

证券代码：839657

证券简称：昆达天元

主办券商：中泰证券



ST 昆达天

NEEQ : 839657

北京昆达天元科技股份有限公司

Beijing KunDaTianYuan Technology 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、公司负责人张文印、主管会计工作负责人张淑欣及会计机构负责人（会计主管人员）张淑欣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

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和经营情况.....	7
第三节 重大事件.....	14
第四节 股份变动及股东情况.....	16
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	19
第六节 财务会计报告.....	23
四、合并范围的变更.....	47
五、在其他主体中的权益.....	47
六、关联方关系及其交易.....	47
七、或有事项.....	49
八、承诺事项.....	49
九、资产负债表日后非调整事项.....	49
十、其他重大事项.....	49
十一、母公司财务报表主要项目注释.....	49
十二、补充资料.....	53
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	55
附件 II 融资情况.....	55

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	公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、昆达天元	指	北京昆达天元科技股份有限公司
“三会”	指	股份公司股东大会、董事会和监事会的统称
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
董监高	指	股份公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	股份公司总经理、董事会秘书、财务总监
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
昆达科雅、子公司、全资子公司	指	北京昆达科雅商务服务有限公司
昆达平准、子公司、全资子公司	指	北京昆达平准供应链技术有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京昆达天元科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BeijingKunDaTianYuanTechnologyCo.,Ltd.		
法定代表人	张文印	成立时间	2013年8月7日
控股股东	控股股东为（张文印）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张文印），一致行动人为（马薇、张淑欣）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L725 广告业-L7251 互联网广告服务		
主要产品与服务项目	基于移动互联网方式为客户提供互联网营销服务		
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	ST 昆达天	证券代码	839657
挂牌时间	2016年11月8日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,500,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号；投资者沟通电话：0531-68889937		
联系方式			
董事会秘书姓名	马薇	联系地址	北京市通州区新华西街 60 号院 2 号楼 12 层 1201-05
电话	010-82629961	电子邮箱	617239325@qq.com
传真	010-82629961		
公司办公地址	北京市通州区新华西街 60 号院 2 号楼 12 层 1201-05	邮政编码	101100
公司网址	www.appquanta.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	911101070766470389		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼五层 5135 室		
注册资本（元）	20,500,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司是处于互联网广告服务提供商，拥有自主研发的量子推广平台、量子手机应用市场、电商推广平台等 15 项软件著作权、19 项域名，以及阿里巴巴等优秀的互联网媒体资源、新媒体资源，为诸如淘宝（中国）等移动互联网应用客户、游戏开发商等广告主，提供精准化个性化的营销推广服务。公司通过直销的方式来开拓业务，收入来源是营销推广服务费。

公司以自主创新的软件技术为核心，基于移动互联方式为客户提供互联网营销服务，并充分发挥利用其技术研发的优势，深耕产业链全方位去解决客户需求，同时在技术研发上纵向发展，有针对性的进行技术研发与处理，为自有软件的研发打好坚实基础。助力品牌实现信息化、数据化的管理实施并提供决策支持。

一方面其下一家子公司昆达科雅在结合公司业务发展纵向深耕，实施生鲜连锁超市门店托管式管理，全方位解决门店涉及的各种经营问题，包括软件、硬件、农产品供应链贸易、产品货源、品牌运营等；另一方面其下第二家子公司昆达平准供应链将在智能仓储，智慧物流服务领域开始发力建设，以技术为核心，打造高尖端科技型智能仓储物流，同时在全国各地设立招商办事处，吸纳更多优质供应商、加盟商资源，来为全产业链体系添砖加瓦。

报告期内，公司完成 2022 年第一次股票定向发行，并且顺利的在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

为完善公司业务布局，提升市场占有率，助于企业增加业务属性，改善企业形象及影响力，公司成立了全资子公司，业务发展纵向深耕。

作为公众企业，将持续为公众创造价值、为员工创造美好生活，低调务实、创新发展、实事求是、保持领先。以科技创新携手金融资本赋能实体企业，共创美好未来！

报告期内，报告期后至报告披露日公司增加农副产品销售收入。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,496,531.05	685,300.12	118.38%
毛利率%	10.19%	97.55%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-1,473,088.61	-1,162,057.73	26.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,450,547.61	-1,167,617.70	24.23%
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）	-54.06%	-	-
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）	-53.23%	-	-
基本每股收益	-0.07	-0.12	-41.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	10,041,196.13	1,499,684.04	569.55%
负债总计	2,802,716.80	3,288,116.10	-14.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,238,479.33	-1,788,432.06	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.35	-0.18	-
资产负债率%（母公司）	27.53%	219.25%	-
资产负债率%（合并）	27.91%	219.25%	-
流动比率	3.2448	0.1193	-
利息保障倍数	-	0	-
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	-7,687,476.22	-360,994.84	-
应收账款周转率	3.23	3.37	-
存货周转率	4.81	1.64	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	569.55%	-18.49%	-
营业收入增长率%	118.38%	-61.48%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

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	2,139,081.06	21.44%	70,751.29	4.72%	2,923.38%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	381,607.44	3.8%	321,483.44	21.44%	18.70%
预付账款	6,006,052.00	59.81%	-	-	-
存货	559,096.89	5.57%	-	-	-
其他流动资产	8,359.60	0.08%	-	-	-
无形资产	946,999.14	9.43%	1,081,266.32	72.10%	-12.42%
应付账款	273,000.00	2.72%	274,867.27	18.33%	-0.68%
合同负债	584,905.66	5.83%	584,905.66	39%	
应付职工薪酬	356,891.01	3.55%	372,177.60	24.82%	-4.11%
其他应付款	1,552,825.79	15.46%	1,264,584.13	84.32%	22.79%
其他流动负债	35,094.34	0.35%	35,094.34	2.34%	

项目重大变动原因：

1. 货币资金本期期末余额较上年期末余额增加2,068,329.77元，增长2923.38%，主要是报告期定向发行增加股东投资造成货币资金增加所致。

2. 存货本期期末余额559,096.89元，为科雅子公司增加农副产品业务，本期期末农副产品库存商品金额。

3. 预付账款6,006,052.00元为昆达科雅子公司预付货款，其中5,700,000.00元为预付承包产地蛋场货款，306,052.00元为预付鸡蛋货款。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,496,531.05	-	685,300.12	-	118.38%
营业成本	1,344,102.53	89.81%	16,756.27	2.45%	7,921.49%
毛利率	10.19%	-	97.55%	-	-
税金及附加	4,828.50	0.32%	2,569.73	0.37%	87.90%
销售费用	25,137.09	1.68%	42,186.72	6.16%	-40.41%
管理费用	1,471,031.56	98.30%	652,610.55	95.23%	125.41%
研发费用	297,666.44	19.89%	1,123,408.40	163.93%	-73.50%
财务费用	1,347.83	0.09%	11,139.22	1.63%	-87.90%
其他收益	2,263.86	0.15%	5,559.28	0.81%	-59.28%
信用减值损失	197,035.29	13.17%	-4,246.93	-0.62%	-
营业利润	-1,448,283.75	-96.78%	-1,162,058.42	-169.57%	24.63%
营业外收入	0.92	-	0.69	-	33.33%
营业外支出	24,805.78	1.66%	-	-	-
净利润	-1,473,088.61	-98.43%	-1,162,057.73	-169.57%	26.77%
经营活动产生的现金流量净额	-7,687,476.22	-	-360,994.84	-	-2,029.53%

投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	9,755,805.99	-	293,389.63	-	-

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 811,230.93 元, 增加 118.38%，主要系本期昆达科雅子公司增加了农副产品鸡蛋销售业务收入，致销售收入增加。

2、营业成本较上年同期增加 1,327,346.26 元，增加 7,921.49%，主要系昆达科雅子公司增加了农副产品鸡蛋销售业务，采购成本增加。

3、毛利率减少了 87.36 个百分点，主要本期子公司昆达科雅公司新增农副产品鸡蛋贸易收入 1,343,699.61 元，成本 1,343,669.61 元，毛利率为 0，主要是业务刚开展，需要占领市场，通过业务不断完善，逐步提高毛利率。

4、管理费用较上年同期增加 818,421.01 元，原因主要是成立了两家子公司，北京昆达科雅商务服务有限公司和北京昆达平准供应链技术有限公司，增加办公费、房租费及装修费，导致费用增加。

5、研发费用较上年同期减少，由于报告期内未产生新的软件开发业务合同，导致技术人员减少，研发费用减少。

6、信用减值损失本期冲回 197,035.29 元，主要是因为其他应收款-北京微梦创科网络技术有限公司押金本期已收回。

7、经营活动产生的现金流量净额为-7,687,476.22 元, 较上年同期增加净流出 7,326,481.38 元，主要原因为：（1）销售商品、提供劳务收入收到的现金较上年同期增加 749,587.70 元，主要系本期营业收入增加所致；（2）购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 7,680,024.86 元, 主要系本期购买农副产品预付款所致。（3）支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 1,237,772.96 元，主要因为成立子公司费用增加所致。

8、经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异主要是预付账款增加所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额为 9,755,805.99 元，较上年同期增加净流入 9,462,416.36 元, 主要系本期定向发行，新增加股东投资款 10,500,000.00 元所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	-----

北京昆达科雅商务服务有限公司	子公司	商务服务	7,000,000	6,865,150.75	6,863,890.75	1,343,699.61	-136,109.25
北京昆达平准供应链技术有限公司	子公司	农副产品贸易	35,000,000				

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争的风险	<p>随着移动互联网行业的快速发展，移动营销进入了高速成长期，传统互联网营销公司纷纷布局移动端，加之新兴的移动广告平台的崛起，从事移动营销企业数量也显著增加。由于该行业的市场化程度较高，在技术服务水平、服务能力、广告客户、媒介资源、推广模式创新等方面的市场竞争日趋激烈，虽然公司从 2013 年成立至今，一直专注于移动端的研发，在移动营销领域积累了一定的运营经验，但若公司未来不能紧跟技术发展和市场变化趋势，及时调整业务发展思路，不断对现有产品或服务进行迭代升级，加强内部的精细化管理，在未来竞争格局逐步走向集中的情况下保持较强的竞争力，则可能在激烈的市场竞争中处于不利地位，给公司经营带来负面冲击，造成业绩波动甚至下滑。</p> <p>应对措施：公司更加关注客户的需求、技术的进步、模式的创新，不断提高自身的市场化竞争水平，凭借专业化、有特色的服务以及中小型客户的差异化营销需求提高竞争力。</p>
核心技术人员流失风险	<p>互联网移动营销推广行业属于新兴行业，专业人才是最核心的资源，直接关系到企业的行业地位及持续发展能力。公司通</p>

	<p>过多年的累积和经营，形成了一支技术运营经验丰富、富有冲劲和活力的高素质专业团队，并且一直在努力打造适合年轻人发展的企业文化和业务平台。然而，随着行业市场规模的高速增长，业务和经营所需要的专业人才可能出现短缺。加之行业竞争加剧，行业内公司对人才的争夺也将更加激烈。如果公司未来无法建立有效的员工激励机制、有特色的企业文化不断吸引行业优秀人才加入，稳定原有核心人才，将导致公司未来市场竞争力的下降，进而对其经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司制定了具有竞争力的薪酬制度和员工发展规划，并采取相关措施对核心技术人员进行激励，不断完善公司人才队伍建设和管理。</p>
<p>供应商集中的风险</p>	<p>供应商集中度较高。公司主要的经营成本为购买移动互联网的媒介资源费和外部采购流量成本，经过多年的合作，已与主要供应商建立了长期、稳定的合作关系，且采购媒介资源费和流量的供应商可替代性较强，但如果主要供应商与公司的合作关系出现重大变化、渠道成本上升或受不可抗力影响致使其生产出现非正常中断，将对公司生产经营造成一定的负面影响。</p> <p>应对措施：公司一方面重视供应商的管理，时刻关注供应商管理存在的问题，及时采取措施，实现供应商健康、良好及长远的发展；一方面加大供应商筛选范围，结合市场情况积极发展新的供应商，降低供应商集中度风险。</p>
<p>人力成本上升的风险</p>	<p>互联网和相关服务行业是知识密集型和人才密集型行业，面对激烈的市场竞争，公司在业务快速发展过程中需要更多优秀的商务、研发、运营、管理人才帮助其在竞争中脱颖而出。随着我国人力成本的逐步提高，公司亦将面临人力成本不断提高，盈利能力下降的风险。</p> <p>应对措施：公司对人力成本全面管控：对人力资源进行合适的规划，通过绩效来不断改进和提升产出的价值，控制用人费率，根据公司的业务量来进行用人费用的调整等。</p>

<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>按照《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》等文件的规定，公司销售的蛋品免征增值税。若国家对从事家禽养殖、农产品初加工，农产品批发、零售鲜活肉蛋产品的税收法规政策发生变化，公司的盈利能力将受到影响。</p> <p>应对措施：公司安排指定专门的产业政策研究人员，针对相关财政、金融、税收优惠等法律、法规、政策等进行研究学习，同时加强对财务人员的培训，以提高专业水平，积极应对产业政策及国家税收政策的变化风险。</p>
<p>业绩下滑的风险</p>	<p>未来如果移动互联网的媒介资源出现重大的市场突变或其他不可抗力因素对公司造成重大不利影响，或公司未能妥善处理规模快速扩张过程中所面临的企业管理、市场开拓、技术开发等问题，公司将面临业绩持续下滑的风险。</p> <p>应对措施：市场开拓方面：发挥技术优势，巩固原有市场份额，积极探索新的业务模式。企业管理方面：加强内部管理，优化员工结构，合理管控费用支出等。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>报告期由于新设立子公司新增鸡蛋销售业务，故增加税收优惠政策变化的风险。</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 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) 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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-030	北京昆达平准供应链技术有限公司	35,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司对外投资设立全资子公司

全资子公司名称：北京昆达平准供应链技术有限公司

注册资本：3500 万元

注册地址：北京市通州区新华西街 60 号院 2 号楼 12 层 1206、1207

经营范围包含：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；农副产品销售；供应链管理服务；鲜蛋批发；食用农产品批发；鲜蛋零售；智能仓储装备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

相关影响：设立全资子公司目的是为完善公司战略布局，进一步开拓市场，扩大业务领域，使得公司能够在涉及的相关产业链领域里开疆扩土，从而提升公司整体盈利能力和综合竞争力。对于业务的连续性会有所帮助，能够加固管理层对稳定性。不会对公司财务状况产生重大影响，预期对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 6 月 1 日		正在履行中
-	收购人	一致行动承诺	2022 年 12 月 26 日	2025 年 12 月 26 日	正在履行中
-	收购人	收购人符合资格的承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中
-	收购人	同业竞争承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中
-	收购人	规范和减少关联交易的承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中
-	收购人	不注入类金融资产的承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中
-	收购人	收购资金来源的承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中
-	收购人	保持独立性的承诺	2022 年 12 月 26 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

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	3,549,995	35.50%	0	3,549,995	17.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,450,005	64.5%	10,500,000	16,950,005	82.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,685,253	46.85%	3,814,747	8,500,000	41.16%	
	董事、监事、高管	1,764,752	17.65%	8,735,248	10,500,000	51.22%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,000,000	-	10,500,000	20,500,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司完成 2022 年第一次的定向增发的股本确认，张文印、张淑欣、马薇通过参与北京昆达天元科技股份有限公司 2022 年第一次股票定向发行，分别认购了 8,500,000 股、1,000,000 股和 1,000,000 股，总计发行 10,500,000 股。总股本从 10,000,000 股增至 20,500,000 股。

(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	张文印	0	8,500,000	8,500,000	41.46%	8,500,000	0	0	0
2	张林	2,676,000	0	2,676,000	13.05%	2,676,000	0	0	0
3	曹荣武	2,619,021	0	2,619,021	12.78%	0	2,619,021	0	0
4	韩飞	2,009,253	0	2,009,253	9.80%	2,009,253	0	0	0
5	陈永瑞	1,539,750	0	1,539,750	7.51%	1,539,750	0	0	0

6	张淑欣	0	1,000,000	1,000,000	4.88%	1,000,000	0	0	0
7	马薇	0	1,000,000	1,000,000	4.88%	1,000,000		0	0
8	李丹	929,974	0	929,974	4.54%		929,974	0	0
9	申志刚	225,002	0	225,002	1.10%	225,002	0	0	0
10	沈阳睿行商贸有限公司	1,000	0	1,000	0.00%	0	1,000	0	0
合计		10,000,000	-	20,500,000	100%	16,950,005	3,549,995	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张文印与张淑欣、马薇签订了一致行动协议，为一致行动人。张林与韩飞签订了一致行动协议，为一致行动人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

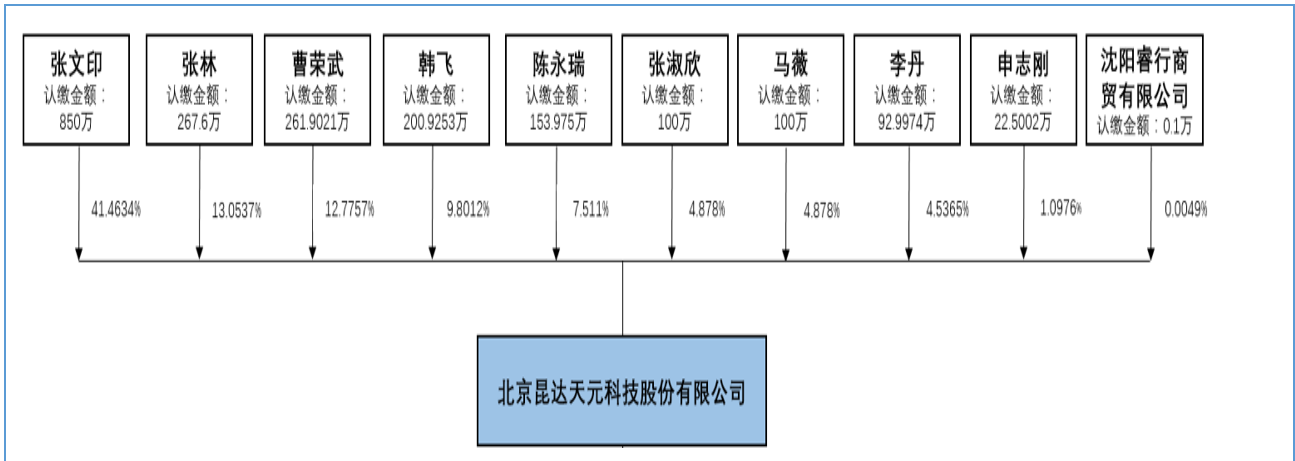
是否合并披露：

是 否

报告期内，张文印通过股票定向发行取得挂牌公司发行的新股，使得挂牌公司第一大股东、控股股东、实际控制人发生变更，第一大股东、控股股东由张林变更为张文印，张文印直接持有公司 8,500,000 股；实际控制人由张林、韩飞变更为张文印，存在新增的一致行动人。张文印、张淑欣、马薇三人签署了一致行动协议，协议约定行使表决权时最终以张文印的意见为准。由于公司发行后的股本增加，张文印、张淑欣、马薇持股比例由发行前的 0% 增加至发行后的 51.2194%。张文印依其持有股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，能够实际支配公司的经营决策，为公司的第一大股东、控股股东、实际控制人。

张文印，男，1990 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017 年 2 月至 2021 年 4 月，任双惠生鲜超市连锁有限公司总经理；2021 年 5 月至 2022 年 1 月，任沈阳金利洁环保科技股份有限公司总经理；2022 年 2 月至 2022 年 6 月，任沈阳市惠莱聚兴超市连锁有限公司总经理；2022 年 7 月至 8 月，任北京昆达天元科技股份有限公司市场部副总经理，2022 年 8 月至今任北京昆达天元科技股份有限公司董事长、总经理、法定代表人。

公司股权结构图如下：



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
张文印	董事长	男	1990 年 1 月	2023 年 5 月 18 日	2025 年 6 月 27 日
马薇	董事	女	1989 年 3 月	2022 年 6 月 28 日	2025 年 6 月 27 日
张淑欣	董事	女	1978 年 7 月	2023 年 5 月 16 日	2025 年 6 月 27 日
于越	董事	男	1989 年 12 月	2023 年 5 月 16 日	2025 年 6 月 27 日
李春辉	董事	女	1983 年 12 月	2023 年 5 月 16 日	2025 年 6 月 27 日
张文印	总经理	男	1990 年 1 月	2022 年 8 月 25 日	2025 年 6 月 27 日
马薇	董事会秘书	女	1989 年 3 月	2022 年 8 月 25 日	2025 年 6 月 27 日
张淑欣	财务负责人	女	1978 年 7 月	2022 年 8 月 25 日	2025 年 6 月 27 日
程涛	监事会主席	男	1988 年 3 月	2023 年 5 月 18 日	2025 年 6 月 27 日
王万新	监事	男	1989 年 4 月	2023 年 5 月 16 日	2025 年 6 月 27 日
王嘉成	职工监事	男	1997 年 6 月	2023 年 4 月 24 日	2025 年 6 月 27 日
张林	离职董事长	男	1975 年 4 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 18 日
韩飞	离职董事	男	1978 年 4 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 16 日
陈永瑞	离职董事	男	1975 年 12 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 16 日
申志刚	离职董事	男	1975 年 4 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 16 日
邱立峰	离职监事会主席	男	1980 年 9 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 16 日
唐纪宏	离职职工监事	男	1994 年 10 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 4 月 24 日
郭真	离职监事	女	1976 年 7 月	2022 年 6 月 28 日	2023 年 5 月 16 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张文印为公司董事长、总经理，持有公司股份 8,500,000 股，为公司第一大股东、控股股东、实际控制人；马薇为公司董事、董事会秘书，同时持有公司股份 1,000,000 股，持股比例 4.88%；张淑欣为公司董事、财务负责人，同时持有公司股份 1,000,000 股，持股比例 4.88%；张文印、马薇、张淑欣为一致行动人。除此之外，公司各董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人其他股东之间不存在其他关联关系。

(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
张文印	总经理	新任	董事长、总经理	选举
张淑欣	财务负责人	新任	董事、财务负责人	任命
于越	无	新任	董事	任命

李春辉	无	新任	董事	任命
程涛	无	新任	监事会主席	选举
王万新	无	新任	监事	任命
王嘉成	无	新任	职工监事	选举
张林	董事长	离任	无	辞职
韩飞	董事	离任	无	辞职
陈永瑞	董事	离任	无	辞职
申志刚	董事	离任	无	辞职
邱立锋	监事会主席	离任	无	辞职
唐纪宏	职工监事	离任	无	辞职
郭真	监事	离任	无	辞职

报告期后人员变动，情况如下：

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
王遥	无	新任	董事	任命
王万新	无	新任	董事	任命
谷实	无	新任	监事	任命
于越	董事	离任	无	辞职
李春辉	董事	离任	无	辞职
王万新	监事	离任	董事	辞职

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
张文印	董事长、总经理	0	8,500,000	8,500,000	41.46%	0	8,500,000
张淑欣	董事、财务负责人	0	1,000,000	1,000,000	4.88%	0	1,000,000
于越	董事	0	0	0	0%	0	0
李春辉	董事	0	0	0	0%	0	0
程涛	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王万新	监事	0	0	0	0%	0	0
王嘉成	职工监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	9,500,000	46.34%	0	9,500,000

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：

1、张文印，男，1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年2月至2021年4月，任双惠生鲜超市连锁有限公司总经理；2021年5月至2022年1月，任沈阳金利洁环保科技有限公司总经理；2022年2月至2022年6月，任沈阳市惠莱聚兴超市连锁有限公司总经理；2022年

7 月至 2022 年 8 月，任北京昆达天元科技股份有限公司市场部副总经理；2022 年 8 月至 2023 年 4 月，任北京昆达科技股份有限公司总经理；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司董事长

2、于越，男，1989 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2013 年 8 月至 2015 年 3 年，任辽港集团海铁联运部计划员；2015 年 4 月至 2016 年 8 月，自由职业；2016 年 9 月 2023 年 2 月，任东港市源泰蛋禽养殖有限公司总经理；2023 年 3 月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司区域经理；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司董事。

3、李春辉，女，1983 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 4 月至 2015 年 5 月，任沈阳渤海投资集团有限公司分析师、资管经理；2015 年 6 月至 2019 年 4 月，任西藏硅谷天使创业投资有限公司投资总监；2019 年 5 月至 2020 年 4 月，任沈阳盛京股权投资基金管理有限公司投资总监兼副总；2020 年 5 月至 2022 年 1 月，自由职业。2022 年 2 月至 2022 年 6 月，任每利投资基金管理（北京）有限公司研究员；2022 年 7 月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司研究员；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司董事。

4、张淑欣，女，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2010 年 4 月，任辽宁龙士达控股集团有限公司主管会计；2010 年 5 月至 2017 年 5 月，任沈阳雨润农产品全球采购有限公司主管会计；2017 年 6 月至 2020 年 3 月，任辽宁保丰亿得农业科技有限公司财务经理；2020 年 4 月至 2021 年 4 月，任沈阳膳棵企业管理合伙企业（有限合伙）财务经理；2021 年 5 月至 2022 年 6 月，任沈阳金利洁环保科技股份有限公司财务总监；2022 年 7 月至 2022 年 8 月，任北京昆达天元科技股份有限公司财务经理；2022 年 8 月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司财务负责人；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司董事。

5、程涛，男，1988 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 12 月至 2019 年 9 月，任联储证券股份有限公司沈阳营业部投资顾问；2019 年 10 月至 2020 年 1 月，任联储证券股份有限公司合肥营业部投资顾问；2020 年 2 月至 2020 年 7 月，任同泰资管合肥营业部基金经理；2020 年 8 月至 2022 年 11 月，任每利投资基金管理有限公司基金经理；2022 年 12 月至 2023 年 2 月，任沈阳市途宏集采农副产品有限公司调研员；2023 年 3 月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司研究员；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司监事会主席。

6、王万新，男，1989 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 2 月至 2012 年 6 月，任双胞胎集团销售经理；2012 年 7 月至 2013 年 7 月，任九鼎集团销售经理；2013 年 7 月至 2016 年 7 月，任沈阳新佑饲料有限公司销售经理；2016 年 8 月至 2018 年 9 月，任沈阳康博营养科技有限公司销售经理；2018 年 10 月至 2023 年 2 月，任沈阳美益佳牧业股份有限公司副总经理助理；2023 年 3

月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司连锁养殖服务部经理；2023 年 5 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司监事。

7、王嘉成，男，1997 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2023 年 3 月至 2023 年 4 月，任北京昆达天元科技股份有限公司经理助理；2023 年 4 月至今，任北京昆达天元科技股份有限公司职工监事。

（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	4	3
财务人员	3	2
技术人员	5	2
市场营销及策划类	1	5
行政人员	0	1
员工总计	13	13

（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	第六节、三 (二)、1	2,139,081.06	70,751.29
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	第六节、三 (二)、2	381,607.44	321,483.44
应收款项融资			
预付款项	第六节、三 (二)、3	6,006,052.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第六节、三 (二)、4		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第六节、三 (二)、5	559,096.89	
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	第六节、三 (二)、6	8,359.60	
流动资产合计		9,094,196.99	392,234.73
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	第六节、三 (二)、7		26,182.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第六节、三 (二)、8	946,999.14	1,081,266.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		946,999.14	1,107,449.31
资产总计		10,041,196.13	1,499,684.04
流动负债：			
短期借款	第六节、三 (二)、9		737,941.35
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	第六节、三 (二)、10	273,000.00	274,867.27
预收款项			
合同负债	第六节、三 (二)、11	584,905.66	584,905.66
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	第六节、三 (二)、12	356,891.01	372,177.60
应交税费	第六节、三 (二)、13		18,545.75
其他应付款	第六节、三	1,552,825.79	1,264,584.13

	(二)、14		
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	第六节、三 (二)、15	35,094.34	35,094.34
流动负债合计		2,802,716.80	3,288,116.10
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			
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			
负债合计		2,802,716.80	3,288,116.10
所有者权益：			
股本	第六节、三 (二)、16	20,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第六节、三 (二)、17	2,977,240.91	2,977,240.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第六节、三 (二)、18	531,337.52	531,337.52
一般风险准备			
未分配利润	第六节、三 (二)、19	-16,770,099.10	-15,297,010.49
归属于母公司所有者权益合计		7,238,479.33	-1,788,432.06
少数股东权益			

所有者权益合计		7,238,479.33	-1,788,432.06
负债和所有者权益总计		10,041,196.13	1,499,684.04

法定代表人：张文印

主管会计工作负责人：张淑欣

会计机构负责人：张淑欣

(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		1,839,036.84	70,751.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第六节、十一、1	381,607.44	321,483.44
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		8,359.60	
流动资产合计		2,229,003.88	392,234.73
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	第六节、十一、3	7,000,000.00	
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			26,182.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		946,999.14	1,081,266.32
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,946,999.14	1,107,449.31
资产总计		10,176,003.02	1,499,684.04
流动负债：			
短期借款			737,941.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		273,000.00	274,867.27
预收款项			
合同负债		584,905.66	584,905.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		356,891.01	372,177.60
应交税费			18,545.75
其他应付款		1,551,565.79	1,264,584.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		35,094.34	35,094.34
流动负债合计		2,801,456.80	3,288,116.10
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			
负债合计		2,801,456.80	3,288,116.10
所有者权益：			
股本		20,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,977,240.91	2,977,240.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		531,337.52	531,337.52
一般风险准备			
未分配利润		-16,634,032.21	-15,297,010.49
所有者权益合计		7,374,546.22	-1,788,432.06
负债和所有者权益合计		10,176,003.02	1,499,684.04

（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	第六节、三、（二）、20	1,496,531.05	685,300.12
其中：营业收入		1,496,531.05	685,300.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	第六节、三、（二）、20	3,144,113.95	1,848,670.89
其中：营业成本		1,344,102.53	16,756.27
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	第六节、三、（二）、21	4,828.50	2,569.73
销售费用	第六节、三、（二）、22	25,137.09	42,186.72
管理费用	第六节、三、（二）、23	1,471,031.56	652,610.55
研发费用	第六节、	297,666.44	1,123,408.40

	三、(二)、 24		
财务费用	第六节、 三、(二)、 25	1,347.83	11,139.22
其中：利息费用		6,252.66	10,461.38
利息收入		5,892.46	178.16
加：其他收益	第六节、 三、(二)、 26	2,263.86	5,559.28
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）	第六节、 三、(二)、 27	197,035.29	-4,246.93
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）		-1,448,283.75	-1,162,058.42
加：营业外收入	第六节、 三、(二)、 28	0.92	0.69
减：营业外支出	第六节、 三、(二)、 29	24,805.78	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,473,088.61	-1,162,057.73
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,473,088.61	-1,162,057.73
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）		-1,473,088.61	-1,162,057.73
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）		-1,473,088.61	-1,162,057.73
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		-1,473,088.61	-1,162,057.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,473,088.61	-1,162,057.73
(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）		-0.07	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.12

法定代表人：张文印

主管会计工作负责人：张淑欣

会计机构负责人：张淑欣

（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	第六节、十一、4	152,831.44	685,300.12
减：营业成本	第六节、十一、4	402.92	16,756.27
税金及附加		4,828.50	2,569.73
销售费用		21,501.09	42,186.72
管理费用		1,336,283.56	652,610.55
研发费用		297,666.44	1,123,408.40
财务费用		3,664.94	11,139.22
其中：利息费用		6,252.66	10,461.38
利息收入		3,025.10	178.16
加：其他收益		2,263.86	5,559.28
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00

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）		197,035.29	-4,246.93
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）		-1,312,216.86	-1,162,058.42
加：营业外收入		0.92	0.69
减：营业外支出		24,805.78	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,337,021.72	-1,162,057.73
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,337,021.72	-1,162,057.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,337,021.72	-1,162,057.73
（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		-1,337,021.72	-1,162,057.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			-0.12

(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		1,393,283.59	643,695.89
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			
收到其他与经营活动有关的现金	第六节、三 (二)、31	804,154.43	770,320.51
经营活动现金流入小计		2,197,438.02	1,414,016.40
购买商品、接受劳务支付的现金		7,682,191.86	2,167.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		678,417.34	1,452,860.05
支付的各项税费		30,000.99	63,453.10
支付其他与经营活动有关的现金	第六节、三 (二)、31	1,494,304.05	256,531.09
经营活动现金流出小计		9,884,914.24	1,775,011.24
经营活动产生的现金流量净额		-7,687,476.22	-360,994.84
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	
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	313,109.34
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		11,500,000	313,109.34
偿还债务支付的现金		1,737,941.35	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,252.66	19,719.71
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			
筹资活动现金流出小计		1,744,194.01	19,719.71
筹资活动产生的现金流量净额		9,755,805.99	293,389.63
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		2,068,329.77	-67,605.21
加：期初现金及现金等价物余额		70,751.29	194,760.18
六、期末现金及现金等价物余额		2,139,081.06	127,154.97

法定代表人：张文印

主管会计工作负责人：张淑欣

会计机构负责人：张淑欣

(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		49,583.98	643,695.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		506,026.27	770,320.51
经营活动现金流入小计		555,610.25	1,414,016.4
购买商品、接受劳务支付的现金		-47,705.64	2,167
支付给职工以及为职工支付的现金		678,417.34	1,452,860.05
支付的各项税费		30,000.99	63,453.10
支付其他与经营活动有关的现金		882,418.00	256,531.09
经营活动现金流出小计		1,543,130.69	1,775,011.24
经营活动产生的现金流量净额		-987,520.44	-360,994.84
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		7,000,000.00	
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		7,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-7,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,000,000.00	313,109.34
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		11,500,000.00	313,109.34
偿还债务支付的现金		1,737,941.35	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,252.66	19,719.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,744,194.01	19,719.71
筹资活动产生的现金流量净额		9,755,805.99	293,389.63
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		1,768,285.55	-67,605.21
加：期初现金及现金等价物余额		70,751.29	194,760.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,839,036.84	127,154.97

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第六节、六、3
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第六节、四、1(1)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第六节、三、(二)、16
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注：12
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	

注 5：2023 年 4 月 3 日，公司完成 2022 年第一次股票定向发行，发行金额 1050 万元，注册资本由原来的 1000 万元变更为 2050 万元。张文印通过取得挂牌公司发行的新股，使得挂牌公司第一大股东、控股股东、实际控制人发生变化，第一大股东、控股股东由张林变更为张文印，实际控制人由张林、韩飞变更为张文印，存在新增的一致行动人，增加后的一致行动人包括：张文印、张淑欣、马薇。

注 12：报告期内公司管理结构发生变化，董事长张林先生、董事韩飞先生、董事陈永瑞先生、董事申志刚先生、监事会主席邱立峰先生、监事郭真女士、职工代表监事唐纪宏先生分别辞去职务。选举新任董事张文印先生为公司董事长，选举新任监事程涛先生为公司监事会主席，提名于越先生、李春辉女士、张淑欣女士为公司新任董事，提名王万新先生为公司新任监事，选举王嘉成先生为公司职工代办监事。

附注事项索引说明：

无。

根据财税【2019】13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司报告期内所得税税率为 5%。

以下注释项目除特别注明之外，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“期初”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

（二）财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	118.56	118.56
银行存款	2,138,962.50	61,932.83
其他货币资金		8,699.90
合计	2,139,081.06	70,751.29

截止到 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在因抵押等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	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					
组合一	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44
组合二					
组合小计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44
合计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44

种类	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					
组合一	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44
组合二					
组合小计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44
合计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44

（2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	期末余额			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	395,227.01	79.95	15,532.42	3.93
1—2 年	3,126.60	0.63	1,213.75	38.82
2—3 年				
3—4 年	6,654.67	1.35	6,654.67	100.00
5 年以上	89,364.78	18.08	89,364.78	100.00
合计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.81

项目	期初余额			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	333,529.30	77.34	13,107.70	3.93
1—2 年	1,735.60	0.40	673.76	38.82
2—3 年				
3—4 年	6,654.67	1.54	6,654.67	100.00
4—5 年	6,440.00	1.49	6,440.00	100.00
5 年以上	82,924.78	19.23	82,924.78	100.00
合计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46

(3) 本期计提、转回的坏账准备情况:

项目	本期金额		
	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)	合计
2022 年 12 月 31 日	109,800.91		109,800.91
本年计提预期信用损失	2,964.71		2,964.71
本年转回预期信用损失			
本年核销的损失准备			
2023 年 6 月 30 日	112,765.62		112,765.62

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日, 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东的款项。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 6 月 30 日, 应收账款大额单位明细如下:

名称	与本公司 关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备期 末余额
国防大学政治学院	非关联方	互联网营销	273,000.00	1 年以内	51.48	10,728.90
淘宝 (中国)	非关联方	互联网营销	116,150.19	1 年以内	24.59	4,564.70
上海触乐信息科技有限公司	非关联方	互联网营销	56,416.80	5 年以上	5.36	56,416.80
海西 (厦门) 文化传播有限公司	非关联方	互联网营销	12,303.00	5 年以上	5.31	12,303.00
上海紫舜信息技术有限公司	非关联方	互联网营销	6,654.67	3—4 年	2.90	6,654.67
合计			464,524.66		93.96	90,668.07

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

3、预付款项

(1) 预付款项余额及账龄分析

账龄分析	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	6,006,052.00	100.00	0.00	0.00
合计	6,006,052.00	100.00	0.00	0.00

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日, 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东的款项。

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日, 预付款项中前五名的单位明细如下:

名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
辽宁艾格佳蛋禽有限公司	非关联方	农副产品	5,700,000.00		80.43
沈阳精西农产品有限公司	非关联方	农副产品	306,052.00	1 年以内	19.57
合计			6,006,052.00		100.00

预付账款未到合同约定交货期限，并未形成收入。

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(1) 其他应收款按种类披露

种类	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					
组合一					
组合二					
组合小计					0
合计					

种类	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					
组合一	200,000.00	100.00	200,000.00	100	
组合二					
组合小计	200,000.00	100.00	200,000.00	100	
合计	200,000.00	100.00	200,000.00	100	

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	期末余额			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内				
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计				

项目	期初余额			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内				
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上	200,000.00	100.00		100.00
合计	200,000.00	100.00		100.00

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东的款项。

(4) 本期计提、转回的坏账准备情况：

项目	本期金额			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 12 月 31 日		200,000.00		200,000.00
本年计提预期信用损失				
本年转回预期信用损失		200,000.00		200,000.00
本年核销的损失准备				
2023 年 6 月 30 日		0.00		0

(5) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 按性质披露的其他应收款：

款项性质	期末余额	期初余额
押金		
保证金		200,000.00
往来款及其他		
合计		200,000.00

5、存货

(1) 存货分类：

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
农副产品	559,096.89		559,096.89			
合计	559,096.89		559,096.89			

(2) 报告期内不存在存货跌价准备的情况。

(3) 本公司期末存货中无抵押、担保等使用受限情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

待抵扣进项税金	8,359.60		8,359.60		
---------	----------	--	----------	--	--

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：		
1、2022 年 12 月 31 日余额	358,392.52	358,392.52
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废	24,805.78	24,805.78
(2) 捐赠		
4、2023 年 6 月 30 日余额	333,586.74	333,586.74
二、累计折旧		
1、2022 年 12 月 31 日余额	332,209.53	332,209.53
2、本期增加金额		
(1) 计提	1,377.21	1,377.21
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、2023 年 6 月 30 日余额	333,586.74	333,586.74
三、减值准备		
1、2022 年 12 月 31 日余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、2023 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值		
1、2022 年 12 月 31 日账面价值		26,182.99
2、2023 年 6 月 30 日账面价值	26,182.99	0

(2) 截止到 2023 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止到 2023 年 6 月 30 日，公司的固定资产不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.2022 年 12 月 31 日	3,317,009.46	3,317,009.46
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2023 年 6 月 30 日	3,317,009.46	3,317,009.46
二、累计摊销		
1.2022 年 12 月 31 日	1,856,742.30	1,856,742.30

2.本期增加金额	134,267.18	134,267.18
(1) 计提	134,267.18	134,267.18
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2023 年 6 月 30 日	1,991,009.48	1,991,009.48
三、减值准备		
1.2022 年 12 月 31 日	379,000.84	379,000.84
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2023 年 6 月 30 日	379,000.84	379,000.84
四、账面价值		
1.2022 年 12 月 31 日	1,081,266.32	1,081,266.32
2.2023 年 6 月 30 日	946,999.14	946,999.14

(2) 期末无形资产不存在抵押、担保等受限情况。

(3) 截止到 2023 年 6 月 30 日，公司无新增无形资产。

9、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	737,941.35
合计	0.00	737,941.35

10、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
	273,000.00	274,867.27
合计	273,000.00	274,867.27

(2) 本期不存在账龄超过一年的应付账款。

(3) 报告期内，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东的款项。

11、合同负债

(1) 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	620,000.00	620,000.00
减：计入其他非流动负债	35,094.34	35,094.34
合计	584,905.66	584,905.66

(2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要的预收款项。

(3) 报告期内，预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	359,588.53	568,591.84	580,004.87	348,175.50
二、离职后福利-设定提存计划	12,589.07	94,538.91	98,412.47	8,715.51

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	372,177.60	663,130.75	678,417.34	356,891.01

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	351,806.21	527,285.68	536,304.15	342,787.74
二、职工福利费				
三、社会保险费	7,782.32	41,306.16	43,700.72	5,387.76
其中：医疗、生育保险费	7,477.08	39,686.04	41,986.68	5,176.44
工伤保险费	305.24	1,620.12	1,714.04	211.32
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	359,588.53	568,591.84	580,004.87	348,175.50

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,207.52	64,793.76	68,549.92	8,451.36
2、失业保险费	381.55	2,025.15	2,142.55	264.15
3、企业年金缴费				
合计	12,589.07	66,818.91	70,692.47	8,715.51

(4) 辞退福利

无。

(5) 一年内到期的其他福利

无。

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	0	17,495.99
城市维护建设税	0	612.36
教育费附加	0	262.44
地方教育费附加	0	174.96
合计	0	18,545.75

14、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,552,825.79	1,264,584.13
合计	1,552,825.79	1,264,584.13

(1) 按性质披露的其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款	1,549,474.79	1,264,584.13
应付报销款	3,351.00	
合计	1,552,825.79	1,264,584.13

(2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款项。

15、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	35,094.34	35,094.34
合计	35,094.34	35,094.34

16、股本

单位：万元

项目	期初余额	本期增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	1,000.00	1050.00				2050.00
合计	1,000.00	1050.00				2050.00

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本（或股本）溢价	2,977,240.91			2,977,240.91
合计	2,977,240.91			2,977,240.91

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	531,337.52			531,337.52
合计	531,337.52			531,337.52

19、未分配利润

项目	期末余额		期初余额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整上年末未分配利润	-15,297,010.49		-13,236,785.34	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润			-13,236,785.34	
加：本期归属于母公司的净利润	-1,473,088.61		-2,060,225.15	
减：提取法定盈余公积		10%		10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他				
期末未分配利润	-16,770,099.10		-15,297,010.49	

20、营业收入及成本

(1) 分类信息

项目	本期金额	上期金额
营业收入	1,496,531.05	685,300.12
主营业务收入	1,496,531.05	685,300.12
其他业务收入		
营业成本	1,344,102.53	16,756.27
主营业务成本	1,344,102.53	16,756.27
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别列示

产品类别	本期金额		
	收入	成本	毛利率 (%)
农副产品销售	1,343,699.61	1,343,699.61	0.00
技术服务费	152,831.44	402.92	99.74
合计	1,496,531.05	1,344,102.53	1.02

产品类别	上期金额		
	收入	成本	毛利率 (%)
互联网营销	438,242.70	16,756.27	96.18
技术服务费	247,057.42		100.00
合计	685,300.12	16,756.27	97.55

(3) 本期公司前 5 名客户营业收入情况:

客户名称	本年度营业收入	占全部营业收入比例 (%)
本溪双惠生鲜超市管理有限公司	1,343,699.61	89.79
淘宝(中国)软件有限公司	117,426.60	7.84
重庆京东海嘉电子商务有限公司	35,404.84	2.37
合计	1,496,531.05	100.00

21、税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市建设维护税	2,852.80	1,739.66	7%
教育费附加	1,173.40	498.04	3%
地方教育费附加	802.30	332.03	2%
合计	4828.50	2,569.73	

22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	21,501.09	42,186.72
业务招待费	3,636.00	
合计	25,137.09	42,186.72

23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	252,185.78	221,715.13
房租及物业费	373,776.37	-
使用权资产折旧	-	98,851.14
中介机构服务费	292,641.51	115,094.34
办公费	289,347.04	43,391.71
折旧及摊销	135,644.39	168,604.92
差旅费	13,430.63	
其他	114,005.84	4,953.31
合计	1,471,031.56	652,610.55

24、研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	297,666.44	1,123,408.40
合计	297,666.44	1,123,408.40

25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	6,252.66	1,0461.38
减：利息收入	5,892.46	178.16
手续费及其他	987.63	856.00
合计	1347.83	11,139.22

26、其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助个税返还	2,263.86	5,559.28
合计	2,263.86	5,559.28

政府补助明细：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
进项税加计扣除	292.23	与收益相关
个税返还款	1,971.63	与收益相关
合计	2,263.86	

27、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-197,035.29	-4,246.93
合计	-197,035.29	-4,246.93

28、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
其他	0.92	0.69
合计	0.92	0.69

29、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废	24,805.78	
合计	248,05.78	

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-1,473,088.61	-1,162,057.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-73,654.43	-58,102.89
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49.46	99.07
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	73,604.97	58,003.82
因税率调整导致的期初递延所得税资产变化		
研发支出加计扣除的影响		

项目	本期金额	上期金额
残疾人工资总额纳税影响		
所得税费用		

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期金额	上期金额
收到的往来款项	796,290.34	765,693.69
政府补助	1,971.63	4,448.66
利息收入	5,892.46	178.16
合计	804,154.43	770,320.51

(2) 支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项目	本期金额	上期金额
期间费用及研发费用	1,086,837.39	134,931.09
支付的往来款项	407,466.66	121,600.00
合计	1,494,304.05	256,531.09

32.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	-1,473,088.61	-1,162,057.73
加：信用减值准备	-197,035.29	4,246.93
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,377.21	2,754.42
无形资产摊销	134,267.18	165,850.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,805.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,252.66	19,719.71
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）		
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）	-559,096.89	11,114.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,869,140.71	143,340.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	244,182.45	454,036.26
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-7,687,476.22	-360,994.84
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		127,154.97
减：现金的期初余额	70,751.29	194,760.18
加：现金等价物的期末余额	2,139,081.06	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,768,285.55-	-67,605.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、货币资金	2,139,081.06	127,154.97
其中：库存现金	118.56	118.56
可随时用于支付的银行存款	2,138,962.50	114,281.33
可随时用于支付的其他货币资金		12,755.08
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,139,081.06	127,154.97
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

四、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

(1) 本期发生的新成立的子公司情况

子公司名称	持股比例（%）		成立时间
	直接	间接	
北京昆达平准供应链技术有限公司	100.00		2023-5-26

五、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	
北京昆达科雅商务服务有限公司	北京	北京	商务服务	100.00		直接投资
北京昆达平准供应链技术有限公司	北京	北京	供应链服务	100.00		直接投资

六、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

下列各方构成企业的关联方：

- (1) 该企业的母公司。
- (2) 该企业的子公司。
- (3) 与该企业受同一母公司控制的其他企业。
- (4) 对该企业实施共同控制的投资方。
- (5) 对该企业施加重大影响的投资方。
- (6) 该企业的合营企业。
- (7) 该企业的联营企业。

(8) 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。

(9) 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

(10) 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2.本公司的母公司情况

本公司不存在母公司。

3.存在控制的关联方情况

关联方名称	与公司关系
张文印	控股股东、实际控制人

4.本公司的合营企业及联营企业情况

截至2023年6月30日，本公司无合营及联营企业。

5.本公司的其他主要关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
张淑欣	财务总监
马薇	董事会秘书
马薇	董事
程涛	监事会主席
王嘉成	职工监事
王万新	监事
张林	股东
韩飞	股东
陈永瑞	股东
申志刚	股东
邱立峰	离职监事会主席
唐纪宏	离职职工监事
郭真	离职监事
朱浩	离职财务总监
宋伟	离职董事会秘书

6.本企业关联方发生金额较大关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联方资金借贷性质的关联交易

项目名称	本期发生额
关联方资金拆入：	
张林	284,890.66
本期归还关联方资金拆入	
合计	284,890.66

(3) 关联方租赁

无。

(4) 关联方股权转让

无。

7.主要关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
张林	1,094,474.79	809,584.13
韩飞	455,000.00	455,000.00
合计	1,549,474.79	1,264,584.13

8.关联方担保

无。

七、或有事项

报告期内不存在需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

八、承诺事项

报告期内不存在需要披露重大承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

无。

十、其他重大事项

报告期内不存在需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 应收账款按种类披露

种类	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					
组合一	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44
组合二					
组合小计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44
合计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80	381,607.44

种类	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					
组合一	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44
组合二					
组合小计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44
合计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46	321,483.44

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	期末余额			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	395,227.01	79.95	15,532.42	3.93
1—2 年	3,126.60	0.63	1,213.75	38.82
2—3 年				
3—4 年	6,654.67	1.35	6,654.67	100.00
5 年以上	89,364.78	18.08	89,364.78	100.00
合计	494,373.06	100.00	112,765.62	22.80

项目	期初余额			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	333,529.30	77.34	13,107.70	3.93
1—2 年	1,735.60	0.40	673.76	38.82
2—3 年				
3—4 年	6,654.67	1.54	6,654.67	100.00
4—5 年	6,440.00	1.49	6,440.00	100.00
5 年以上	82,924.78	19.23	82,924.78	100.00
合计	431,284.35	100.00	109,800.91	25.46

(3) 本期计提、转回的坏账准备情况：

项目	本期金额		合计
	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 12 月 31 日	109,800.91		109,800.91
本年计提预期信用损失	2,964.71		2964.71
本年转回预期信用损失			
本年核销的损失准备			

2023 年 6 月 30 日	112,765.62	112,765.62
-----------------	------------	------------

(4)截至 2023 年 6 月 30 日,应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股权的股东的款项。

(5)按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至 2023 年 6 月 30 日,应收账款大额单位明细如下:

名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备期末余额
国防大学政治学院	非关联方	互联网营销	273,000.00	1 年以内	55.22	10,728.90
淘宝(中国)	非关联方	互联网营销	116,150.19	1 年以内	23.49	4,564.70
上海触乐信息科技有限公司	非关联方	互联网营销	56,416.80	5 年以上	11.41	56,416.80
海西(厦门)文化传播有限公司	非关联方	互联网营销	12,303.00	5 年以上	2.49	12,303.00
上海紫舜信息技术有限公司	非关联方	互联网营销	6,654.67	3—4 年	1.35	6,654.67
合计			464,524.66		93.96	90,668.07

(6)报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	0.00	
合计	0.00	

(1)其他应收款按种类披露

种类	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					
组合一					
组合二					
组合小计					0.00
合计					

种类	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					
组合一	200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	
组合二					
组合小计	200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	
合计	200,000.00	100.00	200,000.00	100.00	

项目	期末余额			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	预期信用损失率(%)

1 年以内				
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计				

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	期初余额			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内				
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上	200,000.00	100.00		100.00
合计	200,000.00	100.00		100.00

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东的款项。

(4) 本期计提、转回的坏账准备情况：

项目	本期金额			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)	
2023 年 12 月 31 日		200,000.00		200,000.00
本年计提预期信用损失				
本年转回预期信用损失		200,000.00		200,000.00
本年核销的损失准备				
2023 年 6 月 30 日		0.00		0.00

(5) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 按性质披露的其他应收款：

款项性质	期末余额	期初余额
押金		
保证金		200,000.00
往来款及其他		
合计		200,000.00

3、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
北京昆达科雅商务服务有限公司	7,000,000.00	0.00
合计	7,000,000.00	0.00

4、营业收入及成本

(1) 分类信息

项目	本期金额	上期金额
营业收入	152,831.44	685,300.12
主营业务收入	152,831.44	685,300.12
其他业务收入		
营业成本	402.92	16,756.27
主营业务成本	402.92	16,756.27
其他业务成本		

(2) 主营业务按产品类别列示

产品类别	本期金额		毛利率 (%)
	收入	成本	
技术服务费	152,831.44	402.92	99.74
合计	152,831.44	402.92	99.74

产品类别	上期金额		毛利率 (%)
	收入	成本	
互联网营销	438,242.70	16,756.27	96.18
技术服务费	247,057.42		100.00
合计	685,300.12	16,756.27	97.55

(3) 本期公司前 5 名客户营业收入情况:

客户名称	本年度营业收入	占全部营业收入比例(%)
淘宝(中国)软件有限公司	117,426.60	76.83
重庆京东海嘉电子商务有限公司	35,404.84	23.17
合计	152,831.44	100.00

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

类别	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,263.86	5,559.28
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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期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；		
除同公司主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收益		

类别	本期金额	上期金额
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支净额	-24,804.86	0.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-22,541.00	5,559.97
减：所得税影响数		
减：少数股东影响数		
非经常性损益影响数	-22,541.00	5,559.97
扣除非经常性损益后的净利润	-1,450,547.61	-1,167,617.70

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	本期		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-54.06%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.23%	-0.07	-0.07

报告期利润	上期		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.12	-0.12

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日召开的第三届董事会第十二次会议决议批准报出。

北京昆达天元科技股份有限公司

2023 年 8 月 24 日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,263.86
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-24,804.86
非经常性损益合计	-22,541.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-22,541.00

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	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022 年第一次股票发行	2022 年 12 月 27 日	2023 年 4 月 10 日	1.00	10,500,000	张文印、张淑欣、马薇	-	10,500,000	1、补充流动资金 2、偿还银行贷款/借款 3、实缴全资子公司注册资本

(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
2022 年第一 次股票 发行	2023 年 4 月 3 日	10,500,000	8,663,469.14	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

公司经 2022 年 12 月 26 日第三届董事会第六次会议和 2023 年 1 月 11 日 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司以 1.00 元/股的价格向总经理张文印先生、董事及董事会秘书马薇女士、财务负责人张淑欣女士定向发行人民币普通股股票 1050 万股，募集资金总额 10,500,000.00 元。募集资金用于母公司流、偿还银行贷款、子公司的注册资本。

截至 2023 年 6 月 30 日，定向发行股票募集资金使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	10,500,000.00
加：利息收入	2,955.84
减：子公司投资款	7,000,000.00
减：还借款	815,109.34
减：支付房租	249,352.37
减：支付办公费装修费	264,802.26
减：支付中介费用	113,000.00
减：支付工资保险费用	239,621.17
至 2023 年 6 月 30 日余额	1,821,070.70

截至 2023 年 6 月 30 日，子公司募集资金使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	7000000.00
加：利息收入	2,567.72
减：支付货款	6,897,000.00
减：支付办公费用	23,334.00
减：支付房租	61,250.00
至 2023 年 6 月 30 日余额	20,983.72

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