

证券代码：838978

证券简称：俊芮股份

主办券商：财达证券

俊芮股份

俊芮股份

NEEQ: 838978

上海俊芮网络科技股份有限公司

ShanghaiJunruiNetworkTechnologyCO.,LTD

年度报告摘要

2022

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人金成学、主管会计工作负责人张志楠及会计机构负责人张志楠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	刘燕
电话	18021048879
传真	-
电子邮箱	liuyan@shjrwkjgfyxg.wecom.work
公司网址	-
联系地址	上海市天钥桥路 567 号 206 室
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	335,266.06	4,629,556.39	-92.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	335,266.06	3,811,000.61	-91.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.02	0.19	-89.47%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	-	17.68%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	468,820.01	3,157,192.42	-85.15%
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,475,734.55	-2,894,608.42	-20.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,475,734.55	-2,910,426.77	-
经营活动产生的现金流量净额	-529,109.41	453,845.27	-216.58%
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）	-176.19%	-55.05%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-176.19%	-54.75%	-
基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.14	-21.43%
（自行添行）			

## 2.2 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	8,321,750	40.40%	6,923,250	15,245,000	74.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,092,750	19.87%	4,147,250	8,240,000	40.00%	
	董事、监事、高管	1,785,000	8.67%	-1,785,000	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,278,250	59.60%	-6,923,250	5,355,000	25.995%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,278,250	59.60%	-6,923,250	5,355,000	25.995%	
	董事、监事、高管	5,355,000	25.995%	0	5,355,000	25.995%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		20,600,000	-	0	20,600,000	-	
普通股股东人数							13

## 2.3 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
1	韩卫国	9,231,000	-991,000	8,240,000	40.00%	0	8,240,000
2	邵君俊	7,140,000	-1,785,000	5,355,000	26.00%	5,355,000	0
3	金成学	0	2,885,000	2,885,000	14.00%	0	2,885,000
4	上海懿汇企业管理中心（有限合伙）	2,000,000	-108,900	1,891,100	9.18%	0	1,891,100

5	上海芮阳企业管理合伙企业（有限合伙）	1,384,000	0	1,384,000	6.72%	0	1,384,000
6	北京仙果科技股份有限公司	600,000	-1,100	598,900	2.91%	0	598,900
07	上海思芮企业管理合伙企业（有限合伙）	245,000	0	245,000	1.19%	0	245,000
8	刘良松	0	400	400	0.00%	0	400
9	潘俊明	0	200	200	0.00%	0	200
10	虞贤明	0	100	100	0.00%	0	100
合计		20,600,000	-300	20,599,700	100.00%	5,355,000	15,244,700

普通股前十名股东间相互关系说明：  
公司股东韩卫国先生与邵君俊女士系夫妻关系；除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### （1）重要会计政策变更

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号），要求“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），要求“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。”

##### （2）重要会计估计变更

无。

#### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

和信会计师事务所（特殊普通合伙）接受上海俊芮网络科技有限公司（以下简称“公司”或“俊芮股份”）委托，根据中国注册会计师审计准则对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并于 2023 年 4 月 24 日出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告（和信审字（2023）第 000588 号）。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》（2021 修订）及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，就相关事项说明如下：

#### （一）审计报告中非标准审计意见的内容

##### 1、保留意见

我们审计了上海俊芮网络科技有限公司（以下简称“俊芮股份公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了俊芮股份公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

##### 2、形成保留意见的基础

如财务报表附注二、2 所述，俊芮股份公司截止 2022 年 12 月 31 日累计净亏损 26,150,325.17 元，2022 年度净利润-3,475,734.55 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对俊芮股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

附注二、2 就俊芮股份资产负债表日 12 个月改善持续经营能力拟定了相关措施，但截至报告出具日俊芮股份仍无实际经营业务。我们认为，上述事项仍然表明存在可能导致对俊芮股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，公司的财务报表对持续经营能力的重大不确定性及应对计划未充分披露。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于俊芮股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 3、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注中有关资产、债权债务及其余额的影响。

2022年10月28日，公司实控人韩卫国、邵君俊与收购人金成学签订《股份收购协议》，协议就股份转让数量、股份转让程序、收购价款及款项支付、适用法律及争议解决、补偿约定等事项做出了明确约定。其中第5项第6条约定，公司交接日前的所有资产、债权债务由卖方享有、处置或承担，公司交接日后所产生的所有资产、债权债务由买方享有或承担。

截至本报告出具日，收购人与韩卫国、邵君俊已完成交接手续，并实际控制本公司。如财务报告附注五、6所示，俊芮股份已于交接日前对账上固定资产(已提足折旧)、无形资产(已摊销完毕)进行清理；如附注五、2所示，因收购人收购俊芮股份后拟对公司主营业务进行调整，俊芮股份公司管理层认为公司将来不会再与之前的客户及供应商存在往来，且判断交接日前形成的债权收回的可能性极低，因此已对应收账款全额计提坏账准备；如附注五、3、4、11所示，公司已对预付账款、其他应收款债权与其他应付款债务(实控人控制的企业)进行协议转让，转让后差额部分债权已全额计提坏账准备。

## (二) 董事会对非标准审计意见所涉及事项的说明

公司董事会认为和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告的内容，揭示了公司面临的问题与风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况。

针对审计报告所强调的事项，公司将采取积极的解决措施，具体如下：

1、公司将积极推进各项资源的整合，加快战略布局调整，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构，同时引进优秀管理人才及专业的业务人员，积极尝试拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力，积极开拓市场，寻找新的盈利增长点，增加新业务，稳定公司持续经营能力；

2、增加融资方式，解决企业融资问题，公司2023年预计将启动资本市场的融资，补充公司流动资金；

3、做好现有产业的经营和整合，提高公司整体运行效率，降低经营成本；

4、增强外部融资，必要时刻采取向银行申请经营性贷款、向实际控制人等关联方无息拆入资金等方式缓解公司的资金压力；

5、未来公司将采取多种方式催收、与债务方进行沟通等积极措施，争取大幅提高公司应收账款的回款率；

6、公司通过加强内部控制，强化审批流程，开源节流，减负增效，稳定公司的整体正常生产经营。

## (三) 董事会对非标准审计意见所涉及事项的建议

董事会认为，和信会计师事务所(特殊普通合伙)在整个审计过程中切实依据有关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司2022年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告，公

司董事会表示理解。董事会认为，上述事项并不会对公司的生产经营状况产生重大不利影响，未来董事会将组织公司相关人员积极采取有效措施，争取早日消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性事项对公司的影响。