

青木数字技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-035

青木科技
Q I N G M U

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吕斌、主管会计工作负责人李克亚及会计机构负责人(会计主管人员)周斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 27 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 28 |
| 第六节 重要事项..... | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 41 |
| 第九节 债券相关情况..... | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人吕斌先生签署的 2022 年中期报告原件；
- 二、载有公司负责人吕斌先生、主管会计工作负责人李克亚先生、会计机构负责人（会计主管人员）周斌先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、青木股份 | 指 | 青木数字技术股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 吕斌、卢彬 |
| 允能合伙 | 指 | 广州市允能企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 允培合伙 | 指 | 广州市允培投资合伙企业（有限合伙） |
| 允杰合伙 | 指 | 广州市允杰投资合伙企业（有限合伙） |
| 允嘉合伙 | 指 | 广州市允嘉企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 允尚合伙 | 指 | 珠海市允尚投资咨询合伙企业（有限合伙） |
| 穗晖合伙 | 指 | 广州市穗晖投资合伙企业（有限合伙） |
| 陌仟合伙 | 指 | 广州市陌仟投资合伙企业（有限合伙） |
| 源美 | 指 | 广州源美生物科技发展有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 会员运营 | 指 | 企业通过发展会员，提供差别化的服务和精准的营销，提高顾客忠诚度，长期增加企业利润 |
| OMS | 指 | Order Management System，是物流管理系统的一部分，通过对客户下达的订单进行管理 & 跟踪，动态掌握订单的进展和完成情况，提升物流过程中的作业效率，从而节省运作时间和作业成本，提高物流企业的市场竞争力 |
| WMS | 指 | Warehouse Management System，是一个用于管理仓库或者物流配送中心的计算机软件系统，对仓库内的各类资源进行计划、组织、引导和控制，从而对货物的存储与移动及作业人员绩效进行管理 |
| BI | 指 | Business Intelligence，商业智能分析系统。 |
| CRM | 指 | Customer Relationship Management，客户关系管理系统。 |
| 报告期末/本报告期末 | 指 | 2022 年 6 月 30 日 |
| 报告期/本期/本报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 青木股份 | 股票代码 | 301110 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 青木数字技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 青木股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | QINGMU DIGITAL TECHNOLOGY CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | QINGMU | | |
| 公司的法定代表人 | 吕斌 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 李克亚 | 邱正 |
| 联系地址 | 广州市海珠区凤和江贝村东海大街南 32 号 001 单元 | 广州市海珠区凤和江贝村东海大街南 32 号 001 单元 |
| 电话 | 020-80929898 | 020-80929898 |
| 传真 | 020-80929898 | 020-80929898 |
| 电子信箱 | qmzq@qingmutec.com | qmzq@qingmutec.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|-------------|--------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------|--------------------|-----------|
| 报告期初注册 | 2019 年 12 月 31 日 | 广州市市场监督管理局 | 91440105693560034G | 91440105693560034G | 693560034 |
| 报告期末注册 | 2022 年 05 月 31 日 | 广州市市场监督管理局 | 91440105693560034G | 91440105693560034G | 693560034 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2022 年 06 月 06 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-026） | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 388,072,034.17 | 429,908,529.71 | -9.73% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 32,198,492.62 | 66,865,498.86 | -51.85% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 24,829,857.34 | 66,475,726.75 | -62.65% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 67,289,739.36 | 36,248,724.25 | 85.63% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.5520 | 1.3373 | -58.72% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.5520 | 1.3373 | -58.72% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.53% | 21.37% | -17.84% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,527,473,321.40 | 598,676,681.30 | 155.14% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,371,967,562.10 | 428,167,418.80 | 220.43% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 29,814.16 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 1,339,124.23 | 主要系政府补助的用工性质补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,606,180.63 | 主要系公司成功上市政府奖励 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 238,605.47 | 主要系代扣代缴个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 843,601.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,488.07 | |
| 合计 | 7,368,635.28 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系代扣代缴个税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务情况

公司主营业务是为全球知名品牌提供一站式综合电商服务。公司以成为“数据和技术驱动的零售服务专家”为愿景，通过洞察零售市场变化，利用数据和技术赋能，为品牌商提供单项或综合电子商务服务，助力品牌提升中国市场的知名度和美誉度，扩大市场份额。公司主营业务涵盖电商销售服务、品牌数字营销、技术解决方案及消费者运营服务三大板块，具体服务内容包括电商代运营服务、渠道分销、电商渠道零售、品牌数字营销、技术解决方案、消费者运营服务等。



公司拥有众多国内外优质客户，包括 Skechers、ECCO、Emporio Armani、APM、Samsonite、FION、Toteme、ACNE Studios、Thom Browne、Lacoste、Zara Home、Grow Gorgeous、飞利浦新安怡、宇津、Vital Essentials、Nulo、Open Farm、Tiki Pets 等知名品牌，公司合作品牌涵盖大服饰（服装、箱包、鞋履、配饰等）、母婴、美妆、宠物食品等产品类目，在大服饰领域优势明显。

（二）主要产品及服务的及基本情况

1. 电商销售服务

电商销售服务是公司的核心业务，指公司为品牌商提供单环节、多环节甚至全链路的电子商务运营和销售服务。公司综合评估品牌商的行业竞争力、销售趋势、品牌资产基础等因素，协助品牌商制定电商渠道的商品策略、渠道策略、营销策略，规划品牌在电商渠道的生意发展计划，并组织团队提供运营和销售服务，帮助品牌提升品牌力、商品力、销售力。电商销售服务包含电商代运营、渠道分销、电商渠道零售三种业务模式：

（1）电商代运营

电商代运营指公司为品牌商在天猫、京东、抖音等电商平台上的官方旗舰店提供综合运营服务，具体包括品牌定位、商品规划、人群及流量运营、视觉设计、整合营销、客户服务及管理、仓储物流、技术支持等服务，品牌商可根据自身需求选择上述服务中的单环节、多环节或全链路服务，该类服务模式，店铺所有权归属品牌商，公司无需向品牌商采购商品，不承担库存风险。公司利润来源为服务收入和成本之间的差额。公司收入主要为服务费收入和仓储物流收入，服务费的收取方式包括固定服务费、固定服务费+变动服务费、变动服务费三种，其中固定服务费的定价主要根据公司对运营店铺投入的人力、物力和财力确定，变动服务费的定价通常根据实际销售金额乘以约定的服务佣金率计算确定。公司成本主要包括为提供代运营服务发生的人力成本和仓储物流成本。

电商代运营的具体服务内容如下：

① 品牌定位及竞争策略制定

公司根据品牌所处行业的发展趋势及竞争格局，结合对品牌自身发展阶段、优劣势的研判，洞察品牌的特点和定位，据此制定品牌阶段性的目标和配套的竞争策略，如产品策略、营销推广策略、市场拓展策略等。公司在日常运营中，根据以上策略制定品牌的短周期销售计划并落实执行，推动品牌销售目标的有效达成。

② 商品规划与执行

公司服务的品牌主要聚焦在大服饰行业，大服饰行业具备典型的商品驱动特征，要求品牌商深入市场，精准把握商品销售趋势，挖掘商品的销售机会并整合供应链。公司凭借敏锐的市场嗅觉和高效的数据分析能力，为品牌商提供商品规划和运营建议，以适应快速多变的在线销售环境，助力品牌商设计并生产符合消费者喜好的商品，提高品牌的商品竞争力，进而提升销售业绩。公司梳理品牌的不同商品线，挖掘商品特色和关联性，识别商品现有定位；之后通过商品销售信息、市场前瞻性行业研究、竞品属性和市场反馈，识别消费者偏好，判断市场需求，输出商品企划，快速反馈给供应链；新品发布后，公司分析商品销售情况和消费者反馈，复盘商品开发策略。

③ 人群及流量运营

伴随电商行业逐步发展到成熟阶段，电商平台的流量红利见顶，如何吸引现有电商用户并提高销售转化率成为品牌商关注重点。公司通过洞察品牌消费者特征及流量渠道的变化，明确品牌目标人群，规划流量获取的媒介及渠道，通过电商平台提供的直通车、钻石展位、品销宝、淘宝客、京选展位、京东快车等推广工具进行站内广告投放，提升品牌的流量获取效率。公司协助品牌商策划并执行电商平台内的引流活动，吸引消费者观看和购买。公司电商代运营服务店铺主要集中在天猫和京东平台，市场推广和引流活动也集中于上述平台，主流电商平台拥有海量用户和流量，公司借助平台提供的推广工具进行引流和推广，但具体的市场推广和引流活动支出是由品牌方承担，公司不承担相关费用支出。

④ 视觉设计

公司在服务品牌初期，对品牌进行深入调研和分析，明确品牌定位和视觉风格，输出整体视觉策略，通过品牌包装、店铺形象、互动直播等视觉传达方式塑造并传播品牌形象，公司提供的服务包括商品图片/视频拍摄，宣传短视频制作，店铺首页、活动页、详情页、投放素材设计等。为了更好地提供视觉设计服务，公司设立了自有摄影中心，同时有多个合作外部基地用于外景或者外部棚拍。公司协助品牌商梳理电商视觉规范，并在符合规范要求的基础上结合公司运营经验，帮助品牌进行各种页面的制作，以提升运营效率。具体来说，公司负责店铺的视觉设计，包括商品及店铺图片、店铺首页设计、二级页面及商品详情页页面设计等，以及根据品牌方要求为上架产品拍摄和编辑图片、完成文字描述和价格、库存和分类设置及其他信息设置。

⑤ 整合营销

公司为品牌商提供站内外营销策划及推广服务。公司通过店铺整体设计、品牌宣传片播放、商品陈列等方式直观展现品牌形象，吸引消费者点击和关注，扩大品牌影响力；通过定期举办聚划算等促销活动，以首页展示、精准推送、低价团购等方式，促进消费者购买；通过微淘、品牌号、淘宝直播等品牌内容渠道开展内容营销，整合品牌的明星资源、新品资源、产品设计灵感、优质买家分享等素材，创造传播内容，吸引消费者观看及点击，形成品牌与消费者间良好的互动和粘性。

在大型活动阶段，如“双十一”、“双十二”、“618”等电商购物促销节点，公司也会提供营销策划方案，协助品牌商整合各类营销资源，支持和配合营销活动的执行，推动品牌营销资源更好地与电商销售结合。该环节中，公司主要通过平台内推广工具的使用，结合部分站外投放，全方面提高品牌、产品曝光量、提高店铺访问量及访问转化率，提升店铺整体运营效率，促进消费者购买。

⑥ 客户服务及管理

公司在广州和桂林分别设置了客户服务中心，进行线上客户的销售和服务接待工作。客户服务分为售前、售中、售后环节，售前环节接待线上客户的商品咨询，促进销售达成，售中环节接待已经下单客户的物流或订单咨询，售后环节主要接待购买后的用户在退换货方面的咨询，妥善解决问题，提升客户满意度。客户服务包含会员招募、日常互动及客户营销等环节。公司通过不同周期的营销策略及招募策略吸引粉丝和会员，日常与会员进行高质量的互动，向会员传递品牌动态、商品活动等信息，在特别的营销节点，公司组织针对性的营销活动回馈，促进会员粉丝的加入、购买和回

流。良好的服务态度、丰富的会员活动和及时的响应速度有利于提升消费者购物体验，强化消费者购买意愿，促进销售达成。

⑦ 仓储物流

公司目前的仓库设于杭州余杭和富阳，为品牌商提供全国范围内的电商仓储物流服务。公司拥有全渠道 IT 订单管理能力，通过 OMS、WMS 系统跟踪销售情况和实时库存，提供匹配精细化运营的仓储管理服务和及时高效的物流配送服务。公司根据订单详情匹配发货计划，自动选取成本及配送时间最优的配送供应商，全程跟进付款、接货、物流跟踪、质检入库、产品上架、出库、签收、收款、退货等流程，实现商品效期管理、库龄管理和商品仓内库位管理。

公司负责执行商品的仓储和配送，接收商品并进行检查和验收，保证符合要求的储存条件及备货数量，负责发货（包括包装和货运）、订单处理和跟踪、退换货等工作。公司通过青木 OMS 系统实时追踪产品库存，保证库存数量足以支持日常销售，根据销售情况向品牌方提出供货建议，并及时处理消费者针对购买产品向店铺提出的售后服务和退换货要求。

⑧ 技术支持服务

公司自研 OMS 系统、商品自动化上架系统、图片处理系统、智能化 BI 支持系统等 IT 系统，通过智能化运营衔接不同业务环节，助力品牌实现信息化解决方案，提升店铺运营效率，降低店铺运营成本。

⑨ 电商直播服务

公司拥有数十个电商直播间，以及完整的主播、场控、运营、短视频团队，可在抖音和天猫平台为品牌提供一站式电商直播服务。公司通过前期仔细分析品牌定位和人群特征，配合品牌商打造符合品牌调性的直播间，选择符合品牌形象的主播人员，构建品牌直播业务策略。公司根据平台及店铺节奏，制定阶段性直播运营方案，以及每场直播的脚本规划和直播间玩法，通过专业主播，配合场控和运营人员进行落地执行。公司以场、周、月等单位进行业务复盘，数据分析，不断优化直播方案，更新直播脚本，促进业务良性增长。

（2）渠道分销

渠道分销指公司基于品牌商或其代理商分销授权，向其采购商品后，分销给唯品会、京东自营等第三方 B2C 电商平台或其他分销卖家。下游为 B2C 电商平台时，公司通常需提供整合营销、店铺运营、客服支持等服务。对于其他分销卖家，公司仅向其分销商品，不提供运营支持服务。该类业务模式下，公司向品牌商或其代理商采购商品，承担库存风险。公司盈利模式为商品购销差价并扣减销售物流费后的差额。

（3）电商渠道零售

电商渠道零售指公司基于品牌商或其代理商的授权，向其采购商品后，通过公司自有店铺直接销售给终端消费者，公司拥有线上店铺所有权并提供与电商销售相关的全部服务。该类业务模式下，公司需要承担采购商品的库存风险，需要根据品牌定位制定并执行详细的销售计划。公司盈利模式为商品购销差价并扣减销售物流费后的差额。

2、品牌数字营销

品牌数字营销指公司为品牌商提供品牌传播策划及执行服务。公司根据品牌商诉求，提供单项或整合的品牌数字营销服务，如大型营销活动策划及执行、自媒体运营、直播、社交平台推广等，以加强消费者触达，提升品牌曝光度和影响力，提高消费者对品牌的认知度和好感。公司收取的服务费与项目服务采购成本、人力成本的差额，构成品牌数字营销业务的盈利来源。

公司基于平台数据和前瞻性行业报告分析市场偏好，根据品牌销售记录洞察消费者特征，构建详细的用户画像；同时结合品牌特性与消费者行为习惯，输出横跨线上线下传播平台的整合营销方案，并提供传播内容创作、渠道投放、线下营销活动实施等服务，助力品牌价值提升。公司品牌数字营销业务覆盖站内各类营销 IP（超级品牌日，超级品类日，天猫欢聚日等）、各类平台营销频道（小黑盒，有好货，微淘等）和站内外社交媒体平台（小红书、微博、微信、抖音等）。品牌数字营销具体服务项目包括：

① 品牌营销传播策划

公司基于品牌的市场环境、消费者特征、品牌定位、营销目标、预算约束等基础条件，对传播内容、创意设计、活动机制、媒介渠道、资源分配进行统一规划，协助品牌制定针对新品上线、营销活动或日常传播等场景的品牌营销传播策略，包含传播的品牌精神、产品载体、目标人群、传播渠道、传播创意、传播方式等。

② 传播内容创作

为更好的塑造品牌形象，传播品牌价值，公司会根据品牌营销或商品发布需求，配合营销活动形式和传播渠道，制作各类宣传素材和营销互动工具，包括品牌/产品宣传视频、H5 活动传播素材、AR 互动工具等。公司凭借专业能力，对品牌在不同渠道呈现的形象进行统一的设计，以保证整体素材质量，更好地向消费者传递品牌信息和品牌价值。

③ 大型营销活动的策划及实施

近年来，电商平台纷纷推出营销 IP 活动，如天猫平台的超级品牌日、超级品类日、妙想日等，京东平台的超级品牌日，唯品会平台的品牌巨献日、超级品牌日等，成为品牌商宣传品牌形象、提升商品销售的重要阵地。公司承接品牌商各类营销 IP 活动的专项营销策划和执行，提供各类营销 IP 活动的创意方案设计，协助品牌商整合其内部营销资源，提供平台 PK、活动组织实施、媒体投放等营销服务。

④ 新媒体投放

公司通过自媒体平台、直播平台、社交媒体等新兴渠道开展品牌数字营销服务。公司为品牌商提供微信公众号、微博品牌号、小红书品牌号等自媒体账号运营服务，通过输出高质量的创意及内容，增加与消费者的日常互动，强化品牌形象的有效输出。公司与达人主播合作，提供店铺直播服务及达人直播服务，扩大品牌的消费者认知度。公司对接优质博主，在电商平台的内容渠道和社交媒体渠道进行推广，投放渠道包括有好货、头条清单、小红书、抖音、微博、微信、B 站等。

3、技术解决方案及消费者运营服务

品牌零售的数字化能力建设分为两个阶段。第一阶段是业务在线化的实现，品牌商聚焦线上电商渠道的建设和数字媒体的应用，以提升商品线上销售的规模和效率。第二阶段是对数据驱动的业务智能化的探索，随着电商流量增长瓶颈凸显，品牌商越加重视对品牌核心数据资产进行收集汇总、深度分析和运营，以期不断提升电商甚至线下销售各环节的效率，洞察品牌生意成长的潜在机会。

公司紧跟行业的数字化浪潮，结合新技术的应用重构传统的业务模式，技术赋能品牌商数字化转型，进而实现销售增长。第一阶段，公司为品牌商提供支持电商销售的解决方案，通过研发建设和持续完善专业的电商自动化运营系统，确保品牌商各项线上业务的精细化管理和顺利推进，提高运营效率和效果；第二阶段，公司创新开拓消费者运营服务业务，利用自主研发消费者数据中台“数据磨坊”及第三方工具，协助品牌商收集、清洗、分析及应用消费者数据，以实现更精细化的消费者洞察，实现全链路的会员营销及运营管理，从而实现消费者数据资产对品牌长期价值最大化。

技术解决方案业务，若客户需求为标准化需求，则标准化的 IT 系统即可满足，公司在相关系统完成销售安装调试后一次性确认收入；若客户需求为个性需求，公司需要根据客户需求，在标准化 IT 系统的基础上进行个性化开发定制，定制化系统在定制开发期内按照进度收款并确认收入。成本主要包括软件开发相关的人力成本和外包成本，收入和成本之间的差额为盈利来源。

消费者运营服务业务，向客户收取的各项服务费为收入的主要来源，成本主要是提供消费者运营服务的人力成本和短信采购成本，收入与成本的差额是盈利来源。

（三）公司盈利模式

报告期内，公司的业务包括电商代运营、渠道分销、电商渠道零售、品牌数字营销和技术解决方案及消费者运营，其盈利模式如下表所示：

| 业务模式 | 收入构成 | 成本构成 | 盈利模式 |
|--------------|--------------|---------------|--------------------------|
| 电商代运营 | 服务费收入和仓储物流收入 | 人力成本和仓储物流成本 | 向品牌商收取代运营服务费扣除人力等成本 |
| 渠道分销 | 商品分销收入 | 商品采购成本 | 商品购销差价 |
| 电商渠道零售 | 商品分销收入 | 商品采购成本 | 商品购销差价 |
| 品牌数字营销 | 服务费收入 | 项目服务采购成本及人力成本 | 收取的服务费与项目服务采购成本、人力成本的差额。 |
| 技术解决方案及消费者运营 | 服务费收入 | 项目服务采购成本及人力成本 | 收取的服务费与项目服务采购成本、人力成本的差额。 |

1、收入确认具体方法

(1) 电商销售服务收入确认原则：

电商代运营模式：公司在每月销售完成后按照与品牌商（客户）约定的固定金额和/或按照各电商平台实际回款金额（即销售收款金额扣除退货款金额）扣除约定费用后的一定比例计算确认月度运营服务费收入。

渠道分销模式：公司根据不同的客户类别分别确认收入：对非买断式平台客户（主要为唯品会、京东）在平台客户对外销售后，公司于期末根据经双方确认的当期对外销售清单确认收入；对其他客户（主要为天猫、淘宝、京东等平台的中小卖家和线下分销商客户），通常在公司将产品发给分销商（以下称为非一件代发业务）并由其确认收货后，公司根据分销商签收记录确认分销收入；但在少部分情况下，公司的分销商委托公司直接将产品发送至其指定的下游终端消费者（以下称为一件代发业务），在该情形下，公司已履行完合同约定的履约义务，因此由实际收到产品的分销商下游终端消费者确认收货后，公司根据终端消费者的签收记录确认分销收入。

电商渠道零售模式：消费者（客户）在电商平台上购买公司的商品并确认收货后，公司电商平台账户会自动收到货款，并生成收款记录，公司每月末根据电商平台对账单显示的收款金额确认收入。

(2) 品牌数字营销业务：对收取固定服务费的数字营销业务，公司根据每月应收取的服务费按月确认收入；对其他品牌数字营销，公司与客户协商确定服务内容和范围并提交活动方案，于相关服务完成并经客户确认后确认收入。

(3) 技术解决方案业务：若客户需求为标准化需求，则标准化的 IT 系统即可满足，公司在相关系统完成销售安装调试后一次性确认收入。若客户需求为个性化需求，公司需要根据客户需求，在标准化 IT 系统的基础上进行个性化开发定制，定制化系统在定制开发期内按照进度收款并确认收入。

(4) 消费者运营服务业务：对收取固定服务费的消费者运营服务业务，公司根据每月应收取的服务费按月确认收入；对其他消费者运营服务业务，公司与客户协商确定服务内容和范围并提交活动方案，于相关服务完成并经客户确认后确认收入。

2、成本确认具体方法

(1) 电商销售服务成本确认具体方法：

电商代运营模式：按月归集所运营品牌店铺人工成本以及服务过程中的仓储物流成本。其中，专岗人员人工成本直接归集到品牌店铺运营成本中，对于少部分负责多个品牌店铺运营管理的项目经理人员人工成本，根据其工时占比在各个品牌店铺成本之间进行分摊；仓储物流成本仅归集和核算根据合同约定需由公司提供仓储物流服务的代运营客户所发生的相关成本，其中仓储成本，每月由仓储物流专员根据不同品牌所使用的仓储面积、所耗用的劳动用工等情况归集和分摊到不同的品牌，经品牌项目人员确认后，由仓储会计再次审核录入成本进行成本结转；物流服务成本为公司向第三方物流快递公司采购物流服务发生的成本，直接按所服务的品牌归集到相应的成本项目。

渠道分销及电商渠道零售模式：商品成本按照月末一次加权平均法进行结转；

销售(履约)过程中发生的物流快递费直接计入所销售商品的成本。

此外，当公司满足供应商返利条件且返利金额足以可靠计量时，公司会根据与品牌方约定的返利条款冲减该品牌对应的存货成本及营业成本。

(2) 品牌数字营销业务：品牌数字营销业务的成本由项目服务成本及人工成本所组成，其中项目服务成本主要包括采购广告、网络流量、明星推广等。对该等成本，公司按项目进行归集。公司有专门的部门及人员负责品牌数字营销业务的开展，各项目的人工成本按员工实际投入工时的比例进行分摊。

(3) 技术解决方案业务：按月归集专门从事技术解决方案的员工人工成本，此外按项目归集技术服务费等其他成本，待相关服务完成并经客户确认后确认收入，同时一并结转上述成本。

(4) 消费者运营服务业务：公司根据合同约定的单价并定期与客户核对实际使用短信数量，据此确认短信服务费收入，相应的短信服务成本按与收入配比的原则同步进行结转；公司有专门的部门及人员负责消费者运营服务业务的开展，各项目的人工成本按员工实际投入工时的比例进行分摊；技术服务费按项目进行归集核算，待相关服务完成并经客户确认后确认收入，同时一并结转上述成本。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

(四) 报告期内收入情况

1、主营业务收入的构成 (万元)

| 业务模式 | 2022 年 1-6 月 | | 2021 年 1-6 月 | | 同比增减 |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 电商代运营服务 | 17,498.32 | 45.09% | 18,829.47 | 43.80% | -7.07% |
| 品牌数字营销 | 1,370.02 | 3.53% | 1,129.93 | 2.63% | 21.25% |
| 渠道分销 | 9,941.39 | 25.62% | 13,204.19 | 30.71% | -24.71% |
| 电商渠道零售 | 7,408.11 | 19.09% | 7,416.31 | 17.25% | -0.11% |
| 技术解决方案及消费者运营服务 | 2,589.36 | 6.67% | 2,410.95 | 5.61% | 7.40% |
| 合计 | 38,807.20 | 100.00% | 42,990.85 | 100.00% | -9.73% |

报告期主营业务收入合计数同比减少 9.73%，其中电商代运营服务收入减少 7.07%，主要因为上半年上海、杭州等地爆发疫情导致物流发货受阻、消费需求减少，引起业绩下滑，渠道分销业务同比减少 24.71%，主要因为宠物食品业务合作品牌的变动导致，并且现有品牌目前处于培育期。

2、报告期公司在收入占比 10%以上平台的具体经营情况 (万元)

| 平台名称 | 销售模式 | 2022 年 1-6 月 | | 2021 年 1-6 月 | | 收入增减比例 |
|------|--------|--------------|---------|--------------|---------|--------|
| | | 收入 | 占收入比 | 收入 | 占收入比 | |
| 天猫 | 电商代运营 | 13,784.92 | 35.52% | 15,288.16 | 35.56% | -9.83% |
| 天猫 | 电商渠道零售 | 7,027.49 | 18.11% | 6,081.78 | 14.15% | 15.55% |
| | 全年总收入 | 38,807.20 | 100.00% | 42,990.85 | 100.00% | -9.73% |

(五) 公司信息系统建设情况

对于电商代运营服务和电商渠道零售业务，公司为确保及时、准确、有效地处理上述模式下产生的大量订单，以及对相关的细分业务如商品上下架、仓储物流、客户关系和财务进行有效管理，公司自行研发了订单管理软件（青木 OMS 系统）、商品数据管理系统（青木小白系统）、客户管理系统（数据磨坊系统）、智能投放系统（青木啄木鸟系统），使用了仓库管理软件（巨沃 WMS 系统）及财务管理系统（用友 ERP 财务系统）等业务及财务相关软件，并完成了内外部信息系统数据接口的对接。对于渠道分销业务全过程中，公司不参与对终端消费者的销售与物流环节。公司信息系统不直接对接渠道方的数据接口，无法获取任何终端消费者的数据（包括账号 ID、订单明细、寄送地址、手机号码等）。

报告期内，针对上述业务系统，公司设置并执行了以下关键控制：

| 项目 | 关键控制 | 涉及系统 |
|------|--|-----------|
| 应用控制 | 青木小白系统自动校验产品商品货号是否重复、必填项是否完整填写，且系统拒绝保存未通过上述校验的商品信息； | 青木小白系统 |
| | OMS 系统通过接口从电商平台录入订单时，生成唯一订单号，且系统禁止用户通过操作界面对订单号进行修改。 | 青木 OMS 系统 |
| | OMS 系统通过接口从电商平台录入订单时，姓名、收货人手机号码、收货地址等重要字段为必填字段，必填信息录入不完整的订单系统拒绝处理。 | 青木 OMS 系统 |
| | OMS 系统录入订单后，订单金额、数量等关键信息无法在系统中进行人工修改。 | 青木 OMS 系统 |
| | WMS 系统无法对 OMS 系统里的订单商品信息进行修改。 | 巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统收到订单后，会自动对订单中的商品库存进行锁定。 | 巨沃 WMS 系统 |

| | | |
|--------|--|---------------------|
| | WMS 系统在仓库人员进行订单打包时，若配货单据与实际商品、数量不符，会提示错误，并自动拒绝该商品完成系统打包流程。 | 巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统中的销售订单对应的发货快递单号由系统自动拉取，无法人工录入。 | 巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统在订单发货后会减少相应商品的库存数量。 | 巨沃 WMS 系统 |
| 接口传输控制 | OMS 系统自动校验通过数据接口从电商平台批量传输的订单信息的完整性与有效性，包括订单号码是否重复、必填信息项是否缺失等，校验失败时系统提示异常原因，并拒绝用户导入检验失败的订单。 | 电商平台/青木 OMS 系统 |
| | OMS 系统仅传递状态是审核通过的订单至 WMS 系统。 | 青木 OMS 系统/巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统自动将已发货的状态回传至青木 OMS 系统。 | 青木 OMS 系统/巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统开启了接口日志的功能，对 WMS 系统与 OMS 系统的数据传输日志进行记录。 | 青木 OMS 系统/巨沃 WMS 系统 |
| | WMS 系统通过接口自动获取订单对应的物流配送快递单号。 | 巨沃 WMS 系统/第三方承运商 |

（六）信息安全与数据保护

公司建立了较为完善的信息安全管理体系，在日常工作中采取了相关控制措施以保证系统稳定和数据安全，以支持其日常经营。

根据《网络安全法》、《信息安全等级保护管理办法》等相关法律法规的规定，公司于 2020 年 7 月 31 日取得了经广州市公安局备案的《信息系统安全等级保护备案证明》，对公司的第三级青木 CRM 系统、OMS 系统予以备案；公司已取得深圳市网安计算机安全检测技术有限公司出具的《网络安全等级保护青木 CRM 系统等级测评报告》《网络安全等级保护青木 OMS 系统等级测评报告》，并于 2021 年 11 月 30 日向广州市公安局提交该网络安全等级测评报告。并且，公司于 2021 年 11 月 4 日取得方圆标志认证集团有限公司核发的《信息安全管理体系认证证书》（证书编号：CQM21ISO413R1M），认证公司管理体系符合 GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013《信息技术安全技术信息安全管理体系要求》，有效期至 2024 年 11 月 18 日。

公司实施的系统运维管控措施包括：（1）使用工具实时监控服务器的运行状态，并及时跟进异常情况；（2）实行定期备份策略，及时跟进和解决数据传输过程中出现的问题；（3）建立了《运维管理制度》，明确机房管理规定；（4）公司在服务条款中明确规定了服务器供应商对于数据库的数据安全及灾难备份的职责与义务，且公司运维工程师负责与供应商对接，以确保供应商履行相关责任与义务。

公司实施的数据与访问控制方面的管控措施包括：（1）制定了应用系统、数据库和操作系统的用户账号管理方法，确保账号及其权限的新增、修改、删除需经恰当审核，并由对应系统管理员进行操作；（2）建立了账号权限管理体系，确保不相容职责的人员、账号及权限分离；（3）设立了用户权限进行定期复核机制，确保风险事项得以及时发现和解决；（4）制定了完善的数据库管理办法，从技术上和流程上降低发行人数据被非法篡改的风险；（5）公司开启了数据库的日志功能，记录数据库层面的操作行为，并由专人定期复核。

公司实施的个人信息保护管控措施还包括：（1）在与品牌客户建立合作时，签署《数据处理协议》等，获得品牌客户的委托或授权；（2）收集个人信息时，提示隐私政策并获得该等个人同意；（3）与员工签署保密协议并开展相关培训；（4）采取加密措施；（5）与供应商签署数据处理协议并评估供应商的信息保护水平等等。

二、核心竞争力分析

（一）广泛且优质的品牌合作基础，互信且稳定的品牌合作关系

公司凭借优质的服务、良好的销售达成能力，不断扩大合作品牌数量和质量。目前，公司已与 Skechers、ECCO、Emporio Armani、APM、Samsonite、FION、Toteme、ACNE Studios、Thom Browne、Lacoste、Zara Home、Grow Gorgeous、飞利浦新安怡、宇津、Vital Essentials、Nulo、Open Farm、Tiki Pets 等知名品牌，公司合作品牌涵盖大服饰（服装、箱包、鞋履、配饰等）、母婴、美妆、宠物食品等产品类目，在大服饰领域优势明显。

（二）完整全面的服务生态体系

公司在与品牌商合作的过程中，不断沉淀能力，积累行业经验和资源，获取持续、稳健发展的动力。公司现已打造完备的服务生态体系，横向联动天猫、京东、抖音等主流电商平台，纵向覆盖品牌数字营销、电商渠道销售、仓储物流支持、电商技术支持、消费者运营、电商直播等环节，最大程度的保障了全链路、全渠道的运营能力，以满足各大品牌、尤其是国际品牌的全方位服务需求。

近年来，电商行业不断发展变化，天猫、京东等传统电商平台不断完善功能并更新营销模型，抖音等新兴平台开始布局电商业务并快速崛起。公司联动多个主流电商平台，快速应对不同平台的变化，并针对不同平台采用差异化的运营模式。例如抖音平台以内容推荐为核心，进而促成消费转化，为此，公司设立子公司旺兔柏专注抖音运营，在传统店铺代运营的基础上，采取“号、店、投”一体化的运营策略，注重账号运营、内容创作和 ko1 联动，充分发挥平台内容驱动的特色，吸引平台用户。

在传统电商代运营服务的基础上，公司深耕专业能力，拓展了品牌数字营销、技术解决方案及消费者运营服务等独立业务，不断延伸业务的广度和深度。在服务范围方面，公司从针对单渠道单店铺的店铺运营服务，拓展为提供全渠道整合营销、线上线下技术解决方案、全域消费者运营服务；在服务行业方面，公司以大服饰行业为起点，向母婴、美妆个护、宠物食品等行业横向发展；在服务深度方面，公司通过海量数据更好地分析消费者特征，实现精细化的消费者触达和会员运营，为品牌销售创造新动能。

（三）全渠道数据驱动，精细化人群运营

公司深谙消费者数据对于电商行业的重要引导作用，获取多个电商平台数据并进行跨渠道数据打通。公司成立团队专门负责行业数据分析和店铺数据化诊断，与阿里数据团队合作，共同探索数据应用方案，创建并优化数据模型，提高电商运营效率和效能。公司目前建立了支持数据化商品运营、数据化流量运营、全链路数字营销、数据化人群运营、数据化客户管理的数据应用体系：

数据化商品运营：公司通过数据化商品企划为品牌商商品管理赋能。公司分析电商平台的浏览、搜索、点击、购买数据，识别市场偏好，发现销售机会，为品牌商提供品类机会点剖析、单品开发趋势分析、细分用户与商品匹配、商品开发与营销规划等建议，协助品牌商打造爆款商品。

数据化流量运营：公司通过数据和技术赋能，获取高性价比的精准流量。公司通过识别消费者特征，实现“人、货、场匹配”的精细化投放，提高流量获取量和销售转化率。

全链路数字营销：公司对接各大营销平台，沉淀社交数据、媒介数据、店铺访问数据、销售数据，及时分析不同营销方式的市场反馈，选取最适宜的营销方案。

数据化人群运营：公司根据“认知（A）、兴趣（I）、购买（P）、忠诚（L）”消费者决策链路，通过数据洞察形成消费者画像，对不同阶段人群采取差异化的触达方式。

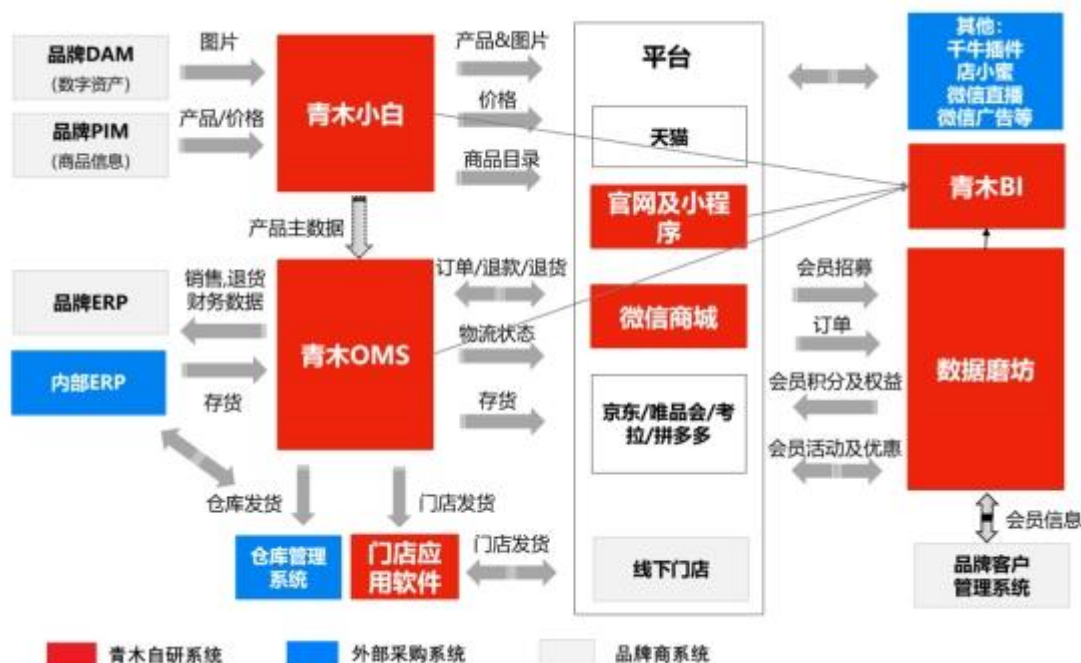
数据化客户管理：公司通过 API 对接方式快速实现与品牌的阿里店铺、京东店铺、微信商城、微信会员中心打通，提供跨渠道跨平台的会员及客户的运营管理解决方案。

（四）全渠道 IT 系统搭建，全流程运营电子化

公司自建立之初，即确立了成为“数据和技术驱动的零售服务专家”的愿景，近年来，公司加强对数据和技术的研发，从一个专注于电商运营服务的服务商，向一个以数据和技术驱动的零售服务专家升级，通过构造全渠道 IT 系统，为品牌商提供更专业高效的整体解决方案。

公司自研多个 IT 系统，订单管理系统“青木 OMS”提供覆盖订单履约全流程的商品管理服务，提高订单履约效能；商品及美工系统“青木小白”实现店铺及商品页面制作和自动化发布管理，保证商品的上新效率和销售节奏；智能化数据分析系统“青木 DAS”提升数据统计分析效率；客户关系管理系统“数据磨坊”有助于实现精细化的消费者洞察、营销和运营。

公司可根据品牌商个性化需求进行系统集成，提供全链路综合 IT 解决方案。公司基于自研产品、外部采购产品、外部授权产品，通过定制化开发和系统集成衔接各个业务环节，为品牌客户提供全渠道的、完整的、适应中国市场的电商综合信息化解决方案。



（五）专业化、高水平、国际化的复合人才储备

公司汇集来自国内外线上线下知名品牌、领先电商平台、4A 广告公司和知名 IT 公司的核心成员，团队具备丰富的经验和敏锐的商业洞察能力。

公司营销团队主要成员来自 4A 广告公司奥美广告、盛世长城、蓝色光标以及阿里巴巴，深谙不同社交平台及电商内容渠道策略，为品牌提供品效合一的综合营销方案；代运营团队来自阿里巴巴、其他电商平台和国际服装品牌公司，可以与品牌共创发展策略，保证消费者体验；公司具备高效、国际化的创意设计团队，严格把控品牌形象；公司具备专业的 IT 研发团队、解决方案团队、IT 服务团队，保证技术解决方案和消费者运营服务的质量和效果。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|------------|---|
| 营业收入 | 388,072,034.17 | 429,908,529.71 | -9.73% | 主要由于受疫情影响，物流发货受阻，以及渠道分销业务合作品牌变动影响导致收入下降 |
| 营业成本 | 237,784,275.88 | 222,962,594.79 | 6.65% | 主要由于人力成本增加所致 |
| 销售费用 | 53,461,077.02 | 54,369,135.97 | -1.67% | 无重大变化 |
| 管理费用 | 54,336,283.29 | 44,994,835.22 | 20.76% | 主要系职工薪酬、办公租赁、中介机构费增加所致 |
| 财务费用 | -3,422,672.86 | 63,521.46 | -5,488.22% | 主要由于上市募集资金存款产品的利息收入增加所致 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--------------------------------|
| 所得税费用 | 5,453,618.72 | 13,434,621.08 | -59.41% | 主要系报告期税前利润变动导致计提所得税减少所致 |
| 研发投入 | 20,593,523.06 | 20,325,431.19 | 1.32% | 无重大变化 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,289,739.36 | 36,248,724.25 | 85.63% | 主要是由于本期相比上年同期应收账款净回款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -588,419,767.58 | -13,965,940.31 | 4,113.25% | 主要系报告期内暂时闲置募集资金购买短期结构性存款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 896,001,685.98 | 3,730,850.26 | 23,916.02% | 主要系报告期内收到公开发行股票募集资金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 375,561,387.14 | 26,027,875.79 | 1,342.92% | 主要系报告期内收到公开发行股票募集资金所致 |
| 税金及附加 | 1,007,863.72 | 1,935,155.27 | -47.92% | 主要系收入下降、费用增加导致应交增值税减少而引起的附加税减少 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 电商代运营服务 | 174,983,207.18 | 106,862,595.78 | 38.93% | -7.07% | 48.13% | -22.76% |
| 渠道分销 | 99,413,901.79 | 70,571,773.86 | 29.01% | -24.71% | -21.92% | -2.54% |
| 电商渠道零售 | 74,081,097.86 | 37,875,294.96 | 48.87% | -0.11% | 2.47% | -1.29% |
| 品牌数字营销 | 13,700,239.65 | 8,853,382.10 | 35.38% | 21.25% | -1.93% | 15.28% |
| 技术解决方案及消费者运营服务 | 25,893,587.69 | 13,621,229.18 | 47.40% | 7.40% | -5.71% | 7.31% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|-------------------|----------|
| 投资收益 | 3,042,382.30 | 7.63% | 主要系报告期内权益法确认的投资收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | 否 |

| | | | | |
|-------------------|--------------|--------|--|---|
| 资产减值 | -751,712.01 | -1.89% | 主要系报告期内公司计提存货跌价准备金所致 | 否 |
| 营业外收入 | 7,019,197.67 | 17.61% | 主要系报告期内确认的政府补助和上市奖励 | 否 |
| 营业外支出 | 356,113.45 | 0.89% | 主要系捐赠支出及上海租赁场地退租违约金所致 | 否 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,627,073.48 | 9.10% | 主要系报告期内公司计提应收款项坏账准备变动所致 | 否 |
| 其他收益 | 3,095,154.99 | 7.76% | 主要系增值税加计抵扣带来的其他收益、以及收到的来自政府的以工代训补贴、就业补贴等政府补助项目所致 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 592,125,491.70 | 38.77% | 174,386,553.91 | 29.13% | 9.64% | 主要系收到公开发行人股票募集资金的影响 |
| 应收账款 | 128,500,073.16 | 8.41% | 179,891,431.24 | 30.05% | -21.64% | 主要系应收账款回款所致 |
| 存货 | 84,232,844.21 | 5.51% | 64,628,879.73 | 10.80% | -5.29% | 主要系预测代理的宠物食品品牌销售会持续增长，增加备货 |
| 长期股权投资 | 7,681,417.58 | 0.50% | 387,498.06 | 0.06% | 0.44% | 源美成立董事会，公司向其委派了一名董事，对其经营决策能够产生重大影响，因此按照权益法转入长期股权投资进行核算 |
| 固定资产 | 14,106,780.29 | 0.92% | 13,376,340.43 | 2.23% | -1.31% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 35,441,533.79 | 2.32% | 46,945,248.78 | 7.84% | -5.52% | 主要系上海一处办公场所合同解除，以及广州一处主要办公场所续签合同期限由原来的5年改为3年 |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|-------|
| 短期借款 | 35,641,595.81 | 2.33% | 38,653,008.49 | 6.46% | -4.13% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 7,692,479.23 | 0.50% | 2,140,903.47 | 0.36% | 0.14% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 22,438,060.92 | 1.47% | 28,404,820.62 | 4.74% | -3.27% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------|---------------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 11,000,000.00 | | | | | | -5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 11,000,000.00 | | | | | | -5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 上述合计 | 11,000,000.00 | | | | | | -5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

公司对源美投资的 500 万元，由于其在本报告期成立了董事会，公司向其委派了一名董事，对其经营决策能够产生重大影响，因此按照权益法将其转入长期股权投资进行核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 72,709,751.69 | 保证金、定期存款 |
| 合计 | 72,709,751.69 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|--------------|---------|
| 13,681,417.58 | 5,270,726.81 | 159.57% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|--------|-------------------|--------------|------|
| 其他 | 11,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 5,000,000.00 | 6,000,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 11,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 5,000,000.00 | 6,000,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 105,166.67 |
| 报告期投入募集资金总额 | 16,518.61 |
| 已累计投入募集资金总额 | 16,518.61 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于同意青木数字技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕202号），本公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用余额承销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股，发行价为每股人民币63.10元，募集资金总额为1,051,666,687.70元，扣除发行费用100,554,308.71元后，实际募集资金净额951,112,378.99元。主承销商将上述认购款扣除承销费后的余额划转至公司开立的募集资金专用账户。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到位情况进行了审验，并由其出具天健验[2022]3-16号《验资报告》。

截至2022年6月30日，本报告期内共使用募集资金165,186,109.75元，累计使用募集资金总额为165,186,109.75元，尚未使用募集资金余额为785,926,269.24元。募集资金专门账户余额为人民币793,463,361.22元，与尚未使用的募集资

金余额之间的差异为 7,537,091.98 元，包括银行存款和理财利息 5,814,398.89 元，支付银行手续费 1,298.47 元，以及尚未支付的发行费用 1,723,991.56 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 电商综合服务中心建设项目 | 否 | 29,099.9 | 29,099.9 | 7,196.2 | 7,196.2 | 24.73% | 2024年03月10日 | | | 不适用 | 否 |
| 消费者数据中台及信息化能力升级建设 | 否 | 9,880.05 | 9,880.05 | 1,768.47 | 1,768.47 | 17.90% | 2024年03月10日 | | | 不适用 | 否 |
| 代理品牌推广与渠道建设项目 | 否 | 14,988.05 | 14,988.05 | 4,503.59 | 4,503.59 | 30.05% | 2024年03月10日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 10,000 | 10,000 | 3,050.35 | 3,050.35 | 30.50% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 63,968 | 63,968 | 16,518.61 | 16,518.61 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 尚未确定用途的超募资金 | 否 | 22,143.24 | 22,143.24 | 0 | 0 | | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | -- | 9,000 | 9,000 | 0 | | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 31,143.24 | 31,143.24 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 95,111.24 | 95,111.24 | 16,518.61 | 16,518.61 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况 | 无 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 和原因 (分具体项目) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司以首次公开发行方式向社会公众发行人民币普通股(A)股 16,666,667 股,发行价格为 63.10 元/股,募集资金总额为人民币 1,051,666,687.70 元,扣除各项发行费用后的募集资金净额为 951,112,378.99 元,扣除募集资金投资项目需求后,公司超募资金为 311,432,378.99 元。报告期内,公司审议使用超募资金人民币 90,000,000.00 元用于永久补充流动资金,截至 2022 年 6 月 30 日,公司尚未使用超募资金永久补充流动资金。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2022 年 06 月 10 日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金,置换先期投入募集资金投资项目金额为人民币 12,024.50 万元,置换已支付发行费用金额为 663.83 万元,合计 12,688.33 万元。截至 2022 年 6 月 30 日,募集资金已置换完毕。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 公司第二届董事会第十三次会议、和第二届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下,本着遵循全体股东利益最大化的原则,使用不超过人民币 100,000,000.00 元的首次公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月,到期前将归还至募集资金专户。截至 2022 年 6 月 30 日,公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金账户。截止 2022 年 6 月 30 日,募集资金余额为人民币 79,346.34 万元(包括累计收到的募集资金专用账户利息收入扣除银行手续费等的净额),其中以现金管理形式存放的金额为 49,957.35 万元,以活期存款形式存放的金额为 29,388.98 万元。 |
| 募集资金使用及披露 | 公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息,不存在募集资金管理违规情形。 |

| | |
|-------------|--|
| 中存在的问题或其他情况 | |
|-------------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 19,500 | 19,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 69,985.38 | 49,985.38 | 0 | 0 |
| 合计 | | 89,485.38 | 68,985.38 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--------|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 青木香港控股有限公司 | 子公司 | 电子商务相关 | 326 万美元 | 116,919,334.35 | 46,702,314.68 | 66,759,630.75 | 1,256,897.47 | 1,050,239.03 |
| 云檀品牌管理（上海）有限公司 | 子公司 | 宠物食品 | 1,000 万元人民币 | 76,758,482.44 | 20,380,465.59 | 64,914,699.49 | 9,777,087.04 | 7,597,672.40 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

具体可参见本报告第十节“九、在其他主体中的权益”。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营风险

1. 电商平台依赖风险

中国 B2C 电子商务销售主要集中在天猫、京东等大型电商平台，电商平台针对入驻平台服务市场的服务商制定了日常运行规则，若平台规则变更，且公司不能快速了解和学习变更规则并作出适当调整，将导致公司多年的运营经验失效。目前，平台为服务商提供数据和服务支持，若平台对服务商支持力度下降，将对公司的业务发展造成不利影响。

公司为了应对这方面风险，会不断拓展新业务，开拓新兴平台，以分散来自电商平台的风险，特别是对单一平台依赖的风险。

2. 品牌商合作风险

电子商务服务商取得品牌商的认可和品牌官方旗舰店的授权，是其业务开展的基础。如果未来公司不能达到品牌商预期，或品牌商调整线上销售策略，从而导致品牌商与公司中止合作，或结束部分店铺的合作，将对公司业务造成不利影响。此外，品牌商与公司通常按年签订合作协议，即使双方续约，品牌商也有调整服务费率、供货价格、信用政策条款的权利，可能做出对公司不利的修改。由于电商代运营服务存在规模效应，成本的增长幅度相对销售额增长幅度更小，故随着公司与品牌方合作时间增加，品牌销售额上升，双方可能协商降低服务费率。公司未来能否与现有品牌维持长期稳定的合作关系，能否不断拓展新的合作品牌，将影响公司的持续盈利能力。未来，如果因为市场环境变化或品牌战略选择，公司与主要品牌方结束合作，可能影响公司短时间的利润实现。若公司因市场扩展不及预期导致与品牌方结束合作，可能对公司经营或声誉造成一定影响。

公司为了应对这方面风险，会加大品牌的拓展力度和提升合作品牌的运营能力。

3. 经营业绩季节性波动的风险

近年来，各大电商平台陆续推出网络促销节日，通过加大促销力度和宣传造势持续提升节日的影响力，从而吸引消费者购买，“双十一”、“双十二”、“618”等电商节日对消费者的日常消费习惯产生重大影响。电商行业的整体业绩

呈现下半年高于上半年的态势，公司 11 月、12 月、6 月的收入水平也显著高于全年其他月份。如果公司不能有效把握各大电商节日带来的销售机会（如针对电商节日制定不当的品牌运营方案或因采购规划不善导致商品滞销），可能影响全年业绩，对公司业务发展带来不利影响。

为了应对这方面风险，公司会针对大促节日和活动进行提前准备和预判，尽最大努力实现销售目标。

（二）创新风险

1. 技术创新风险

公司自研“青木 OMS”、“青木小白”、“数据磨坊”等系统，用于达成电商销售服务自动化、智能化的目标。电子商务作为新兴零售模式，用户需求变化快，商业模式创新频繁，需要持续的技术创新和产品迭代开发。如果未来公司不能准确把握技术、行业及市场趋势，开发符合电子商务行业运营模式的新产品，将会影响到公司提供电商销售服务的质量，影响公司以数据和技术驱动的服务能力的升级。

2. 业务创新风险

电子商务行业作为一个新兴行业，一直处于动态的、快速的变化过程中。平台运营规则、线上营销方法复杂多变，消费者购买偏好受市场影响也随时变化。能否及时掌握规则和市场的变化，制定出转化率更高的营销和运营策略，决定了公司作为电子商务服务商的竞争实力。未来，如果公司无法及时跟进行业政策、平台规则、消费者需求偏好的变化，无法灵活调整现行的业务模式，公司与品牌商的合作关系和盈利能力将受到不利影响。

为了应对上述风险，公司会继续加强市场调查、项目预研、立项分析等。

（三）人才流失的风险

公司为品牌商提供涵盖技术、管理、运营、营销等多维度的电子商务综合服务，需要精通 IT 技术、具备较强的数据挖掘和分析能力，又能快速识别行业风向和消费者需求，同时了解电商平台规则、营销推广模式和渠道的复合型人才。若公司核心运营管理和技术人才流失，将损害公司的业务能力，对公司的经营产生不利影响。

为了应对上述风险，公司会继续加强员工招聘、人才发掘、人才培养、员工关怀、员工激励等措施。

（四）新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险

目前，国内的疫情状况虽已得到有效控制，但部分区域仍存在较高爆发风险，特别是国外全面放开疫情管控后，国内面临更高的输入性风险。如果新冠疫情在国内再次爆发，特别是在主要城市（如公司运营所在地、仓库发货所在地等）爆发引起封控措施，可能会对公司运营和正常销售发货带来重大不利影响，进而会影响公司经营计划的实施和经营业绩的实现。

为了应对上述风险，公司会继续积极配合开展疫情防控工作，并积极探索有益的在线办公、远程协助等。

以上是公司经营过程中可能面对的风险，请广大投资者提高风险意识。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|---|------|--------|---------------------|----------------------------------|---|
| 2022 年 05 月 13 日 | 全景网“投资者关系互动平台” (http://rs.p5w.net) | 其他 | 其他 | 参加 2021 年度业绩说明会的投资者 | 主要围绕公司 2021 年度经营情况、产品研发、销售情况等事项。 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2022 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-001) |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.00% | 2022 年 05 月 16 日 | 2022 年 05 月 16 日 | 详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-024） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|-------|
| 李海青 | 副总经理 | 解聘 | 2022 年 04 月 22 日 | 主动辞职 |
| 任俊 | 副总经理 | 聘任 | 2022 年 06 月 10 日 | 董事会聘任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司一直以来都秉承着绿色发展的理念，致力于全面提高能源的使用效率和产业链上下游的碳排放量，在供应链采购、产品包装和仓储物流等多个业务环节持续提高环保、节能的表现，打造可持续发展的经营方式。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

（一）作为行业生态的一个组成部分，公司致力于与品牌客户共建绿色、可持续的零售行业，并将绿色环保理念传递给我们的消费者。公司将可持续发展和环保理念纳入企业运营的各个环节，致力于节能减排，打造绿色的行业生态。

1、绿色品牌：随着消费者环保意识的提升，可持续发展的理念逐渐深入人心，消费者更倾向于选择具有可持续发展价值观的品牌和产品。公司旗下的品牌孵化业务，注重与可持续发展的品牌合作，将绿色环保的产品带入中国市场。

2、绿色包装：公司在制作员工福利礼盒，开发品牌周边产品等，均结合环保理念，提倡节能减排的生活态度。对于包装材料和印刷业供应商，要求其出具环评报告书，以确保合格供应商满足国家的绿色倡导或法律法规要求。

3、绿色活动：公司还积极帮助品牌客户在电商运营和品牌营销中贯彻绿色理念，推广环保产品，帮助品牌更好地与本地消费者沟通，将其全球化的可持续发展理念在中国落地。

（二）绿色办公。公司坚持绿色运营，采取绿色节能办公管理措施促进节能减排，包括：

1、办公场所使用更加节能环保的 LED 等，并推动员工养成人走灯闭、及时关闭水龙头、夏季空调设定在 26 度以上等良好的节约习惯；

2、公司内部推行 OA 及钉钉流程，鼓励无纸化办公，同时打印机属于云联网，专人专卡，刷卡打印，有效地杜绝非必要打印和纸张浪费；

3、公司及其各子公司严格执行垃圾分类，对于可回收废弃纸箱，鼓励员工开展二次利用、通过内部跳蚤市场交换等。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）积极参与社会公益事业：公司注重回馈社会，在力所能及的范围内，积极投身扶贫、助学等社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

（二）投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资者的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（三）提供就业机会，关怀员工，重视员工权益：公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视员工关怀，设立了关委会、兴趣协会等，组织篮球比赛、歌唱比赛等各类兴趣活动，充分发挥员工的兴趣爱好。公司注重人才培养，通过在线和线下相结合的培训体系提升员工的个人能力，并通过读书帮、图书角等活动丰富员工的视野，实现员工与企业的共同成长。

（四）客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

公司参与巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况：

（一）增加就业是最有效最直接的脱贫方式。公司积极响应国家和社会就业扶贫的号召，支持扶贫工作，积极为贫困地区的学生、贫困户人员提供就业岗位。

（二）公司积极参与政府、协会以及社会各界组织的各项活动，通过对口农产品采购、扶贫拍卖、捐款等多种方式直接支持脱贫攻坚工作、巩固脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司共租赁物业 21 处，总面积 46,887.31 平方米，其中办公面积 19,614.09 平方米，仓储面积 27,273.22 平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|--------|--------|---------|-----------|----------------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 青木香港控股有限公司 | 2022 年 06 月 10 日 | 6,600 | 2022 年 01 月 27 日 | 292.97 | 连带责任担保 | | | 汇丰银行的担保期限为三年，自其债权确定期间的终止之日起开始计算， | 否 | 否 |
| | | | 2022 年 03 月 08 日 | 131.69 | 连带责任担保 | | 否 | | 否 | |
| | | | 2022 年 03 月 11 日 | 654.41 | 连带责任担保 | | 否 | | 否 | |
| | | | 2022 年 03 月 29 日 | 176.47 | 连带责任担保 | | 否 | | 否 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------|----------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------|-----------------------|---|------------------------------------|------------------|---|
| | | | 日 | | | | | | 覆盖原 | | |
| | | | 2022年 03月29 日 | 49.53 | 连带责 任担保 | | | | 5500万 担保。 招商银 行的尚 未签署。 | 否 | 否 |
| | | | 2022年 04月13 日 | 337.45 | 连带责 任担保 | | | 否 | | 否 | |
| | | | 2022年 04月15 日 | 90.1 | 连带责 任担保 | | | 否 | | 否 | |
| | | | 2022年 06月02 日 | 176.66 | 连带责 任担保 | | | 否 | | 否 | |
| 广州允 能科技 有限公 司 | 2022年 06月10 日 | 3,200 | | 0 | | | | | | | |
| 广州启 投电子 商务有 限公司 | 2022年 06月10 日 | 5,200 | | 0 | | | | | | | |
| 青木香 港控股 有限公 司 | | 1,925 | 2021年 07月21 日 | 403.16 | 质押 | 1925万 元人民 币存款 质押 | | 2020年 6月12 日至 2025年 6月12 日 | 否 | 否 | |
| | | | 2021年 09月15 日 | 696.2 | 质押 | 1925万 元人民 币存款 质押 | | | 否 | 否 | |
| | | | 2021年 10月18 日 | 199.19 | 质押 | 1925万 元人民 币存款 质押 | | | 否 | 否 | |
| | | | 2021年 10月18 日 | 112.96 | 质押 | 1925万 元人民 币存款 质押 | | | 否 | 否 | |
| | | | 2022年 03月11 日 | 243.37 | 质押 | 1925万 元人民 币存款 质押 | | | 否 | 否 | |
| 报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1) | | 15,000 | 报告期内对子公司 担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | | 2,152.65 | |
| 报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3) | | 16,925 | 报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4) | | | | | | | 3,564.16 | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | |
| 担保对 象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担 保金额 | 担保类 型 | 担保物 (如 有) | 反担保 情况 (如 有) | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 | |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保 额度合计 | | 15,000 | 报告期内担保实际 发生额合计 | | | | | | | 2,152.65 | |

| | | | |
|------------------------------|--------|----------------------------|----------|
| (A1+B1+C1) | | (A2+B2+C2) | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 16,925 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 3,564.16 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | 2.60% | | |
| 其中: | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 50,000,000 | 100.00% | 1,294,516 | 0 | 0 | 0 | 1,294,516 | 51,294,516 | 76.94% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 488,168 | 0 | 0 | 0 | 488,168 | 488,168 | 0.73% |
| 3、其他内资持股 | 50,000,000 | 100.00% | 800,439 | 0 | 0 | 0 | 800,439 | 50,800,439 | 76.20% |
| 其中：境内法人持股 | 16,125,000 | 32.25% | 2,327 | 0 | 0 | 0 | 2,327 | 16,127,327 | 24.19% |
| 境内自然人持股 | 33,875,000 | 67.75% | 1,281 | 0 | 0 | 0 | 1,281 | 33,876,281 | 50.81% |
| 基金、产品 | 0 | 0.00% | 796,831 | 0 | 0 | 0 | 796,831 | 796,831 | 1.20% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 5,909 | 0 | 0 | 0 | 5,909 | 5,909 | 0.01% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 5,854 | 0 | 0 | 0 | 5,854 | 5,854 | 0.01% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 55 | 0 | 0 | 0 | 55 | 55 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 15,372,151 | 0 | 0 | 0 | 15,372,151 | 15,372,151 | 23.06% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 15,372,151 | 0 | 0 | 0 | 15,372,151 | 15,372,151 | 23.06% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|------------|---------|------------|---|---|---|------------|------------|---------|
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 50,000,000 | 100.00% | 16,666,667 | 0 | 0 | 0 | 16,666,667 | 66,666,667 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 16,666,667 股，公司股票已于 2022 年 3 月 11 日在深圳证券交易所创业板正式上市。本次公开发行股票完成后，公司股份总数由 50,000,000 股变更为 66,666,667 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证券监督管理委员会《关于同意青木数字技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]202号），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所同意（深证上[2022]231号），公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 16,666,667 股，公司股票已于 2022 年 3 月 11 日在深圳证券交易所创业板正式上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为公司首次公开发行的 16,666,667 股及公开发行前的股份 50,000,000 股办理了股份登记手续，登记股份总量为 66,666,667 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|------------|
| 吕斌 | 14,175,000 | | | 14,175,000 | 首发前限售股 | 2025年9月11日 |
| 卢彬 | 9,900,000 | | | 9,900,000 | 首发前限售股 | 2025年9月11日 |
| 孙建龙 | 7,500,000 | | | 7,500,000 | 首发前限售股 | 2023年9月11日 |
| 允能合伙 | 6,000,000 | | | 6,000,000 | 首发前限售股 | 2025年9月11日 |
| 允嘉合伙 | 2,400,000 | | | 2,400,000 | 首发前限售股 | 2023年3月11日 |
| 陌仟合伙 | 2,400,000 | | | 2,400,000 | 首发前限售股 | 2023年3月11日 |
| 穗晖合伙 | 2,000,000 | | | 2,000,000 | 首发前限售股 | 2023年3月 |

| | | | | | | |
|--------------|------------|---------|-----------|------------|-------------|-----------------|
| | | | | | | 11 日 |
| 允杰合伙 | 1,896,325 | | | 1,896,325 | 首发前限售股 | 2023 年 3 月 11 日 |
| 刘旭晖 | 1,800,000 | | | 1,800,000 | 首发前限售股 | 2023 年 9 月 11 日 |
| 允培合伙 | 728,675 | | | 728,675 | 首发前限售股 | 2023 年 3 月 11 日 |
| 允尚合伙 | 700,000 | | | 700,000 | 首发前限售股 | 2023 年 3 月 11 日 |
| 郭海彬 | 500,000 | | | 500,000 | 首发前限售股 | 2023 年 3 月 11 日 |
| 其他首发网下配售限售股东 | | | 808,750 | 808,750 | 首发网下发行股份限售股 | 2022 年 9 月 11 日 |
| 兴证投资管理有限公司 | | 180,900 | 666,666 | 485,766 | 首发战略配售限售股 | 2024 年 3 月 11 日 |
| 合计 | 50,000,000 | 180,900 | 1,475,416 | 51,294,516 | -- | -- |

注：有限售条件股份按照中登下发的《限售股份明细表》（截止到 2022.6.30）填写，兴证投资管理有限公司本期解除限售股份数 180,900 股系转融出借股所致。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|---|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股（A 股） | 2022 年 03 月 02 日 | 63.1 元/股 | 16,666,667 | 2022 年 03 月 11 日 | 16,666,667 | | 详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公司公告《首次公开发行股票并在创业板上市公告书》。 | 2022 年 03 月 10 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会注册同意（证监许可[2022]202 号），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所同意（深证上[2022]231 号），公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,666,667 股，公司股票已于 2022 年 3 月 11 日在深圳证券交易所创业板正式上市。本次公开发行股票完成后，公司股份总数由 50,000,000 股变更为 66,666,667 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | |
|-------------|--------|--------------------------|---|-----------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 17,324 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见 | 0 | 持有特别表决权股份 | 0 |
|-------------|--------|--------------------------|---|-----------|---|

| | | | | 注 8) | | | | 的股东总数 (如有) | |
|---|--|--------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|--|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 吕斌 | 境内自然人 | 21.26% | 14,175,000 | 0 | 14,175,000 | 0 | | 0 | |
| 卢彬 | 境内自然人 | 14.85% | 9,900,000 | 0 | 9,900,000 | 0 | | 0 | |
| 孙建龙 | 境内自然人 | 11.25% | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 0 | | 0 | |
| 允能合伙 | 境内非国有法人 | 9.00% | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | | 0 | |
| 允嘉合伙 | 境内非国有法人 | 3.60% | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | 0 | | 0 | |
| 陌仟合伙 | 境内非国有法人 | 3.60% | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | 0 | | 0 | |
| 穗晖合伙 | 境内非国有法人 | 3.00% | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | | 0 | |
| 允杰合伙 | 境内非国有法人 | 2.84% | 1,896,325 | 0 | 1,896,325 | 0 | | 0 | |
| 刘旭晖 | 境内自然人 | 2.70% | 1,800,000 | 0 | 1,800,000 | 0 | | 0 | |
| 允培合伙 | 境内非国有法人 | 1.09% | 728,675 | 0 | 728,675 | 0 | | 0 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 无 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司控股股东、实际控制人为吕斌和卢彬，吕斌和卢彬为本公司一致行动人。孙建龙、刘旭晖为公司股东、董事，不存在关联关系。广州市允能企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为吕斌。广州市陌仟投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为孙建龙。广州市允嘉企业管理合伙企业（有限合伙）、广州市允培投资合伙企业（有限合伙）、珠海市允尚投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为赵爱华。广州市允杰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为公司副总经理王平。除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11) | 无 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | | 股份种类 | | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|--|--|--------|---------|
| #肖娟 | 175,005 | 人民币普通股 | 175,005 |
| 中信证券股份有限公司 | 172,100 | 人民币普通股 | 172,100 |
| #林冬生 | 160,000 | 人民币普通股 | 160,000 |
| #蔡丽英 | 140,114 | 人民币普通股 | 140,114 |
| 华泰证券股份有限公司 | 137,463 | 人民币普通股 | 137,463 |
| #包耐来 | 124,700 | 人民币普通股 | 124,700 |
| 毕研海 | 99,900 | 人民币普通股 | 99,900 |
| #谢渊华 | 90,000 | 人民币普通股 | 90,000 |
| 濮晓华 | 79,509 | 人民币普通股 | 79,509 |
| #张艳玲 | 70,600 | 人民币普通股 | 70,600 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>公司股东肖娟通过投资者信用证券账户持有 175,005 股，实际合计持有 175,005 股；</p> <p>公司股东林冬生通过投资者信用证券账户持有 160,000 股，实际合计持有 160,000 股；</p> <p>公司股东蔡丽英除通过普通证券账户持有 70,114 股外，还通过投资者信用证券账户持有 70,000 股，实际合计持有 140,114 股；</p> <p>公司股东包耐来通过投资者信用证券账户持有 124,700 股，实际合计持有 124,700 股；</p> <p>公司股东谢渊华通过投资者信用证券账户持有 90,000 股，实际合计持有 90,000 股；</p> <p>公司股东张艳玲通过投资者信用证券账户持有 70,600 股，实际合计持有 70,600 股。</p> <p>上述其他股东不存在通过投资者信用证券账户持有公司股份的情形。</p> | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青木数字技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 592,125,491.70 | 174,386,553.91 |
| 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 | 128,500,073.16 | 179,891,431.24 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 69,699,127.28 | 54,077,103.77 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 17,574,710.66 | 23,440,029.50 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 84,232,844.21 | 64,628,879.73 |
| 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 | 555,010,545.39 | 14,958,516.73 |
| 流动资产合计 | 1,447,142,792.40 | 511,382,514.88 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,681,417.58 | 387,498.06 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 14,106,780.29 | 13,376,340.43 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 35,441,533.79 | 46,945,248.78 |
| 无形资产 | 405,842.66 | 570,996.15 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 15,099,863.44 | 6,518,739.90 |
| 递延所得税资产 | 1,189,676.03 | 1,775,361.32 |
| 其他非流动资产 | 405,415.21 | 6,719,981.78 |
| 非流动资产合计 | 80,330,529.00 | 87,294,166.42 |
| 资产总计 | 1,527,473,321.40 | 598,676,681.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 35,641,595.81 | 38,653,008.49 |
| 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 | 14,969,178.07 | 9,348,869.91 |
| 预收款项 | 706,230.69 | 714,157.32 |
| 合同负债 | 7,692,479.23 | 2,140,903.47 |
| 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 | 23,399,874.60 | 41,033,943.74 |
| 应交税费 | 12,927,173.39 | 18,136,621.06 |
| 其他应付款 | 10,451,734.93 | 4,948,594.90 |
| 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 | 14,313,933.88 | 15,453,657.42 |
| 其他流动负债 | 678,406.29 | 119,090.48 |
| 流动负债合计 | 120,780,606.89 | 130,548,846.79 |
| 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 | 22,438,060.92 | 28,404,820.62 |
| 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 | 2,044,939.89 | 1,778,753.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,483,000.81 | 30,183,573.87 |
| 负债合计 | 145,263,607.70 | 160,732,420.66 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 66,666,667.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 973,278,413.57 | 38,343,429.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,234,749.43 | 37,234,749.43 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 294,787,732.10 | 302,589,239.68 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,371,967,562.10 | 428,167,418.80 |
| 少数股东权益 | 10,242,151.60 | 9,776,841.84 |
| 所有者权益合计 | 1,382,209,713.70 | 437,944,260.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,527,473,321.40 | 598,676,681.30 |

法定代表人：吕斌

主管会计工作负责人：李克亚

会计机构负责人：周斌

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 506,698,450.28 | 109,199,666.32 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 112,971,793.76 | 177,078,032.31 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,975,361.60 | 5,111,559.81 |
| 其他应收款 | 126,882,481.42 | 84,669,277.31 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 60,002.57 | 42,163.34 |
| 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 | 545,887,343.01 | 6,296,535.14 |
| 流动资产合计 | 1,299,475,432.64 | 382,397,234.23 |
| 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 | 86,450,195.81 | 79,162,138.87 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 8,703,365.96 | 8,907,975.23 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 28,466,288.14 | 38,981,556.80 |
| 无形资产 | 405,842.66 | 570,848.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,438,114.38 | 2,584,102.43 |
| 递延所得税资产 | 849,868.83 | 1,411,739.79 |
| 其他非流动资产 | 216,760.00 | 6,719,981.78 |
| 非流动资产合计 | 142,530,435.78 | 149,338,343.42 |
| 资产总计 | 1,442,005,868.42 | 531,735,577.65 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 13,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 51,914,252.19 | 32,888,484.26 |
| 预收款项 | 41,660.07 | |
| 合同负债 | 510,299.78 | 1,361,441.62 |
| 应付职工薪酬 | 15,640,305.75 | 28,905,378.42 |
| 应交税费 | 2,191,957.09 | 11,708,467.59 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他应付款 | 21,954,449.66 | 23,397,718.00 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,490,957.82 | 10,239,471.23 |
| 其他流动负债 | 30,618.00 | 80,996.48 |
| 流动负债合计 | 101,774,500.36 | 121,581,957.60 |
| 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 | 19,950,653.99 | 25,749,953.40 |
| 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 | 1,356,615.06 | 1,073,854.73 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 21,307,269.05 | 26,823,808.13 |
| 负债合计 | 123,081,769.41 | 148,405,765.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 66,666,667.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 973,808,586.44 | 38,873,602.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 37,234,749.43 | 37,234,749.43 |
| 未分配利润 | 241,214,096.14 | 257,221,459.93 |
| 所有者权益合计 | 1,318,924,099.01 | 383,329,811.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,442,005,868.42 | 531,735,577.65 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 388,072,034.17 | 429,908,529.71 |
| 其中：营业收入 | 388,072,034.17 | 429,908,529.71 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 363,760,350.11 | 344,650,673.90 |
| 其中：营业成本 | 237,784,275.88 | 222,962,594.79 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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 | 1,007,863.72 | 1,935,155.27 |
| 销售费用 | 53,461,077.02 | 54,369,135.97 |
| 管理费用 | 54,336,283.29 | 44,994,835.22 |
| 研发费用 | 20,593,523.06 | 20,325,431.19 |
| 财务费用 | -3,422,672.86 | 63,521.46 |
| 其中：利息费用 | 307,270.69 | 131,923.36 |
| 利息收入 | 6,222,760.33 | 596,488.06 |
| 加：其他收益 | 3,095,154.99 | 1,240,858.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,042,382.30 | -70,148.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,293,919.52 | -70,148.83 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 3,627,073.48 | -1,461,315.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -751,712.01 | -2,479,555.18 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -120,245.94 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 33,204,336.88 | 82,487,694.70 |
| 加：营业外收入 | 7,019,197.67 | 26,025.48 |
| 减：营业外支出 | 356,113.45 | 37,596.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 39,867,421.10 | 82,476,123.62 |
| 减：所得税费用 | 5,453,618.72 | 13,434,621.08 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,413,802.38 | 69,041,502.54 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,413,802.38 | 69,041,502.54 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润 | 32,198,492.62 | 66,865,498.86 |
| 2. 少数股东损益 | 2,215,309.76 | 2,176,003.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 34,413,802.38 | 69,041,502.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 32,198,492.62 | 66,865,498.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,215,309.76 | 2,176,003.68 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.5520 | 1.3373 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.5520 | 1.3373 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吕斌

主管会计工作负责人：李克亚

会计机构负责人：周斌

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 204,891,297.09 | 225,628,676.21 |
| 减：营业成本 | 125,663,231.72 | 107,337,942.91 |
| 税金及附加 | 437,826.00 | 1,003,921.08 |
| 销售费用 | 10,925,970.60 | 5,907,610.73 |
| 管理费用 | 46,940,773.28 | 36,990,492.19 |
| 研发费用 | 20,086,661.34 | 19,253,492.43 |
| 财务费用 | -5,001,540.93 | -290,364.19 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | 90,375.00 | 46,194.30 |
| 利息收入 | -6,168,615.12 | 570,849.32 |
| 加：其他收益 | 2,066,949.00 | 802,392.49 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,237,734.47 | 3,900,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,239,271.69 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | 4,885,097.02 | -471,553.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -120,245.94 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 18,907,909.63 | 59,656,420.12 |
| 加：营业外收入 | 7,000,000.00 | |
| 减：营业外支出 | 342,008.61 | 33,670.86 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 25,565,901.02 | 59,622,749.26 |
| 减：所得税费用 | 1,573,264.61 | 7,539,606.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,992,636.41 | 52,083,142.68 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （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 | 23,992,636.41 | 52,083,142.68 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 498,276,959.14 | 460,595,225.03 |
| 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 | | 323,947.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,349,647.95 | 2,465,793.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 513,626,607.09 | 463,384,966.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 181,920,866.75 | 192,427,842.16 |
| 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 | | |
| 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 | 163,403,638.88 | 132,798,076.94 |
| 支付的各项税费 | 40,215,100.97 | 36,906,361.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 60,797,261.13 | 65,003,961.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 446,336,867.73 | 427,136,241.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,289,739.36 | 36,248,724.25 |
| 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 | 521,819.45 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,422.00 | 4,300.00 |
| 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 | 5,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,561,241.45 | 4,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,981,009.03 | 10,970,240.31 |
| 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 | 589,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 593,981,009.03 | 13,970,240.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -588,419,767.58 | -13,965,940.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 968,103,349.91 | 2,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 8,199,740.27 | 17,896,634.19 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 976,303,090.18 | 19,896,634.19 |
| 偿还债务支付的现金 | 13,000,000.00 | 7,530,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 39,680,160.23 | 1,811,923.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,400,000.00 | 1,680,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 27,621,243.97 | 6,823,860.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 80,301,404.20 | 16,165,783.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 896,001,685.98 | 3,730,850.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 689,729.38 | 14,241.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 375,561,387.14 | 26,027,875.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 143,854,352.87 | 107,078,876.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 519,415,740.01 | 133,106,751.93 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 282,119,574.53 | 244,730,949.63 |
| 收到的税费返还 | | 105,059.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,233,808.06 | 19,493,341.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 296,353,382.59 | 264,329,350.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,252,871.32 | 59,843,824.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 111,376,404.92 | 93,182,094.89 |
| 支付的各项税费 | 24,772,134.98 | 22,924,912.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 99,724,140.56 | 63,718,973.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 249,125,551.78 | 239,669,806.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,227,830.81 | 24,659,544.35 |
| 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 | 521,819.45 | 3,900,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,422.00 | 4,300.00 |
| 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 | 5,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 5,561,241.45 | 3,904,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,665,274.38 | 6,674,892.22 |
| 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 | 589,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 592,665,274.38 | 6,674,892.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -587,104,032.93 | -2,770,592.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 968,103,349.91 | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 968,103,349.91 | 13,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 13,000,000.00 | 7,530,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,078,133.41 | 46,194.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,797,781.07 | 6,823,860.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,875,914.48 | 14,400,054.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 895,227,435.43 | -1,400,054.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 7,078.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 355,351,233.31 | 20,495,975.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 79,698,665.28 | 65,093,796.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 435,049,898.59 | 85,589,771.88 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 38,343,429.6 | | | | 37,234,749.4 | | 302,589,239.68 | | 428,167,418.80 | 9,776,841.84 | 437,944,260.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 38,343,429.6 | | | | 37,234,749.4 | | 302,589,239.68 | | 428,167,418.80 | 9,776,841.84 | 437,944,260.64 |
| 三、本期增减变动金额 | 16,666 | | | | 93,93 | | | | | | -7,8 | | 943,80 | 465,30 | 944,26 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| (减少以“—”号填列) | ,66 7.0 0 | | | | 4,9 83. 88 | | | | | | 01, 507 .58 | | 0,1 43. 30 | 9.7 6 | 5,4 53. 06 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 32, 198 ,49 2.6 2 | | 32, 198 ,49 2.6 2 | 2,2 15, 309 .76 | 34, 413 ,80 2.3 8 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 16, 666 ,66 7.0 0 | | | | 934 ,93 4,9 83. 88 | | | | | | | | 951 ,60 1,6 50. 88 | | 951 ,60 1,6 50. 88 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 16, 666 ,66 7.0 0 | | | | 934 ,44 5,7 11. 99 | | | | | | | | 951 ,11 2,3 78. 99 | | 951 ,11 2,3 78. 99 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 489 ,27 1.8 9 | | | | | | | | 489 ,27 1.8 9 | | 489 ,27 1.8 9 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | - 40, 000 ,00 0.2 0 | | - 40, 000 ,00 0.2 0 | - 1,7 50, 000 .00 | - 41, 750 ,00 0.2 0 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | - 40, 000 ,00 0.2 0 | | - 40, 000 ,00 0.2 0 | - 1,7 50, 000 .00 | - 41, 750 ,00 0.2 0 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 66,666,667.00 | | | | 973,278,413.57 | | | | 37,234,749.43 | | 294,787,732.10 | | 1,371,967,562.00 | 10,242,151.60 | 1,382,209,713.70 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,265,930.16 | | | | 25,370,109.72 | | 158,479,652.38 | | 279,115,692.26 | 3,878,939.18 | 282,994,631.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,265,930.16 | | | | 25,370,109.72 | | 158,479,652.38 | | 279,115,692.26 | 3,878,939.18 | 282,994,631.44 |
| 三、本期增 | | | | | | | | | | | 67, | | 67, | 2,0 | 69, |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | | | | | 517 ,86 2.9 3 | | | 517 ,86 2.9 3 | 96, 114 .83 | 613 ,97 7.7 6 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 67, 517 ,86 2.9 3 | | | 67, 517 ,86 2.9 3 | 2,1 96, 114 .83 | 69, 713 ,97 7.7 6 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | | | 2,0 00, 000 .00 | 2,0 00, 000 .00 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | | 2,0 00, 000 .00 | 2,0 00, 000 .00 |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | - 2,1 00, 000 .00 | - 2,1 00, 000 .00 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | - 2,1 00, 000 .00 | - 2,1 00, 000 .00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,265,930.16 | | | | 25,370,109.72 | | 225,997,515.31 | | 346,633,555.19 | 5,975,054.01 | 352,608,609.20 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 38,873,602.56 | | | | 37,234,749.43 | 257,221,459.93 | | 383,329,811.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 38,873,602.56 | | | | 37,234,749.43 | 257,221,459.93 | | 383,329,811.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,666,667.00 | | | | 934,934,983.88 | | | | | -16,007,363.79 | | 935,594,287.09 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 23,992,636.41 | | 23,992,636.41 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 16,666,667.00 | | | | 934,934,983.88 | | | | | | | 951,601,650.88 |
| 1. 所有者 | 16,666,667.00 | | | | 934,934,983.88 | | | | | | | 951,601,650.88 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|----------------------------|--|------------------------------|
| 投入的普通股 | 6,667 .00 | | | | 45,71 1.99 | | | | | | | 12,37 8.99 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 489,2 71.89 | | | | | | | 489,2 71.89 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 40,00 0,000 .20 | | - 40,00 0,000 .20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 40,00 0,000 .20 | | - 40,00 0,000 .20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 66,66 6,667 .00 | | | | 973,8 08,58 6.44 | | | | 37,23 4,749 .43 | 241,2 14,09 6.14 | | 1,318 ,924, 099.0 1 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,796,103.03 | | | | 25,370,109.72 | 150,439,702.43 | | 271,605,915.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,796,103.03 | | | | 25,370,109.72 | 150,439,702.43 | | 271,605,915.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 52,660,979.65 | | 52,660,979.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 52,660,979.65 | | 52,660,979.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 45,796,103.03 | | | 25,370,109.72 | 203,100,682.08 | | | 324,266,894.83 |

三、公司基本情况

青木数字技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系广州青木信息科技有限公司（以下简称青木有限），青木有限系由刘晓峰、叶永强共同出资组建，于 2009 年 8 月 5 日在广州市工商行政管理局白云分局登记注册，取得注册号为 440111000014174 的企业法人营业执照。青木有限成立时注册资本 3 万元。青木有限以 2016 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2017 年 1 月 10 日在广州市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440105693560034G 的营业执照。

公司经中国证券监督管理委员会注册同意（证监许可[2022]202 号），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经深圳证券交易所同意（深证上[2022]231 号），公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,666,667 股，公司股票已于 2022 年 3 月 11 日在深圳证券交易所创业板正式上市。本次公开发行股票完成后，公司股份总数由 50,000,000 股变更为 66,666,667 股。

本公司属电子商务服务业。主要经营活动为提供电商运营综合服务。产品/提供的劳务主要有：电商代运营服务、产品的电商零售及渠道分销业务、品牌数字营销业务等。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 26 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将广州青木电子商务有限公司（以下简称青木电子商务）、广州启投电子商务有限公司（以下简称启投电子商务）、广州允能科技有限公司（以下简称允能科技）、广州青丰网仓科技有限公司（以下简称青丰网仓）、数据磨坊（广州）科技有限公司（以下简称数据磨坊）、广州美魄品牌管理有限公司（以下简称广州美魄）、上海领势金丸文化传播有限公司（以下简称上海领势）、青木香港控股有限公司（以下简称青木香港）、旺兔柏（广州）文化传媒有限公司（以下简称旺兔柏）、云

檀品牌管理(上海)有限公司(以下简称云檀有限)、允康香港控股有限公司(以下简称允康香港)、允盛香港控股有限公司(以下简称允盛香港)、宇津香港控股有限公司(以下简称宇津香港)、宇津健康产业(广州)有限公司(以下简称宇津广州)及云檀香港有限公司(以下简称云檀香港)15家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报告八、九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 客户类型 | |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 客户类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00 |
| 1-2 年 | 20.00 |
| 2-3 年 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本报告第十节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本报告第十节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本报告第十节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告第十节财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、存货

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|--------|---------------|
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年 | 3%-10% | 18.00%-19.40% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 3%-10% | 18.00%-32.33% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1). 无形资产为软件，按成本进行初始计量。

2). 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件 | 3 |

3). 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③ 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司主营业务包括：电商销售服务业务(具体包括电商代运营、渠道分销及电商渠道零售业务)、品牌数字营销业务、技术解决方案(主要为向客户提供的综合技术支持服务)及消费者运营服务业务(主要包括向客户提供的消费者运营管理服务以及为客户的精准营销提供的短信触达服务)。各业务类别收入确认具体方法如下：

电商代运营服务业务：公司在每月销售完成后按照与品牌方(客户)约定的固定金额和/或按照各电商平台实际回款金额(即销售收款金额扣除退货款金额)扣除约定费用后的一定比例计算确认月度运营服务费收入。

渠道分销业务：公司根据不同的客户类别分别确认收入：对非买断式平台客户(主要为唯品会、京东)，在平台客户对外销售后，公司于期末根据经双方确认的当期对外销售清单确认收入；对其他客户(主要为天猫、淘宝、京东等平台的中小卖家和线下分销商客户)，通常在公司将产品发给分销商(简称非一件代发业务)并由其确认收货后，公司根据分销商签收记录确认分销收入；但在少部分情况下，公司的分销商客户委托公司直接将产品送至其指定的下游终端消费者(简称一件代发业务)，在该情形下，公司将产品发货并由分销商下游的终端消费者确认收货表明公司已履行完合同约定的履约义务，因此，公司根据终端消费者的签收记录确认该等分销收入。

电商渠道零售业务：消费者(客户)在电商平台上购买本公司的商品并确认收货后，本公司电商平台账户会自动收到货款，并生成收款记录，本公司每月末根据电商平台显示的收款金额确认收入。

品牌数字营销及除短信服务业务外的消费者运营服务业务：对收取固定服务费的数字营销及消费者运营服务业务，公司根据每月应收取的服务费按月确认收入；对其他品牌数字营销及消费者运营服务业务，公司与客户协商确定服务内容和范围并提交活动方案，于相关服务完成并经客户确认后确认收入。

技术解决方案：公司向客户提交解决方案，于相关服务完成并经客户确认后确认收入。

消费者运营服务中短信服务业务：公司定期与客户核对实际使用短信数量，并根据合同约定的单价确认短信服务费收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

(1)政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4)与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 售后租回

① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 消费税 | 不适用 | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、16.5%、2.5%、10% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 文化事业建设费 | 应纳税广告服务收入 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------------|---------|
| 青木数字技术股份有限公司 | 15% |
| 广州青丰网仓科技有限公司 | 2.5%、5% |
| 青木香港控股有限公司 | 16.5% |
| 旺兔柏(广州)文化传媒有限公司 | 2.5% |
| 允盛香港控股有限公司 | 16.5% |
| 允康香港控股有限公司 | 16.5% |
| YUNTAN HONG KONGLIMITED | 16.5% |
| 宇津香港控股有限公司 | 16.5% |
| 云檀品牌管理(上海)有限公司广州分公司 | 2.5% |
| 宇津健康产业(广州)有限公司 | 2.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1)公司 2020 年 12 月 1 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为 GR202044002910 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2020 年至 2022 年度)，减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2)广州青丰网仓科技有限公司、云檀品牌管理(上海)有限公司广州分公司、旺兔柏(广州)文化传媒有限公司、宇津健康产业(广州)有限公司均符合小微企业标准，企业所得税税率执行小微企业的优惠税率(分段计算，税率分别为 2.5%、5%)。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 825,503.15 | 785,219.15 |
| 银行存款 | 547,807,678.13 | 132,633,593.68 |
| 其他货币资金 | 43,492,310.42 | 40,967,741.08 |
| 合计 | 592,125,491.70 | 174,386,553.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,793,559.86 | 33,099,413.70 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 72,709,751.69 | 30,532,201.04 |

其他说明

2022年6月30日，银行存款中包含50,000,000.00元定期存款，使用受限；支付宝保证金1,901,200.00元及贷款质押保证金20,808,551.69元，使用受限；其余其他货币资金为支付宝、京东钱包等余额20,782,558.73元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|---------|-------|---------|---------|------|---------|-------|---------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项 | 732,250 | 0.54% | 732,250 | 100.00% | 0.00 | 859,991 | 0.45% | 859,991 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | .41 | | .41 | | | .21 | | .21 | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 135,228,567.61 | 99.46% | 6,728,494.45 | 4.98% | 128,500,073.16 | 189,359,401.30 | 99.55% | 9,467,970.06 | 5.00% | 179,891,431.24 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 135,960,818.02 | 100.00% | 7,460,744.86 | 5.49% | 128,500,073.16 | 190,219,392.51 | 100.00% | 10,327,961.27 | 5.43% | 179,891,431.24 |

按单项计提坏账准备: 732250.41 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|------------|------------|---------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海梵天行云实业有限公司 | 694,717.41 | 694,717.41 | 100.00% | 对方已被最高人民法院列入全国失信被执行人名单, 预计收回困难 |
| 一指遥(天津)科技发展有限公司 | 37,533.00 | 37,533.00 | 100.00% | 对方于2020年12月被北京市海淀区人民法院列入失信被执行人名单, 预计收回困难 |
| 合计 | 732,250.41 | 732,250.41 | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备: 6728494.45 元

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 135,228,567.61 | 6,728,494.45 | 4.98% |
| 合计 | 135,228,567.61 | 6,728,494.45 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 135,960,818.02 |
| 合计 | 135,960,818.02 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 单项计提坏账准备 | 859,991.21 | | 127,740.80 | | | 732,250.41 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,467,970.06 | | 2,739,475.61 | | | 6,728,494.45 |
| 合计 | 10,327,961.27 | | 2,867,216.41 | | | 7,460,744.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 27,383,561.46 | 20.14% | 1,409,324.37 |
| 第二名 | 20,679,400.18 | 15.21% | 1,033,970.01 |
| 第三名 | 16,142,650.68 | 11.87% | 807,132.53 |
| 第四名 | 5,979,029.92 | 4.40% | 298,951.50 |
| 第五名 | 4,116,136.39 | 3.03% | 205,806.82 |
| 合计 | 74,300,778.63 | 54.65% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 69,699,127.28 | 100.00% | 54,077,103.77 | 100.00% |
| 合计 | 69,699,127.28 | | 54,077,103.77 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额合计数的比例 | 未结算原因 |
|------|---------------|---------------|----------|
| 第一名 | 21,679,987.96 | 31.11% | 采购货物尚未交付 |
| 第二名 | 12,828,387.49 | 18.41% | 采购货物尚未交付 |
| 第三名 | 6,874,551.80 | 9.86% | 采购货物尚未交付 |
| 第四名 | 5,295,456.85 | 7.60% | 采购服务尚未交付 |
| 第五名 | 5,222,615.74 | 7.49% | 采购货物尚未交付 |
| 合计 | 51,900,999.84 | 74.46% | |

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 17,574,710.66 | 23,440,029.50 |
| 合计 | 17,574,710.66 | 23,440,029.50 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 12,149,789.10 | 13,098,730.94 |
| 应收暂付款 | 10,299,918.24 | 14,328,697.37 |
| 合计 | 22,449,707.34 | 27,427,428.31 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 1,143,540.69 | 348,944.03 | 2,494,914.09 | 3,987,398.81 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -248,313.25 | 248,313.25 | | |
| --转入第三阶段 | | -86,240.00 | 86,240.00 | |
| 本期计提 | -112,383.49 | 482,235.72 | 517,745.64 | 887,597.87 |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 782,843.95 | 993,253.00 | 3,098,899.73 | 4,874,996.68 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,168,942.64 |
| 1 至 2 年 | 4,966,264.97 |
| 2 至 3 年 | 431,200.00 |
| 3 年以上 | 2,883,299.73 |
| 3 至 4 年 | 1,865,881.42 |
| 4 至 5 年 | 847,168.31 |
| 5 年以上 | 170,250.00 |
| 合计 | 22,449,707.34 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | 3,987,398.81 | 887,597.87 | | | | 4,874,996.68 |
| 合计 | 3,987,398.81 | 887,597.87 | | | | 4,874,996.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|--------|--------------|------|------------------|--------------|
| 第一名 | 押金及保证金 | 3,296,169.41 | 1年以内 | 14.68% | 659,233.88 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 1,603,964.00 | 1年以内 | 7.14% | 104,178.70 |
| 第三名 | 应收暂付款 | 1,365,348.81 | 1年以内 | 6.08% | 68,267.45 |
| 第四名 | 押金及保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 4.45% | 50,000.00 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 954,527.00 | 1年以内 | 4.25% | 222,226.35 |
| 合计 | | 8,220,009.22 | | 36.62% | 1,103,906.38 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 75,715,570.14 | 1,478,773.76 | 74,236,796.38 | 58,142,125.94 | 727,465.42 | 57,414,660.52 |
| 发出商品 | 9,996,047.83 | | 9,996,047.83 | 7,316,007.09 | 101,787.88 | 7,214,219.21 |
| 合计 | 85,711,617.97 | 1,478,773.76 | 84,232,844.21 | 65,458,133.03 | 829,253.30 | 64,628,879.73 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 727,465.42 | 1,286,545.21 | | 535,236.87 | | 1,478,773.76 |
| 发出商品 | 101,787.88 | | | 101,787.88 | | |
| 合计 | 829,253.30 | 1,286,545.21 | | 637,024.75 | | 1,478,773.76 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 品牌方返利 | | 300,884.96 |
| 预缴税金 | 2,583,006.86 | 2,618,347.99 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 13,200,895.20 | 5,742,748.64 |
| 中介机构费用 | | 6,296,535.14 |
| 结构性存款 | 539,226,643.33 | |
| 合计 | 555,010,545.39 | 14,958,516.73 |

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--|
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| | | | | | | | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) | |
| | | | | |

| | | 值) | 值) | |
|-------------------------|--|----|----|--|
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|----------------|------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|--------------|--------------|----|
| | | 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 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 芬洁国际有限公司 | 387,498.06 | | | 54,647.83 | | | | | | 442,145.89 | |
| 广州源美生物科技发展有限公司 | | | | 2,239,271.69 | | | | | 5,000,000.00 | 7,239,271.69 | |
| 小计 | 387,498.06 | | | 2,293,919.52 | | | | | 5,000,000.00 | 7,681,417.58 | |
| 合计 | 387,498.06 | | | 2,293,919.52 | | | | | 5,000,000.00 | 7,681,417.58 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 广州源美生物科技发展有限公司 | | 5,000,000.00 |
| 广州吉尔拉科技有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 11,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

| | | | | | 因 | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|
| 广州吉尔拉科 技术有限公司 | | | | | 公司持有对上述公司的股权投资，属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 14,106,780.29 | 13,376,340.43 |
| 合计 | 14,106,780.29 | 13,376,340.43 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|---------|------|---------|----|
| 一、账面原值： | | | |

| | | | |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 1,788,914.68 | 25,533,681.38 | 27,322,596.06 |
| 2. 本期增加金额 | | 3,968,361.02 | 3,968,361.02 |
| (1) 购置 | | 3,968,361.02 | 3,968,361.02 |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 603,305.80 | 603,305.80 |
| (1) 处置或报废 | | 603,305.80 | 603,305.80 |
| 4. 期末余额 | 1,788,914.68 | 28,898,736.60 | 30,687,651.28 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 564,398.11 | 13,381,857.52 | 13,946,255.63 |
| 2. 本期增加金额 | 185,614.26 | 2,896,189.37 | 3,081,803.63 |
| (1) 计提 | 185,614.26 | 2,896,189.37 | 3,081,803.63 |
| 3. 本期减少金额 | | 447,188.27 | 447,188.27 |
| (1) 处置或报废 | | 447,188.27 | 447,188.27 |
| 4. 期末余额 | 750,012.37 | 15,830,858.62 | 16,580,870.99 |
| 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 | 1,038,902.31 | 13,067,877.98 | 14,106,780.29 |
| 2. 期初账面价值 | 1,224,516.57 | 12,151,823.86 | 13,376,340.43 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 60,279,324.80 | 60,279,324.80 |
| 2. 本期增加金额 | 3,722,219.62 | 3,722,219.62 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 64,001,544.42 | 64,001,544.42 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 13,334,076.02 | 13,334,076.02 |
| 2. 本期增加金额 | 15,225,934.61 | 15,225,934.61 |
| (1) 计提 | 15,225,934.61 | 15,225,934.61 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 28,560,010.63 | 28,560,010.63 |
| 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 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 35,441,533.79 | 35,441,533.79 |
| 2. 期初账面价值 | 46,945,248.78 | 46,945,248.78 |

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 3,832,480.86 | 3,832,480.86 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 170,442.47 | 170,442.47 |
| (1) 购置 | | | | 170,442.47 | 170,442.47 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 4,002,923.33 | 4,002,923.33 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 3,261,484.71 | 3,261,484.71 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 335,595.96 | 335,595.96 |
| (1) 计提 | | | | 335,595.96 | 335,595.96 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 3,597,080.67 | 3,597,080.67 |
| 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 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 405,842.66 | 405,842.66 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 570,996.15 | 570,996.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预

测期等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位:元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 6,518,739.90 | 10,363,386.08 | 1,782,262.54 | | 15,099,863.44 |
| 合计 | 6,518,739.90 | 10,363,386.08 | 1,782,262.54 | | 15,099,863.44 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 资产减值准备 | 6,833,616.13 | 1,189,676.03 | 11,068,304.08 | 1,775,361.32 |
| 合计 | 6,833,616.13 | 1,189,676.03 | 11,068,304.08 | 1,775,361.32 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 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 |
| 固定资产折旧一次性税前扣除 | 9,527,636.26 | 2,044,939.89 | 9,978,625.61 | 1,778,753.25 |
| 合计 | 9,527,636.26 | 2,044,939.89 | 9,978,625.61 | 1,778,753.25 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位:元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 1,189,676.03 | | 1,775,361.32 |
| 递延所得税负债 | | 2,044,939.89 | | 1,778,753.25 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,761,269.63 | 4,076,309.30 |
| 可抵扣亏损 | 5,018,316.40 | 17,026,557.45 |
| 合计 | 8,779,586.03 | 21,102,866.75 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|---------------|----|
| 2023 年 | 0.00 | 2,283,029.54 | |
| 2024 年 | 2,290,321.84 | 6,270,956.69 | |
| 2025 年 | 2,543,547.88 | 4,123,838.73 | |
| 2026 年 | 184,446.68 | 4,348,732.49 | |
| 合计 | 5,018,316.40 | 17,026,557.45 | |

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付装修费 | 405,415.21 | | 405,415.21 | 6,719,981.78 | | 6,719,981.78 |
| 合计 | 405,415.21 | | 405,415.21 | 6,719,981.78 | | 6,719,981.78 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 35,641,595.81 | 25,653,008.49 |
| 信用借款 | | 13,000,000.00 |
| 合计 | 35,641,595.81 | 38,653,008.49 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 仓储及物流费 | 6,666,924.54 | 5,135,245.58 |
| 货款 | 1,530,316.64 | 599,109.22 |
| 推广、短信等日常运营费用 | 5,687,823.05 | 2,394,754.35 |
| 委外开发费 | 456,472.64 | 250,699.06 |
| 房租、物业、差旅等日常费用 | 627,641.20 | 969,061.70 |
| 合计 | 14,969,178.07 | 9,348,869.91 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------------|
| 货款 | 706,230.69 | 708,868.94 |
| 其他 | | 5,288.38 |
| 合计 | 706,230.69 | 714,157.32 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 货款 | 6,985,618.60 | 617,510.91 |
| 短信充值款 | 510,299.78 | 620,632.06 |
| 数字营销款 | 196,560.85 | 902,760.50 |
| 其他 | | |
| 合计 | 7,692,479.23 | 2,140,903.47 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 40,534,200.64 | 143,324,152.67 | 161,038,897.72 | 22,819,455.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 499,743.10 | 10,158,832.30 | 10,078,156.39 | 580,419.01 |
| 合计 | 41,033,943.74 | 153,482,984.97 | 171,117,054.11 | 23,399,874.60 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 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 | 40,039,876.46 | 134,110,158.32 | 151,934,302.18 | 22,215,732.60 |
| 3、社会保险费 | 318,706.82 | 5,701,558.49 | 5,640,650.32 | 379,614.99 |
| 其中：医疗保险费 | 274,678.82 | 5,428,626.43 | 5,365,166.99 | 338,138.26 |
| 工伤保险费 | 5,797.44 | 79,652.43 | 79,251.72 | 6,198.15 |
| 生育保险费 | 38,230.56 | 193,279.63 | 196,231.61 | 35,278.58 |
| 4、住房公积金 | 175,617.36 | 2,499,443.44 | 2,450,952.80 | 224,108.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,012,992.42 | 1,012,992.42 | |
| 合计 | 40,534,200.64 | 143,324,152.67 | 161,038,897.72 | 22,819,455.59 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 466,414.17 | 9,948,879.94 | 9,852,728.17 | 562,565.94 |
| 2、失业保险费 | 33,328.93 | 209,952.36 | 225,428.22 | 17,853.07 |
| 合计 | 499,743.10 | 10,158,832.30 | 10,078,156.39 | 580,419.01 |

其他说明

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,683,384.34 | 2,500,453.35 |
| 企业所得税 | 3,507,875.87 | 13,913,892.35 |
| 个人所得税 | 1,490,897.03 | 1,230,343.59 |
| 城市维护建设税 | 109,741.14 | 242,735.44 |
| 教育费附加 | 53,431.88 | 104,362.24 |
| 地方教育附加 | 35,621.25 | 69,574.83 |
| 印花税 | 46,221.88 | 75,259.26 |
| 合计 | 12,927,173.39 | 18,136,621.06 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 10,451,734.93 | 4,948,594.90 |
| 合计 | 10,451,734.93 | 4,948,594.90 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付暂收款 | 10,225,734.93 | 4,892,146.82 |
| 押金保证金 | 226,000.00 | 4,000.00 |
| 预提费用 | | 52,448.08 |
| 合计 | 10,451,734.93 | 4,948,594.90 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------|-----------|
| 其他说明 | | |

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 其他说明 | | |

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 14,313,933.88 | 15,453,657.42 |
| 合计 | 14,313,933.88 | 15,453,657.42 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 678,406.29 | 119,090.48 |
| 合计 | 678,406.29 | 119,090.48 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 23,121,023.85 | 29,587,655.30 |
| 未确认融资费用 | -682,962.93 | -1,182,834.68 |
| 合计 | 22,438,060.92 | 28,404,820.62 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 50,000,000 .00 | 16,666,667 .00 | | | | 16,666,667 .00 | 66,666,667 .00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工 具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢 价） | 27,450,419.65 | 934,445,711.99 | | 961,896,131.64 |
| 其他资本公积 | 10,893,010.04 | 489,271.89 | | 11,382,281.93 |

| | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|
| 合计 | 38,343,429.69 | 934,934,983.88 | 973,278,413.57 |
|----|---------------|----------------|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意青木数字技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕202号），本公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用余额承销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股，发行价为每股人民币63.10元，募集资金总额为1,051,666,687.70元，扣除发行费用100,554,308.71后，实际募集资金净额951,112,378.99元。其中16,666,667元增加公司股本，其余计入资本公积（股本溢价）。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,234,749.43 | | | 37,234,749.43 |
| 合计 | 37,234,749.43 | | | 37,234,749.43 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 302,589,239.68 | 166,119,433.89 |
| 调整后期初未分配利润 | 302,589,239.68 | 166,119,433.89 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,198,492.62 | 147,721,314.96 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,251,509.17 |
| 应付普通股股利 | 40,000,000.20 | |
| 期末未分配利润 | 294,787,732.10 | 302,589,239.68 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 388,072,034.17 | 237,784,275.88 | 429,908,529.71 | 222,962,594.79 |
| 合计 | 388,072,034.17 | 237,784,275.88 | 429,908,529.71 | 222,962,594.79 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 479,024.31 | 947,689.79 |
| 教育费附加 | 216,144.94 | 414,171.74 |
| 印花税 | 168,591.35 | 248,365.83 |
| 地方教育附加 | 144,103.12 | 276,114.81 |
| 文化事业建设费 | | 48,813.10 |
| 合计 | 1,007,863.72 | 1,935,155.27 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,702,475.69 | 18,577,315.37 |
| 市场推广费 | 20,402,767.41 | 19,087,825.49 |
| 仓储及物流费 | 3,054,888.80 | 2,193,448.79 |
| 平台费用 | 10,313,904.74 | 10,203,138.26 |
| 其他 | 1,987,040.38 | 4,307,408.06 |
| 合计 | 53,461,077.02 | 54,369,135.97 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 25,602,151.39 | 21,563,859.70 |
| 水电房租物业费 | 12,346,843.34 | 6,053,791.36 |
| 办公及差旅费 | 7,481,711.79 | 8,956,577.13 |
| 折旧摊销费 | 2,110,264.13 | 1,577,810.15 |
| 装修费 | 1,710,904.93 | 1,460,490.74 |
| 股份支付 | 489,271.92 | 672,475.22 |
| 其他 | 4,595,135.79 | 4,709,830.92 |
| 合计 | 54,336,283.29 | 44,994,835.22 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,117,528.48 | 16,822,300.54 |
| 直接投入 | 2,460,688.79 | 3,415,791.13 |
| 其他费用 | 15,305.79 | 87,339.52 |
| 合计 | 20,593,523.06 | 20,325,431.19 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息支出 | 307,270.69 | 131,923.36 |
| 减：利息收入 | 6,222,760.33 | 596,488.06 |
| 汇兑损益 | 1,149,896.65 | -14,241.59 |
| 手续费及其他 | 1,342,920.13 | 542,327.75 |
| 合计 | -3,422,672.86 | 63,521.46 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 1,351,563.08 | 313,678.50 |
| 增值税加计抵扣 | 1,504,986.44 | 750,970.06 |
| 个税手续费返还 | 238,605.47 | 176,209.70 |
| 合计 | 3,095,154.99 | 1,240,858.26 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,293,919.52 | -70,148.83 |
| 理财产品投资收益 | 748,462.78 | |
| 合计 | 3,042,382.30 | -70,148.83 |

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 887,597.87 | -1,170,617.10 |
| 应收款坏账损失 | 2,739,475.61 | -290,698.26 |
| 合计 | 3,627,073.48 | -1,461,315.36 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -751,712.01 | -2,479,555.18 |
| 合计 | -751,712.01 | -2,479,555.18 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 固定资产处置收益 | -120,245.94 | |
| 合计 | -120,245.94 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|-----------|---------------|
| 政府补助 | 6,500,000.00 | | 6,500,000.00 |
| 协议违约金 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 其他 | 19,197.67 | 26,025.48 | 19,197.67 |
| 合计 | 7,019,197.67 | 26,025.48 | 7,019,197.67 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 2,880.50 | |
| 赔偿款 | 289,055.77 | | 289,055.77 |
| 滞纳金支出 | 17,057.68 | 34,716.06 | 17,057.68 |
| 合计 | 356,113.45 | 37,596.56 | 356,113.45 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,601,746.79 | 12,853,782.65 |
| 递延所得税费用 | 851,871.93 | 580,838.43 |
| 合计 | 5,453,618.72 | 13,434,621.08 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 39,867,421.10 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,980,113.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,175,224.75 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 150,960.72 |
| 非应税收入的影响 | -823,390.75 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 160,726.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -997,049.65 |
| 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 | 1,221,989.91 |
| 研发费用加计扣除影响 | -1,414,956.19 |
| 所得税费用 | 5,453,618.72 |

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 收到利息收入 | 5,982,159.80 | 596,488.06 |
| 收到政府补助 | 5,077,729.70 | 298,568.30 |
| 收回保函、支付宝等保证金 | 4,289,758.45 | 5,000.00 |
| 收到往来款 | | 1,363,501.73 |
| 其他 | | 202,235.18 |
| 合计 | 15,349,647.95 | 2,465,793.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 付现期间费用 | 52,080,246.38 | 52,907,635.47 |
| 支付保函、支付宝等保证金 | 477,100.00 | 445,020.58 |
| 支付往来款 | 8,239,914.75 | 11,616,589.43 |
| 其他 | | 34,716.06 |
| 合计 | 60,797,261.13 | 65,003,961.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 收回定期存款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|--------------|
| 购买理财产品 | 539,000,000.00 | |
| 定期存款的增加 | 50,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 589,000,000.00 | 3,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 支付 IPO 中介费 | 14,108,024.09 | 642,285.21 |
| 租赁支出 | 13,513,219.88 | 6,181,575.36 |
| 合计 | 27,621,243.97 | 6,823,860.57 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 34,413,802.38 | 69,041,502.54 |
| 加：资产减值准备 | -2,875,361.47 | 3,940,870.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,081,803.63 | 2,120,745.09 |
| 使用权资产折旧 | 15,225,934.61 | 6,003,216.45 |
| 无形资产摊销 | 335,595.96 | 303,213.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,782,262.54 | 1,155,995.93 |
| 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） | 120,245.94 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 2,880.50 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,457,167.34 | 117,681.77 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,042,382.30 | 70,148.83 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 585,685.29 | -261,767.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 266,186.64 | 842,606.03 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -20,253,484.94 | -4,671,313.37 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 41,428,918.23 | -29,217,900.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,236,634.49 | -13,871,630.30 |
| 其他 | | 672,475.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,289,739.36 | 36,248,724.25 |
| 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 | 519,415,740.01 | 133,106,751.93 |
| 减：现金的期初余额 | 143,854,352.87 | 107,078,876.14 |
| 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 | 375,561,387.14 | 26,027,875.79 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 519,415,740.01 | 143,854,352.87 |
| 其中：库存现金 | 825,503.15 | 785,219.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 497,807,678.13 | 127,633,593.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,782,558.73 | 15,435,540.04 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 519,415,740.01 | 143,854,352.87 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------------|
| 货币资金 | 72,709,751.69 | 定期存款、保函、贷款质押及支付宝保证金 |
| 合计 | 72,709,751.69 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 3,032,814.22 | 6.6401 | 20,138,089.53 |
| 欧元 | 445.17 | 7.0084 | 3,119.93 |
| 港币 | 9,402.34 | 0.8552 | 8,040.78 |
| 日元 | 1,679.00 | 0.0554 | 93.04 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 51,084.60 | 6.37 | 325,409.84 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------|--------------|-------|--------------|
| 以工代训补贴 | 506,750.00 | 其他收益 | 506,750.00 |
| 商务发展贸易事项资金 | 138,240.00 | 其他收益 | 138,240.00 |
| 就业补贴 | 341,913.13 | 其他收益 | 341,913.13 |
| 培训补贴 | 2,400.00 | 其他收益 | 2,400.00 |
| 失业保险减负稳岗 | 274,821.10 | 其他收益 | 274,821.10 |
| 增值税即征即退 | 12,438.85 | 其他收益 | 12,438.85 |
| 广州市商务发展专项资金 “走出去”事项资金 | 75,000.00 | 其他收益 | 75,000.00 |
| 上市奖励 | 6,500,000.00 | 营业外收入 | 6,500,000.00 |
| 合计 | 7,851,563.08 | | 7,851,563.08 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 单位：元 | |
|----------|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|------------|--------|-----------------|-----------------|---------|
| 允康香港控股有限公司 | 设立 | 2022 年 1 月 26 日 | EUR1,050,000.00 | 100.00% |

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州青木电子商务有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州启投电子商务有限公司 | 广州 | 广州 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 广州允能科技有限公司 | 广州 | 广州 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 广州青丰网仓科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 数据磨坊（广州）科技有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 广州美魄品牌管理有限公司 | 广州 | 广州 | 贸易 | 85.00% | | 设立 |
| 上海领势金丸 | 上海 | 上海 | 服务业 | 65.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|----|-----|---------|--|----|
| 文化传播有限公司 | | | | | | |
| 青木香港控股有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 旺兔柏（广州）文化传媒有限公司 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 云檀品牌管理（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 80.00% | | 设立 |
| 允盛香港控股有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 宇津香港控股有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 56.00% | | 设立 |
| 云檀香港有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 80.00% | | 设立 |
| 宇津健康产业（广州）有限公司 | 广州 | 广州 | 贸易 | 56.00% | | 设立 |
| 允康香港控股有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 广州美魄品牌管理有限公司 | 15.00% | 146,157.88 | | 523,273.44 |
| 上海领势金丸文化传播有限公司 | 35.00% | 840,632.81 | 1,750,000.00 | 3,693,639.62 |
| 云檀品牌管理（上海）有限公司 | 20.00% | 1,519,534.48 | | 4,076,093.12 |
| 宇津香港控股有限公司 | 44.00% | -387,827.43 | | 4,010,356.20 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州美魄品牌管理有限公司 | 10,205,127.04 | 6,232.88 | 10,211,359.92 | 6,722,870.30 | | 6,722,870.30 | 9,921,600.12 | 8,303.06 | 9,929,903.18 | 7,439,040.44 | | 7,439,040.44 |
| 上海领势金丸文化传播有限公司 | 16,617,408.16 | 308,698.07 | 16,926,106.23 | 6,314,294.41 | 58,555.76 | 6,372,850.17 | 19,135,971.45 | 338,695.88 | 19,474,667.33 | 6,264,663.53 | 58,555.77 | 6,323,219.30 |
| 云檀品牌管理（上海）有限公司 | 76,510,421.52 | 248,060.92 | 76,758,482.44 | 56,413,570.85 | -35,554.00 | 56,378,016.85 | 54,409,873.50 | 110,660.03 | 54,520,533.53 | 41,729,793.70 | 7,946.64 | 41,737,740.34 |
| 宇津香港控股有限公司 | 13,212,002.68 | 2,629.01 | 13,214,631.69 | 4,100,185.77 | | 4,100,185.77 | 8,272,542.18 | 2,629.01 | 8,275,171.19 | 2,124,322.50 | | 2,124,322.50 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广州美魄品牌管理有限公司 | 12,485,669.92 | 974,385.88 | 974,385.88 | 2,330,172.29 | 5,735,382.63 | -1,209,520.05 | -1,209,520.05 | 463,780.77 |
| 上海领势金丸文化传播有限公司 | 18,111,767.17 | 2,401,808.03 | 2,401,808.03 | 3,680,030.10 | 11,539,920.02 | 2,514,019.40 | 2,514,019.40 | 6,056,020.51 |
| 云檀品牌管理（上海）有限 | 64,914,699.49 | 7,597,672.40 | 7,597,672.40 | 15,062,402.76 | 25,590,418.10 | 7,488,180.24 | 7,488,180.24 | -1,050,867.10 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | | | | |
| 宇津香港 控股有限 公司 | 2,650,741 .50 | - 881,425.9 7 | - 881,425.9 7 | 4,153,854 .99 | | | | |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 重要的合营企业或联营企业 | 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 | |
| 芬洁国际有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 10.00% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

芬洁国际有限公司为 Promed-health 及本公司之全资子公司青木香港共同出资设立的公司，其主要通过引进国外品牌并作为中国的独家总代理开展业务，对品牌选择、商务谈判、运营管理等要求较高，因此各股东协商各自委派一名董事参与该公司的经营决策。因此，公司对其有重大影响，对该项投资按权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| | 芬洁国际有限公司 | 芬洁国际有限公司 |
| 流动资产 | 5,096,858.96 | 2,845,097.92 |
| 非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 资产合计 | 5,096,858.96 | 2,845,097.92 |
| 流动负债 | 675,400.02 | 148,521.32 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 675,400.02 | 148,521.32 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 4,421,458.94 | 2,696,576.60 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 442,145.89 | 387,498.06 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 442,145.89 | 387,498.06 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 6,563,537.13 | 1,759,361.70 |
| 净利润 | 1,172,519.52 | -196,440.30 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 1,172,519.52 | -196,440.30 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于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。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5 及七 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 54.65%（2021 年 12 月 31 日：69.50%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要采取短期银行借款融资手段。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 35,641,595.81 | 35,893,661.04 | 35,893,661.04 | | |
| 应付账款 | 14,969,178.07 | 14,969,178.07 | 14,969,178.07 | | |
| 其他应付款 | 10,451,734.93 | 10,451,734.93 | 10,451,734.93 | | |
| 租赁负债 | 22,438,060.92 | 23,121,023.85 | 1,367,892.76 | 21,753,131.09 | |

| | | | | | |
|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 | 14,313,933.88 | 15,659,792.77 | 15,659,792.77 | | |
| 小 计 | 97,814,503.61 | 100,095,390.66 | 78,342,259.57 | 21,753,131.09 | |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 38,653,008.49 | 39,028,095.65 | 39,028,095.65 | | |
| 应付账款 | 9,348,869.91 | 9,348,869.91 | 9,348,869.91 | | |
| 其他应付款 | 4,948,594.90 | 4,948,594.90 | 4,948,594.90 | | |
| 租赁负债 | 28,404,820.62 | 29,587,655.30 | | 29,587,655.30 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,453,657.42 | 17,161,339.07 | 17,161,339.07 | | |
| 小 计 | 96,808,951.34 | 100,074,554.83 | 70,486,899.53 | 29,587,655.30 | |

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2、外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吕斌、卢彬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本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 | 与本企业关系 |
|-------------|----------------|
| 广州吉尔拉科技有限公司 | 本公司持股 30%的联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|-----|------------|
| 孙建龙 | 董事 |
| 王广翠 | 副总经理 |
| 刘旭晖 | 董事 |
| 李海青 | 副总经理（已辞任） |
| 周荣海 | 监事 |
| 李霞 | 监事 |
| 李克亚 | 董事会秘书、财务总监 |
| 王平 | 副总经理 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,638,262.97 | 5,314,762.40 |

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|--|--|------|------|------|------|
|--|--|------|------|------|------|

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 489,271.92 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 不适用 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日对预计可行权数量作出估计作为确定依可行权权益工具数量的确定依据 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 11,382,281.93 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 489,271.92 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 | 累积影响数 |
|-----------|------|--------------|-------|
| | | | |

| | | | |
|--|--|------|--|
| | | 项目名称 | |
|--|--|------|--|

(2) 未来适用法

| | | |
|-----------|------|------------|
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 694,717.41 | 0.59% | 694,717.41 | 100.00% | | 822,458.21 | 0.44% | 822,458.21 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 117,945,786.78 | 99.41% | 4,973,993.02 | 4.22% | 112,971,793.76 | 185,667,172.71 | 99.56% | 8,589,140.40 | 4.63% | 177,078,032.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 118,640,504.19 | 100.00% | 5,668,710.43 | 4.78% | 112,971,793.76 | 186,489,630.92 | 100.00% | 9,411,598.61 | 5.05% | 177,078,032.31 |

按单项计提坏账准备：694717.41 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|-------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海梵天行云实业有限公司 | 694,717.41 | 694,717.41 | 100.00% | 对方已被最高人民法院列入全国失信被执行人名单，预计收回困难 |
| 合计 | 694,717.41 | 694,717.41 | | |

按组合计提坏账准备：4973993.02 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| 账龄组合 | 117,945,786.78 | 4,973,993.02 | 4.22% |
| 合计 | 117,945,786.78 | 4,973,993.02 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 117,945,786.78 |
| 3 年以上 | 694,717.41 |
| 5 年以上 | 694,717.41 |
| 合计 | 118,640,504.19 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 单项计提坏账准备 | 822,458.21 | | 127,740.80 | | | 694,717.41 |
| 按组合计提坏账准备 | 8,589,140.40 | | 3,615,147.38 | | | 4,973,993.02 |
| 合计 | 9,411,598.61 | | 3,742,888.18 | | | 5,668,710.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 20,679,400.18 | 17.43% | 1,033,970.01 |

| | | | |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第二名 | 18,694,622.99 | 15.76% | 934,731.15 |
| 第三名 | 13,405,984.00 | 11.30% | |
| 第四名 | 12,564,824.61 | 10.59% | 628,241.23 |
| 第五名 | 4,045,756.39 | 3.41% | 202,287.82 |
| 合计 | 69,390,588.17 | 58.49% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 126,882,481.42 | 84,669,277.31 |
| 合计 | 126,882,481.42 | 84,669,277.31 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来款 | 114,114,583.30 | 67,876,895.69 |
| 押金保证金 | 6,301,298.21 | 7,592,688.13 |
| 应收暂付款 | 7,993,768.29 | 11,866,152.46 |
| 合计 | 128,409,649.80 | 87,335,736.28 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 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) | |
| 2022年1月1日余额 | 842,387.54 | 149,000.83 | 1,675,070.60 | 2,666,458.97 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -181,976.85 | 181,976.85 | | |
| --转入第三阶段 | | -17,480.00 | 17,480.00 | |
| 本期计提 | -143,959.72 | 414,409.73 | -1,409,740.60 | -1,139,290.59 |
| 2022年6月30日余额 | 516,450.97 | 727,907.41 | 282,810.00 | 1,527,168.38 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 124,443,602.77 |
| 1至2年 | 3,639,537.03 |
| 2至3年 | 87,400.00 |
| 3年以上 | 239,110.00 |
| 3至4年 | 57,000.00 |
| 4至5年 | 11,860.00 |
| 5年以上 | 170,250.00 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 128,409,649.80 |
|----|----------------|

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | 2,666,458.97 | | 1,139,290.59 | | | 1,527,168.38 |
| 合计 | 2,666,458.97 | | 1,139,290.59 | | | 1,527,168.38 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------|-------------|----------------|----------------|------------------|----------|
| 第一名 | 合并范围内关联方往来款 | 29,238,829.81 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 22.77% | 0.00 |
| 第二名 | 合并范围内关联方往来款 | 26,950,003.74 | 1年以内 | 20.99% | 0.00 |
| 第三名 | 合并范围内关联方往来款 | 21,591,773.41 | 1年以内 | 16.81% | 0.00 |
| 第四名 | 合并范围内关联方往来款 | 20,324,894.00 | 1年以内 | 15.83% | 0.00 |
| 第五名 | 合并范围内关联方往来款 | 5,680,000.00 | 1-2年、2-3年 | 4.42% | 0.00 |
| 合计 | | 103,785,500.96 | | 80.82% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 79,210,924.12 | | 79,210,924.12 | 79,162,138.87 | | 79,162,138.87 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,239,271.69 | | 7,239,271.69 | | | |
| 合计 | 86,450,195.81 | | 86,450,195.81 | 79,162,138.87 | | 79,162,138.87 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------|-----------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州青木电子商务有限公司 | 1,578,212.00 | | | | 4,140.00 | 1,582,352.00 | |
| 广州青丰网仓科技有限公司 | 1,400,000.00 | | | | | 1,400,000.00 | |
| 上海领势金丸文化传播有限公司 | 800,000.00 | | | | | 800,000.00 | |
| 广州启投电子商务有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 青木香港控股有限公司 | 22,645,670.00 | | | | | 22,645,670.00 | |
| 广州允能科技有限公司 | 10,060,480.00 | | | | 5,967.00 | 10,066,447.00 | |
| 数据磨坊(广州)科技有限公司 | 5,046,321.87 | | | | 11,117.25 | 5,057,439.12 | |
| 广州美魄品牌管理有限公司 | 8,631,455.00 | | | | 23,241.00 | 8,654,696.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|-----------|---------------|--|
| 旺兔柏(广州)文化传媒有限公司 | 1,000,000.00 | | | | 4,320.00 | 1,004,320.00 | |
| 云檀品牌管理(上海)有限公司 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | |
| 合计 | 79,162,138.87 | | | | 48,785.25 | 79,210,924.12 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|----------------|------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|--------------|--------------|----|
| | | 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 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州源美生物科技发展有限公司 | | | | 2,239,271.69 | | | | | 5,000,000.00 | 7,239,271.69 | |
| 小计 | | | | 2,239,271.69 | | | | | 5,000,000.00 | 7,239,271.69 | |
| 合计 | | | | 2,239,271.69 | | | | | 5,000,000.00 | 7,239,271.69 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 204,891,297.09 | 125,663,231.72 | 225,628,676.21 | 107,337,942.91 |
| 合计 | 204,891,297.09 | 125,663,231.72 | 225,628,676.21 | 107,337,942.91 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|----------------|------|------|----------------|
| 商品类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 电商代运营服务 | | | 170,321,942.61 |
| 品牌数字营销 | | | 6,932,861.05 |
| 技术解决方案及消费者运营服务 | | | 27,636,493.43 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 境内 | | | 193,338,721.73 |

| | | | | |
|------------|--|--|--|----------------|
| 境外 | | | | 11,552,575.36 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | 204,891,297.09 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合计 | | | | 204,891,297.09 |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,250,000.00 | 3,900,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,239,271.69 | |
| 理财产品投资收益 | 748,462.78 | |
| 合计 | 6,237,734.47 | 3,900,000.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 29,814.16 | |

| | | |
|--|--------------|----------------|
| 计入当期损益的政府补助（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） | 1,339,124.23 | 主要系政府补助的用工性质补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,606,180.63 | 主要系公司成功上市政府奖励 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 238,605.47 | 主要系代扣代缴个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 843,601.14 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,488.07 | |
| 合计 | 7,368,635.28 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系代扣代缴个税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.53% | 0.5520 | 0.5520 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.72% | 0.4257 | 0.4257 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他