

证券代码：831322

证券简称：朗悦科技

主办券商：南京证券



朗悦科技

北京朗悦科技股份有限公司



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、公司负责人周向帅、主管会计工作负责人刘彦娇及会计机构负责人（会计主管人员）刘彦娇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.....13

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18

第六节 财务会计报告20

附件 I 会计信息调整及差异情况54

附件 II 融资情况54

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	董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、朗悦科技	指	北京朗悦科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》 《监事会议事规则》
股东大会	指	北京朗悦科技股份有限公司股东大会
股东会	指	北京朗悦科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京朗悦科技股份有限公司董事会
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《北京朗悦科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京朗悦科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Longjoy Technology Co., LTD.		
法定代表人	周向帅	成立时间	2006 年 6 月 6 日
控股股东	控股股东为（李宏伟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李宏伟），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）-信息系统集成和互联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	多媒体设备的研发、生产、销售、代理和相关技术服务，针对教学、会议和信息发布等领域提供交互式数字媒体系统整体解决方案		
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	朗悦科技	证券代码	831322
挂牌时间	2014 年 11 月 11 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）	21,850,000
主办券商（报告期内）	南京证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国南京市建邺区江东中路 389 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘彦娇	联系地址	北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 25 号楼 2 层 1-211
电话	18911068368	电子邮箱	liuyanjiao@longjoy.cn
传真	010-62525966		
公司办公地址	北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 25 号楼 2 层 1-211	邮政编码	100085
公司网址	www.longjoy.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108789967322G		
注册地址	北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 25 号楼 2 层 1-211		
注册资本（元）	21,850,000	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

公司致力于以基于大数据、云计算和移动互联网技术为核心的教育信息化产品，构建互联网智慧教育云平台，为教育信息化提供产品和技术服务支持。同时，公司还提供多媒体设备的研发、生产、销售、代理和相关技术服务，并针对教学、会议和信息发布等领域提供交互式数字媒体系统整体解决方案。

公司的主要业务可分为以下四部分：（1）多媒体产品；（2）教育信息化产品业务；（3）数字媒体交互系统集成；（4）技术服务业务。多媒体产品是指公司代理多媒体产品的销售，主要有知名品牌的投影机、数字实物展示台、数字信号处理器等以教育应用为主的多媒体产品。教育信息化产品是指公司自主研发生产的主要应用于教育信息化领域的产品，包括交互式电子白板、数字实物展示台、数字影像拍摄仪、交互式大屏触控一体机、交互式教学一体机，以基于大数据、云计算和移动互联网技术为核心的教育信息化产品，构建互联网智慧教育云平台；以硬件、软件和交互云平台为核心构建学生、家长、学校、家庭四位一体的教学生态平台。数字媒体交互系统集成业务是指为客户提供多媒体系统整体解决方案，交付设备软硬件、安装、调试，并提供后续的培训等服务，包括交互式多媒体教学系统、多媒体会议系统、多媒体信息发布系统等。技术服务主要是专题技术调查、专业知识咨询、教学软件、交互软件、教学云平台软件开发外包等服务。

公司主要采用两种销售模式，一种是面向代理商或集成商销售多媒体设备，一种是直接面对最终客户销售多媒体设备或多媒体系统。公司采取订单式生产的模式，以销定产。公司原材料采购主要包括液晶屏、印刷电路板、集成电路、LED 灯管等电子元器件，铝框、铝蜂窝板、塑胶转角等结构件。公司分销产品采购采取代理模式，根据供应商产品的知名度、质量、价格及其他协商情况选择合作供应商，和供应商签订代理合同，成为特定品牌产品的中国总代理或区域总代理供应商提供知名品牌且质量可靠的产品，公司提供销售渠道及服务，供应商产品定价的依据为产品成本加合理利润以及品牌的市场定位，并考虑市场的接受程度。公司高度重视技术研发和创新，重视自主知识产

权体系的建立，大力投入技术研发并已取得初步成果。公司高度重视人才的培养和激励，正逐步建立完善的人才引进和激励体系，并积极引进高级人才。

（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	1,465,941.76	10,679,652.05	-86.27%
毛利率%	4.99%	12.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-845,060.65	-1,860,703.54	54.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-845,440.62	-1,910,238.71	55.74%
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）	-19.13%	-14.13%	-
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）	-19.14%	-14.51%	-
基本每股收益	-0.04	-0.09	55.56%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,742,791.53	7,169,960.04	-19.90%
负债总计	1,827,532.65	2,330,484.68	-21.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,915,258.88	4,839,475.36	-19.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.18	0.22	-18.18%
资产负债率%（母公司）	19.37%	23.58%	-
资产负债率%（合并）	31.82%	32.50%	-
流动比率	2.63	3.23	-
利息保障倍数	0	-154.51	-
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	-729,373.73	3,636,253.97	-120.06%
应收账款周转率	0.11	0.75	-
存货周转率	0.20	0.76	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.90%	-33.19%	-
营业收入增长率%	-86.27%	-43.40%	-
净利润增长率%	54.58%	-107.78%	-

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	497,367.93	8.66%	1,226,741.66	17.11%	-59.46%
应收票据	0	0.00%	0		
应收账款	1,089,479.31	18.97%	1,393,687.74	19.44%	-21.83%
存货	1,606,702.88	27.98%	2,763,723.38	38.55%	-41.86%
长期股权投资		0.00%			
固定资产	29,702.13	0.52%	39,018.33	0.54%	-23.88%
无形资产		0.00%			
短期借款		0.00%			
预付账款	1,480,836.60	25.79%	707,586.60	9.87%	109.28%
其他应收款	135,873.48	2.37%	136,373.13	1.90%	-0.37%
应付账款	866,000.00	15.08%	807,138.29	11.26%	7.29%
合同负债	116,419.47	2.03%	241,442.48	3.37%	-51.78%
应付职工薪酬	74,912.88	1.30%	66,172.56	0.92%	13.21%
应交税费	30,000.67	0.52%	39,552.49	0.55%	-24.15%
其他应付款	725,065.10	12.63%	743,985.34	10.38%	-2.54%
其他流动负债	15,134.53	0.26%	31,387.52	0.44%	-51.78%
资产总额	5,742,791.53	100.00%	7,169,960.04	100%	-19.90%

项目重大变动原因：

- 1、 报告期末存货账面净额较上年期末减少 41.86%，主要原因为公司加大销售促销活动，处理积压的存货。
- 2、 报告期末固定资产账面价值较上年期末减少了 23.88%，报告期内计提折旧导致固定资产账面价值减少。
- 3、 报告期末预付账款账面价值较上年期末增加了109.28%，主要原因为报告期内新增项目支付的预付款项。

(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	1,465,941.76	-	10,679,652.05	100	-86.27%
营业成本	1,392,829.34	95.01%	9,356,794.97	87.61%	-85.11%
毛利率	4.99%	-	12.39%	-	-
税金及附加	8,128.33	0.55%	77,158.57	0.72%	-89.47%
销售费用	219,093.83	14.95%	1,066,569.49	9.99%	-79.46%
管理费用	414,128.40	28.25%	1,047,445.49	9.81%	-60.46%
研发费用	0	0.00%	482,068.41	4.51%	-100.00%
财务费用	222.48	0.02%	61,731.11	0.58%	-99.64%
信用减值损失	-276,980.00	-18.89%	-498,122.72	-4.66%	44.40%
其他收益	379.97	0.03%	49,535.17	0.46%	-99.23%
资产处置收益	0		0		
营业利润	-845,060.65	-57.65%	-1,860,703.54	-17.42%	54.58%
营业外收入			0		
营业外支出			0		
净利润	-845,060.65	-57.65%	-1,860,703.54	-17.42%	54.58%
经营活动产生的现金流量净额	-729,373.73	-	3,636,253.97	-	-120.06%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	-3,018,387.66	-	100%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较上年同期减少 86.27%，主要原因为公司供应商发生变化导致公司业务未寻求到合作商机，业务开展较难。
- 2、报告期内营业成本较上年同期减少了 85.11%，主要原因随销售收入的减少而减少。
- 3、报告期内销售费用较上年同期减少了 79.46%，主要原因为现阶段公司业务未寻求到合作商机，业务开展较难，相应在人员及各项费用方面都进行了优化。
- 4、报告期内管理费用较上年同期减少了 60.46%，主要原因为现阶段公司业务未寻求到合作商机，业务开展较难，相应在人员及各项费用方面都进行了优化。
- 5、报告期内研发费用因公司经营管理的改变，已撤销了研发团队，因此报告期内研发费用为 0 元。
- 6、报告期内信用减值损失较上年同期增加 44.40%，主要是报告期内计提的坏账准备金，由于收入减少，应收账款余额下降，因此报告期内计提信用减值损失金额减少。

- 7、 报告期内营业利润与净利润较上年同期增加 54.58%，主要原因为报告期内各项费用的减少。
- 8、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 120.06%，主要原因为因业务量的极大下降导致公司销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降。
- 9、报告期内筹资洗动产生的现金流量净额较上年同期增长 100%，主要原因为上期归还了银行借款，报告期内未发生相关事项。

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
朗悦科技（美国）有限公司	子公司	以基于大数据、云计算和移动互联网技术的互联网智慧教育云平台的研发和运营；交互式电子白板、数字视频展示台、交互	7,867,857.40	277,854.08	-473,223.90	30,438.25	-89,983.97

		式触摸大屏等产品的销售和服务					
维维科技（美国）有限公司	子公司	互联网销售；电子产品批发；电子产品零售；其他产品批发；其他产品零售；其他互联网服务；软件开发；信息技术咨询服务；计算机、软件及辅助设备批	196,800.0	0	0	0	0

		发； 计算机、 软件及辅 助设备销 售；工程 和技术研 究和试验 发展；软 件开发； 技术进 出口；货 物进 出口					
--	--	---	--	--	--	--	--

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

公司发展业务的同时，积极承担和履行社会责任：诚信经营，依法纳税，致力为用户提供优质的产品和服务，为信息化社会建设做贡献；坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，按时为员工缴纳社保和公积金；注重环境保护，未排放任何污染物；做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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
1、公司治理风险	公司积极健全公司治理结构，按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规要求，制定了《公章程》等相关制度，并对前述情

	形进行了规范。但仍可能发生不按制度执行的情况。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。
2、市场竞争加剧的风险	教育信息化产品、智慧教育产品的需求虽有所增长，但市场趋于饱和，供应企业众多，且仍不断有新的竞争者进入，整体产品价格水平下降。公司自主研发的产品目前销售规模较小，如果公司市场拓展不力，不能保持技术、生产水平的先进性和优质的客户服务等，公司将面临不利的市场竞争局面。
3、核心技术人员流失的风险	互联网信息技术行业是人才密集型行业，随着企业、地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动日益频繁，一旦公司的核心技术人员流向竞争对手，将会对公司的研发实力以及经营活动带来较大不利影响。自主研发高科技产品需要公司核心技术人员的稳定，如果核心技术人员流失，会对公司发展带来风险。
4、新产品推广的风险	公司不断推出针对教育应用的新产品，包括以硬件、软件、云平台为核心的智慧教育云平台系统，以提升公司整体竞争力。客户对于新产品的推广仍处于了解、接受过程，存在一定的市场风险。
5、公司持续亏损的风险	2021年、2022年、2023年上半年，公司的净利润分别为-9,675,537.41元、-9,469,139.71元、-845,060.65元。亏损原因主要是受市场环境和新冠疫情影响；另外，公司主要供应商麦克赛尔数字映像（中国）有限公司业务发生变化，公司与其合作关系已于2022年3月末终止，公司业务开展受到较大影响。同时，公司2021年、2022年、2023年1-6月主营收入大幅减少，导致连续亏损。应对措施：1、公司拟采取多元化业务销售模式，加大销售力度，开拓优秀合作代理商。2、积极优化各项费用成本，减少不必要的支出。
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	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三.二.（二）

是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 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9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9月19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	3,518,850	16.10%	0	3,518,850	16.10%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	68,950	0.32%	0	68,950	0.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,331,150	83.90%	0	18,331,150	83.90%
	其中：控股股东、实际控制人	17,756,000	81.26%	0	17,756,000	81.26%
	董事、监事、高管	207,150	0.95%	0	207,150	0.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		21,850,000	—	0	21,850,000	—
普通股股东人数		37				

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	李宏伟	17,756,000	0	17,756,000	81.2632%	17,756,000	0	0	0
2	北京清源伟伦投资有限公司	1,052,000	0	1,052,000	4.8146%	0	1,052,000	0	0

	公司								
3	江海证券有限公司	736,000	0	736,000	3.3684%	0	736,000	0	0
4	庞永根	537,992	0	537,992	2.4622%	0	537,992	0	0
5	曲延斌	459,700	0	459,700	2.1039%	0	459,700	0	0
6	李翠玲	368,000	0	368,000	1.6842%	368,000	0	0	0
7	李华东	276,100	0	276,100	1.2636%	207,150	68,950	0	0
8	南京证券股份有限公司	213,700	0	213,700	0.9780%	0	213,700	0	0
9	陆伟庆	118,618	0	118,618	0.5429%	0	118,618	0	0
10	赵冬林	60,000	0	60,000	0.2746%	0	60,000	0	0
合计		21,578,110	-	21,578,110	98.7556%	18,331,150	3,246,960	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内公司前十名股东不存在关联关系。

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
周向帅	董事长、总经理	男	1987 年 11 月	2022 年 6 月 17 日	2023 年 7 月 8 日
刘彦娇	董事	女	1987 年 4 月	2022 年 7 月 5 日	2023 年 7 月 8 日
刘彦娇	财务总监、董事会秘书	女	1987 年 4 月	2022 年 6 月 17 日	2023 年 7 月 8 日
李华东	董事	男	1981 年 1 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日
臧存智	董事、副总经理	男	1972 年 10 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日
衣铜	董事	男	1964 年 2 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日
周峰华	监事会主席	男	1976 年 8 月	2022 年 6 月 17 日	2023 年 7 月 8 日
程吉	监事	男	1966 年 2 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日
潘明光	职工代表监事	男	1978 年 11 月	2020 年 7 月 9 日	2023 年 7 月 8 日

公司于 2023 年 8 月 31 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；同日召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，上述议案已提交公司 2023 年第二次股东大会审议，在换届完成前，本届董事、监事、高级管理人员继续履行职责。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（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
管理人员	3	3
生产人员	1	1
销售人员	4	4
技术人员	1	1
财务人员	1	1
员工总计	10	10

（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	一、1	497,367.93	1,226,741.66
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	一、2	1,089,479.31	1,393,687.74
应收款项融资			
预付款项	一、3	1,480,836.60	707,586.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	135,873.48	136,373.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	1,606,702.88	2,763,723.38
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			
流动资产合计		4,810,260.20	6,228,112.51
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	一、6	29,702.13	39,018.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、7	902,829.20	902,829.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		932,531.33	941,847.53
资产总计		5,742,791.53	7,169,960.04
流动负债：			
短期借款			
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	一、8	866,000.00	807,138.29
预收款项			
合同负债	一、9	116,419.47	241,442.48
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	一、10	74,912.88	66,172.56
应交税费	一、11	30,000.67	39,552.49
其他应付款	一、12	725,065.10	743,985.34
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	一、13	15,134.53	31,387.52
流动负债合计		1,827,532.65	1,929,678.68
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			400,806
非流动负债合计			400,806
负债合计		1,827,532.65	2,330,484.68
所有者权益：			
股本	一、15	21,850,000.00	21,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、16	942,999.05	942,999.05
减：库存股			
其他综合收益	一、17	113,152.77	192,308.60
专项储备			
盈余公积	一、18	1,365,921.59	1,365,921.59
一般风险准备			
未分配利润	一、19	-20,356,814.53	-19,511,753.88
归属于母公司所有者权益合计		3,915,258.88	4,839,475.36
少数股东权益			
所有者权益合计		3,915,258.88	4,839,475.36
负债和所有者权益总计		5,742,791.53	7,169,960.04

法定代表人：周向帅

主管会计工作负责人：刘彦娇

会计机构负责人：刘彦娇

（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		388,216.87	1,056,122.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、1	1,163,353.94	1,467,562.36
应收款项融资			
预付款项		1,480,836.60	707,586.60
其他应收款	七、2	120,410.27	121,035.27

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1, 471, 392. 23	2, 556, 697. 79
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			
流动资产合计		4, 624, 209. 91	5, 909, 004. 21
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	七、3	0	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		29, 702. 13	39, 018. 33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		902, 829. 20	902, 829. 20
其他非流动资产			
非流动资产合计		932, 531. 33	941, 847. 53
资产总计		5, 556, 741. 24	6, 850, 851. 74
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		866, 000	816, 000
预收款项			
合同负债		116, 419. 47	241, 442. 48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		48, 900	41, 100
应交税费		30, 000. 67	39, 553. 99
其他应付款			45, 200
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		15,134.53	31,387.52
流动负债合计		1,076,454.67	1,214,683.99
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			400,806
非流动负债合计			400,806
负债合计		1,076,454.67	1,615,489.99
所有者权益：			
股本		21,850,000	21,850,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		942,999.05	942,999.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,365,921.59	1,365,921.59
一般风险准备			
未分配利润		-19,678,634.07	-18,923,558.89
所有者权益合计		4,480,286.57	5,235,361.75
负债和所有者权益合计		5,556,741.24	6,850,851.74

（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		1,465,941.76	10,679,652.05
其中：营业收入	一、20	1,465,941.76	10,679,652.05
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,034,402.38	12,091,768.04
其中：营业成本	一、20	1,392,829.34	9,356,794.97
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	一、21	8,128.33	77,158.57
销售费用	一、22	219,093.83	1,066,569.49
管理费用	一、23	414,128.40	1,047,445.49
研发费用	一、24		482,068.41
财务费用	一、25	222.48	61,731.11
其中：利息费用			60,889.76
利息收入		507.32	1,022.20
加：其他收益	一、26	379.97	49,535.17
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）	一、27	-276,980.00	-498,122.72
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）		-845,060.65	-1,860,703.54
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-845,060.65	-1,860,703.54
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-845,060.65	-1,860,703.54

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）		-845,060.65	-1,860,703.54
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）		-845,060.65	-1,860,703.54
六、其他综合收益的税后净额		-79,155.83	-6,435.15
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-79,155.83	-6,435.15
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		-79,155.83	-6,435.15
（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		-79,155.83	-6,435.15
（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		-924,216.48	-1,867,138.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-924,216.48	-1,867,138.69
（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）		-0.04	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.09

法定代表人：周向帅 主管会计工作负责人：刘彦娇 会计机构负责人：刘彦娇

（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	七、4	1,435,503.51	10,295,535.88
减：营业成本	七、4	1,370,785.23	8,803,104.47
税金及附加		8,128.33	77,158.57
销售费用		169,188.19	772,770.91
管理费用		365,742.93	938,964.23
研发费用			482,068.41
财务费用		135.48	61,713.06
其中：利息费用			60,889.76
利息收入			1,022.20
加：其他收益		379.97	49,535.17
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）		-276,980.00	-498,122.72
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）		-755,076.68	-1,288,831.32
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-755,076.68	-1,288,831.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-755,076.68	-1,288,831.32

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-755,076.68	-1,288,831.32
(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		-755,076.68	-1,288,831.32
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		1,185,381.67	10,428,868.71
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		379.97	49,535.17
收到其他与经营活动有关的现金	一、28	44,478.77	634,375.57
经营活动现金流入小计		1,230,240.41	11,112,779.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,207,904.12	3,710,541.65
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		327,718.27	1,437,845.47
支付的各项税费		154,853.35	1,393,593.58
支付其他与经营活动有关的现金	一、28	269,138.40	934,544.78
经营活动现金流出小计		1,959,614.14	7,476,525.48
经营活动产生的现金流量净额		-729,373.73	3,636,253.97
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			
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			690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			690,000.00
偿还债务支付的现金			3,688,496.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			19,891.66
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			3,708,387.66
筹资活动产生的现金流量净额			-3,018,387.66
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		-729,373.73	617,866.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,226,741.66	845,560.32
六、期末现金及现金等价物余额		497,367.93	1,463,426.63

法定代表人：周向帅

主管会计工作负责人：刘彦娇

会计机构负责人：刘彦娇

（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		1,154,943.42	10,044,752.54
收到的税费返还		379.97	49,535.17
收到其他与经营活动有关的现金		38,007.32	11,022.20
经营活动现金流入小计		1,193,330.71	10,105,309.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,207,904.12	3,109,772.16
支付给职工以及为职工支付的现金		244,497.50	1,148,165.74
支付的各项税费		154,853.35	1,393,593.58
支付其他与经营活动有关的现金		253,981.06	826,160.84
经营活动现金流出小计		1,861,236.03	6,477,692.32
经营活动产生的现金流量净额		-667,905.32	3,627,617.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
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			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			690,000.00
偿还债务支付的现金			3,688,496.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			19,891.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			3,708,387.66
筹资活动产生的现金流量净额			-3,018,387.66
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		-667,905.32	609,229.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,056,122.19	407,369.74
六、期末现金及现金等价物余额		388,216.87	1,016,599.67

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2023.06.03	2022.12.31
库存现金	23,437.42	5,123.56
银行存款	473,930.51	1,221,618.10
其他货币资金	-	-
合 计	497,367.93	1,226,741.66

其中：存放在境外的款项总额	109,151.06	170,619.47
---------------	------------	------------

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	13,767,340.51	12,677,861.20	1,089,479.31	13,794,568.93	12,400,881.19	1,393,687.74
合 计	13,767,340.51	12,677,861.20	1,089,479.31	13,794,568.93	12,400,881.19	1,393,687.74

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
qomo.llc	2,264,174.67	100.00	2,264,174.67	收回可能性
合 计	2,264,174.67	—	2,264,174.67	

②2023 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账 龄	2023.06.30		
	账面余额	坏账准备	
	金 额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1 年以内	298,277.45	5.00	14,913.87
1 至 2 年	304,209.26	10.00	30,420.93
2 至 3 年	326,500.00	30.00	97,950.00
3 至 4 年	375,314.00	50.00	187,657.00
4 至 5 年	580,602.00	80.00	464,481.60
5 年以上	9,618,263.13	100.00	9,618,263.13
合 计	11,503,165.84		10,413,686.53

续：①2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
qomo.llc	2,264,174.67	100.00	2,264,174.67	收回可能性
合 计	2,264,174.67	—	2,264,174.67	

②2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

账 龄	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	
	金 额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1 年以内	327,100.00	5.00	16,355.00
1 至 2 年	404,039.26	10.00	40,403.93
2 至 3 年	426,500.00	30.00	127,950.00
3 至 4 年	231,914.00	50.00	115,957.00
4 至 5 年	1,524,002.00	80.00	1,219,201.60
5 年以上	8,616,839.00	100.00	8,616,839.00
合 计	11,530,394.26		10,136,706.53

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	12,400,881.20	276,980.00			12,677,861.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,653,050.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,653,050.00 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	811,100.00	54.77	37,850.00	5.35
1 至 2 年			118,710.00	16.78
2 至 3 年			53,026.60	7.49

3 至 4 年	171,736.60	11.60		
4 至 5 年				
5 年以上	498,000.00	33.63	498,000.00	70.38
合 计	1,480,836.60	100.00	707,586.60	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 1,480,836.60 元，占预付账款期末余额合计数的比例 100.00%。

4、其他应收款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
其他应收款	135,873.48	136,373.13
合 计	135,873.48	136,373.13

(1) 其他应收款情况

项 目	2022.12.31			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	135,873.48		135,873.48	136,373.13		136,373.13
合 计	135,873.48		135,873.48	136,373.13		136,373.13

① 坏账准备

A. 2023 年 06 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
应收备用金、押金及投标保证金	135,873.48			回收可能性
合 计	135,873.48			

B. 2023 年 06 月 30 日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备；

C. 2023 年 06 月 30 日，无处于第三阶段的其他应收款：

② 坏账准备的变动：无

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
保证金/押金	115,463.21	115,337.86
备用金		
代垫社保公积金	20,410.27	21,035.27
合 计	135,873.48	136,373.13

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

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
北京京东世纪 贸易有限公司	否	投标保证金	100,000.00	4-5 年 40,000.00 5 年以上 60,000.00	73.60	
北京易才人力 资源顾问有限 公司	否	社保、公积 金	20410.27	1 年以内	15.02	
IJES. LLC	否	房租押金	15,463.21	1 年以内	11.38	
合 计	—	—	135,873.48	—	100.00	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2023.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,010.21	176,010.21	
库存商品	6,048,922.14	4,442,219.26	1,606,702.88
合 计	6,224,932.35	4,618,229.47	1,606,702.88

续

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,010.21	176,010.21	
库存商品	7,205,942.64	4,442,219.26	2,763,723.38
合 计	7,381,952.85	4,618,229.47	2,763,723.38

6、固定资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	29,702.13	39,018.33
固定资产清理		
合 计	29,702.13	39,018.33

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	运输工具	机器设备	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	50,000.00	30,769.23	371,243.57	100,993.25	553,006.05
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					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	50,000.00	30,769.23	371,243.57	100,993.25	553,006.05
二、累计折旧					
1、年初余额	41,562.50	29,230.77	347,250.86	95,943.59	513,987.72
2、本期增加金额	5,937.48		3,378.72		9,316.20
(1) 计提	5,937.48		3,378.72		9,316.20
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	47,499.98	29,230.77	350,629.58	95,943.59	523,303.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	运输工具	机器设备	办公设备	电子设备	合 计
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,500.02	1,538.46	20,613.99	5,049.66	29,702.13
2、年初账面价值	8,437.50	1,538.46	23,992.71	5,049.66	39,018.33

②无暂时闲置的固定资产情况

7、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023.06.30		2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	902,829.20	6,018,861.33	902,829.20	6,018,861.33
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	902,829.20	6,018,861.33	902,829.20	6,018,861.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023.06.30	2022.12.31
可抵扣暂时性差异	6,224,673.56	6,224,673.56
可抵扣亏损	14,506,832.94	14,506,832.94
合 计	20,731,506.50	20,731,506.50

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2023.06.30	2022.12.31	备注
2022 年度			
2023 年度	445,930.56	445,930.56	
2024 年度	3,469,433.43	3,469,433.43	
2025 年度	4,623,774.73	4,623,774.73	
2026 年度	3,717,232.09	3,717,232.09	
2027 年度	2,250,462.13	2,250,462.13	
合 计	14,506,832.94	14,506,832.94	

8、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022.12.31	2022.12.31
-----	------------	------------

货款	866,000.00	807,138.29
合 计	866,000.00	807,138.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京立思辰新技术有限公司	800,000.00	尚未结算
合 计	800,000.00	

9、合同负债

合同负债列示

项 目	2023.06.30	2022.12.31
合同负债	116,419.47	596,138.05
减：列示于其他非流动负债的部分		354,695.57
合 计	116,419.47	241,442.48

10、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	66,172.56	291,862.02	283,121.70	74,912.88
二、离职后福利-设定提存计划		20,394.00	20,394.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	66,172.56	312,256.02	303,515.70	74,912.88

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,172.56	273,074.82	264,334.50	74,912.88
2、职工福利费				
3、社会保险费		12,607.20	12,607.20	
其中：医疗保险费		11,124.00	11,124.00	
工伤保险费		494.40	494.40	
生育保险费		988.8	988.8	
4、住房公积金		6,180.00	6,180.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合 计	66,172.56	291,862.02	283,121.70	74,912.88

(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		19,776.00	19,776.00	
2、失业保险费		618.00	618.00	
3、企业年金缴费				
合 计		20,394.00	20,394.00	

11、应交税费

税 项	2023.06.30	2022.12.31
增值税	28,216.34	37,227.49
城市维护建设税	1,040.86	1,356.25
教育费附加	446.08	581.25
地方教育费附加	297.39	387.50
个人所得税		
合 计	30,000.67	39,552.49

12、其他应付款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	725,065.10	743,985.34
合 计	725,065.10	743,985.34

其他应付款情况：

按款项性质列示其他应付款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
保证金	722,580.00	701,985.34
员工代垫费用	2485.10	42,000.00
合 计	725,065.10	743,985.34

13、其他流动负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
-----	------------	------------

待转销项税额	15,134.53	31,387.52
合 计	15,134.53	31,387.52

14、其他非流动负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
一年以上的合同负债		354,695.57
待转销项税额		46,110.43
合 计		400,806.00

15、股本

项目	2022.12.31	本期增减					2023.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,850,000.00						21,850,000.00

16、资本公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
股本溢价	942,999.05			942,999.05
其他资本公积				
合 计	942,999.05			942,999.05

17、其他综合收益

项 目	期初	本期发生金额					期末
	余额	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							

外币财务报表折算差额	192,308.60	-79,155.83					113,152.77
其他综合收益合计	192,308.60	-79,155.83					113,152.77

18、盈余公积

项 目	2023.06.30	本期增加	本期减少	2023.12.31
法定盈余公积	1,365,921.59			1,365,921.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	1,365,921.59			1,365,921.59

19、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-19,511,753.88	
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	-19,511,753.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-845,060.65	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,356,814.53	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023.1-6 月		2022.1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,465,941.76	1,392,829.34	10,679,652.05	9,356,794.97
其他业务				
合 计	1,465,941.76	1,392,829.34	10,679,652.05	9,356,794.97

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023.1-6 月		2022.1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

多媒体设备分销	973,978.05	966,394.36	9,296,495.36	8,295,980.43
数字媒体交互系统集成				
技术服务业务	158,693.74	129,461.99	899,702.68	651,209.67
教育信息化产品业务	333,269.97	296,972.99	483,454.01	409,604.87
合 计	1,465,941.76	1,392,829.34	10,679,652.05	9,356,794.97

21、税金及附加

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
城市维护建设税	4,801.05	45,009.18
教育费附加	1,996.37	19,289.64
地方教育费附加	1,330.91	12,859.75
合 计	8,128.33	77,158.57

22、销售费用

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
工资	155,460.42	752,682.73
职工福利费		11,329.39
职工保险	17,487.06	108,508.87
公积金	1,950.00	17,046.20
办公费	3,304.60	23,252.01
市内交通费	10,697.50	9,411.50
差旅费		4,203.94
业务招待费	10,909.01	48,095.40
折旧费	7,071.54	20,035.33
服务费		9,899.01
汽车费用	7,489.40	6,866.75
通讯费		5,898.82
运费	4,724.30	49,339.54
合 计	219,093.83	1,066,569.49

23、管理费用

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
工资	187,394.84	218,599.81

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
职工保险	22,588.20	60,622.84
职工福利费		8,723.69
公积金	4,230.00	10,335.05
办公费	4,430.78	40,322.79
市内交通费	2,854.02	9,052.45
差旅费	343	
业务招待费	1,213.40	3,467.92
通讯费	1,205.00	8,615.70
培训费		3,000.00
车辆费用		13,868.26
租金及物业管理费	46,699.25	145,022.75
耗材费		3,504.42
折旧费	2,244.66	14,175.06
咨询服务费		25,000.00
运费	276	
中介机构服务费	88,526.51	10,395.47
软件服务费	3,537.84	101,211.31
技术服务费	1,415.09	173,000.00
无形资产摊销		150,759.66
审计费	47,169.81	47,169.81
其他		598.50
合 计	414,128.40	1,047,445.49

24、研发费用

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
工资		386,055.01
社会保险		74,373.57
公积金		10,507.75
服务费		11,132.08
合 计		482,068.41

25、财务费用

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
利息费用		60,889.76
减：利息收入	507.32	1,022.20
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
担保费		
手续费	729.80	1,863.55
合 计	222.48	61,731.11

26、其他收益

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
稳岗补贴		21737.19
个税返还		202.71
软件退税	379.97	27,595.27
合 计	379.97	49,535.17

27、信用减值损失

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
应收票据信用减值损失		
应收账款信用减值损失	-276,980.00	-498,122.72
其他应收款信用减值损失		
合 计	-276,980.00	-498,122.72

28、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	2023.1-6 月	2022.1-6 月
利息收入	507.32	1,022.20
往来款	43,971.45	633,353.37
保证金		
个税手续费		
政府补助		
合 计	44,478.77	634,375.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
费用	269,138.40	904,544.78
保证金		30,000.00
合 计	269,138.40	934,544.78

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023.1-6 月	2022.1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-845,060.65	-1,860,703.54
加：信用减值损失	-276,980.00	-498,122.72
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	9,316.20	34,210.39
无形资产摊销		150,759.66
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）	222.48	61,731.11
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）	1,157,020.50	8,413,177.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-468,541.92	14,167.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-305,350.34	-2,678,966.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-729,373.73	3,636,253.97
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	497,367.93	1,463,426.63
减：现金的期初余额	1,226,741.66	845,560.32

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	-729,373.73	617,866.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
一、现金	497,367.93	1,463,426.63
其中：库存现金	23,437.42	31,935.30
可随时用于支付的银行存款	473,930.51	1,431,491.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	497,367.93	1,463,426.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

30、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	15,105.74	7.2258	109,151.06
其中：美元	15,105.74	7.2258	109,151.06
其他应收款	2140	7.2258	15,463.21
其中：美元	2140	7.2258	15,463.21
其他应付款	100,343.92	7.2258	725,065.10
其中：美元	100,343.92	7.2258	725,065.10

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体公司为本公司全资子公司及三级公司，公司名称为 LONGJOY TECHNOLOGY INC 及 VV Tech INC，主要经营地为美国加利福尼亚州尔湾科普瑞特帕克 8 号楼 300 号，记账本位币为美元，选择依据为公司主要经营地在美国。

二、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	
朗悦科技(美国)有限公司	美国	加利福尼亚州尔湾科 普瑞特帕克 8 号楼 300 号	技术开发	100		设立
维维科技(美国)有限公司	美国	加利福尼亚州尔湾科 普瑞特帕克 8 号楼 300 号	技术开发		100	设立

三、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为李宏伟，为实际控制人，持股比列 81.26%，期初期末持股比例未发生变化。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注二、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周向帅	董事长、总经理
刘彦娇	董事、财务总监、董事会秘书
李华东	董事
臧存智	董事、副总经理
衣铜	董事
周峰华	监事会主席
程吉	监事
潘明光	职工代表监事

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况:无

(2) 关键管理人员报酬

项 目	2023.1-6 月	2022.1-6 月
关键管理人员报酬	265, 950. 00	407, 390. 08

5、关联方应收应付款项

无。

四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	11,581,673.55	10,418,319.61	1,163,353.94	11,608,901.97	10,141,339.61	1,467,562.36
合 计	11,581,673.55	10,418,319.61	1,163,353.94	11,608,901.97	10,141,339.61	1,467,562.36

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2023 年 06 月 30 日，无单项计提坏账准备：

② 2023 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账 龄	2023.06.30		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1 年以内	362,631.15	5.00	18,131.55
1 至 2 年	318,363.27	10.00	31,836.33
2 至 3 年	326,500.00	30.00	97,950.00
3 至 4 年	375,314.00	50.00	187,657.00
4 至 5 年	580,602.00	80.00	464,481.60
5 年以上	9,618,263.13	100.00	9,618,263.13
合 计	11,581,673.55		10,418,319.61

(续)

账 龄	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率%	金 额
1 年以内	391,453.66	5.00	19,572.68
1 至 2 年	418,193.31	10.00	41,819.33
2 至 3 年	426,500.00	30.00	127,950.00
3 至 4 年	231,914.00	50.00	115,957.00
4 至 5 年	1,524,002.00	80.00	1,219,201.60
5 年以上	8,616,839.00		8,616,839.00
合 计	11,608,901.97	—	10,141,339.61

组合二—合并报表范围内关联方组合，公司不计提坏账准备。

坏账准备的变动

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,141,339.61	276,980.00			10,418,319.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,653,050.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,653,050.00 元。

2、其他应收款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
其他应收款	120,410.27	121,035.27
合 计	120,410.27	121,035.27

(1) 其他应收款情况

项 目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	120,410.27		120,410.27	121,035.27		121,035.27
合 计	120,410.27		120,410.27	121,035.27		121,035.27

① 坏账准备

A. 2023 年 06 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
应收备用金、押金及投标保证金	120,410.27			回收可能性
合 计	120,410.27			

注:企业的其他应收款主要为保证金、备用金及代垫社保公积金，后期可以收回，预期信用损失率为 0

B. 2023 年 06 月 30 日，无处于第二阶段的其他应收款；

C. 2023 年 06 月 30 日，无处于第三阶段的其他应收款：

②坏账准备的变动：无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
保证金/押金	100,000.00	100,000.00
备用金		
代垫社保公积金	20,410.27	21,035.27
合 计	120,410.27	121,035.27

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	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
北京京东世纪贸易有限公司	否	投标保证金	100,000.00	4-5 年 40,000.00 5 年以上 60,000.00		
北京易才人力资源顾问有限公司	否	社保、公积金	20,410.27	1 年以内		
合 计	—	—	120,410.27	—	100.00	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,867,857.40	7,867,857.40		7,867,857.40	7,867,857.40	
对联营、合营企业投资						
合 计	7,867,857.40	7,867,857.40		7,867,857.40	7,867,857.40	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2023.1-6 月		2022.1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,435,503.51	1,370,785.23	10,295,535.88	8,803,104.47
其他业务				
合 计	1,435,503.51	1,370,785.23	10,295,535.88	8,803,104.47

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2023.1-6 月		2022.1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
多媒体设备分销	943,539.80	944,350.25	8,912,379.19	7,742,289.93
数字媒体交互系统集成				
技术服务业务	158,693.74	129,461.99	899,702.68	651,209.67
教育信息化产品业务	333,269.97	296,972.99	483,454.01	409,604.87
合 计	1,435,503.51	1,370,785.23	10,295,535.88	8,803,104.47

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	379.97	
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	379.97	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	379.97	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	379.97	

2、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	-19.13	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-19.14	-0.04	-0.04

北京朗悦科技股份有限公司
2023年8月31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
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	379.97
非经常性损益合计	379.97
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	379.97

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