



孩教圈
NEEQ:872024

广州孩教圈信息科技股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



公司半年度大事记



2022-01
孩教圈成功举办“匠心智创·幸福童年”2022年儿童创新发展论坛。



2022-01
孩教圈推出儿童创造力玩具品牌“巧智猫”，并举办了品牌发布仪式。



2022-01
孩教圈与亚洲旅游形象小姐战略合作签约仪式启动，旗下玩具成为亚洲旅游形象小姐大赛广州赛区指定玩具。



2022-02
孩教圈特别赞助了黄圣依、熊黛林倾情加盟的《辣妈辣么美》节目。



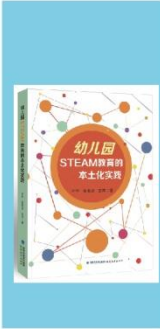
2022-02
十位体育冠军为孩教圈点赞。



2022-03
孩教圈成功举办广东教育学会“十四五”教育科研立项课题《幼儿园STEAM编程课程与教学实践研究》开题报告会。



2022-03
孩教圈旗下3项产品入选2022中外玩具大奖：儿童编程思维启蒙游戏荣获“年度创意之星”；鲁班木榫卯积木游戏荣获“年度潜力产品奖”；“太空历险记”科技小创客套装入选2022中外玩具大奖。



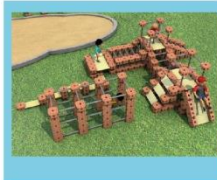
2022-04
福建教育出版社出版了由孩教圈总经理叶生、副总经理吴傲冰、广东工业大学艺术与设计副教授王萍原著的针对幼儿园STEAM教育的本土化实践书籍《幼儿园STEAM教育的本土化实践》。



2022-05
孩教圈全新推出自主研发的鲁班花园榫卯积木游戏。



2022-05
孩教圈全新推出自主研发的沙水游戏套装。



2022-05
孩教圈全新推出自主研发的百变体方体能游戏。



2022-06
孩教圈完成了唐童七巧板益智积木玩具、数字城堡积木数字启蒙益智玩具、“鲁班木”榫卯积木玩具、建筑小砖家砖瓦积木玩具等玩具的升级优化。



2022年上半年
孩教圈共新增了12个商标和15个外观设计专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	61

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶生、主管会计工作负责人叶佳及会计机构负责人（会计主管人员）叶佳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争的风险	<p>在国家政策驱动下，国内儿童教育行业呈现快速发展态势。伴随行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的儿童产业公司在竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。</p> <p>应对措施：公司根据自身积累的行业经验及针对儿童教育市场的深入理解，已经就当前市场情况做了较为明晰的预判，并通过全新的生态圈模式和多元化的业务部署不断扩宽市场占有率，提升公司在行业中的竞争力。</p>
人工智能技术对行业冲击的风险	<p>随着人工智能技术的迅速发展及其应用的不断深入,人工智能在教育领域中的应用越来越广泛。为了满足市场上对儿童教育的强烈需求，催生了一批儿童智能教育产品，如早教机器人、智能陪伴机器人、编程课程、机器人课程、智能硬件等，极大地影响了当前儿童教育行业的发展。不少的智能技术类公司纷纷开始涌入儿童教育市场，给原有的儿童教育公司带来了一定</p>

	<p>的冲击和挑战，使得市场竞争变得更加激烈。</p> <p>应对措施：为应对人工智能技术的发展趋势和公司自身业务发展的需求，公司积极研究人工智能技术如何与儿童教育产品相结合，并成立相关部门，自主研发出数款儿童人工智能教育产品，如编程课程、机器人课程、智能玩教具等。</p>
行业政策变动风险	<p>2020 年以来，我国教育部门相继出台了一系列政策，加强了对儿童在线教育的监管，儿童在线教育行业受到一定的冲击和挑战，公司部分广告收入来源于儿童在线教育行业，因此线上广告收入也受到影响。</p> <p>应对措施：公司积极调整发展战略，拓展其他行业的线上广告，如母婴产品、妈妈经济、儿童健康、儿童玩具、亲子旅游等相关领域，进一步扩展公司在线上广告方面的收入。</p>
前期投入不能收回的风险	<p>公司当前业务具有前期投入大、回报率较低等特点。由此，公司可能存在以下风险：在项目研发和推广等环节中，资金缺乏或推广受限导致项目周期延后的风险；或项目完成后，运营效果不佳，不能如期收回投资的风险。上述风险可能影响公司战略规划及市场占有情况，进而影响公司持续经营。</p> <p>应对措施：一方面，在项目立项初期，公司会针对项目投入、产出及市场反应做较为全面的测算；另一方面，公司会及时响应市场反馈并采取循序渐进的方式，有针对性地推广和增加投入，保证公司能够及时把握新项目发展动态，由此减少前期投入不能收回的风险。</p>
核心人员流失的风险	<p>公司正处于业务快速发展的关键时期，核心人员的稳定对公司持续发展和核心竞争能力的维持和提升提供了良好保障，是公司持续稳定经营的保证。基于互联网行业人员流动率较高的特点，如果公司员工流动较为频繁，特别是核心技术人员的流失而又没有良好的人员储备予以承接，将对企业所要开展的业务、未来将要开发的新产品造成不利影响。另外，互联网企业必须在保持人员效率及创造性的基础上，给员工提供合适的平台及成长机会，否则高级人才的流失将对企业未来的发展产生较大影响。</p> <p>应对措施：公司已经明确提出要通过内部培养和外部引进等方式保持专业队伍的稳定性，同时公司也将通过设置科学合理的薪酬管理办法和人才激励机制，以确保核心员工的积极性和忠诚度，防止过多的人才流失。</p>
公司治理风险	<p>股份公司设立后，公司完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。公司短期内可能存在治理不规范的风险，仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</p> <p>应对措施：通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对</p>

	外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规则制度进行规范管理；订立并通过《总经理工作制度》、《信息披露管理制度》等内控制度，逐步完善公司治理，降低治理风险。
公司实际控制人控制不当的风险	<p>叶生、吴傲冰为公司实际控制人，其通过持股数量和担任的职务对公司股东大会、董事会的运行有重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p> <p>应对措施：公司依据《公司法》等法律法规建立了“三会”，并通过制定《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等办法，完善公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。</p>
受疫情影响风险	<p>2022年上半年，受疫情影响，公司原计划参加的多场幼教展和儿童玩具展均被取消或延期了，公司产品推广计划以及代理商招募因此受到较大影响。此外，公司原计划和多家幼儿园合作的STEAM活动也因疫情而被取消，导致公司的STEAM活动业务受到严重冲击。</p> <p>报告期内，我国疫情虽得到了有效管控，但未来疫情是否反复仍然是个未知因素，所以公司业务依然面临着潜在风险。</p> <p>应对措施：公司积极调整发展战略，一是公司将加大原创产品的研发力度和推广力度，推出更多优质的儿童产品及服务，通过优质创新产品进一步抢占市场；二是尝试推出家庭端的新产品，通过玩具渠道和电商渠道，增加新的业务收入，以此减少学校渠道因疫情原因造成的收入影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、孩教圈	指	广州孩教圈信息科技股份有限公司
慧路软件	指	广州慧路软件科技有限公司，股份公司前身
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、副总经理、董事会秘书
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
掌师投资	指	广州掌师投资咨询合伙企业（有限合伙）
掌教投资	指	广州掌教投资咨询合伙企业（有限合伙）
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币、人民币万元
公司章程	指	广州孩教圈信息科技股份有限公司公司章程
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
APP	指	APP（应用程序，Application 的缩写），就是安装在手机上的软件，完善原始系统的不足与个性化
学前教育	指	学前教育是一门综合性非常强的学科，有广义和狭义之分。广义的学前教育是指从出生到 6 周岁或 7 周岁的儿童实施的保育和教育。狭义的学前教育是指对 3~6 周岁或 7 周岁的儿童实施的保育和教育。
创客	指	创客是指基于学生兴趣，以项目学习的方式，使用数字化工具，培养跨学科解决问题能力、团队协作能力和创新能力的一种素质教育。
素质教育	指	素质教育是指一种以提高受教育者诸方面素质为目标的教育模式。它重视人的思想道德素质、能力培养、个性发展、身体健康和心理健康教育。
STEAM 理念	指	STEAM 代表科学（Science），技术（Technology），工程（Engineering），艺术（Art），数学（Mathematics）。STEAM 教育就是集科学，技术，工程，艺术，数学于一体的综合教育。STEAM 是从 STEM 教育计划演变而来的，STEAM 与 STEM 相比，只是比 STEM 计划多加了一项艺术，相对来说，STEAM 比 STEM 注重的元素更加多元化，要求的学科能力更丰富多样。
儿童玩具	指	儿童玩具是指设计或预定供 14 岁以下儿童玩耍，经过加工制作并用于销售的产品。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州孩教圈信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou 61Learn Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	孩教圈
证券代码	872024
法定代表人	叶生

二、 联系方式

董事会秘书	叶佳
联系地址	广州市越秀区广州大道中 599 号泰兴大厦 1204
电话	020-37614900
传真	020-37614896
电子邮箱	haijiaoquan61@163.com
公司网址	http://www.61learn.com/
办公地址	广州市越秀区广州大道中 599 号泰兴大厦 1204 办公室
邮政编码	510075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市越秀区广州大道中 599 号泰兴大厦 1204 办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 26 日
挂牌时间	2017 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-642 互联网信息服务-6420 互联网信息服务
主要业务	教育咨询服务；计算机技术开发、技术服务；信息技术咨询服务；软件开发；市场营销策划服务
主要产品与服务项目	专注 0-12 岁儿童创新产品及服务，主要包括课程、玩教具、文创产品、活动、功能室、数字资源系统、智慧教育平台、人工智能系统、精准营销技术平台等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	6,431,591
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（叶生）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（叶生与吴傲冰），一致行动人为（广州掌教投资

	咨询合伙企业（有限合伙）、广州掌师投资咨询合伙企业（有限合伙）
--	---------------------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440104693577231E	否
注册地址	广东省广州市越秀区广州大道中599号第十二层1204单元	是
注册资本（元）	6,431,591	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,617,314.99	2,641,474.85	150.52%
毛利率%	68.23%	76.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	350,234.29	170,031.96	105.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,554.36	156,736.18	-82.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	63.43%	7.14%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.99%	6.58%	-
基本每股收益	0.05	0.03	107.69%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	14,676,877.29	16,203,559.19	-9.42%
负债总计	13,750,162.63	15,633,468.17	-12.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	727,298.89	377,064.60	92.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.11	0.06	83.33%
资产负债率%（母公司）	91.90%	93.50%	-
资产负债率%（合并）	93.69%	96.48%	-
流动比率	1.01	0.99	-
利息保障倍数	2.47	-3.72	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,276,406.64	3,455,480.17	-165.88%
应收账款周转率	0.73	0.19	-
存货周转率	3.93	1.65	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.42%	-12.25%	-
营业收入增长率%	150.52%	759.89%	-
净利润增长率%	80.10%	102.31%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司一直以来专注于 0-12 岁儿童创新业务的发展，为幼儿园、中小学、家庭、机构、政府等群体提供优质的儿童创新产品和服务，致力成为中国儿童创新产品及服务线上线下相结合的优质品牌商。目前主要产品形式有：课程、玩教具、文创产品、活动、功能室、数字资源系统、智慧教育平台、人工智能系统、精准营销技术平台等。

公司坚持将技术研发和产品开发作为核心竞争力，已被评定为高新技术企业。截至报告期末，孩教圈拥有 2 项发明专利，46 项软件著作权，1 个高新技术产品证书，34 项外观设计专利。报告期内，公司新增 12 个商标和 15 个外观设计专利。

公司一直保持敏锐的市场洞察力，积极响应国家政策号召，紧跟儿童市场发展趋势，不断调整优化战略布局。2021 年以来，国家相继出台政策加强了对 K12 教培行业的严格管控以及印发了《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》。学科类机构发展受到制约、家庭教育重要性更为突出，为公司的发展提供了更多机会。公司加强以儿童创新产品及服务为核心的发展战略，不断加大科研和原创设计的投入，基于科技、传统文化、人工智能等领域，延伸更多产品及服务。

公司依托移动互联网研发优势，形成了线上线下协同的发展模式。线下主要以 2B（指商家对商家）和 2C（指商家对顾客）双渠道并行，努力为学校和家庭提供优质的儿童创新产品及服务。目前公司在 B 端市场，主要服务幼儿园和小学，主要产品有：科技小创客课程、艺术创客课程、儿童编程课程、儿童机器人课程、户外玩教具、大型构建玩教具等，还根据学校特色提供不同主题功能室和科技节，帮助学校打造特色品牌。此外公司原创的儿童编程课程和科技节两个产品在 2021 年 6 月入选联合国儿童基金会、中国网络社会组织联合会共同开展的《人工智能为儿童》典型案例。报告期内，公司对原有产品：建筑小砖家、国防主题拼板游戏、传统文化主题拼板游戏、区角游戏进行了优化和升级，并全新推出了鲁班花园榫卯积木游戏、沙水游戏套装、百变体方体能游戏等户外大型玩教具。

目前，公司针对 C 端市场，已自主研发了“鲁班木”榫卯积木、唐童七巧板、数字城堡积木、小红砖积木、儿童编程思维启蒙套装、西游探秘手工创客套装、“太空探险记”科技小创客、“未来城市寻宝记”创意纸电路、“豆蔻惊鸿”首饰手工套装、“机械小专家”电动机械积木以及围绕原创 IP 延伸出的一系列文创产品等玩具。报告期内，公司对原有的多款产品进行了优化升级，如：“鲁班木”榫卯积木、唐童七巧板、数字城堡积木、小红砖积木等。报告期内，儿童编程思维启蒙套装、“鲁班木”榫卯积木、“太空历险记”科技小创客套装等三款产品获得 2022 中外玩具大奖。

公司在线上通过 APP、微信、抖音、网站、小程序等为用户提供数字资源系统：一方面为孩子、老师、家庭提供与线下产品联动的视频、动画片、教案、PPT、活动方案等资源；另一方面为用户提供以原创教育 IP“教教和圈圈”为形象的一系列儿童音视频资源，包括小创客动画、创意黏土动画、艺术剪纸动画、科学小实验动画、绘本故事、童趣三字经、唐诗宋词等。

公司十分重视城市代理商的招募，现公司代理商已覆盖广东、山东、陕西、北京、上海、浙江、江苏、福建、湖南、广西、四川、重庆等省市，通过代理商迅速抢占当地市场，进一步提高公司的市场覆盖率。

报告期内，虽然我国疫情得到了有效管控，但是时而反复的疫情使得公司的业务面临不确定因素，公司的市场推广计划也因此受到影响。2022 下半年在疫情得到有效管控的情况下，公司将持续加大原创产品的研发力度跟推广力度，全新推出多款儿童产品，通过优质、创新的产品进一步抢占市场先机。公司的销售以及收入模式具体如下：

（一）销售模式

报告期内，公司在保持原有线上线下销售渠道和推广模式的基础上，进一步加大渠道推广力度，线上计划入驻京东商城、天猫、小红书、抖音、微信视频号等店铺，加大 C 端产品在线上自媒体销售渠道；线下通过招募代理商的方式，进一步加强以华南地区为核心，广州地区组建直营销销售团队，其他城市代理合作的一体化销售模式，从而提升全国市场的覆盖率和占有率。

（二）收入模式

报告期内，公司在保持原有线上广告、电商、技术服务等收入模式上，加大自主研发产品的销售收入，线下通过 2B 渠道，向幼儿园、中小学、机构提供课程、玩教具、主题功能室以及科技节等产品和服务形成收入；以及通过线下玩教具销售渠道，向家庭提供创新产品和服务，进一步增加 C 端的业务收入。线上通过入驻京东商城、天猫、小红书、抖音、微信视频号等店铺，进一步加强 C 端产品的销售收入。

报告期内及报告日至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	216,782.27	1.48%	2,981,934.95	18.40%	-92.73%
应收账款	6,945,809.78	47.32%	11,281,372.74	69.62%	-38.43%
预付款项	5,822,290.61	39.67%	154,145.61	0.95%	3,677.14%
存货	459,795.95	3.13%	609,499.01	3.76%	-24.56%
固定资产	43,814.40	0.30%	51,988.50	0.32%	-15.72%
短期借款	7,500,000.00	51.10%	7,515,408.96	46.38%	-0.21%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
一年内到期的非流动负债	4,254,541.07	28.99%	4,782,154.56	29.51%	-11.03%
应付账款	1,610,642.85	10.97%	2,500,154.21	15.43%	-35.58%
其他应付款	9,090.46	0.06%	23,536.56	0.15%	-61.38%
资产总计	14,676,877.29	-	16,203,559.19	-	-9.42%

项目重大变动原因:

- 1、本期预付款项报告期末余额为 582.23 万元，期初余额为 15.41 万元，相比期初增加了 3677.14%，主要系预付项目服务费，项目包含委外研发项目以及动画项目制作，所需跨度月份较长，目前项目未完成，暂不确认为成本，造成预付款大额增多。
- 2、应收账款报告期末账面价值为 694.58 万元，相比上年同期减少了 38.43%，因本期公司加大货款催收力度，客户的回款较多，转回部分坏账准备，造成应收账款期末账面价值降低。
- 3、本期应付账款报告期末余额为 161.06 万元，相比上年同期减少 35.58%，因上期应付未付的委外研发费用款项，在本期支付，导致了应付账款期末余额的减少。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,617,314.99		2,641,474.85		150.52%
营业成本	2,102,618.66	31.77%	618,978.75	23.43%	239.69%
毛利率	68.23%	-	76.57%	-	-10.89%
销售费用	547,538.68	8.27%	371,363.18	14.06%	47.44%
管理费用	1,111,702.24	16.80%	1,178,181.01	44.60%	-5.64%
研发费用	1,346,658.73	20.35%	357,897.66	13.55%	276.27%
财务费用	242,801.92	3.67%	157,565.39	5.97%	54.10%
信用减值损失	-1,259,871.86	-19.04%	261,290.70	9.89%	-582.17%
其他收益	339,739.00	5.13%	13,799.32	0.52%	2,362.00%
营业利润	333,423.69	5.04%	229,470.46	8.69%	45.30%
营业外收入	657.62	0.01%	18.59	0.00%	3,437.49%
营业外支出	9,011.46	0.14%	36.65	0.00%	24,487.89%
净利润	356,623.64	5.39%	198,016.30	7.50%	80.10%
经营活动产生的现金流量净额	-2,276,406.64	-	3,455,480.17	-	-165.88%
投资活动产生的现金流量净额	-5,300.00	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-483,446.04	-	-3,765,193.11	-	87.16%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期公司实现营业收入 661.73 万元，较上年同期增加 150.52%，主要原因系上年同期公司业务受疫情影响导致业务量极少，报告期内疫情情况好转，公司业务量逐渐恢复所致。
- 2、营业成本：报告期公司营业成本 210.26 万元，较上年同期增加 239.69%，主要原因系报告期内公司推出几款新产品，从而增加采购新产品所需原材料，导致本期原材料采购量增多，另外新增的采购原材料价格较高，导致本期采购成本增加，在收入大幅增长的情况下结转的相应成本也增多。
- 3、营业外收入：报告期内公司营业外收入 657.62 元，相比上年同期增加了 3437.49%，主要原因系本期公司收到企业淘宝现金红包提现款。
- 4、营业外支出：报告期公司营业外支出 9,011.46 元，较上年同期增加 24487.89%，主要原因系发生固

定资产空调盘亏和补缴滞纳金。

5、经营活动产生的现金流量净额：报告期经营活动产生的现金流量净额为净流出 227.64 万元，较上年同期减少-165.88%，主要原因系本期委外研发项目及动画制作服务费增多，合同数额较多，所需支付的预付款相应增加，导致净流出数额大幅增加。

6、毛利率：报告期毛利率 68.23%，上年同期的毛利率为 76.57%，较上年同期减少 10.89%，主要原因系报告期内公司推出几款新产品，新产品所需原材料的采购价格较高，导致采购成本增多，本期营业成本增多，毛利率下降。

7、销售费用：报告期销售费用为 54.75 万元，较上年同期增加 47.44%，主要原因系本期为推广新产品，开展发布会和展位费及广告宣传费增多，导致销售费用增加。

8、研发费用：报告期研发费用为 134.66 万元，上年同期 35.79 万元，较上年同期增加 276.27%，主要原因系本期专利及商标的申请费投入增多，以及本期新增聘用的研发人员的工资薪金也增多，造成研发费用大幅度增多。

9、财务费用：报告期公司财务费用 24.28 万元，较上年同期增加 54.10%，主要原因系去年下半年新增 750 万银行借款，造成本期利息费用增多，财务费用增加。

10、其他收益：报告期公司其他收益 33.97 万元，较上年同期增加 2362.00%，主要原因系本期收到 2019 年高企认定奖励 25 万元，本期增值税进项税额加计抵减率为 15%，较上期加计抵减率 10%增多 5%，导致本期加计抵减累计税额增加，造成其他收益大幅度增多。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	339,739.00
非流动资产处置损益	-394.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,958.96
非经常性损益合计	331,385.16
所得税影响数	8,284.63
少数股东权益影响额（税后）	420.60
非经常性损益净额	322,679.93

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东智传睿盛广告传媒有限公司	子公司	品牌营销推广服务	10,000,000	646,527.14	162,553.74	5,660.38	51,931.50
广东孩创圈科技有限公司	子公司	经营儿童科技课程、创客空间解决方案、科技节策划等服务。	10,000,000	2,832,183.96	2,492,157.75	1,231,738.27	63,893.52
广州孩教圈电商科技有限公司	子公司	经营儿童科技玩教具及童书绘本等产品	10,000,000	751,666.96	225,889.37	115,235.65	26,890.09
广东巧智猫文化发展有限公司	子公司	经营儿童科技玩教具及童书绘本等产品	10,000,000	406,154.67	2,584.95	6,000.00	5,647.09

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在努力做好企业运营和业务发展的同时，始终把社会责任感放在公司发展的重要位置，时刻不忘企业所承担的社会责任，坚持实现对客户、员工、股东、投资者及社会共同发展的理念，为孩子提供国际化、高品质、创新性的产品及服务，为员工提供实现人生价值的舞台，为股东及投资者创造高成长的回报，为社会履行相应的责任及促进我国孩子创新教育事业发展奉献一己之力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易及资金往来的承诺	2017年7月17日	-	正在履行中

公开转让说明书	董监高	规范关联交易及资金往来的承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	避免资金占用承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	避免资金占用承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	经营行为合法合规性的承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	经营行为合法合规性的承诺	2017年7月17日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	承担劳动保障责任的承诺	2017年7月17日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司无超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,681,591	41.69%	-675	2,680,916	41.68%
	其中：控股股东、实际控制人	1,250,900	19.45%	-675	1,250,225	19.44%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	58.31%	675	3,750,675	58.32%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	58.31%	675	3,750,675	58.32%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		6,431,591	-	0	6,431,591	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	叶生	4,500,000	0	4,500,000	69.9671%	3,375,000	1,125,000	0	0
2	广州掌教投资咨询合伙企业（有限合伙）	862,743	0	862,743	13.4141%	0	862,743	0	0
3	吴傲冰	500,900	0	500,900	7.7881%	375,675	125,225	0	0
4	广州掌师投资咨询合伙企业（有限	351,092	0	351,092	5.4589%	0	351,092	0	0

	合伙								
5	赵志宏	64,316	0	64,316	1.0000%	0	64,316	0	0
6	王梦轩	64,316	0	64,316	1.0000%	0	64,316	0	0
7	孙翊球	39,968	0	39,968	0.6214%	0	39,968	0	0
8	许娴	38,968	0	38,968	0.6059%	0	38,968	0	0
9	李静芳	9,188	0	9,188	0.1429%	0	9,188	0	0
10	王方洋	100	0	100	0.0016%	0	100	0	0
合计		6,431,591	-	6,431,591	100%	3,750,675	2,680,916	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：股东叶生和吴傲冰系夫妻关系。股东叶生系掌教投资、掌师投资的普通合伙人及执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
叶生	董事长、总经理	男	1975年7月	2019年9月23日	2022年9月22日
吴傲冰	董事、副总经理	女	1976年1月	2019年9月23日	2022年9月22日
张元卿	董事	女	1964年2月	2019年9月23日	2022年9月22日
赵淑仪	董事	女	1981年1月	2019年9月23日	2022年9月22日
叶佳	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1978年2月	2019年9月23日	2022年9月22日
叶紫云	监事会主席	女	1991年8月	2019年9月23日	2022年9月22日
李秋明	监事	女	1993年5月	2020年5月18日	2022年9月22日
符瑞香	监事	女	1994年8月	2021年12月30日	2022年9月22日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

叶生是公司控股股东，叶生和吴傲冰系夫妻关系，系公司实际控制人，董事叶佳系叶生的妹妹，其他董事、监事、高级管理人员之间及其他股东之间无关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	13	12
销售人员	4	5
财务人员	4	4
行政人员	4	4
管理人员	2	2

员工总计	27	27
------	----	----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(二)、1	216,782.27	2,981,934.95
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	(二)、2	6,945,809.78	11,281,372.74
应收款项融资			
预付款项	(二)、3	5,822,290.61	154,145.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、4	199,599.00	177,052.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、5	459,795.95	609,499.01
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	(二)、6	298,582.14	15,448.44
流动资产合计		13,942,859.75	15,219,453.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(二)、7	43,814.40	51,988.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二)、8	501,552.52	775,126.63
无形资产	(二)、9		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(二)、10	188,650.62	156,990.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		734,017.54	984,105.46
资产总计		14,676,877.29	16,203,559.19
流动负债:			
短期借款	(二)、11	7,500,000.00	7,515,408.96
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	(二)、12	1,610,642.85	2,500,154.21
预收款项			
合同负债	(二)、13	83,310.76	67,382.08
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	(二)、14	275,211.68	367,993.46
应交税费	(二)、15	715.54	120,275.80
其他应付款	(二)、16	9,090.46	23,536.56
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	(二)、17	4,254,541.07	4,782,154.56
其他流动负债	(二)、18	16,650.27	2,021.47
流动负债合计		13,750,162.63	15,378,927.10
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(二)、19		
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债	(二)、20		254,541.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	254,541.07
负债合计		13,750,162.63	15,633,468.17
所有者权益：			
股本	(二)、21	6,431,591.00	6,431,591.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、22	207,106.88	207,106.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、23	716,892.27	716,892.27
一般风险准备			
未分配利润	(二)、24	-6,628,291.26	-6,978,525.55
归属于母公司所有者权益合计		727,298.89	377,064.60
少数股东权益		199,415.77	193,026.42
所有者权益合计		926,714.66	570,091.02
负债和所有者权益总计		14,676,877.29	16,203,559.19

法定代表人：叶生主管会计工作负责人：叶佳会计机构负责人：叶佳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		151,379.57	2,205,271.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十)、1	5,947,320.90	9,989,106.00
应收款项融资			
预付款项	(十)、2	5,810,631.42	71,803.12
其他应收款	(十)、3	498,653.82	1,246,715.86
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		55,854.57	55,854.57
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		289,323.51	13,550.79
流动资产合计		12,753,163.79	13,582,302.17
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	(十)、4	3,273,450.00	3,273,450.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		43,814.40	51,988.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		180,587.87	148,084.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,497,852.27	3,473,523.07
资产总计		16,251,016.06	17,055,825.24
流动负债：			
短期借款		7,500,000.00	7,515,408.96
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,590,865.50	2,461,104.31
预收款项			
合同负债		75,850.59	59,921.91
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		115,718.50	205,833.70
应交税费		621.04	94,949.61
其他应付款		1,634,555.12	1,384,091.68
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		4,000,000.00	4,224,000.00
其他流动负债		16,426.46	1,797.66
流动负债合计		14,934,037.21	15,947,107.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		14,934,037.21	15,947,107.83
所有者权益：			
股本		6,431,591.00	6,431,591.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,106.88	207,106.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		716,892.27	716,892.27
一般风险准备			
未分配利润		-6,038,611.30	-6,246,872.74
所有者权益合计		1,316,978.85	1,108,717.41
负债和所有者权益合计		16,251,016.06	17,055,825.24

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		6,617,314.99	2,641,474.85
其中：营业收入	(二)、25	6,617,314.99	2,641,474.85
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,363,758.44	2,687,094.41
其中：营业成本	(二)、25	2,102,618.66	618,978.75
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	(二)、26	12,438.21	3,108.42
销售费用	(二)、27	547,538.68	371,363.18
管理费用	(二)、28	1,111,702.24	1,178,181.01
研发费用	(二)、29	1,346,658.73	357,897.66
财务费用	(二)、30	242,801.92	157,565.39
其中：利息费用		221,004.52	149,219.07
利息收入		1,748.03	257.00
加：其他收益	(二)、31	339,739.00	13,799.32
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、32	-1,259,871.86	261,290.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		333,423.69	229,470.46
加：营业外收入	(二)、33	657.62	18.59
减：营业外支出	(二)、34	9,011.46	36.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		325,069.85	229,452.40
减：所得税费用	(二)、35	-31,553.79	31,436.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		356,623.64	198,016.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		356,623.64	198,016.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,389.35	27,984.34
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		350,234.29	170,031.96
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		356,623.64	198,016.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		350,234.29	170,031.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,389.35	27,984.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.03

法定代表人：叶生主管会计工作负责人：叶佳会计机构负责人：叶佳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	(十)、5	5,258,680.69	1,341,075.22
减：营业成本	(十)、5	1,644,856.50	396,581.84
税金及附加		12,305.44	1,258.40
销售费用		376,102.99	93,730.66
管理费用		506,177.95	699,603.36
研发费用		1,346,658.73	357,897.66
财务费用		222,929.87	136,422.24
其中：利息费用		221,004.52	131,210.20
利息收入		1,427.23	177.91
加：其他收益		335,192.39	9,607.03
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,300,132.00	381,927.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,709.60	47,115.59
加：营业外收入		10.00	
减：营业外支出		8,961.46	34.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,758.14	47,081.12
减：所得税费用		-32,503.30	19,096.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,261.44	27,984.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		208,261.44	27,984.75
（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		208,261.44	27,984.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,075,436.63	5,847,048.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		58,665.59	
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、36(1)	2,618,758.14	2,920.98
经营活动现金流入小计		12,752,860.36	5,849,969.28
购买商品、接受劳务支付的现金		10,391,314.37	709,964.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,252,940.68	946,917.69
支付的各项税费		180,116.59	89,340.65
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、36(2)	3,204,895.36	648,266.23
经营活动现金流出小计		15,029,267.00	2,394,489.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,276,406.64	3,455,480.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,300.00	
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,300.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,300.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,910,000.00	205,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,910,000.00	205,000.00
偿还债务支付的现金		6,134,000.00	3,707,967.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,413.48	127,225.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(二)、36(3)	23,032.56	135,000.00
筹资活动现金流出小计		6,393,446.04	3,970,193.11
筹资活动产生的现金流量净额		-483,446.04	-3,765,193.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,765,152.68	-309,712.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,981,934.95	476,855.92
六、期末现金及现金等价物余额		216,782.27	167,142.98

法定代表人：叶生主管会计工作负责人：叶佳会计机构负责人：叶佳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,350,245.69	4,122,500.00
收到的税费返还		56,428.08	
收到其他与经营活动有关的现金		2,305,411.36	1,268,998.09
经营活动现金流入小计		10,712,085.13	5,391,498.09
购买商品、接受劳务支付的现金		9,782,713.13	79,324.12
支付给职工以及为职工支付的现金		1,029,652.74	814,911.82
支付的各项税费		146,177.07	14,795.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,318,688.41	721,348.97
经营活动现金流出小计		12,277,231.35	1,630,380.50
经营活动产生的现金流量净额		-1,565,146.22	3,761,117.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,300.00	
投资支付的现金			127,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,300.00	127,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,300.00	-127,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,910,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,910,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		6,134,000.00	3,707,967.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,413.48	122,530.28
支付其他与筹资活动有关的现金		23,032.56	
筹资活动现金流出小计		6,393,446.04	3,830,497.72
筹资活动产生的现金流量净额		-483,446.04	-3,830,497.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,053,892.26	-196,380.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,205,271.83	315,303.77
六、期末现金及现金等价物余额		151,379.57	118,923.64

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2022年1月1日，“期末”系指2022年6月30日，“本期”系指2022年1月1日至6月30日，“上期”系指2021年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	44,149.42	13,410.01
银行存款	157,786.31	2,941,666.16
其他货币资金	14,846.54	26,858.78
合计	216,782.27	2,981,934.95
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：期末公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,965,551.26	100.00	5,019,741.48	41.95	6,945,809.78
其中：账龄组合	11,965,551.26	100.00	5,019,741.48	41.95	6,945,809.78
合计	11,965,551.26	—	5,019,741.48	—	6,945,809.78

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	17,560,986.08	100.00	6,279,613.34	35.76	11,281,372.74
其中：账龄组合	17,560,986.08	100.00	6,279,613.34	35.76	11,281,372.74
合计	17,560,986.08	—	6,279,613.34	—	11,281,372.74

1) 按单项计提应收账款坏账准备：无

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	2,518,243.68	-	-
7-12 个月	1,116,218.80	55,810.94	5.00
1-2 年	602,629.16	60,262.92	10.00
2-3 年	3,530,990.00	706,198.00	20.00
3 年以上	4,197,469.62	4,197,469.62	100.00
合计	11,965,551.26	5,019,741.48	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
0-6个月	2,518,243.68
7-12个月	1,116,218.80
1-2年	602,629.16
2-3年	3,530,990.00
3年以上	4,197,469.62
合计	11,965,551.26

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	6,279,613.34	-1,259,871.86	-	-	5,019,741.48
合计	6,279,613.34	-1,259,871.86	-	-	5,019,741.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	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
前五名合计	9,786,000.00	81.78	4,615,000.00

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,804,154.60	99.69	136,977.24	88.86
1-2年	3,000.00	0.05	8,600.00	5.58
2-3年	8,600.00	0.15	7,270.12	4.72
3年以上	6,536.01	0.11	1,298.25	0.84
合计	5,822,290.61	100.00	154,145.61	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
前五名合计	4,840,000.00	83.13

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	199,599.00	177,052.98
合计	199,599.00	177,052.98

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	173,193.52	159,824.06
代垫社保及公积金	26,405.48	17,228.92
合计	199,599.00	177,052.98

(2) 其他应收款坏账准备计提情况：无

其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	12,546.02
1-2年	40,228.92
2-3年	-
3年以上	146,824.06
合计	199,599.00

(3) 其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州泰兴投资顾问有限公司	押金及保证金	137,402.00	3年以上	68.84	-
南京苏宁易购支付网络科技有限公司	押金及保证金	10,000.00	1-2年	5.01	-
代垫社保费	代垫社保及公积金	18005.48	1年以内,1-2年	9.02	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫公积金	代垫社保及公积金	8,400.00	1-2年	4.21	-
广州羊城同创文化产业发展有限公司	押金及保证金	6,541.26	2-3年,3年以上	3.28	-
前五大合计	—	180,348.74	—	90.36	—

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	459,795.95	-	459,795.95	609,499.01	-	609,499.01
合计	459,795.95	-	459,795.95	609,499.01	-	609,499.01

6. 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
预缴税金	298,582.14	15,448.44
合计	298,582.14	15,448.44

7. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	43,814.40	51,988.50
固定资产清理	-	-
合计	43,814.40	51,988.50

(1) 固定资产情况

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	408,575.37	408,575.37
2. 本期增加金额	5,300.00	5,300.00
(1) 购置	5,300.00	5,300.00
(2) 在建工程转入	-	-
3. 本期减少金额	7,898.00	7,898.00
(1) 处置或报废	7,898.00	7,898.00

项目	电子及其他设备	合计
4. 期末余额	405,977.37	405,977.37
二、累计折旧		
1. 期初余额	356,586.87	356,586.87
2. 本期增加金额	13,079.22	13,079.22
(1) 计提	13,079.22	13,079.22
3. 本期减少金额	7,503.12	7,503.12
(1) 处置或报废	7,503.12	7,503.12
4. 期末余额	362,162.97	362,162.97
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	43,814.40	43,814.40
2. 期初账面价值	51,988.50	51,988.50

8. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,326,626.57	1,326,626.57
2. 本期增加金额	-	-
(1) 会计政策变更	-	-
(2) 租入	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	1,326,626.57	1,326,626.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	551,499.94	551,499.94
2. 本期增加金额	273,574.11	273,574.11
(1) 会计政策变更	-	-
(2) 计提	273,574.11	273,574.11

项目	房屋建筑物	合计
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	825,074.05	825,074.05
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	501,552.52	501,552.52
2. 期初账面价值	775,126.63	775,126.63

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	48,543.69	48,543.69
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	48,543.69	48,543.69
二、累计摊销		
1. 期初余额	48,543.69	48,543.69
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	48,543.69	48,543.69
三、减值准备		

项目	专利权	合计
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	-	-
2. 期初账面价值	-	-

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	5,019,741.48	188,650.62	6,279,613.34	156,990.33
合计	5,019,741.48	188,650.62	6,279,613.34	156,990.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,560,979.72	20,560,979.72
合计	20,560,979.72	20,560,979.72

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	7,500,000.00	7,500,000.00
质押借款	-	-
信用借款	-	-
应付利息	-	15,408.96
合计	7,500,000.00	7,515,408.96

(2) 期末公司不存在逾期未付的短期借款。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	0.00	884,604.79
1-2年	0.00	45,481.86
2-3年	45,481.86	158,130.91
3年以上	1,565,160.99	1,411,936.65
合计	1,610,642.85	2,500,154.21

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	1,040,000.00	未开票结算
合计	1,040,000.00	—

13. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	83,310.76	67,382.08
合计	83,310.76	67,382.08

(2) 合同负债的账面价值在本期发生的重大变动情况：无

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	367,993.46	1,188,059.85	1,280,841.63	275,211.68
离职后福利-设定提存计划	-	80,137.23	80,137.23	-
合计	367,993.46	1,268,197.08	1,360,978.86	275,211.68

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	367,993.46	1,067,957.82	1,160,979.60	274,971.68
职工福利费	-	52,573.12	52,573.12	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	-	42,688.91	42,688.91	-
其中：医疗保险费(含生育)	-	42,349.90	42,349.90	-
工伤保险费	-	339.01	339.01	-
住房公积金	-	24,840.00	24,600.00	240.00
合计	367,993.46	1,188,059.85	1,280,841.63	275,211.68

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	79,143.00	79,143.00	-
失业保险费	-	994.23	994.23	-
合计	-	80,137.23	80,137.23	-

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	8,008.44
增值税	-	94,392.56
个人所得税	614.04	524.23
城市维护建设税	-	9,024.99
教育费附加	-	3,847.47
地方教育费附加	-	2,564.98
印花税	4.50	1,816.13
堤围防护费	97.00	97.00
合计	715.54	120,275.80

16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	9,090.46	23,536.56
合计	9,090.46	23,536.56

16.1 应付利息分类

(1) 应付利息分类：无

(2) 重要的已逾期未支付的利息：无

16.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付股东借款	-	23,032.56
员工报销	-	-
其他	9,090.46	504.00
合计	9,090.46	23,536.56

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无

17. 一年内到期的非流动负债

项目	2022年06月30日余额	2021年12月31日余额	2021年1月1日余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,224,000.00	918,000.00
一年内到期的租赁负债	254,541.07	558,154.56	513,930.94
合计	4,254,541.07	4,782,154.56	1,431,930.94

18. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	16,650.27	2,021.47
合计	16,650.27	2,021.47

19. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	4,000,000.00	4,224,000.00
减：一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,224,000.00
合计	-	-

20. 租赁负债

项目	2022年06月30日余额	2021年12月31日余额	2021年1月1日余额
租赁负债	254,541.07	812,695.63	1,326,626.57

项目	2022年06月30日余额	2021年12月31日余额	2021年1月1日余额
减：一年内到期的租赁负债	254,541.07	558,154.56	513,930.94
合计	-	254,541.07	812,695.63

21. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,431,591.00	-	-	-	-	-	6,431,591.00
合计	6,431,591.00	-	-	-	-	-	6,431,591.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	207,106.88	-	-	207,106.88
合计	207,106.88	-	-	207,106.88

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	716,892.27	-	-	716,892.27
合计	716,892.27	-	-	716,892.27

24. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年期末余额	-6,978,525.55	-5,057,890.56
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本期期初余额	-6,978,525.55	-5,057,890.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,234.29	-1,920,634.99
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-

项目	期末余额	期初余额
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
股改变更结转资本公积	-	-
本期期末余额	-6,628,291.26	-6,978,525.55

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,617,314.99	2,102,618.66	2,621,870.89	618,978.75
其他业务	-	-	19,603.96	-
合计	6,617,314.99	2,102,618.66	2,641,474.85	618,978.75

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	371.07	1,320.27
城市维护建设税	6,996.57	1,115.52
教育费附加	2,988.34	403.58
地方教育费附加	1,992.23	269.05
文化事业建设费	90.00	-
合计	12,438.21	3,108.42

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,626.68	131,209.50
业务宣传费	332,777.34	114,181.84
运费	5,479.50	32,929.12
信息服务费	2,499.00	-
其他	106,156.16	93,042.72
合计	547,538.68	371,363.18

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	575183.7	510,578.93
租金及水电管理费	433772.6	174,333.18
中介服务费	54122.7	195,937.73
折旧及摊销	4705.48	143,337.57
办公费	17355.51	20,214.98
其他	26562.25	133,778.62
合计	1,111,702.24	1,178,181.01

29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	593,494.10	342,334.48
折旧费	9,346.86	13,351.62
技术服务费	721,102.77	144.00
知识产权费	22,715.00	-
其他	-	2,067.56
合计	1,346,658.73	357,897.66

30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	221,004.52	149,219.07
减：利息收入	1,748.03	257
加：汇兑损失	-	0
其他支出	23,545.43	8,603.32
合计	242,801.92	157,565.39

31. 其他收益

其他收益明细

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
加计抵减累计税额	77,248.44	11,153.93	与收益相关
以工代训补贴	-	-	与收益相关
2019年度高企认定通过奖励	250,000.00	-	与收益相关
小规模纳税人免征增值税	4,523.81	-	与收益相关

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
失业保险稳岗补贴	7,250.00	1,491.66	与收益相关
三代手续费	716.75	1,153.73	与收益相关
合计	339,739.00	13,799.32	

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
加计抵减累计税额	77,248.44	11,153.93	《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)、《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税[2019]39 号)	与收益相关
以工代训补贴	-	-	《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于印发〈关于做好以工代训工作的通知〉的通知》(粤人社规〔2020〕38 号)	与收益相关
2019 年度高企认定通过奖励	250,000.00	-	《2019 年度高新技术企业认定奖补项目拟立项企业名单公示》	与收益相关
小规模纳税人免征增值税	4,523.81	-	《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(2021 年第 11 号)、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(2019 年第 4 号)《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(2022 年第 15 号)	与收益相关
失业保险稳岗补贴	7,250.00	1,491.66	《广州市社会保险基金管理中心关于启动我市 2021 年普惠性失业保险稳岗返还申报工作的通知》、《广州市人力资源和社会保障局关于启动我市 2020 年失业保险稳岗补贴申报工作的通知》	与收益相关
三代手续费	716.75	1,153.73	《财政部 税务总局 人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》(财行〔2019〕11 号)	与收益相关
合计	339,739.00	13,799.32	—	—

32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,259,871.86	261,290.70
合计	-1,259,871.86	261,290.70

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	-	-	-
其他	657.62	18.59	657.62
合计	657.62	18.59	657.62

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿款	-	-	-
滞纳金	8,566.58	-	8,566.58
其他	50.00	36.65	50.00
非流动资产处置损益	394.88	-	394.88
合计	9,011.46	36.65	9,011.46

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	106.50	18,371.57
递延所得税费用	-31,660.29	13,064.53
合计	-31,553.79	31,436.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	325,069.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,284.63
调整以前期间所得税的影响	-

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-39,838.42
税率变化导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发加计扣除的影响	-
所得税费用	-31,553.79

36. 现金流量表项目

(2) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	-	-
政府补助	257,966.75	2,645.39
利息收入	1,748.03	257.00
其他	2,359,043.36	18.59
合计	2,618,758.14	2,920.98

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	583,183.46	648,229.58
营业外支出	444.88	36.65
其他	2,621,267.02	-
合计	3,204,895.36	648,266.23

3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	23,032.56	-
租赁负债	-	135,000.00
合计	23,032.56	135,000.00

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	356,623.64	198,016.30
加：资产减值准备	-	-261,290.70-
信用减值损失	1,259,871.86	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,079.22	157,263.99
使用权资产折旧	273,574.11	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	394.88	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	221,004.52	149,219.07
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-31,660.29	13,064.53
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	149,703.06	-200,924.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	2,644,708.92	6,109,429.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-7,163,706.56	-2,709,298.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,276,406.64	3,455,480.17
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	216,782.27	167,142.98
减：现金的期初余额	2,981,934.95	476,855.92
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	-2,765,152.68	-309,712.94

（4） 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	216,782.27	2,981,934.95
其中：库存现金	44,149.42	13,410.01
可随时用于支付的银行存款	157,786.31	2,941,666.16
可随时用于支付的其他货币资金	14,846.54	26,858.78
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	216,782.27	2,981,934.95
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

37. 所有权或使用权受到限制的资产

本期无所有权或使用权受到限制的资产

(三) 合并范围的变化

报告期内，合并范围未发生变化。

(四) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东智传睿盛广告传媒有限公司	广东广州	广东广州	商务服务业	100%	-	投资设立
广东巧智猫文化发展有限公司	广东广州	广东广州	文化艺术业	100%	-	投资设立
广州孩教圈电商科技有限公司	广东广州	广东广州	研究和试验发展	100%	-	投资设立
广东孩创圈科技有限公司	广东广州	广东广州	研究和试验发展	90%	-	投资设立
深圳孩教圈科技有限公司	广东深圳	广东深圳	科技推广和应用服务业	100%	-	投资设立

(五) 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

公司的控股股东为叶生，实际控制人为叶生及其配偶吴傲冰。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业公司的构成”相关内容。

(3) 合营企业及联营企业:无。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广州普智经盛企业管理咨询有限公司	控制股东的直系亲属控制的企业
广州掌教投资咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
广州掌师投资咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
叶佳	董事/财务负责人/董事会秘书
叶紫云	监事会主席
张元卿	董事
赵淑仪	董事
李秋明	监事
符瑞香	监事
赖文英	控制股东的直系亲属

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易:无。

(2) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保主债权金额/最高担保金额	期末担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
叶生、吴傲冰	本公司	800 万元	400.00 万元	2017-10-31	2023-12-31	否
叶生、吴傲冰、赖文英、广州普智经盛企业管理咨询有限公司	本公司	750 万元	750 万元	2021-10-19	2024-10-19	否

(3) 关联方资产转让: 无。

(4) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	472,869.09	308,181.26

3. 关联方往来余额

(5) 应收项目：无

(6) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴傲冰	-	23,032.56

(六) 或有事项

截至期末，本公司无应披露的重大或有事项。

(七) 承诺事项

截至期末，本公司无应披露的重大承诺事项。

(八) 资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

截至期末，本公司无应披露的其他重要事项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,570,571.88	100.00	4,623,250.98	43.74	5,947,320.90
其中：账龄组合	10,570,571.88	100.00	4,623,250.98	43.74	5,947,320.90
合计	10,570,571.88	—	4,623,250.98	—	5,947,320.90

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	15,912,488.98	100.00	5,923,382.98	37.22	9,989,106.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	15,912,488.98	100.00	5,923,382.98	37.22	9,989,106.00
合计	15,912,488.98	—	5,923,382.98	—	9,989,106.00

- 1) 按单项计提应收账款坏账准备：无
- 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月	2,488,074.30	—	—
7-12个月	1,036,408.80	51,820.44	5.00
1-2年	357,629.16	35,762.92	10.00
2-3年	2,690,990.00	538,198.00	20.00
3年以上	3,997,469.62	3,997,469.62	100.00
合计	10,570,571.88	4,623,250.98	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
0-6月	2,488,074.30
7-12月	1,036,408.80
1-2年	357,629.16
2-3年	2,690,990.00
3年以上	3,997,469.62
合计	10,570,571.88

(3) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,923,382.98	-1,300,132.00	—	—	4,623,250.98
合计	5,923,382.98	-1,300,132.00	—	—	4,623,250.98

(4) 本期无实际核销的应收账款。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	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
前五名合计	9,786,000.00	92.58	4,615,000.00

2. 预付账款

项目	期末余额	期初余额
预付账款	5,810,631.42	71,803.12
合计	5,810,631.42	71,803.12

3. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	498,653.82	1,246,715.86
合计	498,653.82	1,246,715.86

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	450,377.84	1,201,377.84
代垫社保及公积金	16,051.92	13,113.96
押金及保证金	32,224.06	32,224.06
合计	498,653.82	1,246,715.86

(2) 其他应收款坏账准备计提情况：无

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	85,290.32
1-2年	16,051.92
2-3年	30,937.49
3年以上	366,374.09
合计	498,653.82

(4) 其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州孩教圈电商科技有限公司	内部往来款	174,238.40	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	34.94	-
广东智传睿盛广告传媒有限公司	内部往来款	64,526.02	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	12.94	-
广东巧智猫文化发展有限公司	内部往来款	218,569.72	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	43.83	-
广州泰兴投资顾问有限公司	押金及保证金	13,802.00	3年以上	2.77	-
南京苏宁易购支付网络科技有限公司	押金及保证金	10,000.00	1年以内	2.01	-
前五名合计	—	481,136.14	—	96.49	-

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	3,273,450.00	-	3,273,450.00	3,273,450.00	-	3,273,450.00
合计	3,273,450.00	-	3,273,450.00	3,273,450.00	-	3,273,450.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备本期余额
广东智传睿盛广告传媒有限公司	740,150.00	-	-	740,150.00	-	-
广东巧智猫文化发展有限公司	1,030,000.00	-	-	1,030,000.00	-	-
广州孩教圈电商科技有限公司	1,005,300.00	-	-	1,005,300.00	-	-
广东孩创圈科技有限公司	498,000.00	-	-	498,000.00	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 本期余额
合计	3,273,450.00	-	-	3,273,450.00	-	-

5. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,258,680.69	1,644,856.50	1,341,075.22	396,581.84
其他业务	-	-	0.00	0.00
合计	5,258,680.69	1,644,856.50	1,341,075.22	396,581.84

(十一) 财务报告批准

本财务报告于2022年8月26日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司本期非经常性损益如下：

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-394.88	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	339,739.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,958.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	331,385.16	
所得税影响额	8,284.63	
少数股东权益影响额（税后）	420.60	
合计	322,679.93	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益

率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司本期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	63.43	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.99	0.00	0.00

广州孩教圈信息科技股份有限公司
二〇二二年八月二十六日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广州市越秀区广州大道中 599 号泰兴大厦 1204