



能龙教育
NENGLONG EDUCATION

能龙教育

NEEQ : 831529

广东能龙教育股份有限公司

GUANGDONG NENGLONG EDUCATION CO.,LTD.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人余敬龙、主管会计工作负责人余敬龙及会计机构负责人（会计主管人员）余敬龙保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据和经营情况.....	6
第三节	重大事件.....	12
第四节	股份变动及股东情况.....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	17
第六节	财务会计报告.....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	46
附件 II	融资情况.....	46

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

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、能龙教育	指	广东能龙教育股份有限公司
能龙投资	指	中山市能龙股权投资管理有限公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司
股东大会	指	广东能龙教育股份有限公司股东大会
董事会	指	广东能龙教育股份有限公司董事会
监事会	指	广东能龙教育股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
基础运营商	指	基础运营商是指四大基础电信运营商，包括中国移动通信集团公司、中国联合网络通信集团公司、中国电信集团公司、中国广播电视网络有限公司。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	海通证券股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广东能龙教育股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Nenglong Education Co., LTD.		
	Nenglong Education		
法定代表人	余敬龙	成立时间	2007年5月21日
控股股东	控股股东为（中山市能龙股权投资管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为余敬龙先生，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息技术咨询服务（I653）-信息技术咨询服务（I6530）		
主要产品与服务项目	基于互联网及移动互联网的教育信息化平台与教学应用终端的研发、生产与销售；家校互动、校园云平台运营服务、“爱种子”平台、学前教育、教育行业信息化应用集成及在线教育增值服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	能龙教育	证券代码	831529
挂牌时间	2014年12月19日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	118,694,375
主办券商（报告期内）	海通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 888 号海通外滩金融广场		
联系方式			
董事会秘书姓名	谭捷	联系地址	广东省中山市中山四路 49 号能龙大楼
电话	0760-88269098	电子邮箱	18928128086@189.cn
传真	0760-88269099		
公司办公地址	广东省中山市中山四路 49 号	邮政编码	528403
公司网址	http://www.nenglong.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91442000799377385T		
注册地址	广东省中山市东区中山四路 49 号三楼至六楼		
注册资本（元）	130,494,375	注册情况报告期内是否变更	是

2023年6月5日公司召开了2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于广东能龙教育股份有限公司股票定向发行说明书的议案》等相关议案。本次发行的11,800,000股于2023年8月3日完成股份登记，登记后的总股本为130,494,375股。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是从事幼教、中小学教育信息化建设与运营的专业服务机构，从属于教育信息服务领域。自成立以来，公司一直专注于幼教、K12 基础教育领域互联网应用的开发和信息服务运营。经过多年的发展，已形成以翼校通平台为基础，“爱种子”平台和校园云平台为核心的产品体系，为教育主管部门、学校、老师、家长、学生提供多维度的教育及信息化整体解决方案，以满足教育主管部门的现代化管理需求、学校的信息化升级需求、老师的教务管理需求、家长的辅导需求以及学生的学习需求。

公司以教育主管部门、学校、老师、家长和学生为服务对象和目标用户群体，以“平台开发+业务运营+增值应用提供”全业务一体化为运营生态链，聚合优质资源和厂商，共同构建开放共赢的合作平台。一方面公司采取与基础运营商合作的方式，成立“平台运营商及厂商（总公司）-分公司/办事处（直销渠道）-渠道合作伙伴（代理商）-最终用户”四层分销模式在全国开拓业务。这部分的收入来源主要是与基础运营商（中国电信各省、市分公司）合作业务的分成。另一方面采取“直销+代销”的合作模式，在原有成熟的四层分销模式上开拓业务，收入来源是“公共经费采购+用户自主购买”。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	“专精特新”认定详情：根据广东省工业和信息化厅发布的《关于2022年专精特新中小企业和2019年到期复核通过企业名单的通告》（粤工信融资函〔2022〕38号），2023年1月19日经广东省工业和信息化厅评审公示，通过广东省“专精特新”中小企业复核。我公司要继续聚焦主业、强化创新，努力提升自身实力和核心竞争力，充分发挥好示范带动作用，切实为全省中小企业高质量发展做出积极贡献。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,936,979.83	24,070,560.49	-25.48%
毛利率%	26.89%	43.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-97,163.52	2,571,320.22	-103.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-97,199.66	2,562,296.46	-103.79%
加权平均净资产收益	-0.20%	5.43%	-

率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)			
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)	-0.20%	5.41%	-
基本每股收益	-0.0007	0.02	-103.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	86,387,390.47	77,564,525.03	11.37%
负债总计	35,590,507.55	29,670,478.59	19.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,796,882.92	47,894,046.44	6.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.40	-2.50%
资产负债率% (母公司)	34.94%	31.97%	-
资产负债率% (合并)	41.20%	38.25%	-
流动比率	0.91	0.86	-
利息保障倍数	0.69	4.73	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,995,032.01	4,043,771.48	-149.34%
应收账款周转率	0.98	1.24	-
存货周转率	5.41	9.07	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.37%	-1.96%	-
营业收入增长率%	-25.48%	-29.96%	-
净利润增长率%	-103.78%	-49.84%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,139,667.70	4.79%	3,013,204.60	3.88%	37.38%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	20,620,586.33	23.87%	15,821,846.52	20.40%	30.33%
预付款项	2,764,546.59	3.20%	2,764,546.59	3.56%	0.00%
其他应收款	713,549.49	0.83%	697,334.57	0.90%	2.33%
存货	3,590,720.62	4.16%	2,882,604.14	3.72%	24.57%
其他流动资产	443,419.66	0.51%	443,419.66	0.57%	0.00%

固定资产	1,899,138.17	2.20%	2,184,710.60	2.82%	-13.07%
使用权资产	590,264.55	0.68%	1,926,900.14	2.48%	-69.37%
无形资产	33,683,493.68	38.99%	34,305,192.93	44.23%	-1.81%
开发支出	6,936,802.98	8.03%	1,324,999.03	1.71%	423.53%
长期待摊费用	859,113.03	0.99%	2,217,143.84	2.86%	-61.25%
短期借款	11,945,000.00	13.83%	11,557,500.00	14.90%	3.35%
应付账款	13,511,293.88	15.64%	8,650,941.81	11.15%	56.18%
合同负债	193,648.66	0.22%	196,315.25	0.25%	-1.36%
应付职工薪酬	2,491,142.67	2.88%	2,078,006.28	2.68%	19.88%
应交税费	245,108.72	0.28%	45,390.99	0.06%	439.99%
其他应付款	4,580,599.03	5.30%	4,554,859.64	5.87%	0.57%
一年内到期的非流动负债	2,499,241.31	2.89%	2,499,241.31	3.22%	0.00%
其他流动负债	90,889.90	0.11%	88,223.31	0.11%	3.02%
租赁负债	33,583.38	0.04%	-	-	-
递延所得税资产	9,982,622.41	11.56%	9,982,622.41	12.87%	0.00%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：较上年期末上升37.38%，主要原因是定增发行股票收到300万元资金。
- 2、应收账款：较上年期末增加30.33%，主要原因：一方面是电信内部实行改革调整结算流程所致；另一方面个别电信公司调整结算周期所致；第三方面“爱种子”项目因涉及从合同签订到项目验收需要经历硬件采购、软件开发与测试、硬件安装、项目交付验收等多个环节、部分客户付款审批流程时间较长。
- 3、使用权资产：较上年期末下降69.37%，主要原因是报告期计提使用权资产的折旧。
- 4、开发支出：较上年期末增加423.53%，主要原因：本期进一步增加研发投入，开发支出项目未完结，还有项目未进行研发费用分类确认结转。
- 5、长期待摊费用：较上年期末下降61.25%，主要原因是报告期计提待摊费用摊销所致。
- 6、应付账款：较上年期末增加56.18%，主要原因是因公司项目的发展，采购货款增加，采购发票回归加快，资金回收暂缓慢。
- 7、应交税费：较上年期末上升439.99%，主要原因是本报告期期末，应交增值税、附加税增加所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,936,979.83	-	24,070,560.49	-	-25.48%
营业成本	13,113,274.42	73.11%	13,635,830.40	56.65%	-3.83%
毛利率	26.89%	-	43.35%	-	-
税金及附加	49,911.26	0.28%	5,865.39	0.02%	750.95%
销售费用	1,298,096.21	7.24%	2,007,229.75	8.34%	-35.33%
管理费用	3,292,488.64	18.36%	4,518,309.73	18.77%	-27.13%
研发费用	0.00	-	296,022.80	1.23%	-100.00%
财务费用	280,408.96	1.56%	503,345.48	2.09%	-44.29%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-541,660.48	-2.25%	-100.00%
营业利润	-97,199.66	-0.54%	2,562,296.46	10.65%	-103.79%
营业外收入	36.14	0.00%	9,024.46	0.04%	-99.60%
营业外支出	-	-	0.7	0.00%	-100.00%
利润总额	-97,163.52	-0.54%	2,571,320.22	10.68%	-103.78%
净利润	-97,163.52	-0.54%	2,571,320.22	10.68%	-103.78%
归属于母公司所有者的净利润	-97,163.52	-0.54%	2,571,320.22	10.68%	-103.78%
综合收益总额	-97,163.52	-0.54%	2,571,320.22	10.68%	-103.78%
经营活动产生的现金流量净额	-1,995,032.01	-	4,043,771.48	-	-149.34%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0
筹资活动产生的现金流量净额	3,121,495.11	-	-9,165,402.30	-	134.06%

项目重大变动原因：

- 1、税金及附加：同比上升 750.95%，主要原因是本报告期末，应交增值税增加所致。
- 2、销售费用：同比下降 35.33%，主要原因：公司实行“节流”政策，较大幅度缩减各项费用支出标准，控制费用总额，实现费用下降。
- 3、研发费用：同比下降 100%，主要原因：本期新增研发投入，开发支出项目未完结，依据项目进展还未进行研发费用分类确认结转。
- 4、财务费用：同比下降 44.29%，主要原因：本期期末贷款总额与去年同期大幅度缩减，贷款利息支出减少所致。
- 5、信用减值损失：同比下降 100%，主要原因：本期期末未增加计提信用减值损失所致。
- 6、营业利润：同比下降 103.79%，主要原因：本期营业收入大幅下降 25.48%，营业成本下降 3.83%，从而导致营业利润总体下降。
- 7、营业外收入：同比下降 99.60%，主要原因：本期没有收到政府补贴款。
- 8、营业外支出：同比下降 100.00%，主要原因：本期没有发生营业外支出。
- 9、利润总额：同比下降 103.78%，主要原因：本期营业收入下降 25.48%，营业成本下降 3.83%，同时营业外收入大幅减少，从而导致利润总额下降。
- 10、净利润：同比下降 103.78%，主要原因：本期营业收入下降 25.48%，营业成本下降 3.83%，同时营业外收入大幅减少，从而导致净利润下降。
- 11、归属于母公司所有者的净利润：本期营业收入下降 25.48%，营业成本下降 3.83%，同时营业外收入大幅减少，从而导致归属于母公司所有者的净利润下降。
- 12、综合收益总额：本期营业收入下降 25.48%，营业成本下降 3.83%，同时营业外收入大幅减少，从而导致综合收益总额下降。
- 13、经营活动产生的现金流量净额：同比下降 149.34%，主要原因：经营性业务收付净额变化。
- 14、筹资活动产生的现金流程净额：同比增长 134.06%，主要原因：吸收投资和增加贷款而产生。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安易讯科技（大连）有限公司	子公司	绿学绿网系统、互动课堂教学系统及绿学定制终端	4,000,000	505,822.33	-2,434,158.21	4,200.00	-137,650.25
广东益课堂教育科技有限公司	子公司	益课堂在线教育业务	10,000,000	409,805.50	-424,161.14	0	-25,574.24

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
安易讯科技（大连）有限公司	与公司业务互补	完善公司产品布局
广东益课堂教育科技有限公司	与公司业务互补	完善公司产品布局

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司诚信经营、照章纳税，认真做好对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术和业务人才短缺的风险	公司属于高新技术企业，目前处于快速发展阶段，需要培养一支视野广阔、经验丰富、底蕴深厚的高端创新型人才，以提高公司团队的管理力、产品的研发力、技术的创新力和业务的拓展力。但行业优秀人才短缺，高端人才竞争激烈，在未来发展过程中，公司对吸引、任用、留用高端人才，是公司持续发展需要面对的一个重要的风险因素。
规模化发展管理风险	公司产品线不断丰富，产品供给和服务范围不断扩大，对公司经营管理、组织协调及风险控制能力提出更高的要求。公司在规模化发展的过程中，如果组织结构、管理模式、管理人员素

	质和人力资源等未能跟上业务快速发展的步伐，对公司未来业务的发展将带来一定的影响。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (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	

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	2014年12月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少与规范关联交易承诺函	2014年12月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2014年12月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	减少与规范关联交易承诺函	2014年12月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少与规范关联交易承诺函	2014年12月19日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

(1) 承诺事项：为避免可能发生的同行业竞争，承诺不开展与广东能龙教育股份有限公司相竞争的业务。

(2) 承诺对象：公司股东中山市能龙股权投资管理有限公司、广东京通资讯科技有限公司、中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）、深圳市炜烨股权投资基金企业（有限合伙）、北京柏悦投资管理中心（有限合伙）、中山市德业股权投资管理企业（有限合伙），以及公司实际控制人余敬龙先生。

(3) 履行情况：报告期内，承诺对象严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、关于规范关联交易的承诺

(1) 承诺事项：为规范并减少关联交易，关联方出具了《关联方减少与规范关联交易的承诺函》。

(2) 承诺对象：公司股东中山市能龙股权投资管理有限公司、广东京通资讯科技有限公司、中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）、深圳市炜烨股权投资基金企业（有限合伙）、北京柏悦投资管理中心（有限合伙）、中山市德业股权投资管理企业（有限合伙），公司实际控制人余敬龙先生，以及公司全体董事、监事、高级管理人员。

(3) 履行情况：报告期内，承诺对象严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事宜。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	118,694,375	100%	-4,500	118,689,875	99.996%
	其中：控股股东、实际控制人	42,947,680	36.18%	0	42,947,680	36.18%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	4,500	4,500	0.004%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	4,500	4,500	0.004%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		118,694,375	-	0	118,694,375	-
普通股股东人数		82				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中山市能龙股权投资管理有限公司	42,947,680	0	42,947,680	36.18%	-	42,947,680	35,000,000	0
2	北京柏悦投资	26,288,875	0	26,288,875	22.15%	-	26,288,875	0	0

	管理中心（有限合伙）								
3	广东京通资讯科技有限公司	15,863,100	0	15,863,100	13.36%	-	15,863,100	0	0
4	中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）	6,003,170	0	6,003,170	5.06%	-	6,003,170	0	0
5	中山市德业股权投资管理企业（有限合伙）	3,760,000	0	3,760,000	3.17%	-	3,760,000	0	0
6	韩克诚	3,600,000	0	3,600,000	3.03%	-	3,600,000	0	0
7	徐社辉	2,363,802	0	2,363,802	1.99%	-	2,363,802	0	0
8	中山振翅五金实业有限公司	2,180,500	150,000	2,330,500	1.96%	-	2,330,500	0	0
9	朱兵	2,003,000	66,000	2,069,000	1.74%	-	2,069,000	0	0
10	金明华	1,621,775	233,100	1,854,875	1.56%	-	1,854,875	0	0
	合计	106,631,902	-	107,081,002	90.20%	0	107,081,002	35,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、中山市能龙股权投资管理有限公司、中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）、中山市德业股权投资管理企业（有限合伙）为员工持股平台。中山市能龙股权投资管理有限公司法定代表人是余敬龙先生，为本公司的实际控制人；中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人是胡红梅女士，与实际控制人余敬龙先生是夫妻关系；中山市德业股权投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人是余秀珊女士，与实际控制人余敬龙先生是姐弟关系。

除上述情况外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
余敬龙	董事长、总经理	男	1970年8月	2023年6月21日	2026年6月20日
鞠钱	董事	男	1980年10月	2023年6月21日	2026年6月20日
胡红梅	董事、副总经理	女	1979年2月	2023年6月21日	2026年6月20日
雷仁奇	董事、副总经理	男	1980年5月	2023年6月21日	2026年6月20日
谭捷	董事、董事会秘书	女	1985年3月	2023年6月21日	2026年6月20日
吴寿南	监事会主席	男	1987年7月	2023年6月21日	2026年6月20日
赵玲丽	职工代表监事	女	1978年11月	2023年6月21日	2026年6月20日
朱善嘉	监事	男	1980年11月	2023年6月21日	2026年6月20日
董那其雅	副总经理	女	1980年12月	2023年6月21日	2026年6月20日
黄栋坤	副总经理	男	1982年7月	2023年6月21日	2026年6月20日
程勇	副总经理	男	1980年10月	2023年6月21日	2026年6月20日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、副总经理胡红梅女士与公司实际控制人、董事长兼总经理余敬龙先生系夫妻关系。
公司实际控制人、董事长兼总经理余敬龙先生是股东中山市能龙股权投资管理有限公司法定代表人。
公司董事、副总经理胡红梅女士是股东中山市有为股权投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人。
公司实际控制人、董事长兼总经理余敬龙先生的姐姐余秀珊女士是中山市德业股权投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人。
除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周纯	副总经理、董事会秘书	离任	-	因个人原因，辞去副总经理和董事会秘书职务
张健恒	监事会主席	离任	-	因个人原因，辞去监事和监事会主席职务
沈焕钦	副总经理	离任	-	因个人原因，辞去副总经理职务
董那其雅	董事、副总经理	离任	副总经理	因工作职能调整，辞去董事职务
谭捷	-	新任	董事、董事会秘书	公司经营管理需要
吴寿南	-	新任	监事会主席	公司经营管理需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴寿南	监事会主席	266,808	260,808	6,000	0.0051%	-	4,500
合计	-	266,808	-	6,000	0.0051%	0	4,500

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

谭捷，女，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2007年6月-2010年6月任中山市能龙软件科技有限公司专利事业部经理。2010年7月-2014年6月任广东能龙软件科技有限公司行政人事部总监。2014年7月-至今任广东能龙教育股份有限公司实施部高级总监。2017年7月-至今任广东能龙教育股份有限公司工会法人。

吴寿南，男，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2007年加入中国共产党，2009年参加工作。2009年3月-2010年12月任中山市能龙软件科技有限公司专利事业部专员。2010年12月-2015年8月任中山市能龙软件科技有限公司专利事业部副经理。2015年9月-2021年11月任广东能龙教育股份有限公司行政部经理。2021年12月-至今任广东能龙教育股份有限公司行政部总监。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	13
销售及市场人员	29	28
研发及产品人员	23	23
职能支撑人员	12	12
员工总计	78	76

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	（二）、1	4,139,667.70	3,013,204.60
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	20,620,586.33	15,821,846.52
应收款项融资			
预付款项	（二）、3	2,764,546.59	2,764,546.59
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	713,549.49	697,334.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（二）、5	3,590,720.62	2,882,604.14
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	443,419.66	443,419.66
流动资产合计		32,272,490.39	25,622,956.08
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		0.00	0
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	1,899,138.17	2,184,710.60
在建工程		163,465.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		590,264.55	1,926,900.14
无形资产	(二)、8	33,683,493.68	34,305,192.93
开发支出	(二)、9	6,936,802.98	1,324,999.03
商誉	(二)、10	0.00	-
长期待摊费用	(二)、11	859,113.03	2,217,143.84
递延所得税资产		9,982,622.41	9,982,622.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,114,900.08	51,941,568.95
资产总计		86,387,390.47	77,564,525.03
流动负债:			
短期借款	(二)、12	11,945,000.00	11,557,500.00
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)、13	13,511,293.88	8,650,941.81
预收款项		0	0
合同负债		193,648.66	196,315.25
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	2,491,142.67	2,078,006.28
应交税费	(二)、15	245,108.72	45,390.99
其他应付款	(二)、16	4,580,599.03	4,554,859.64
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		2,499,241.31	2,499,241.31
其他流动负债	(二)、17	90,889.90	88,223.31
流动负债合计		35,556,924.17	29,670,478.59
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		33,583.38	-
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		33,583.38	0
负债合计		35,590,507.55	29,670,478.59
所有者权益：			
股本	(二)、18	121,694,375.00	118,694,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、19	3,272,560.96	3,272,560.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、20	786,251.99	786,251.99
一般风险准备			
未分配利润	(二)、21	-74,956,305.03	-74,859,141.51
归属于母公司所有者权益合计		50,796,882.92	47,894,046.44
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		50,796,882.92	47,894,046.44
负债和所有者权益总计		86,387,390.47	77,564,525.03

法定代表人：余敬龙

主管会计工作负责人：余敬龙

会计机构负责人：余敬龙

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,119,989.51	2,977,907.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)、1	21,178,016.33	16,379,276.52
应收款项融资			
预付款项		2,759,823.48	2,759,823.48
其他应收款	(三)、2	3,314,236.10	3,248,364.90
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		3,481,589.39	2,773,472.91
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		374,536.11	374,536.11
流动资产合计		35,228,190.92	28,513,381.59
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		11,835,756.16	11,835,756.16
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		1,880,884.74	2,165,331.39
在建工程		163,465.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		590,264.55	1,926,900.14
无形资产		33,683,493.68	34,305,192.93
开发支出		6,936,802.98	1,324,999.03
商誉			
长期待摊费用		703,422.36	2,036,827.49
递延所得税资产		9,808,925.80	9,808,925.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,603,015.53	63,403,932.94
资产总计		100,831,206.45	91,917,314.53
流动负债：			
短期借款		11,945,000.00	11,557,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,632,242.54	8,771,890.47
预收款项		0	0
合同负债		193,648.66	193,648.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,406,443.99	2,020,158.24
应交税费		240,419.92	40,577.21
其他应付款		4,271,108.97	4,294,390.58
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		2,499,241.31	2,499,241.31
其他流动负债		11,608.31	11,608.31
流动负债合计		35,199,713.70	29,389,014.78
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		33,583.38	0
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		33,583.38	-
负债合计		35,233,297.08	29,389,014.78
所有者权益：			
股本		121,694,375.00	118,694,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,272,560.96	3,272,560.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		786,251.99	786,251.99
一般风险准备			
未分配利润		-60,155,278.58	-60,224,888.20
所有者权益合计		65,597,909.37	62,528,299.75
负债和所有者权益合计		100,831,206.45	91,917,314.53

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		17,936,979.83	24,070,560.49
其中：营业收入	(二)、22	17,936,979.83	24,070,560.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		18,034,179.49	20,966,603.55
其中：营业成本	(二)、22	13,113,274.42	13,635,830.40
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)、23	49,911.26	5,865.39
销售费用	(二)、24	1,298,096.21	2,007,229.75
管理费用	(二)、25	3,292,488.64	4,518,309.73
研发费用	(二)、26	0.00	296,022.80
财务费用	(二)、27	280,408.96	503,345.48
其中：利息费用		266,004.89	381,558.35
利息收入		27,507.91	2,167.89
加：其他收益			
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）		0.00	-541,660.48
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）		-97,199.66	2,562,296.46
加：营业外收入	(二)、28	36.14	9,024.46
减：营业外支出			0.7
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-97,163.52	2,571,320.22
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,163.52	2,571,320.22
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		-97,163.52	2,571,320.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-97,163.52	2,571,320.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0007	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0007	0.02

法定代表人：余敬龙

主管会计工作负责人：余敬龙

会计机构负责人：余敬龙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	(三)、3	17,932,779.83	24,067,760.49
减：营业成本	(三)、3	13,113,272.95	13,626,038.67
税金及附加		49,911.26	5,865.39
销售费用		1,298,096.21	2,007,229.75
管理费用		3,126,940.70	3,901,903.48
研发费用		0	296,022.80
财务费用		278,497.74	501,404.61
其中：利息费用		266,004.89	380,956.29
利息收入		27,507.91	2,110.87
加：其他收益			
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）		0	-469,769.47
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）		66,060.97	3,259,526.32
加：营业外收入			6,611.15
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,060.97	3,266,137.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,060.97	3,266,137.47
（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		66,060.97	3,266,137.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0005	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0005	0.03

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		11,277,798.72	17,143,580.61
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			104,856.00
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、29	23,916,546.93	17,170,955.68
经营活动现金流入小计		35,194,345.65	34,419,392.29
购买商品、接受劳务支付的现金		7,434,695.59	6,826,455.27
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		2,875,863.91	4,442,495.36
支付的各项税费		449,554.50	250,978.55
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、29	26,429,263.66	18,855,691.63
经营活动现金流出小计		37,189,377.66	30,375,620.81
经营活动产生的现金流量净额	(二)、30	-1,995,032.01	4,043,771.48
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			0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			0.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		612,500.00	8,535,566.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,004.89	351,555.71
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			278,280.00
筹资活动现金流出小计		878,504.89	9,165,402.30
筹资活动产生的现金流量净额		3,121,495.11	-9,165,402.30
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		1,126,463.10	-5,121,630.82
加：期初现金及现金等价物余额		3,013,204.60	6,327,973.31
六、期末现金及现金等价物余额	(二)、30	4,139,667.70	1,206,342.49

法定代表人：余敬龙

主管会计工作负责人：余敬龙

会计机构负责人：余敬龙

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		11,273,598.72	17,140,780.61
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		23,392,924.43	17,207,018.73
经营活动现金流入小计		34,666,523.15	34,347,799.34
购买商品、接受劳务支付的现金		7,434,695.59	6,784,588.82
支付给职工以及为职工支付的现金		2,850,053.59	4,314,537.22
支付的各项税费		449,386.05	249,356.00
支付其他与经营活动有关的现金		25,911,801.19	18,953,545.18
经营活动现金流出小计		36,645,936.42	30,302,027.22
经营活动产生的现金流量净额		-1,979,413.27	4,045,772.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,000,000.00	0
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		4,000,000.00	0
偿还债务支付的现金		612,500.00	8,535,558.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,004.89	350,953.65
支付其他与筹资活动有关的现金			278,280.00
筹资活动现金流出小计		878,504.89	9,164,791.89
筹资活动产生的现金流量净额		3,121,495.11	-9,164,791.89
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		1,142,081.84	-5,119,019.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,977,907.67	6,294,747.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,119,989.51	1,175,727.29

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

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	133,275.01	73,466.48
银行存款	3,983,576.16	2,657,190.23
其他货币资金	22,816.53	282,547.89
合 计	4,139,667.70	3,013,204.60

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,224,368.48	100	4,603,782.15	18.25%	20,620,586.33
其中：风险组合	25,224,368.48	100	4,603,782.15	18.25%	20,620,586.33
无风险组合	---	---	---	---	---
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---
合 计	25,224,368.48	100	4,603,782.15	18.25%	20,620,586.33

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,425,628.67	100%	4,603,782.15	22.54%	15,821,846.52
其中：风险组合	20,425,628.67	100%	4,603,782.15	22.54%	15,821,846.52
无风险组合	---	---	---	---	---
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合 计	20,425,628.67	100%	4,603,782.15	22.54%	15,821,846.52

①组合中，按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				上年年末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	18,432,733.69	73.08	184,327.34	1	13,876,962.58	67.94	138,769.63	1
1至2年	2,227,988.09	8.83	222,798.81	10	1,966,082.17	9.63	196,608.22	10
2至3年	524,276.71	2.08	157,283.01	30	448,828.02	2.20	134,648.41	30
3年以上	4,039,372.99	16.01	4,039,372.99	100	4,133,755.90	20.24	4,133,755.90	100

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	17,165,061.72	0-4年	68.05%	2,077,381.86
中山市广合网络科技有限公司	3,446,320.00	1年以内	13.66%	34,463.20
陆丰市教育局	539,000.00	2年以内	2.14%	53,900.00
肇庆市高要区教育局	199,000.00	1年以内	0.79%	1,990.00
郁南县教育局	149,985.00	2年以内	0.59%	14,998.50
合 计	21,499,366.72		85.23%	2,182,733.56

说明：截止2023年6月30日本公司无应收持股5%或以上股东欠款。

(3) 截至报告期末本公司应收账款质押金额为 0 元。

3、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	2,528,872.65	91.48	2,528,872.65	91.48
1至2年	222,117.47	8.03	222,117.47	8.03
2至3年	8,833.36	0.32	8,833.36	0.32
3年以上	4,723.11	0.17	4,723.11	0.17
合 计	2,764,546.59	—	2,764,546.59	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中山市致远教育科技有限公司	非关联方	1,821,993.73	65.91%	1年以内	未收货
中山志和软件开发有限公司	非关联方	641,620.17	23.21%	1年以内	未收货
中山市天蕴贸易有限公司	非关联方	72,900.00	2.64%	1-2年	未收货
深圳市千威酒业有限公司	非关联方	50,000.00	1.81%	1-2年	未收货
广西南宁代理商(荣之耀教育)	非关联方	25,280.70	0.91%	1-2年	未收货
合 计		2,611,794.60	94.47%		

4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	713,549.49	697,334.57
合 计	713,549.49	697,334.57

① 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	276,529.79
1 至 2 年	388,852.91
2 至 3 年	128,078.90
3 年以上	1,676,158.98
小 计	2,453,405.66
减：坏账准备	1,756,071.09

合 计	713,549.49
-----	------------

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	52,760.00	52,760.00
押金	1,020,810.65	1,020,810.65
保证金	714,160.43	714,160.43
备用金	564,721.20	564,721.20
其他	117,168.30	100,953.38
小 计	2,469,620.58	2,453,405.66
减：坏账准备	1,756,071.09	1,756,071.09
合 计	713,549.49	697,334.57

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,035,090.31		1,035,090.31	1,031,216.05		1,031,216.05
发出商品	2,555,630.31		2,555,630.31	1,851,388.09		1,851,388.09
合 计	3,590,720.62		3,590,720.62	2,882,604.14		2,882,604.14

(2) 期末无存货跌价准备

(3) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额

6、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税	443,419.66	443,419.66
合 计	443,419.66	443,419.66

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	项目设备	运输设备	合 计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	16,773,440.47	15,407,464.98	1,688,474.04	33,869,379.49
(2) 本期增加金额		115,088.49	---	115,088.49
—购置		---	---	

—在建工程转入		115,088.49	---	115,088.49
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---
(4) 期末余额	16,773,440.47	15,522,553.47	1,688,474.04	33,984,467.98
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	16,361,104.18	13,854,439.16	1,469,125.55	31,684,668.89
(2) 本期增加金额	244,717.45	112,735.83	43,207.64	400,660.92
—计提	244,717.45	112,735.83	43,207.64	400,660.92
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---
(4) 期末余额	16,605,821.63	13,967,174.99	1,512,333.19	32,085,329.81
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	167,618.84	1,555,378.48	176,140.85	1,899,138.17
(2) 年初账面价值	412,336.29	1,553,025.82	219,348.49	2,184,710.60

(2) 截至报告期末本公司无暂时闲置的固定资产

(3) 截至报告期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 截至报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况

(5) 截至报告期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

8、无形资产

项 目	软件使用权	自有软件	合 计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	8,063,579.30	53,374,298.08	61,437,877.38
(2) 本期增加金额		3,803,301.89	3,803,301.89
—购置		3,803,301.89	3,803,301.89
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	8,063,579.30	57,177,599.97	65,241,179.27
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	6,537,473.03	20,595,211.42	27,132,684.45
(2) 本期增加金额	925,412.64	3,499,588.50	4,425,001.14
—计提	925,412.64	3,499,588.50	4,425,001.14
—企业合并增加			

(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	7,462,885.67	24,094,799.92	31,557,685.59
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	600,693.63	33,082,800.05	33,683,493.68
(2) 年初账面价值	1,526,106.27	32,779,086.66	34,305,192.93

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
能龙 I-SEED 互动探究教学管理软件 V4.0	577,655.97	381,640.75				959,296.72
能龙家校通教育信息管理软件企业微信版 V1.0	422,262.76	278,976.91				701,239.67
能龙爱种子教学管理软件 V3.0	325,080.30	214,771.24				539,851.54
爱种子数字资源综合服务平台 2.0			3,803,301.89		3,803,301.89	0
新一代智慧考勤综合平台			1,556,603.73			1,556,603.73
数据中台一体化管理系统			3,169,811.31			3,169,811.31
合计	1,324,999.03	875,388.91	8,529,716.93		3,803,301.89	6,936,802.98

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
安易讯	545,893.48			545,893.48
合计	545,893.48			545,893.48

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉	上年年末余	本期增加	本期减少	期末余额
--------------	-------	------	------	------

的事项	额	计提	处置	
安易讯	545,893.48			545,893.48
合计	545,893.48			545,893.48

11、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	462,632.58	31,668.00	179,952.54		314,348.04
项目费用	1,215,644.57		1,022,614.03		193,030.53
办公软件服务费	437,856.75		154,047.04		283,809.71
其他	101,009.95		33,085.20		67,924.75
合计	2,217,143.84	31,668.00	1,389,698.81		859,113.03

12、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,730,000.00	8,730,000.00
信用借款	3,215,000.00	2,827,500.00
合计	11,945,000.00	11,557,500.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示:

款项性质	期末余额	上年年末余额
货款	9,808,531.76	6,148,179.68
服务费	1,053,702.67	703,702.67
工程款	2,508,737.88	1,658,737.88
其他	140,321.57	140,321.57
合计	13,511,293.88	8,650,941.81

(2) 截止报告期末公司无账龄超过一年的重要应付账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,941,335.59	2,884,227.24	2,529,965.83	2,295,597.00
离职后福利-设定提存计划				
辞退福利	136,670.69	74,610.00		211,280.69
一年内到期的其他福利		330,163.06	345,898.08	-15,735.02
合计	2,078,006.28	3,289,000.30	2,875,863.91	2,491,142.67

(2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,078,006.28	2,958,837.24	2,529,965.83	2,506,877.69
(2) 职工福利费		2,500.00	2,500.00	0.00
(3) 社会保险费		289,251.06	290,641.08	-1,390.02
(4) 住房公积金		38,412.00	52,757.00	-14,345.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	2,078,006.28	3,289,000.30	2,875,863.91	2,491,142.67

15、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	313,354.41	5,930.56
城市维护建设税	15,734.85	7,562.50
教育费附加	6,743.51	3,240.13
地方教育费附加	4,495.67	2,160.08
个人所得税	12,032.99	9,982.72
印花税	0.00	16,515.00
企业所得税	-107,252.71	---
合 计	245,108.72	45,390.99

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
代收代付款项	800,235.21	414,905.02
租金		
保证金和押金	852,215.00	800,253.00
备用金	365,533.56	667,815.22
其他	2,562,615.26	2,671,886.40
合 计	4,580,599.03	4,554,859.64

(2) 截止报告期末公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

17、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收销项税	90,889.90	88,223.31
合 计	90,889.90	88,223.31

18、股本

项 目	上年年末余额	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	118,694,375.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	121,694,375.00

2023年6月5日公司召开了2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于广东能龙教育股份有限公司股票定向发行说明书的议案》等相关议案。本次发行的11,800,000股分别于2023年6月30日完成3,000,000股认购，2023年7月7日完成8,800,000股认购。公司于2023年8月3日完成股份登记，登记后的总股本为130,494,375股。

19、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,272,560.96			3,272,560.96
合 计	3,272,560.96			3,272,560.96

20、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	786,251.99			786,251.99
合 计	786,251.99			786,251.99

21、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-74,859,141.51	-77,168,025.94
调整后期初未分配利润	-74,859,141.51	-77,168,025.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,163.52	2,571,320.22
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-74,956,305.03	-74,596,705.72

22、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
主营业务收入	15,773,374.10	12,212,770.73	23,030,271.50	12,629,066.79
其他业务收入	2,163,605.73	900,503.69	1,040,288.99	1,006,763.61
合 计	17,936,979.83	13,113,274.42	24,070,560.49	13,635,830.40

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,114.90	3,421.45
教育费附加	12,477.82	1,466.29
地方教育费附加	8,318.54	977.65
印花税		
合 计	49,911.26	5,865.39

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	753,564.77	1,193,245.80
差旅费	74,988.25	200,105.09
租赁费,水电费,维修费	14,175.88	33,774.11
业务招待费	57,609.86	138,828.90
折旧费	282,174.68	274,455.50
广告及业务宣传费	92,947.25	12,015.38
办公费	8,311.77	20,930.99
运杂费	8,737.06	7,013.99
其他	5,586.69	126,859.99
总 计	1,298,096.21	2,007,229.75

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,268,315.27	1,689,480.66
摊销费用	453,381.03	744,739.40
租赁费,水电费,维护费	583,071.09	660,032.94
业务招待费	84,221.79	479,987.39
折旧费	106,554.78	162,332.57
办公费	266,153.60	72,067.84
中介机构服务费	264,666.89	225,594.60
差旅费	171,788.18	39,875.01
工会经费	62,419.99	97,839.97
其他	31,656.02	136,994.85
培训费		168,300.00
广告及业务推广费	130.00	41,064.50
合 计	3,292,358.64	4,518,309.73

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	0	296,022.80
合 计	0	296,022.80

27、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	266,004.89	381,558.35
减：利息收入	27,507.91	2,167.89
手续费	8,328.60	8,250.77
其他	33,583.38	115,704.25
合 计	280,408.96	503,345.48

28、营业外收入

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		8,971.15	
税费减免			
其他	36.14	53.31	36.14
合 计	36.14	9,024.46	36.14

29、计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中共中山火炬高技术产业开发区工作委员会组织人事办公室以工代训补贴			与收益相关
中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局-企业科技贷款贴息-融资补助			与收益相关
中山市科学技术局中山科发[2021]105号第一批企业科技创新发			与收益相关
中山市人力资源和社会保障局稳岗补贴		8,971.15	与收益相关
大连市中山区高新技术企业补贴			与收益相关
合 计	0	8,971.15	/

30、现金流量表项目

(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
收到往来款	21,503,400.38	15,438,429.97
利息收入	27,507.91	2,167.89

政府补助收入	0	8,971.15
其他	2,385,638.64	1,721,386.67
合计	23,916,546.93	17,170,955.68

(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
支付期间费用	9,481,608.49	6,764,557.96
支付往来款	15,858,874.13	11,314,353.82
其他	1,088,781.04	776,779.8
合计	26,429,263.66	18,855,691.63

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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		
净利润	-97,163.52	2,571,320.22
加：资产减值准备	0	541,660.48
固定资产等折旧	1,737,296.51	1,987,662.32
无形资产摊销	4,425,001.14	4,118,101.93
长期待摊费用摊销	1,389,698.81	1,827,427.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	280,408.96	381,558.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0	-938,649.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-708,116.48	197,497.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,814,954.73	-6,220,356.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,982,174.96	29,953,170.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,995,032.01	4,043,771.48
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	4,139,667.70	1,206,342.49

减：现金的期初余额	3,013,204.60	6,327,973.31
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	1,126,463.10	-5,121,630.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,139,667.70	3,013,204.60
其中：库存现金	131,552.22	73,466.48
可随时用于支付的银行存款	3,985,298.95	2,657,190.23
可随时用于支付的其他货币资金	22,816.53	282,547.89
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行理财产品投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	4,139,667.70	3,013,204.60

(三)、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

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,779,798.48	100	4,601,782.15	17.85%	21,178,016.33
其中：风险组合	25,779,798.48	100	4,601,782.15	17.85%	21,178,016.33
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,779,798.48	100	4,601,782.15	17.85%	21,178,016.33

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,981,058.67	100	4,601,782.15	21.93%	16,379,276.52
其中：风险组合	20,981,058.67	100	4,601,782.15	21.93%	16,379,276.52

无风险组合				---	---	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	20,981,058.67	100	4,601,782.15	21.93%	16,379,276.52	

①组合中，按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				上年年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,576,881.00	75.94%	195,768.81	1	14,720,660.87	70.16%	147,206.61	1
1至2年	1,685,840.73	6.54%	168,584.07	10	1,612,032.57	7.68%	161,203.26	10
2至3年	399,496.40	1.55%	119,848.92	30	507,132.77	2.42%	152,139.83	30
3年以上	4,117,580.35	15.97%	4,117,580.35	100	4,141,232.45	19.74%	4,141,232.45	100
合计	25,779,798.48	100	4,601,782.15	16.49	20,981,058.67	100	4,601,782.15	20.95

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	17,165,061.72	0-4年	66.58%	2,077,381.86
中山市广合网络科技有限公司	3,446,320.00	1年以内	13.37%	34,463.20
陆丰市教育局	539,000.00	2年以内	2.09%	53,900.00
肇庆市高要区教育局	199,000.00	1年以内	0.77%	1,990.00
郁南县教育局	149,985.00	2年以内	0.58%	14,998.50
合计	21,499,366.72		83.40%	2,182,733.56

说明：截止2023年06月30日本公司无应收持股5%或以上股东欠款。

(3) 截至报告期末本公司应收账款质押金额为0元。

(4) 截至报告期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 截至报告期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,314,236.10	3,248,364.90
合计	3,314,236.10	3,248,364.90

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	4,764,427.95

1至2年		101,591.19
2至3年		42,132.34
3年以上		114,240.38
	小 计	5,022,391.86
减：坏账准备		1,708,155.76
	合 计	3,314,236.10

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	2,557,689.99	2,524,144.60
押金	1,053,813.27	1,039,991.98
保证金	943,376.42	931,003.56
备用金	437,040.24	431,308.24
其他	30,471.93	30,072.28
	小 计	4,956,520.66
减：坏账准备	1,708,155.76	1,708,155.76
	合 计	3,248,364.90

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	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	1,708,155.76				1,708,155.76
合 计	1,708,155.76				1,708,155.76

(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	是否为关联方	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
中山市东区亨尾股份合作经济联合社	否	租赁押金	834,840.00	4年以上	16.62%	834,840.00
广东宏泰融资租赁公司	否	合作保证金	181,668.00	1-2年	3.62%	18,166.80
中国电信股份有限公司	否	合作保证金	175,000.00	1年以上	3.48%	159,000.00
珠海市汉策教育软件有限公司	否	合作保证金	150,000.00	4年以上	2.99%	150,000.00
湛江市坡头区教师发展中心	否	合作保证金	100,000.00	1年以内	1.99%	1,000.00
合 计			1,441,508.00		28.70%	1,163,006.80

说明：截止 2023 年 06 月 30 日本公司无应收持股 5%或 5%以上股东欠款。

3、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,769,174.10	12,212,769.26	23,027,471.50	12,619,275.06
其他业务	2,163,605.73	900,503.69	1,040,288.99	1,006,763.61
合 计	17,932,779.83	13,113,272.95	24,067,760.49	13,626,038.67

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36.14
非经常性损益合计	36.14
减：所得税影响数	5.42
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	30.72

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年5月19日	2023年8月4日	1.00	11,800,000	朱兵、中山振翅五金实业有限公司	现金	11,800,000	用于补充流动资金： 1、支付采购货款； 2、支付职工薪酬； 3、支付技术外包服务费 4、支付代理商代理费

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途是 否履行必要 决策程序
1	2023年5 月19日	3,000,000	0	否	-	-	不适用

2023年6月30日存入第一笔募集资金3,000,000元,2023年7月7日存入第二笔募集资金8,800,000元。截至2023年7月11日,募集资金11,800,000元全部到账并存放于募集资金专用账户。

募集资金使用详细情况:

报告期内,募集资金暂未使用。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用