市盈利保股权投资管理有限公司的法定代表人、经理、执行董事、持股 40.00% 的股东；  
陈六华是中山市融鼎股权投资管理有限公司的法定代表人、经理、执行董事、持股 80.00% 的股东。

### 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				
姚晓文	董事长、总经理	男	1985年1月	2023年8月1日	2025年7月21日	0	0	0	0%
邹秋红	董事	女	1991年3月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
刘俊霞	董事	女	1979年12月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
张彤	董事	女	1992年10月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
金鑫	监事会主席	女	1986年9月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
梁丽	监事	女	1983年1月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
尹端	监事	女	1991年4月	2022年7月22日	2025年7月21日	0	0	0	0%
蒋含文	董事会秘书、董事、财务总监	女	1992年2月	2023年8月1日	2025年7月21日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之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
---------	------	------



行政人员	4	4
技术人员	19	19
销售人员	7	7
员工总计	30	30

(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	1,679,409.12	6,634,609.14
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	三（二）2	238,892.40	172,170.00
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	272,600.00	
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）4	3,424,185.09	177,145.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）5	1,253,961.97	1,141,799.97
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	三（二）6	68,941.93	15,725.67
<b>流动资产合计</b>		<b>6,937,990.51</b>	<b>8,141,450.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	三（二）7	104,088.42	86,397.40
在建工程			
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			
递延所得税资产	三（二）8		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		104,088.42	86,397.40
<b>资产总计</b>		7,042,078.93	8,227,847.90
<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）9	4,500.00	164,020.00
预收款项	三（二）10	19,000.00	
合同负债	三（二）11	245,282.96	245,282.96
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）12	118,596.45	109,664.61
应交税费	三（二）13	20,332.68	24,296.49
其他应付款	三（二）14	5,763,445.05	6,261,735.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,171,157.14	6,804,999.11
<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			
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>		6,171,157.14	6,804,999.11
<b>所有者权益：</b>			
股本	三（二）15	12,000,000	12,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）16	6,966,825.32	6,966,825.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	三（二）17	-18,095,903.53	-17,543,976.53
归属于母公司所有者权益合计		870,921.79	1,422,848.79
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		870,921.79	1,422,848.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		7,042,078.93	8,227,847.9

法定代表人：姚晓文

主管会计工作负责人：蒋含文

会计机构负责人：蒋含文

## （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		1,630,465.55	5,621,343.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、1	45,000.00	
应收款项融资			
预付款项		22,600.00	

其他应收款	十、2	3,267,516.26	31,975.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		801,699.97	801,699.97
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		38,992.26	15,725.67
<b>流动资产合计</b>		<b>5,806,274.04</b>	<b>6,470,743.70</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			
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		25,145.20	25,906.06
在建工程			
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,145.20</b>	<b>25,906.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,831,419.24</b>	<b>6,496,649.76</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		4,500	
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		82,735.17	92,735.17
应交税费		19,064.95	15.35
其他应付款		4,350,443.83	4,350,293.83
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,456,743.95</b>	<b>4,443,044.35</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>4,456,743.95</b>	<b>4,443,044.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,966,825.32	6,966,825.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-17,592,150.03	-16,913,219.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,374,675.29</b>	<b>2,053,605.41</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>5,831,419.24</b>	<b>6,496,649.76</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>		1,277,903.77	1,466,000.51
其中：营业收入	三（二）18	1,277,903.77	1,466,000.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,480,774.36	1,197,170.52
其中：营业成本	三（二）18	891,300.89	357,301.79
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）19	8,562.68	3,713.05
销售费用			
管理费用	三（二）20	584,596.71	840,286.09
研发费用			
财务费用	三（二）21	-3,685.92	-4,130.41
其中：利息费用			-4,753.78
利息收入		-4,461.6	-93.75
加：其他收益	三（二）1.22	19,234.53	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）1.23	-368,295.76	-26,463.80
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>		-551,931.82	242,366.19
加：营业外收入	三（二）1.24	4.82	122.00
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-551,927.00	242,488.19
减：所得税费用	三（二）1.25		

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-551,927.00	242,488.19
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）		-551,927.00	242,488.19
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）		-551,927.00	242,488.19
<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>		-551,927.00	242,488.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-551,927.00	242,488.19
（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）		-0.046	0.0045
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.046	0.0045

法定代表人：姚晓文

主管会计工作负责人：蒋含文

会计机构负责人：蒋含文



(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>	十、3	47,169.81	156,733.96
减：营业成本	十、3		202,774.47
税金及附加		750.00	
销售费用			
管理费用		364,338.11	412,017.41
研发费用			
财务费用		-3,482.24	589.46
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		110.53	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-364,604.59	-4,355.00
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>		-678,930.12	-463,002.38
加：营业外收入			122.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-678,930.12	-462,880.38
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-678,930.12	-462,880.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-678,930.12	-462,880.38
（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>		-678,930.12	-462,880.38
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.057	-0.038
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.057	-0.038

#### （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		1,369,442	1,100,010.16
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		115.35	1,259.44
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）、25	85,117.22	806,585.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,454,674.57</b>	<b>1,907,854.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		790,933.08	319,247.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		932,030.08	854,839.32
支付的各项税费		117,653.01	53,974.46

支付其他与经营活动有关的现金	三（二）、25	3,783,458.42	710,109.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		5,624,074.59	1,938,169.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,169,400.02	-30,315.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,800	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		35,800	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-35,800	
<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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	三（二）、25	750,000	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		750,000	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-750,000	
<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>		-4,955,200.02	-30,315.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,634,609.14	425,207.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,679,409.12	394,892.65

法定代表人：姚晓文

主管会计工作负责人：蒋含文

会计机构负责人：蒋含文

#### （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			129,338.00
收到的税费返还		110.53	
收到其他与经营活动有关的现金		64.33	760,197.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		174.86	889,535.39
购买商品、接受劳务支付的现金			109,050.00
支付给职工以及为职工支付的现金		267,805.28	552,789.25
支付的各项税费		750	31,214.66
支付其他与经营活动有关的现金		3,722,497.09	410,730.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,991,052.37	1,103,784.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,990,877.51	-214,249.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<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>		-3,990,877.51	-214,249.37
加：期初现金及现金等价物余额		5,621,343.06	239,047.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,630,465.55	24,798.04

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明

无

#### (二) 财务报表项目附注

##### 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

##### 1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	18,012.28	20,404.44

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	1,661,396.84	6,614,204.70
其他货币资金		
合 计	1,679,409.12	6,634,609.14

## 2、 应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	265,436.00	191,300.00
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小 计	265,436.00	191,300.00
减：坏账准备	26,543.60	19,130.00
合 计	238,892.40	172,170.00

### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	265,436.00	100.00	26,543.60	10.00	238,892.40
其中：					
账龄组合	265,436.00	100.00	26,543.60	10.00	238,892.40
合 计	265,436.00	—	26,543.60	—	238,892.40

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	191,300.00	100.00	19,130.00	10.00	172,170.00
其中：					
账龄组合	191,300.00	100.00	19,130.00	10.00	172,170.00
合计	191,300.00	—	19,130.00	—	172,170.00

①期末按组合计提坏账准备的

按组合计提坏账准备类别数： 1

按组合计提坏账准备： 26,543.60

组合中，按账龄组合计提坏账准备的

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	265,436.00	26,543.60	10.00
合计	265,436.00	26,543.60	10.00

(1) 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	其他	
按组合计提坏账准备的	19,130.00	7,413.60				26,543.60
合计	19,130.00	7,413.60				26,543.60

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的	应收账款坏账准备和合同资产减值
北京华音启点文化传媒公司	83,000.00		83,000.00	31.27	8,300.00
北京市房山区政府西潞街道办事处	75,156.00		75,156.00	28.31	7,515.60
安徽贵册网络科技有限公司	50,000.00		50,000.00	18.84	5,000.00
北京师范大学良乡附属中学	20,000.00		20,000.00	7.53	2,000.00
北京红河村鑫源餐饮服务服务有限公司	20,000.00		20,000.00	7.53	2,000.00
合计	248,156.00		248,156.00	93.48	24,815.60

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	272,600.00	
合计	272,600.00	

#### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
苏州云葫芦信息科技有限公司	非关联方	12,000.00	4.41	一年内	项目未完成
安徽鑫致达信息科技有限公司	非关联方	9,200.00	3.37	一年内	项目未完成
北京大管家科技服务中心	非关联方	500.00	0.18	一年内	项目未完成
亚佳智产(北京)知识产权代理有限公司	非关联方	900.00	0.33	一年内	项目未完成
共创空间(北京)创业服务有限公司	非关联方	250,000.00	91.71	一年内	项目未完成
合计		272,600.00	100		

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,837,034.93	229,113.40
小计	3,811,889.08	229,113.40
减：坏账准备	412,849.84	51,967.68
合计	3,424,185.09	177,145.72

#### (1) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,615,571.53	7,650.00
1至2年	131,463.40	131,463.40
2至3年	40,000.00	40,000.00



账 龄	期末余额	期初余额
3 至 4 年	50,000.00	50,000.00
4 至 5 年		
5 年以上		
小 计	3,837,034.93	229,113.40
减：坏账准备	412,849.84	51,967.68
合 计	3,424,185.09	177,145.72

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	3,570,000.00	
履约保证金	227,034.93	188,213.40
押金	40,000.00	40,900.00
投标保证金		
小 计	3,837,034.93	229,113.40
减：坏账准备	412,849.84	51,967.68
合 计	3,424,185.09	177,145.72

③按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,837,034.93		412,849.84	10.76	3,424,185.09
其中：					
账龄组合	3,797,034.93	98.96	412,849.84	10.87	3,384,185.09
关联方组合					
押金、备用金组合	40,000.00	1.04			40,000.00
合 计	3,837,034.93	—	412,849.84	—	3,424,185.09

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏					
按组合计提	229,113.40	100.00	51,967.68	22.68	177,145.72
其中：					
账龄组合	188,213.40	82.15	51,967.68	27.61	136,245.72
关联方组合					
押金、备用金	40,900.00	17.85			40,900.00
合计	229,113.40	—	51,967.68	—	177,145.72

A. 期末按组合计提坏账准备的

按组合计提坏账准备类别数： 3

按组合计提坏账准备： 412,849.84

组合中，按账龄组合计提坏账准备的

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,615,571.53	361,557.16	10.00
1 至 2 年	131,463.40	26,292.68	20.00
2 至 3 年	40,000.00		30.00
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	3,837,034.93	412,849.84	

B. 按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	51,967.68			51,967.68
2024 年 1 月 1 日余额在 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	360,882.16			360,882.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2024年6月30日余额	412,849.84			412,849.84

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	51,967.68	360,882.16				412,849.84
合计	51,967.68	360,882.16				412,849.84

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨德玉	往来款	3,570,000.00	1年以内	93.04	357,000.00
重庆黔江财政局	履约保证金	131,463.40	1-2年	3.43	26,292.68
北京新广贤人力资源管理有限责任公司	履约保证金	57,650.00	1-4年	1.50	25,765.00
龚节军	押金	40,000.00	2-3年	1.04	
北京社保管理中心	社保	37,921.53	1年以内	0.99	3,792.16
合计	—	3,837,034.93	—	100.00	412,849.84

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	801,699.97		801,699.97
库存商品	13,569,751.31	13,117,489.31	452,262.00
合计	14,371,451.28	13,117,489.31	1,253,961.97

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	801,699.97		801,699.97

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	13,457,589.31	13,117,489.31	340,100.00
合 计	14,259,289.28	13,117,489.31	1,141,799.97

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
库存商品	13,117,489.31					13,117,489.31
合 计	13,117,489.31					13,117,489.31

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	68,941.93	15,725.67
合 计	68,941.93	15,725.67

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	104,088.42	86,397.40
固定资产清理		
合 计	104,088.42	86,397.40

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	电子设备	办公家具及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	464,912.15	40,034.66	504,946.81
2、本期增加金额	31,681.42		31,681.42
(1) 购置	31,681.42		31,681.42
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	496,593.57	40,034.66	536,628.23
二、累计折旧			
1、期初余额	386,161.72	32,387.69	418,549.41

项 目	电子设备	办公家具及其他	合 计
2、本期增加金额	13,990.40		13,990.40
(1) 计提	13,990.40		13,990.40
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	400,152.12	32,387.69	432,539.81
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	96,441.45	7,646.97	104,088.42
2、期初账面价值	78,750.43	7,646.97	86,397.40

#### 8、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异-应收账款坏账准备	26,543.60	19,130.00
可抵扣暂时性差异-存货跌价准备	13,117,489.31	13,117,489.31
可抵扣暂时性差异-其他应收款坏账准备	412,849.84	51,967.68
可抵扣亏损	3,954,172.74	3,954,172.74
合 计	17,511,055.49	17,142,759.73

##### (2) 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	期末余额	期初余额	备注
2024 年度	451,960.27	451,960.27	2019 年度亏损
2025 年度	1,519,295.64	1,519,295.64	2020 年度亏损
2026 年度	1,437,283.75	1,437,283.75	2021 年度亏损
2027 年度	545,633.08	545,633.08	2022 年度亏损
合 计	3,954,172.74	3,954,172.74	

#### 9、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付持续督导费		
应付审计费		
培训服务供应商款	4,500.00	164,020.00
合 计	4,500.00	164,020.00

10、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收宣传视频制作费	19,000.00	
预收培训服务费		
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	19,000.00	

11、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收宣传视频制作费		
预收培训服务费	245,282.96	245,282.96
减：计入其他非流动负债		
合 计	245,282.96	245,282.96

12、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
一、短期薪酬	98,182.92	803,769.42	799,012.74	102,939.6
二、离职后福利-设定提存计划	11,481.69	32,357.49	28,182.33	15,656.85
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	109,664.61	836,126.91	827,195.07	118,596.45

(2) 短期薪酬列示

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	91,085.17	788,198.92	785,833.49	93,450.6
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	7,097.75	11,070.5	8,679.25	9,489.00
其中：医疗保险费	6,262.85	9,109.44	6,832.19	8,540.1
工伤保险费	278.30	392.15	480.7	189.75
生育保险费	556.60	1,568.91	1,366.36	759.15
4、住房公积金		4,500.00	4,500.00	
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	98,182.92	803,769.42	799,012.74	102,939.6

(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	11,133.76	31,376.96	27,328.32	15,182.4
2、失业保险费	347.93	980.53	854.01	474.45
3、企业年金缴费				
合 计	11,481.69	32,357.49	28,182.33	15,656.85

13、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	19,049.60	23,645.81
城市维护建设税	739.51	
教育税附加	316.93	
地方教育费附加	211.29	
个人所得税	15.35	15.35
印花税		635.33
合 计	20,332.68	24,296.49

14、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,763,445.05	6,261,735.05
合 计	5,763,445.05	6,261,735.05

按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
社保、公积金个人负担部分	9,785.05	11,735.05
借款	5,753,660.00	6,250,000.00
合 计	5,763,445.05	6,261,735.05

②账龄超过 1 年的重要其他应付款或逾期的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京星跃时代文化传媒有限公司	4,130,000.00	正协商归还事宜，尚未确定还款方案。
合 计	4,130,000.00	—

15、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
股份总数	12,000,000.00		12,000,000.00

16、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	6,966,825.32			6,966,825.32
其他资本公积				
合 计	6,966,825.32			6,966,825.32

注：本期资本公积-股本溢价为公司实际控制人、最终控制方姚晓文对公司的实际无偿捐赠现金 6,000,000.00 元。

17、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	-17,543,976.53	-18,478,915.24
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	-17,543,976.53	-18,478,915.24
加：本期归属于母公司股东的净利润	-551,927.00	934,938.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-18,095,903.53	-17,543,976.53

18、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,277,903.77	891,300.89	1,466,000.51	357,301.79
其他业务				
合 计	1,277,903.77	891,300.89	1,466,000.51	357,301.79

(1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	合 计
按商品类型分类：	
商片收入	927,899.05
活动策划收入	302,834.91
短视频培训收入	47,169.81
合 计	1,277,903.77
按商品转让的时间分类：	
在某一时点转让	1,277,903.77
在某一时段内转让	
合 计	1,277,903.77
按合同期限分类：	
长期合同	
短期合同	1,277,903.77
合 计	1,277,903.77
按销售渠道分类：	
直接销售	1,277,903.77
通过经销商销售	
合 计	1,277,903.77

19、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,563.44	2,255.47
教育费附加	1,949.55	874.55
地方教育费附加	1,299.69	583.03
印花税	750.00	
文化事业建设费		
合 计	8,562.68	3,713.05

## 20、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	435,971.49	614,349.19
折旧费	10,998.21	8,723.29
办公费	31,287.39	
服务费	12,000.00	73,412.08
差旅费		15,971.51
审计费	94,339.62	94,339.62
其他		33,490.40
合 计	584,596.71	840,286.09

## 21、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		-4,753.78
减：利息收入	-4,461.60	-93.75
手续费及其他	775.68	717.12
合 计	-3,685.92	-4,130.41

## 22、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	19,124.00	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）		
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	19,124.00	
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	110.53	
其中：个税扣缴税款手续费	110.53	
增值税加计扣除		
合 计	19,234.53	

## 23、信用减值损失

应收账款减值损失	-7,413.60	-19,788.80
其他应收款坏账损失	-360,882.16	-6,675.00
合 计	-368,295.76	-26,463.80

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 24、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	4.82	122.00	
合 计	4.82	122.00	

## 25、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
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	-551,927.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-137,981.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	137,981.75
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

## 26、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

#### ①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
收到的政府补助	19,124.00	3,494.34
利息收入	4,461.60	93.75
往来款	61,531.62	801,615.73
税费返还		1,259.44

项 目	本期发生数	上期发生数
其他营业外收入		122.00
合 计	85,117.22	806,585.26

②支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
手续费及其他	775.68	
其他付现费用		
第三方服务费	100,000.00	
往来款	3,682,682.74	710,109.11
合 计	3,783,458.42	710,109.11

(2) 与筹资活动有关的现金

①支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
偿还个人借款	750,000.00	
合 计	750,000.00	

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>① 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-551,927.00	242,488.19
加：信用减值准备	368,295.76	26,463.80
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,998.21	8,723.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,685.92	-4,130.41
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
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）	-112,162.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,247,077.11	-530,358.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-633,841.97	226,498.31
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,169,400.02</b>	<b>-30,315.03</b>
<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	1,679,409.12	394,892.65
减：现金的期初余额	6,634,609.14	425,207.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,955,200.02</b>	<b>-30,315.03</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
<b>①现金</b>	1,679,409.12	394,892.65
其中：库存现金	18,012.28	34.90
可随时用于支付的银行存款	1,661,396.84	394,857.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>② 期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,679,409.12</b>	<b>394,892.65</b>

四、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	------	-------	-----	------	---------	------

					直接	间接	
北京焦点文化传媒有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	电影影视节目制作	100.00		非同一控制下企业合并

## 五、政府补助

### 1、计入当期损益的政府补助

项目	会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	其他收益	19,124.00	
培训补贴	其他收益		
专精特新补贴	营业外收入		
合计		19,124.00	

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
安徽逵通网络科技有限公司	合肥市	其他商业服务	1010	95	95

注：本公司的最终控制方是姚晓文。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姚晓文	董事长、总经理
蒋含文	董事、董事会秘书、财务负责人
邹秋红	董事
刘俊霞	董事
张彤	董事
梁丽	监事
尹端	监事
金鑫	职工监事、监事会主席
和道文化传媒（重庆）有限公司	焦点文化的参股公司，持股 5%
刘光斌	焦点文化的执行董事，经理，财务负责人，法定代表

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姚盼	焦点文化的监事
安阳市俊晓网络科技有限公司	实际控制人姚晓文持股 80%，并担任法定代表人
中金（湖北）证券投资咨询有限公司	实际控制人姚晓文担任法定代表人
广德市高学教育科技有限公司	实际控制人姚晓文担任执行董事
北京聚金汇银商品经营有限公司	实际控制人姚晓文持股 50%

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
刘光斌	1,400,000.00	2022-6-29		未约定到期日，无利息

##### (2) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	426,647.61	485,423.65

#### 七、承诺及或有事项

##### 1、重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截至报告披露日，本公司无重大资产负债表日后事项。

#### 九、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十、公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	45,000.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	45,000.00	

(1) 应收账款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
视频制作费	50,000.00	
小计	50,000.00	
减：坏账准备	5,000.00	
合计	45,000.00	

(2) 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)	
期初余额	0			0
期初余额在本期	---	---	---	---
--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	5,000.00			5,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,000.00			5,000.00

(3) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	50,000.00	
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
关联方不提坏帐		
小计	50,000.00	
减：坏账准备	5,000.00	



账龄	期末余额	期初余额
合计	45,000.00	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备		5,000.00				5,000.00
合计		5,000.00				5,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的	应收账款坏账准备和合同资产减值
安徽贵册网络科技有限公司	50,000.00		50,000.00	100	5,000.00
合计	50,000.00		50,000.00	100	5,000.00

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,652,795.85	57,650.00
小计	3,652,795.85	57,650.00
减：坏账准备	385,279.59	25,675.00
合计	3,267,516.26	31,975.00

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,602,795.85	7,650.00
1至2年		
2至3年		
3至4年	50,000.00	50,000.00
4至5年		
5年以上		
小计	3,652,795.85	57,650.00

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	385,279.59	25,675.00
合计	3,267,516.26	31,975.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	57,650.00	56,750.00
子公司借款	3,570,000.00	
社保	25,145.85	900.00
小计	3,652,795.85	57,650.00
减：坏账准备	385,279.59	25,675.00
合计	3,267,516.26	31,975.00

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,652,795.85	100.00	385,279.59	10.55	3,267,516.26
其中：					
账龄组合	3,652,795.85	100.00	385,279.59	10.55	3,267,516.26
关联方组合					
押金、备用金组合					
合计	3,652,795.85	—	385,279.59	—	3,267,516.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
	金额	比例	金额	比例 (%)	
账龄组合	56,750.00	98.44	25,675.00	45.24	31,075.00
关联方组合					
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	57,650.00	100.00	25,675.00	44.54	31,975.00
其中：					

押金、备用金组合	900.00	1.56			900.00
合 计	57,650.00	—	25,675.00	—	31,975.00

(续)

A. 期末按组合计提坏账准备的

按组合计提坏账准备类别数: 1

按组合计提坏账准备: 385,279.59

组合中, 按账龄组合计提坏账准备的

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,602,795.85	360,279.59	10.00
1至2年			20.00
2至3年			30.00
3至4年	50,000.00	25,000.00	50.00
合 计	3,652,795.85	385,279.59	

B. 按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	25,675.00			25,675.00
2024年1月1日余额在本期				
——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	359,604.59			359,604.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	385,279.59			385,279.59

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额	期末余额
-----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	25,675.00	359,604.59				385,279.59
合计	25,675.00	359,604.59				385,279.59

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨德玉	借款	3,570,000.00	1年以内	97.73	357,000.00
北京新广贤人力资源管理有限责任公司	履约保证金	57,650.00	1-4年	1.58	25,765.00
北京市社保管理中心	社保	25,145.85	1年以内	0.69	2,514.59
合计	—	3,652,795.85	—	100.00	385,279.59

3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,169.81	0	156,733.96	202,774.47
其他业务				
合计	47,169.81	0	156,733.96	202,774.47

十一、补充资料

1、本期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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		

### 1、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	-48.12	-0.0459	-0.0459
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-48.12	-0.0459	-0.0459

北京和道金城文化传媒股份公司

二〇二四年八月二十三日

---

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
无	
非经常性损益合计	
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	

### 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