

神角智能

NEEQ : 835474

神角智能科技股份有限公司

Alicorn Intelligent Technology Corp. 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、公司负责人唐海林、主管会计工作负责人彭春梅及会计机构负责人（会计主管人员）彭春梅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、** 未按要求披露的事项及原因

无。

## 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 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	42
附件 II	融资情况 .....	42

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。 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）。
	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、股份公司、神角智能、本公司	指	神角智能科技股份有限公司
股东大会	指	神角智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	神角智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	神角智能科技股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	神角智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Alicorn Intelligent Technology Corp. Ltd		
	-		
法定代表人	唐海林	成立时间	2012年4月10日
控股股东	控股股东为（唐海林）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐海林），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（39）-通信设备制造（392）-通信终端设备制造（3922）		
主要产品与服务项目	手机、平板电脑等智能终端		
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	神角智能	证券代码	835474
挂牌时间	2016年1月21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）	
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号四楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	彭春梅	联系地址	广西省南宁市西乡塘区亿鼎安吉商业广场4号楼1113号
电话	13558104066	电子邮箱	648220347@qq.com
传真	13558104066		
公司办公地址	广西省南宁市西乡塘区亿鼎安吉商业广场4号楼1113号	邮政编码	530001
公司网址			
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000593172739P		
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路1630号10幢2380室		
注册资本（元）		注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司主要产品为智能手机、平板电脑、笔记本电脑等智能终端及其周边产品。智能终端电子产品的研发与出口销售业务的业务模式为“手机硬件销售+免费软件周边产品销售”。手机硬件主要依据客户的需求，通过 ODM 方式进行生产；免费软件为依据终端最终消费地的需要联合开发的相关软件，并植入手机，消费者免费使用相关软件，但需要购买周边产品。公司通过销售智能终端和相关周边产品盈利。

#### (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	0.00	0.00	0.00%
毛利率%	0.00%	0.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-490,857.09	-995,667.74	-50.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-502,345.08	-996,839.48	-49.61%
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）	-22.60%	-24.18%	-
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）	-23.13%	-24.21%	-
基本每股收益	-0.00	-0.01	50.77%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	8,973,030.83	9,450,550.67	-5.05%
负债总计	7,046,265.55	7,032,928.30	0.19%

归属于挂牌公司股东的净资产	1,926,765.28	2,417,622.37	-20.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01	0.00	-
资产负债率%（母公司）	78.53%	74.42%	-
资产负债率%（合并）	78.53%	74.42%	-
流动比率	1.19	1.27	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-175,945.63	161,621.98	-208.86%
应收账款周转率	0.00	0.00	-
存货周转率	0.00	0.00	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-5.05%	-14.67%	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	-50.70%	-413.87%	-

### 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	46,694.31	0.52%	222,639.94	2.36%	-79.03%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	7,093,194.83	79.05%	7,473,530.46	79.08%	-5.09%
存货	180,299.73	2.01%	158,699.73	1.68%	13.61%
固定资产	36,682.27	0.41%	46,099.45	0.49%	-20.43%
资产总计	8,973,030.83	-	9,450,550.67	2.36%	-5.05%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、货币资金：

本期期末与上期期末对比货币资金减少 175,945.63 元，变动比率为下降 79.03%，主要原因是：公司在报告期内支付了员工薪酬及会计师的审计费、律师的鉴证服务费及房租费用。

##### 2、应收账款：

本期期末与上期期末对比应收账款减少 380,335.63 元，变动比率为下降 5.09%，主要原因是：

部分公司应收账款的账龄增长，公司按照会计政策计提了坏账准备。

### 3、固定资产：

本期期末与上期期末对比固定资产减少 9,417.18 元，变动比率为下降 20.43%，主要原因是：公司报告期内计提了折旧。

## （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		-		-	
营业成本					
毛利率		-		-	-
管理费用	220,743.36		289,357.55		-23.71%
信用减值损失	-380,335.63		- 190,167.82		-100.00%
其他收益	15,317.32		0.00		
营业利润	-585,940.99		- 996,839.48		41.22%
净利润	-490,857.09		- 995,667.74		50.70%
经营活动产生的现金流量净额	-175,945.63	-	161,621.98	-	-208.86%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-4,419.47	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	0.00%

### 项目重大变动原因：

#### 1、 管理费用

（1）本期管理费用降低的主要原因是：由于公司转型，公司精简人员，对办公费等支出减少，导致本期办公费等支出减少 146,915.33 元。

（2）去年，部分公司员工依据个人职业发展需要而离职，公司销售部门撤销，公司销售的职责由总经理承担，带来了管理费用中薪酬的增加 77,809.62 元。

上述原因直接导致了公司本期与上期比管理费用的减少。

#### 2、 信用减值损失



本期信用减值损失增加的主要原因是因为本期应收客户的款项没有按期收回，导致计提的坏账准备增加。

### 3、其他收益

其他收益本期增加是因为本期内公司收到上海市财政扶持资金 15,000.00 元。

### 4、营业利润、净利润

本期营业利润、净利润降低的主要原因是由于本期收入降低，尽管公司相对减少了成本费用的支出，但是由于计提的坏账准备等因素的影响，最终导致了本期营业利润、净利润皆为负值。

## 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

#### 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
一、主营业务变更的风险	<p>目前公司的主营业务为智能终端电子产品的研发与销售出口；智能终端电子产品存在研发时间较长、更新换代较快的特性，而且生产该等产品需要的资金较大，因此公司主营业务的转型过程中及转型后存在经营风险。</p> <p>应对措施：公司加大研发投入，不断加大销售力度，使得公司产品更具有市场的竞争力；同时，公司积极寻找合作伙伴，</p>

	从技术及资金方面增强公司综合实力。
二、客户集中度较高的风险	<p>公司目前的产品主要销售到非洲地区和美洲，主要销售模式为订单式销售；受到公司综合实力较弱的影响，公司目前暂无实力到非洲及美洲开拓客户，公司的订单目前主要来自美洲的客户，由美洲客户分销到非洲，从而带来客户集中度较高的风险。</p> <p>应对措施：在控制风险的同时，公司积极开拓市场，获取订单；同时，积极与非洲当地华人经销售联系，寻求加强合作的方式，进而降低客户集中度，分散风险。</p>
三、公司业务的政策性风险	<p>公司目前的盈利方式主要包括产品销售利润及出口退税；出口退税作为我国的一项长期税收政策，它的实施对于促进对外贸易和国家经济增长起着非常重要的作用；倘若国家对该政策进行改变或取消，将会给公司盈利带来一定的影响。</p> <p>应对措施：公司不断提高经营能力，推动自身发展，扩大经济实力，努力拓展新业务，避免政策性风险对公司经营造成重大不利影响。</p>
四、宏观经济波动的风险	<p>公司现有智能终端业务的销售目标为非洲及美洲，目前受到 COVID-19 的影响，销售目的地的宏观经济出现下行，居民收入下降；各国由于限制人员流动，进而导致运输成本提高，进而对公司业绩产生重大不利影响。</p> <p>应对措施：公司将紧密关注宏观经济形势的发展和国家政策调控的变化，与时俱进，提升公司的市场口碑，发挥公司的品牌效应，降低政策变动的风险，提高公司的竞争力和盈利能力。</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

### 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
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年7月15日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2020年7月15日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2015年9月25日		正在履行中
	收购人	限售承诺	2020年7月15日	2021年7月14日	已履行完毕

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	119,466,565	77.58%	0	119,466,565	77.58%
	其中：控股股东、实际控制人	4,134,500	2.68%	0	4,134,500	2.68%
	董事、监事、高管	4,754,500	2.68%	0	4,754,500	2.68%
	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	34,533,435	22.42%	0	34,533,435	22.42%
	其中：控股股东、实际控制人	30,800,100	20.00%	0	30,800,100	20.00%
	董事、监事、高管	30,800,100	20.00%	0	30,800,100	20.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		154,000,000	-	0	154,000,000	-
普通股股东人数						212

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	唐海林	34,934,600.00		34,934,600.00	22.68%	30,800,100.00	4,134,500.00		
2	北京以德立业	20,000,200.00		20,000,200.00	12.99%	3,733,335.00	16,266,865.00	20,000,200	20,000,200.00

	投资管理中心（有限合伙）								
3	深圳市青苗投资中心（有限合伙）	15,380,000.00		15,380,000.00	9.99%		15,380,000.00		
4	毛凯	14,723,068.00		14,723,068.00	9.56%		14,723,068.00		
5	罗述莲	14,650,485.00		14,650,485.00	9.51%		14,650,485.00		
6	天津百川智库咨询合伙企业	7,600,100.00		7,600,100.00	4.94%		7,600,100.00		

	业（有限合伙）								
7	上海蓝色光标公关服务有限公司	6,662,213.00		6,662,213.00	4.33%		6,662,213.00		
8	北京天星开元投资中心（有限合伙）	5,275,732.00	327,419.00	4,948,313.00	3.21%		4,948,313.00		
9	匹匹互联网金融	4,001,000.00		4,001,000.00	2.60%		4,001,000.00		4,001,000.00

	(杭州)有限公司								
10	张进宁	3,676,400.00		3,676,400.00	2.39%		3,676,400.00		
	合计	126,903,798	-	126,576,379	82.19%	34,533,435	92,042,944	20,000,200	24,001,200
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在关联关系。									

## 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
唐海林	董事长、总经理、董事	男	1981年2月	2021年9月6日	2024年9月5日
彭春梅	董事会秘书、董事、财务负责人	女	1985年11月	2021年9月6日	2024年9月5日
文雪玲	董事	女	1982年11月	2021年9月6日	2024年9月5日
赵晓娇	董事	女	1982年2月	2021年9月6日	2024年9月5日
朱冬发	董事	男	1979年10月	2021年9月6日	2024年9月5日
徐伟亮	监事会主席	男	1959年12月	2021年9月6日	2024年9月5日
刘丹	监事	女	1988年4月	2021年9月6日	2024年9月5日
易拥军	职工代表监事	男	1972年1月	2021年9月6日	2024年9月5日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、董事长、总经理唐海林先生与董事、董秘、财务负责人彭春梅女士为配偶关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系或其他关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 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

#### (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
业务人员	3	1
技术人员	2	1
职能人员	2	2
员工总计	7	4

### (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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

核心员工的变动情况:

无。

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	46,694.31	222,639.94
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			0.00
应收账款	(二)	7,093,194.83	7,473,530.46
应收款项融资			
预付款项	(三)	71,811.90	93,411.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	670,224.74	677,130.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	180,299.73	158,699.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	311,943.49	311,943.49
<b>流动资产合计</b>		<b>8,374,169.00</b>	<b>8,937,355.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
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
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0.00

固定资产	(七)	36,682.27	46099.45
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			0.00
开发支出			
商誉			0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	(八)	562,179.56	467,095.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>598,861.83</b>	<b>513,195.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,973,030.83</b>	<b>9450550.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			0.00
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	(九)	817,165.18	1,517,165.18
预收款项			
合同负债			
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	(十)	93,609.73	128,926.90
应交税费			0.00
其他应付款	(十一)	6,135,490.64	5,386,836.22
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,046,265.55</b>	<b>7,032,928.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			0.00
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		7,046,265.55	7,032,928.30
<b>所有者权益：</b>			
股本	(十二)	154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十三)	8,984,588.62	8,984,588.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十四)	1,595,286.60	1,595,286.60
一般风险准备			
未分配利润	(十五)	-162,653,109.94	-162,162,252.85
归属于母公司所有者权益合计		1,926,765.28	2417622.37
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		1,926,765.28	2,417,622.37
<b>负债和所有者权益总计</b>		8,973,030.83	9,450,550.67

法定代表人：唐海林

主管会计工作负责人：彭春梅

会计机构负责人：彭春梅

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入		0.00	0.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		220,922.68	806,671.66
其中：营业成本			
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			
销售费用	(十六)		516997.94
管理费用	(十七)	220,743.36	289357.55
研发费用			
财务费用	(十八)	179.32	316.17
其中：利息费用			
利息收入		127.51	296.95
加：其他收益	(十九)	15,317.32	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二十)	-380,335.63	-190,167.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-585,940.99	-996,839.48
加：营业外收入	(二十一)		1,171.74
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-585,940.99	-995,667.74
减：所得税费用		-95,083.900	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-490,857.09	-995,667.74
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）		-490,857.09	-995,667.74
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）		-490,857.09	-995,667.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-490,857.09	-995,667.74
（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			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.003	-0.006
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.003	-0.006

法定代表人：唐海林

主管会计工作负责人：彭春梅

会计机构负责人：彭春梅

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
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		317.32	1,171.74
收到其他与经营活动有关的现金	(二十二).1	767,138.64	1,470,088.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>767,455.96</b>	<b>1,471,259.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		700,000.00	

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		138,146.97	500,022.18
支付的各项税费		518.06	26,430.05
支付其他与经营活动有关的现金	(二十二).2	104,736.56	783,185.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		943,401.59	1,309,637.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-175,945.63	161,621.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,419.47
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			4,419.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-4,419.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-175,945.63	157,202.51

加：期初现金及现金等价物余额		222,639.94	158,995.40
六、期末现金及现金等价物余额		46,694.31	316,197.91

法定代表人：唐海林

主管会计工作负责人：彭春梅

会计机构负责人：彭春梅



### 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。

## 一、公司基本情况

### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

**错误!未找到引用源。**(以下简称“本公司”)前身为上海蓝色未来公关顾问有限公司,于2012年04月经上海市工商行政管理局嘉定分局批准,由上海蓝色光标公关服务有限公司、毛凯、王明月共同出资设立。公司于2016年1月21日在全国中小企业股份转让系统挂牌,现持有统一社会信用代码为91310000593172739P的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股,截止2023年06月30日,本公司累计发行股本总数15,400万股,注册资本为15,400万元,前十大股东明细列示如下:

序号	持有人名称	持有人类别	持有数量	持有比例	质押/冻结总数
1	唐海林	境内自然人	34,934,600.00	22.68%	
2	北京以德立业投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	20,000,200.00	12.99%	20,000,200.00
3	深圳市青苗投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	15,380,000.00	9.99%	
4	毛凯	境内自然人	14,723,068.00	9.56%	
5	罗述莲	境内自然人	14,650,485.00	9.51%	
6	天津百川智库咨询合伙企业(有限合伙)	境内自然人	7,600,100.00	4.94%	
7	上海蓝色光标公关服务有限公司	境内非国有法人	6,662,213.00	4.33%	
8	北京天星开元投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4,948,313.00	3.21%	
9	匹匹互联网金融(杭州)有限公司	境内非国有法人	4,001,000.00	2.60%	4,001,000.00
10	张进宁	境内自然人	3,676,400.00	2.39%	
合计			126,576,379.00	82.19%	

注册地址:上海市嘉定区工业区叶城路1630号10幢2380室,总部地址:上海市嘉定工业区叶城路1630号10幢2380室,公司最终实际控制人为唐海林。

### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属商业服务行业,主要为企业客户提供通信终端设备制造与销售。

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;通讯设备销售;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;文具用品批发;文具用品零售;服装服饰批发;服装服饰零售;珠宝首饰批发;珠宝首饰零售;鞋帽批发;鞋帽零售;日用品销售;针纺织品销售;体育用品及器材零售;体育用品及器材批发;工艺美术品及收藏品批发(象牙及其制品除外);工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);第一类医疗器械销售;汽车零配件批发;金属制品销售;机

械设备销售；建筑材料销售；金属材料销售；玩具销售；专业设计服务；供应链管理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；组织文化艺术交流活动；企业形象策划；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；会议及展览服务。（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）许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 08 月 28 日批准报出。

## 二、财务报表主要项目注释

（本财务报表附注的期末指 2023 年 06 月 30 日，期初指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2023 年 01-06 月，上期指 2022 年 01-06 月；金额单位为人民币元。）

### （一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	46,694.31	222,639.94
其他货币资金		
合计	46,694.31	222,639.94
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结或对使用有限制，或有潜在收回风险的款项。

### （二） 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
1—2 年	8,074,127.65	9,341,913.07
2—3 年	1,267,785.42	
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		
小计	9,341,913.07	9,341,913.07
减：坏账准备	2,248,718.24	1,868,382.61
合计	7,093,194.83	7,473,530.46

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,341,913.07	100.00	2,248,718.24	24.07	7,093,194.83
合计	9,341,913.07	100.00	2,248,718.24	24.07	7,093,194.83

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,341,913.07	100.00	1,868,382.61	20.00	7,473,530.46
合计	9,341,913.07	100.00	1,868,382.61	20.00	7,473,530.46

### 3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1—2年	8,074,127.65	1,614,825.53	20
2—3年	1,267,785.42	633,892.71	50
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	9,341,913.07	2,248,718.24	24.07

### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,868,382.61	380,335.63				2,248,718.24
合计	1,868,382.61	380,335.63				2,248,718.24

其中：本期没有坏账准备的转回或收回。

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
Okapius.com Inc	9,341,913.07	100.00	2,248,718.24

#### (三) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	71,811.90	100.00	93,411.90	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	71,811.90	100.00	93,411.90	100.00

##### 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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳市恺成科技有限公司	42,310.90	58.92	1年以内	未提货
深圳市安之捷供应链管理有限 公司	29,501.00	41.08	1年以内	未提货
合计	71,811.90	100.00		

#### (四) 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	670,224.74	677,130.04
合计	670,224.74	677,130.04

##### 1. 其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	14,610.22	21,515.52
1—2年	655,614.52	655,614.52
2—3年		
3—4年		
4—5年		121,850,000.00

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	121,850,000.00	
小计	122,520,224.74	122,527,130.04
减：坏账准备	121,850,000.00	121,850,000.00
合计	670,224.74	677,130.04

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上期期末账面余额
应收出口退税	655,614.52	655,614.52
代扣代缴款项		6,905.30
备用金	14,610.22	14,610.22
往来款	121,850,000.00	121,850,000.00
合计	122,520,224.74	122,527,130.04

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	121,850,000.00	99.45	121,850,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	670,224.74	0.55			670,224.74
合计	122,520,224.74	100.00	121,850,000.00	99.45	670,224.74

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	121,850,000.00	99.45	121,850,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	677,130.04	0.55			677,130.04
合计	122,527,130.04	100.00	121,850,000.00	99.45	677,130.04

(4) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蓝色未来教育咨询有限公司	115,050,000.00	115,050,000.00	100.00	无法收回
蓝色未来科技有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00	100.00	无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	121,850,000.00	121,850,000.00		

注：本公司于 2020 年 08 月 07 日与精英汇传媒有限公司（本公司原董事长李楠同时为精英汇传媒有限公司法定代表人并持股 99%）关于本公司持有的蓝色未来投资有限公司 100%股权，签订《股权转让协议》，约定以 2020 年 07 月 31 日为定价基准日，以人民币 0 元出售，并在全国中小企业股份转让系统进行公告，编号为 2020-076。旗下子公司一并转让，其中：应收蓝色未来教育咨询有限公司款项 11,505 万元，应收蓝色未来科技有限公司款项 680 万元，均无法偿还，基于谨慎性原则，本公司对上述应收款项全额计提坏账准备。

#### (5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,610.22		
1—2 年	655,614.52		
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	670,224.74		

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
蓝色未来教育咨询有限公司	往来款	115,050,000.00	5 年以上	93.90	115,050,000.00
蓝色未来科技有限公司	往来款	6,800,000.00	5 年以上	5.55	6,800,000.00
应收出口退税	出口退税	655,614.52	1—2 年	0.54	
上海润意达实业发展有限公司	押金	14,610.22	1 年以内	0.01	
合计		122,520,224.74		100.00	121,850,000.00

#### (五) 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
原材料						
在产品						
库存商品	180,299.73		180,299.73	158,699.73		158,699.73
周转材料						
合计	180,299.73		180,299.73	158,699.73		158,699.73

## (六) 其他流动资产

### 1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	311,943.49	311,943.49
合计	311,943.49	311,943.49

## (七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,682.27	46,099.45
固定资产清理		
合计	36,682.27	46,099.45

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、 账面原值					
1. 期初余额			425,280.93	129,416.66	554,697.59
2. 本期增加金额					
购置					
在建工程转入					
非同一控制下企业合并					
股东投入					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
划分为持有待售的资产					
转入投资性房地产					



项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公家具	合计
其他减少					
4. 期末余额			425,280.93	129,416.66	554,697.59
二. 累计折旧					
1. 期初余额			398,757.77	109,840.37	508,598.14
2. 本期增加金额			2,332.08	7,085.10	9,417.18
本期计提			2,332.08	7,085.10	9,417.18
非同一控制下企业合并					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
划分为持有待售的资产					
转入投资性房地产					
其他减少					
4. 期末余额			401,089.85	116,925.47	518,015.32
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
划分为持有待售的资产					
转入投资性房地产					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值			24,191.08	12,491.19	36,682.27
2. 期初余额			26,523.16	19,576.29	46,099.45

## (八) 递延所得税资产

### 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	2,248,718.24	562,179.56	1,868,382.61	467,095.66
合计	2,248,718.24	562,179.56	1,868,382.61	467,095.66

## (九) 应付账款

### 1. 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	800,000.00	1,500,000.00
应付运费	15,984.16	15,984.16
其他	1,181.02	1,181.02
合计	817,165.18	1,517,165.18

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
山东创润实业有限公司	采购款	800,000.00	1-2年	97.90
深圳狮羽国际物流有限公司	应付运费	15,984.16	1-2年	1.96
北京讯达网脉科技有限公司	采购款	1,180.00	3年以上	0.14
安庆市华运广告传媒有限责任公司	应付货款	0.5	3年以上	0.00
四川乾丰建设工程有限公司	应付货款	0.52	3年以上	0.00
合计		817,165.18		100.00

## (十) 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
短期薪酬	127,851.10	95,175.00	130,492.17	92,533.93
离职后福利-设定提存计划	1,075.80	6,454.80	6,454.80	1,075.80
一年内到期的其他福利				
合计	128,926.90	101,629.80	136,946.97	93,609.73

### 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
工资、奖金、津贴和补贴	125,000.00	90,000.00	125,317.31	89,682.69

职工福利费				
社会保险费	2,651.10	3,975.00	3,974.86	2,651.24
其中：基本医疗保险费	2,389.12	3,912.00	3,912.00	2,389.12
补充医疗保险	10.50			10.50
工伤保险费	251.48	63.00	62.86	251.62
生育保险费				
住房公积金	200.00	1,200.00	1,200.00	200.00
工会经费和职工教育经费				
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	127,851.10	95,175.00	130,492.17	92,533.93

### 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
基本养老保险	1,043.20	6,259.20	6,259.20	1,043.20
失业保险费	32.6	195.60	195.60	32.60
合计	1,075.80	6,454.80	6,454.80	1,075.80

### （十一） 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	6,135,490.64	5,386,836.22
合计	6,135,490.64	5,386,836.22

### 1、其他应付款-按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	6,045,606.58	5,293,095.45
其他	89,884.06	93,740.77
合计	6,135,490.64	5,386,836.22

### （十二） 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	
股份总数	154,000,000						154,000,000

(十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,984,588.62			8,984,588.62
其他资本公积				
合计	8,984,588.62			8,984,588.62

(十四) 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	1,595,286.60			1,595,286.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	1,595,286.60			1,595,286.60

(十五) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-162,162,252.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	-162,162,252.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-490,857.09
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转为股本的普通股股利	
加：盈余公积弥补亏损	
设定受益计划变动额结转留存收益	
其他综合收益结转留存收益	
所有者权益其他内部结转	
其他调整因素	
期末未分配利润	-162,653,109.94

(十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		496,202.00
差旅费		1,448.24

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		9,438.70
劳务费		9,800.00
交通费		109.00
合计		516,997.94

2022年，部分公司员工依据个人职业发展需要而离职，公司销售的职责由总经理承担，因而本期没有销售费用。

#### (十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,629.80	23,820.18
办公费	1,705.48	10,064.80
业务招待费		3,513.40
中介机构费用	106,200.00	73,902.17
固定资产折旧	9,417.18	18,478.28
租赁费用		146,915.33
差旅费	220.82	12,131.39
其他	1,570.08	532.00
合计	220,743.36	289,357.55

#### (十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	127.51	296.95
汇兑损益		
银行手续费	306.83	613.12
其他		
合计	179.32	316.17

#### (十九) 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,000.00	
增值税加计递减额		
个税退库返还手续费	317.32	
合计	15,317.32	

##### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金	15,000.00		与收益相关
合计	15,000.00		

(二十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	380,335.63	190,167.82
长期应收款坏账准备		
合计	380,335.63	190,167.82

(二十一) 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
其他		1,171.74	
合计		1,171.74	

(二十二) 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	127.51	296.95
往来款	752,011.13	931,000.00
出口退税		538,791.18
政府补助	15,000.00	
合计	767,138.64	1,470,088.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		515,330.63
其他付现费用	104,736.56	267,855.03
合计	104,736.56	783,185.66

(二十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-490,857.09	-995,667.74
加：信用减值损失	380,335.63	190,167.82

项目	本期金额	上期金额
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	9,417.18	18,478.28
使用权资产折旧		
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“-”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）		
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）	-95,083.90	-47,541.95
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）	-21,600.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	408,840.93	538,791.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-366,998.38	452,974.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-175,945.63	157,202.51
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	46,694.31	316,197.91
减：现金的期初余额	222,639.94	158,995.40
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	-175,945.63	157,202.51

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	46,694.31	222,639.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	46,694.31	222,639.94

项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 三、关联方及关联交易

#### (一) 本企业的实际控制人

截止审计报告日，本公司实际控制人是自然人唐海林，持股比例为 22.68%

#### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
唐海林	董事长、总经理
北京以德立业投资管理中心（有限合伙）	股东，持股比例 12.99%
毛凯	股东，持股比例 9.56%
深圳市青苗投资中心（有限合伙）	股东，持股比例 9.99%
罗述莲	股东，持股比例 9.51%
彭春梅	董事、董事会秘书
文雪玲	董事
赵晓娇	董事
朱冬发	董事
徐伟亮	监事会主席
刘丹	监事
易拥军	职工代表监事
好利乐(山东)工程材料有限公司	实际控制人控制之公司
蓝色未来教育咨询有限公司	股东产生重大影响之公司

除上述关联方外，公司的自然人股东、董事、监事、高级管理人员等人员关系密切的家庭成员也属于公司的关联方。关系密切的家庭成员包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

### 四、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 五、资产负债表日后事项

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 六、其他重要事项说明

无



## 七、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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（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）	15,000.00	
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，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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	317.32	
减：所得税影响额	3,829.33	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	11,487.99	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.48%	-0.003	-0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.07%	-0.003	-0.003

错误!未找到引用源。

二〇二三年八月二十八日

## 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
非流动资产处置损益	
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）	15,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	317.32
<b>非经常性损益合计</b>	<b>15,317.32</b>
减：所得税影响数	3,829.33
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>11,487.99</b>

### 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

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 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