



德柏金

NEEQ : 831470

山东德柏金科技股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	65

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴健秋、主管会计工作负责人彭玲玲及会计机构负责人（会计主管人员）彭玲玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理风险	<p>随着公司实际控制人、董事、监事、及高级管理人员的变动及业务规模的扩张，公司引入新的管理团队的过程中实施精细化管理的重要性也越来越高，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理、和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。如果公司未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的管理风险。</p> <p>应对措施：为防范公司治理风险，加强公司内部控制管理，避免侵害中小股东的利益，公司将结合实际情况，完善内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的基础。此外，公司将进一步落实公司董事、监事、高级管理人员等相关人员对相关法律、法规及政策的学习和培训，全面提高管理层规范意识。</p>
行业政策风险	<p>公司当前主营产品及服务的主要对象为政府事业单位。政府事业单位信息化建设从无到有，已从最初的办公自动化等初级阶段迅速发展到目前的集成化、网络化阶段，并将向平台协同化综合应用阶段迈进。政府事业单位信息化产品和服务的需求不断发展和深化，是过去几年公司主要业务保持快速增长的主要源动力之一，也是未来公司发展的良好基础。政府事业单</p>

	<p>位信息化建设速度放缓或者所面临的政策环境发生重大不利变化，将对公司经营产生直接影响。</p> <p>应对措施：（1）扩充公司的产品类别，如公司正在拓展的水利探测设备和物联网设备，提高应付行业风险能力；（2）保持对行业发展的前瞻性关注，进行有针对性的投资布局，适时考虑产品和市场的多元化以应付行业风险。</p>
<p>市场相对集中风险</p>	<p>目前本公司的业务相对集中，主要收入来源于聊城本地业务，这主要是创业企业自身特点来决定的，本公司属于创业型企业，考虑资金资源和规模有限，公司还无法在全国范围内进行大面积市场化拓展，本公司目前主要通过在本地把业务做深做透，提炼出成熟的商业模式，再向其他地区进行复制及推广。目前依托本地模式及经验，本公司业务已实现向外地进行扩展，本公司将产品和服务体系、商业模式、行业经验复制到其他地区，以获得更加快速的增长，使公司的收入和利润来源更加均衡。</p> <p>应对措施：（1）在稳固聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场以及周边省份的系统集成市场；（2）不断丰富公司的产品组合，扩大公司产品和服务的客户群体。</p>
<p>依赖政府补助的风险</p>	<p>公司在每年承接和完成各种系统集成项目过程中，会依据每一个客户的需求进行技术研发和创新，因此公司具有申请政府补助的项目基础和技术背景，未来有可能继续获得类似的政府补助。但公司获得相关政府非法律法规明确规定，也没有明确的国家政策依据，因此政府补助存在较大不确定性。未来如果不能通过市场开拓，加大产品的自主研发力度，以及研发新产品等措施提高公司主营业务的盈利能力，可能形成对政府补助的依赖。</p> <p>应对措施：公司高度重视新产品的开发和开拓系统集成产品在医疗、电力等领域的市场，以提升公司主营业务的盈利能力同时减少政府补助对公司盈利的影响。通过提高系统集成产品的开发程度和科技含量，从而提高现有产品的盈利能力；在稳固聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场，以及周边水价的系统集成市场，扩大公司销售规模；公司物联网设备销售毛利率较高，逐步加大在该领域的研发，通过丰富公司在物联网领域的相关产品和业务模式，以提高公司主营业务的盈利能力。</p>
<p>核心技术人员流失的风险</p>	<p>核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供系统、全面、完善的培训计划，打造一支成长的学习性团队，并创造开放、协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养一批核心技术人才。目前公司核心骨干人员持有公司股份，公司成立至今，尚未发生核心骨干人员流失的情形。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日益激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务</p>

	<p>及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）根据公司的发展，适时地提高员工特别是核心技术员工的待遇；（2）创造良好的企业文化，给员工提供一个广阔的发展平台，留住核心技术员工。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>经过多年的发展，公司在政府、电力和金融等行业积累了丰富的经验，发展了一批稳定的客户群，在当地具备一定的竞争力。国内系统集成行业高度开放，进入门槛较低，目前低端市场竞争激烈，随着国家不断推出行业支持政策，本行业未来发展会持续向好，并会吸引更多企业争夺市场份额。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，则可能对未来经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司加大产品研发投入，积极与高校、研究所等机构合作，充分利用外部研究力量获得最新的技术，保持产品的市场竞争力。</p>
<p>教育安全风险</p>	<p>幼儿教育服务的目标人群具有安全防范意识差、自主能力差、自制能力不够的特点，所以在提供幼教服务的过程中，园所环境不够完善、食品安全隐患、师德师风及安保措施不到位等原因皆有可能对幼儿人身及心理造成不良影响。而幼儿自身的免疫力较弱，在聚集性的场合学习和成长，有几率会出现疾病的交叉传染问题，影响幼儿的身体健康。一旦出现安全事件，将会对公司正常经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）加强员工安全教育，定期进行员工培训，增强老师安全防范意识；（2）严控采购环节与制作环节的安全性，定期对幼儿食品进行安全检查。（3）积极响应党、国家和市区教委关于关心下一代的健康成长的号召，增加防震、防暴、消防培训及演习的频次，并大幅增加幼儿的室外活动时间及体能训练，从增强幼儿自身健康素质出发，保障幼儿能健康成长，为党育才，为社会主义培养体格优良的接班人。（4）对于特殊儿童，要因人制宜地实施不同的教育方法，耐心引导，培养孩子独立自主，并增加孩子参与集体活动的机会，循序渐进地引领孩子走出小我，培养孩子的社会性，在此方面园所也在积极地探索与尝试，目前已经取得了不错的效果。（5）在教育之中，要及时发现孩子之间的矛盾与摩擦，言传身教，让孩子懂得换位思考。有了正确的引导，不必要的争吵与打闹也会随之减少，亦会减少儿童在园的风险性因素。（6）在响应号召增加校外参观和演习的过程中，要完善后勤、教育、安保等措施，降低和减少在外活动不必要的交通风险和意外风险。（7）早晚校车专人接送，安排专门的老师负责每个站点的接送，直到孩子安全交到家长手中，从而也可以减少幼儿离园后孩子独自在外的风险。</p>
<p>新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险</p>	<p>公司主要业务收入包括软件服务和幼教服务。2022年受到全国新冠疫情的影响，对公司招生计划、销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成重大影响。</p> <p>应对措施：积极配合国家及地方政府的疫情防控措施，施行三天一检，全体接种新冠疫苗，并及时上报差旅人员，扫码、</p>

	测温、登记，环环不落，从园所及师生方面做好防疫，并根据最新政策，适时调整教育方案，增加相应防疫课程及体能课程。在两个多月停课之后，民生恢复，积极开拓市场，以促促销、口碑相传、中介销售，借助平台等优势全力招生，争取在新学期中达到满员。
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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、德柏金、股份公司	指	山东德柏金科技股份有限公司
子公司	指	北京慈力科技有限公司、山东创信息工程有限公司
慈力	指	北京慈力科技有限公司
创通工程	指	山东创通信息工程有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东德柏金科技股份有限公司章程》
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2022年1月1日-2022年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东德柏金科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Debai Educational Technology Co.,Ltd. -
证券简称	德柏金
证券代码	831470
法定代表人	吴健秋

二、 联系方式

董事会秘书	彭玲玲
联系地址	山东省青岛市胶州市福州南路 97 号宝龙城市广场 17 号楼 22 层 2207 室
电话	135-81502580
传真	010-57232790
电子邮箱	lucky-angel-99@163.com
公司网址	http://www.lcct.com.cn
办公地址	北京市朝阳区来广营新北路 10 号
邮政编码	266000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 10 月 13 日
挂牌时间	2014 年 12 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要业务	公司主要以解决方案的方式向客户提供信息系统集成、技术服务和软件产品，建立满足客户需求的应用系统
主要产品与服务项目	公司主要以解决议案的方式向客户提供信息系统集成、技术服务和软件产品，建立满足客户需求的应用系统
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	25,187,040
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨希），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371500706151927T	否
注册地址	山东省青岛市胶州市福州南路 97 号宝龙城市广场 17 号楼 22 层 2207 室	否
注册资本（元）	25,187,040	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东北证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,059,724.00	4,500,905.63	-9.8%
毛利率%	11.61%	-0.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,581,157.56	-3,396,717.01	23.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,726,816.87	-2,619,894.75	
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）	-70.49%	-35.81%	-
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）	-74.47%	-36.81%	-
基本每股收益	-0.11	-0.13	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,299,661.35	35,299,518.64	8.52%
负债总计	29,928,620.97	30,347,320.70	1.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,371,040.38	4,952,197.94	52.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.41	0.20	4,605%
资产负债率%（母公司）	0.03%	2.76%	-
资产负债率%（合并）	0.93%	85.97%	-
流动比率	0.82	0.94	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,598,179.10	-1,965,737.50	181.30%
应收账款周转率	2.81	3.28	-
存货周转率	11.43	12.92	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.52%	-10.19%	-
营业收入增长率%	-66.72%	-17.66%	-
净利润增长率%	23.93%	-39.26%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

（一） 公司所在行业为软件和信息技术服务业，该行业以技术和研发能力为核心竞争力。公司具备高新技术企业认证、系统集成资质认证、软件型企业认证、ISO9001 质量体系认证。公司凭借自身的技术和经验为客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业 IT 解决方案。公司主要在电子政务、社会管理和公共服务信息化以及行业信息化等领域开展服务。

（1） 项目实施模式

在日常经营中，公司无需购置大量生产设备和生产厂房，只需搭建软件开发和测试平台，进行技术和产品研发。公司商务部依据客户需求和合同内容统一采购软、硬件产品，并建立资格审查制度，确定合格的供应商进行竞价采购。另外，公司会预估今年业务量，采购一定的标准化产品作为库存。货物经验收后入库，之后根据客户需要发往指定地点。

对于系统集成业务，公司按客户需求采购软硬件产品并送至客户处，在现场按照技术规范及合同目标进行施工和安装调试。对于技术服务，公司根据客户要求指定地点完成维护、检查和调试等工作。对于有软件研发需求的项目，公司通过自主开发平台完成通用模块开发，根据客户需求进行专用工程的定制开发，并组织单元测试、系统测试等工作。项目实施完成后由客户组织项目验收。

（2） 销售模式

公司主要向客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业 IT 解决方案。销售模式为直销，公司依托 IT 解决方案直接参与项目投标，中标后与客户签订销售合同，按照合同内容采购软硬件产品、提供系统集成服务、开发软件以及提供技术服务等。项目实施完成后由客户进行验收，取得验收合格单据后确认收入。

（3） 盈利模式

公司收入主要来自系统集成服务收入，通过为客户咨询、设计、实施 IT 解决方案持续获取销售收入和现金流。销售收入主要来自于系统集成合同收入，公司尚未单独签订软件销售和技术服务合同取得收入。

（二）德柏金全资子公司慈力旗下品牌“慈力森林儿童之家”依托具有百年历史的蒙台梭利教育和德国自然与森林主题教学法（Nature Steam）相结合，构成慈力校本课程。同时，公司积极寻求互联网教育及商业管理领域的发展，借力“互联网+”发展之势，公司核心团队、关键技术坚持持续的自主创新，顺应市场需求不断对产品进行衍生、换代，不断拓展产品的应用领域，增加产品的附加值。

报告期内、报告期后至本报告披露日公司的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

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	1,397,719.27	4.33%	1,962,504.30	5.56%	-28.78%
应收账款	805,389.00	2.48%	1,958,482.35	5.55%	-58.88%
交易性金融资产	4,766,000.00	14.76%	3,566,000.00	10.10%	33.65%
预付账款	114,671.70	0.36%	52,921.00	0.15%	116.68%
其他应收款	375,244.46	1.16%	808,631.43	2.29%	-53.60%
存货	214,419.63	0.66%	224,139.69	0.63%	4.34%
合同资产	128,852.30	0.40%	120,159.42	0.34%	7.23%
其他流动资产	26,729.93	0.08%	10,592.41	0.03%	152.35%
其他权益工具投资	1,060,000.00	3.28%	1,060,000.00	3.00%	0%
固定资产	2,014,547.07	6.24%	2,244,685.47	6.36%	-10.25%
使用权资产	19,931,993.44	61.71%	21,189,563.34	60.03%	-5.93%
长期待摊费用	1,077,723.17	3.34%	1,796,205.28	5.09%	-40.00%
递延所得税资产	286,533.51	0.89%	229,433.95	0.65%	24.89%
应付账款	878,583.34	2.72%	878,583.34	2.49%	0%
合同负债	5,044,951.41	15.62%	4,486,641.94	12.71%	12.44%
应付职工薪酬	128,941.07	0.40%	128,941.07	0.37%	0%
应交税费	91,324.74	0.28%	179,264.92	0.51%	-49.06%
其他应付款	1,381,169.17	4.28%	1,527,158.40	4.32%	-9.56%
一年内到期的非流动负债	2,107,044.31	6.52%	2,180,879.47	6.18%	-3.39%
其他流动负债	115.04	0.0004%	3,566.37	0.01%	-96.77%
租赁负债	19,492,920.44	60.35%	20,140,856.60	57.06%	-3.22%
递延收益	803,571.45	2.49%	821,428.59	2.33%	-2.17%

项目重大变动原因：

1、报告期内交易性金融资产比去年增加，是因为报告期子公司山东创通信息工程有限公司购买的银行理财产品增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	4,059,724.00		4,500,905.63		-9.80%
营业成本	3,588,538.86	88.39%	4,457,411.89	99.03%	-19.49%
毛利率	70.15%		0.97%		
销售费用	667,131.83	16.43%	550,861.87	12.24%	21.11%
管理费用	1,444,670.96	35.59%	2,739,462.80	60.86%	-47.26%
研发费用	899,541.86	22.16%	497,524	11.05%	80.80%
财务费用	292,344.52	7.20%	11,382.68	0.25%	2,468.32%
信用减值损失	15,940.09	0.39%	364,094.72	8.09%	-95.62%
资产减值损失	-457.52	-0.01%	-26,871	0.60%	-98.30%
其他收益	133,907.14	3.30%	49,957.14	1.11%	168.04%
投资收益	60,302.87	1.49%	54,274.25	1.21%	11.11%
营业利润	-	-64.99%	-	-74.26%	-21.06%
	2,638,214.66		3,342,236.68		
营业外收入	2.40	0.00006%	21,746.66	0.48%	-99.99%
营业外支出	32.73	0.0008%	0	0%	100.00%
净利润	-	63.58%	-	-75.47%	24.01%
	2,581,157.56		3,396,717.01		
经营活动产生的现金流量净额	1,598,179.10	-	-	-	181.30%
			1,965,737.50		
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-489,955.66	-	-134.30%
	1,147,964.13				
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-150,280.00	-	-575.41%
	1,015,000.00				

项目重大变动原因：

- 1、报告期内研发费用增加，主要因为以前年度公司是以系统集成为主营业务收入，近三年逐步朝软件及服务转型，到2022年6月30日为止，软件收入占总收入的69.38%相应软件开发队伍扩大，导致研发人员薪酬等费用有所增加。
- 2、报告期内管理费用的减少，是因为疫情导致幼儿园停课两个多月，少了人力费用的产生，而在没有收入的情况下，常规房租及校车费亦未能支付。
- 3、报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年增加的原因是，收费有所增加，但是报告期内因停课导致日常费用并未支出。
- 4、报告期内投资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期投资理财产品支付的资金高于上年同期。
- 5、报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要因为本期房租和校车费的增加，去年因疫情没有支付。

三、 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	133,907.14
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	60,302.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	194,212.41
所得税影响数	48,553.10
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	145,659.31

四、 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

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
山东创通信息工程有限公司	子公司	软件开发	11,000,000	9,732,768.28	4,249,680.8	1,737,864.40	- 1,176,946.44
北京慈力科技有限公司	子公司	幼儿教育	5,000,000	22,651,954.96	- 21,173,695.92	2,321,859.6	-1,276,231.8

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 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	四.二.（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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
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	四.二.（五）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（六）
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	
是否存在自愿披露的其他事项	<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） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
接受咨询培训	2,400,000.00	610,500.00
采购软件	0	145,000.00
关联方为子公司提供财务资助	361,000.00	361,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2021年1月11日，公司与北京佳墨行商贸有限公司签署了《咨询服务协议》，由关联方向公司提供培训、委派老师等教育综合咨询服务，固定服务费20万/月，其他费用按次结算或按项目结算，合作期限3年。公司召开第三届董事会第三次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充确认2021年度关联交易的议案》。上述关联交易事项实为公司业务发展需要，给公司带来了一定的收益，对公司持续经营能力无不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

2、2022年1月28日，公司与聊城金恒智慧城市运营有限公司签署了《社区信息管理系统项目采购合同》，由关联方（乙方）向公司（甲方）提供社区信息管理系统服务，合同总价款290,000元，服务期3年，报告期内已支付乙方14.50万元。上述关联交易事项确实为公司业务发展需要，价格公允，能给公司带来了一定的收益，对公司持续经营能力无不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。因为金额较小，该关联交易无需提交董事会审议披露。

3、报告期内，子公司北京慈力科技有限公司因经营需要，关联方北京佳墨行商贸有限公司向子公司提供财务资助361,000.00元，不收取利息，公司已召开第三届董事会第九次会议审议追认该事项，无需提交股东大会审议。

（四） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、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
收购资产	关于补充确认投资设立参股公司暨关联交易的公告（公告编号：2022-005）	德柏动力（北京）科技有限公司40%股权	1200万元	是	是
出售资产	关于出售股权暨关联交易的公告（公告编号：2022-006）	德柏动力（北京）科技有限公司40%股权	0元	是	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用 不适用

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

2021年11月，公司正式更名为山东德柏金科技股份有限公司，并依照公司三到五年的中长期规划，调整了整个公司的业务方向，增加了业务范围。

2022年3月本公司以认缴的方式，参股德柏动力（北京）科技有限公司，由于决策流程的疏漏没有及时披露，发现问题后及时终止合作，并于一个月内完全退出该公司的股权，整改规范完毕。

未来公司在经营中将更加审慎严谨，加强领导班子对业务合规性和制度严谨性的管理。严格恪守相应的披露制度，让公司的经营稳步有序地进行和开展。

（五） 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	董监高	同业竞争承诺	2014年12月8日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年12月8日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2014年12月8日	-	正在履行中
2016-032	收购人	保持独立性承诺	2016年9月30日	-	正在履行中
2016-032	收购人	同业竞争承诺	2016年9月30日	-	正在履行中
2016-032	收购人	规范关联交易承诺	2016年9月30日	-	正在履行中
2016-032	收购人	股份锁定的承诺	2016年9月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

（六） 调查处罚事项

涉嫌违法违规事项类别：1、挂牌公司未按期编制并披露 2021 年年度报告； 2、挂牌公司未及时履行审议程序和信息披露、未及时申请停牌即完成重大资产重组。

处罚情形：2022 年 7 月 11 日收到全国股转公司《关于给予山东德柏金科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定书》（〔2022〕268 号）、《关于对山东德柏金科技股份有限公司时任董事会秘书（信息披露负责人）彭玲玲采取自律监管措施的决定》（股转监管执行函〔2022〕381 号）。

鉴于上述违规事实及情节，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 6.2 条、第 6.3 条和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2021 年 11 月 12 日发布，以下简称《信息披露规则》）第六十五条、第六十六条的规定，我司作出如下决定：

给予山东德柏金科技股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

给予吴健秋公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.1 条、《信息披露规则》第六十四条、第六十六条的规定，我司作出如下决定：

对彭玲玲采取出具警示函的自律监管措施。

详见公司 2022 年 7 月 11 日在全国股转系统官网披露的《关于相关责任主体收到纪律处分决定书及自律监管措施的公告》（公告编号：2022-038）。

第五节 股份变动和融资

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	17,624,255	69.97%	0	17,624,255	69.97%
	其中：控股股东、实际控制人	1,244,869	4.94%	0	1,244,869	4.94%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,562,785	30.30%	0	7,562,785	30.30%
	其中：控股股东、实际控制人	3,734,609	14.83%	0	3,734,609	14.83%
	董事、监事、高管	3,390,176	13.46%	0	3,390,176	13.46%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,187,040	-	0	25,187,040	-
普通股股东人数						33

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	杨希	4,979,478	0	4,979,478	19.77%	3,734,609	1,244,869	0	0
2	陈国新	3,720,126	0	3,720,126	14.77%	0	3,720,126	0	0
3	北京 京海 伟业 教育 文化 有限 公司	3,136,000	0	3,136,000	12.45%	0	3,136,000	0	0
4	朱祯	2,130,824	0	2,130,824	8.64%	2,130,824	0	0	0

	良								
5	国丹 华	1,296,204	0	1,296,204	5.15%	0	1,296,204	0	0
6	严清	1,259,352	0	1,259,352	5.00%	1,259,352		0	0
7	焦兴 臣	917,415	0	917,415	3.64%	0	917,415	0	0
8	杜梅	825,000	0	825,000	3.28%	0	825,000	0	0
9	闵荣 华	731,000	0	731,000	2.90%	0	731,000	0	0
10	张海 彬	639,540	0	639,540	2.54%	0	639,540	0	0
合计		19,634,939	-	19,634,939	78.14%	7,124,785	12,510,154	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中陈国新、严清为父子关系，除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 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
吴健秋	董事长、董事	女	1943年8月	2020年12月25日	2023年12月24日
杨希	董事	女	1985年5月	2020年12月25日	2023年12月24日
严清	董事、总经理	男	1969年8月	2020年12月25日	2023年12月24日
朱祯良	董事	男	1981年11月	2020年12月25日	2023年12月24日
彭玲玲	董事、财务总监、董事会秘书	女	1964年7月	2020年12月25日	2023年12月24日
杨义忠	监事会主席、监事	男	1964年1月	2020年12月25日	2023年12月24日
徐顺祥	监事	男	1963年11月	2020年12月25日	2023年12月24日
田丹	职工监事	女	1982年8月	2020年12月25日	2023年12月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

吴健秋是严清配偶的母亲。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 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
行政人员	5	5
销售人员	6	8
技术人员	22	25
财务人员	4	6
员工总计	37	44

(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

第七节 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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,397,719.27	1,962,504.30
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	五、2	4,766,000.00	3,566,000.00
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	五、3	805,239.00	1,958,482.35
应收款项融资	五、4	100,000.00	76,200.00
预付款项	五、5	114,671.70	52,921.00
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、6	375,244.46	808,631.43
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	五、7	214,419.63	224,139.69
合同资产	五、8	128,852.30	120,159.42
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、9	26,729.93	10,592.41
流动资产合计		7,928,876.29	8,779,630.60
非流动资产：		0	0
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资	五、10	1,060,000.00	1,060,000.00
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	五、11	2,014,547.07	2,244,685.47
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产	五、12	19,931,993.44	21,189,563.34
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、13	1,077,723.17	1,796,205.28
递延所得税资产	五、14	286,521.38	229,433.95
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		24,370,785.06	26,519,888.04
资产总计		32,299,661.35	35,299,518.64
流动负债：		0	0
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	五、15	878,583.34	878,583.34
预收款项		0	0
合同负债	五、16	5,044,951.41	4,486,641.94
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五、17	128,941.07	128,941.07
应交税费	五、18	91,324.74	179,264.92
其他应付款	五、19	1,381,169.17	1,527,158.40
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五、20	2,107,044.31	2,180,879.47
其他流动负债	五、21	115.04	3,566.37
流动负债合计		9,632,129.08	9,385,035.51
非流动负债：		0	0
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
租赁负债	五、22	19,492,920.44	20,140,856.60
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、23	803,571.45	821,428.59
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		20,296,491.89	20,962,285.19
负债合计		29,928,620.97	30,347,320.70
所有者权益：		0	0
股本	五、24	25,187,040.00	25,187,040.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、25	7,598,862.41	7,598,862.41
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、26	156,578.67	156,578.67
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、27	-30,571,440.70	-27,990,283.14
归属于母公司所有者权益合计		2,371,040.38	4,952,197.94
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		2,371,040.38	4,952,197.94
负债和所有者权益总计		32,299,661.35	35,299,518.64

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：彭玲玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		196,520.46	10,890.16
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十三、 (1)	5,139,919.36	5,329,919.36
应收款项融资		0	0
预付款项		0	0
其他应收款		15,831,122.69	16,140,018.93
其中：应收利息		0	0

应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		10,592.41	10,592.41
流动资产合计		21,178,154.92	21,491,420.86
非流动资产：			
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、 (3)	10,166,267.67	9,978,300.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		4,334.32	7,126.96
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		19,026.35	19,021.85
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		10,189,628.34	10,004,448.81
资产总计		31,367,783.26	31,495,869.67
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		748,583.34	748,583.34
预收款项		0	0
合同负债		0	0
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		0	0
应交税费		0	0
其他应付款		148,753.25	120,451.36
其中：应付利息		0	0

应付股利		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		897,336.59	869,034.70
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		897,336.59	869,034.70
所有者权益：			
股本		25,187,040	25,187,040.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		7,598,862.41	7,598,862.41
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		156,578.67	156,578.67
一般风险准备		0	0
未分配利润		-2,472,034.41	-2,315,646.11
所有者权益合计		30,470,446.67	30,626,834.97
负债和所有者权益合计		31,367,783.26	31,495,869.67

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	一、28	4,059,724.00	4,500,905.63
其中：营业收入		4,059,724.00	4,500,905.63

利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	五、28	6,907,631.24	8,284,597.42
其中：营业成本		3,588,538.86	4,457,411.89
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、29	15,403.21	27,954.18
销售费用	五、30	667,131.83	550,861.87
管理费用	五、31	1,444,670.96	2,739,462.8
研发费用	五、32	899,541.86	497,524.00
财务费用	五、33	292,344.52	11,382.68
其中：利息费用		0	0
利息收入		-2,013.33	3,366.15
加：其他收益	五、34	133,907.14	49,957.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	60,302.87	54,274.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	15,940.09	364,094.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-457.52	-26,871.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,638,214.66	-3,342,236.68
加：营业外收入	五、38	2.40	21,746.66
减：营业外支出	五、39	32.73	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,638,244.99	-3,320,490.02
减：所得税费用	五、40	-57,087.43	76,226.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,581,157.56	-3,396,717.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,581,157.56	-3,396,717.01
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0	0
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,581,157.56	-3,396,717.01
六、其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0	0
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(5) 其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损		0	0

益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动		0	0
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
（4）其他债权投资信用减值准备		0	0
（5）现金流量套期储备		0	0
（6）外币财务报表折算差额		0	0
（7）其他		0	0
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,581,157.56	-3,396,717.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,581,157.56	-3,396,717.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0	0

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：彭玲玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		0	0
减：营业成本		0	0
税金及附加		0	0
销售费用		0	0
管理费用		156,197.44	112,573.49
研发费用		0	0
财务费用		177.36	1,136.26
其中：利息费用		0	0
利息收入		-24.36	29.49

加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18.00	184,060.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-156,392.80	70,350.29
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-156,392.80	70,350.29
减：所得税费用		-4.50	46,015.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-156,388.30	24,335.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-156,388.30	24,335.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
4. 其他债权投资信用减值准备		0	0
5. 现金流量套期储备		0	0
6. 外币财务报表折算差额		0	0
7. 其他		0	0
六、综合收益总额		-156,388.30	24,335.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0	0
（二）稀释每股收益（元/股）		0	0

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		6,103,084.15	6,347,501.98
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		29,217.74	21,727.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、41、 (1)	1,721,544.56	615,311.78
经营活动现金流入小计		7,853,846.45	6,984,541.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,434,055.10	4,279,607.42
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		2,671,357.98	3,108,404.61
支付的各项税费		368,175.24	183,614.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、41、 (2)	1,782,079.03	1,378,652.19
经营活动现金流出小计		6,255,667.35	8,950,278.84
经营活动产生的现金流量净额		1,598,179.10	-1,965,737.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		600,000.00	0
取得投资收益收到的现金		60,302.87	54274.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		660,302.87	54,274.25

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,267.00	14,229.91
投资支付的现金		1,800,000.00	530,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,808,267.00	544,229.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,147,964.13	-489,955.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41、 (3)	1,015,000.00	150,280.00
筹资活动现金流出小计		1,015,000.00	150,280.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,015,000.00	-150,280.00
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		-564,785.03	-2,605,973.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,962,504.30	7,994,363.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,397,719.27	5,388,390.50

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：彭玲玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		377,967.67	184,070
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		171,010.79	144,154.27
经营活动现金流入小计		548,978.46	328,224.27
购买商品、接受劳务支付的现金		0	23,825.83
支付给职工以及为职工支付的现金		0	10,298.44
支付的各项税费		0	0
支付其他与经营活动有关的现金		175,380.49	104,561.21
经营活动现金流出小计		175,380.49	138,685.48
经营活动产生的现金流量净额		373,597.97	189,538.79

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		187,967.67	225,400
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		187,967.67	225,400
投资活动产生的现金流量净额		-187,967.67	-225,400
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		185,630.30	-35,861.21
加：期初现金及现金等价物余额		10,890.16	45,712.98
六、期末现金及现金等价物余额		196,520.46	9851.77

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

山东德柏金科技股份有限公司
财务报表附注
2022 年 1-6 月
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2022 年 1 月 1 日, 期末指 2022 年 6 月 30 日, 本期指 2022 年 1-6 月, 上期指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	11,091.99	19,170.61
银行存款	1,366,349.68	1,922,927.09

其他货币资金	20,277.60	20,406.60
合 计	1,397,719.27	1,962,504.30

其中：存放在境外的款项总额

2、交易性金融资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,766,000.00	3,566,000.00
其中：理财产品	4,766,000.00	3,566,000.00
合 计	4,766,000.00	3,566,000.00

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2022.6.30			2021.12.31		
	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	937,910.61	132,671.61	805,239.00	2,212,903.61	254,421.26	1,958,482.35
合计	937,910.61	132,671.61	805,239.00	2,212,903.61	254,421.26	1,958,482.35

(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。

组合类别	2022.6.30 账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	2021.12.31 账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
计提：						
特殊性质款项组合				190,000.00		
账龄组合	937,910.61	14.15	132,671.61	2,022,903.61	12.58	254,421.26
合计	937,910.61	14.15	132,671.61	2,212,903.61	11.50	254,421.26

① 2022年6月30日，组合-关联方计提坏账准备：

无

② 2022年6月30日，组合-账龄计提坏账准备：

项目	金额	2022.6.30		2021.12.31		坏账准备
		整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	金额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	
1 年以内	847,620.00	5.00	42,381.00	1,782,613.00	5.00	89,130.65
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年		50.00		150,000.00	50.00	75,000.00
4 至 5 年						
5 年以上	90,290.61	100.00	90,290.61	90,290.61	100.00	90,290.61
合计	937,910.61		132,671.61	2,022,903.61		254,421.26

③ 坏账准备的变动

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	254,421.26		121,749.65		132,671.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
浪潮软件集团有 限公司	448,000.00	1 年以内	47.77	22,400.00
聊城金恒智慧城 市运营有限公司	145,000.00	1 年以内	15.46	7,250.00
中国银行股份有 限公司聊城分行	106,000.00	1 年以内	11.30	5,300.00
东阿华通热电有 限公司	66,950.00	1 年以内	7.14	3,347.50
山东省莘县华祥 石化有限公司	36,000.00	1 年以内	3.84	1,800.00
合计	801,950.00		85.50	40,097.50

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

项目	2022.6.30	2021.12.31
应收票据—银行承兑汇票	100,000.00	76,200.00

合 计	100,000.00	76,200.00
-----	------------	-----------

(2) 坏账准备

2022年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

无。

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	114,565.70	99.91	52,921.00	100.00
1至2年	106.00	0.09		
2至3年				
3年以上				
合 计	114,671.70	100.00	52,921.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司山东聊城销售分公司	非关联方	71,996.32	62.78	1年以内	业务未完成
北京金路易投资管理有限公司	非关联方	19,257.10	16.79	1年以内	业务未完成
北京新网数码信息技术有限公司上海第一分公司北京盛美洁物业管理有限公司	非关联方	5,000.00	4.36	1年以内	业务未完成
山东晟百罗信息技术有限公司	非关联方	6,500.00	5.67	1年以内	业务未完成
智联招聘	非关联方	3,380.00	2.95	1年以内	业务未完成

合 计	106,133.42	92.55
-----	------------	-------

6、其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	375,244.46	808,631.43
合 计	375,244.46	808,631.43

(1) 其他应收款情况

	2022.6.30			2021.12.31		
	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	746,091.62	370,847.16	375,244.46	1,073,669.03	265,037.60	808,631.43
合 计	746,091.62	370,847.16	375,244.46	1,073,669.03	265,037.60	808,631.43

(2) 坏账准备

A. 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合类别	2022.6.30 账面余额	未来 12 月 预期信用损 失率%	坏账准备	2021.12.31 账面余额	未来 12 月内 预期信用 损失率%	坏账准备
计提：						
特殊性质款项组 合	17,504.85			360,000.00		
账龄组合	725,586.77	50.70	367,847.16	710,669.03	36.87	262,037.60
合 计	743,091.62	50.70	367,847.16	1,070,669.03	24.47	262,037.60

B. 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

单位	2022.6.30 账 面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
聊城市博润达 石油机械配件有限 公司	3,000.00	100.00	3,000.00	超过付款期限，多次催 要，对方一直未支付
合 计	3,000.00	100.00	3,000.00	

(3) 坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月内 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1月1日余额	262,037.60		3,000.00	265,037.60
期初余额在本期				
—转入第一阶 段				
—转入第二阶 段				
—转入第三阶 段				
本期计提	105,809.56			105,809.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31余额	367,847.16		3,000.00	370,847.16

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
关联方往来	94.34	360,000.00
押金及保证金	673,544.00	669,004.00
备用金	54,182.37	155,447.04
个人部分社保公积金	18,270.91	3,886.02
应收待退款		3,000.00
合计	746,091.62	1,191,337.06

(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	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
北京金路易投资管理 有限公司	否	房租押金	515,557.00	5 年以内	69.10	244,234.74
山东润翔信息科 技有限公司	否	押金及保 证金	55,725.00	4-5 年	7.47	44,580.00
杭州新中大科技 股份有限公司	否	押金及保 证金	50,000.00	5 年以上	6.70	50,000.00
北京恒心校车运 营管理有限公司	否	校车押金	45,000.00	3-4 年	6.03	22,500.00
周照璐	否	备用金	28,335.07	1 年以下	3.80	1,416.75
合计			694,617.07		93.10	362,731.49

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	214,419.63		214,419.63
合 计	214,419.63		214,419.63

(续)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	224,139.69		224,139.69
合 计	224,139.69		224,139.69

(2) 存货跌价准备

无

8、合同资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
合同资产	135,634.00	126,483.60
减：合同资产减值准备	6,781.70	6,324.18
小计	128,852.30	120,159.42
减：列示于其他非流动资产的部分		
——原值		
——减值准备		
小计		
合 计	128,852.30	120,159.42

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2022年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

①组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	135,634.00	5.00	6,781.70	预期信用损失
合 计	135,634.00	5.00	6,781.70	

9、其他流动资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
待认证增值税进项税	26,729.93	10,592.41
合 计	26,729.93	10,592.41

10、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
聊城金恒智慧城市运营有限公司	1,060,000.00		1,060,000.00			战略性投资，预计长期持有
合计	1,060,000.00		1,060,000.00			

11、固定资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
固定资产	2,014,547.07	2,244,685.47
固定资产清理		
合计	2,014,547.07	2,244,685.47

(1) 固定资产及累计折旧

项目	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,384,564.24	2,252,514.07	4,637,078.31
2、本年增加金额	-		
(1) 购置			
3、本年减少金额			-
(1) 处置或报废	-		-
4、年末余额	2,384,564.24	2,252,514.07	4,637,078.31
二、累计折旧			
1、年初余额	515,199.87	1,731,071.99	2,246,271.86
2、本年增加金额			
(1) 计提	36,439.87	193,698.53	230,138.40
3、本年减少金额	-		-
(1) 处置或报废			-
4、年末余额	551,639.74	1,924,770.52	2,476,410.26
三、减值准备			
1、年初余额		146,120.98	146,120.98
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			-

项 目	房屋建筑物	其他设备	合 计
4、年末余额		146,120.98	146,120.98
四、账面价值	-		-
1、年末账面价值	1,832,924.50	181,622.57	2,014,547.07
2、年初账面价值	1,869,364.37	375,321.10	2,244,685.47

12、使用权资产

项 目	房屋建筑物	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	22,227,714.04	1,476,989.11	23,704,703.15
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	22,227,714.04	1,476,989.11	23,704,703.15
二、累计折旧			
1、年初余额	1,961,268.89	553,870.92	2,515,139.81
2、本年增加金额	980,634.44	276,935.46	1,257,569.90
3、本年减少金额			
4、年末余额	2,941,903.33	830,806.38	3,772,709.71
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	19,285,810.71	646,182.73	19,931,993.44
2、年初账面价值	20,266,445.15	923,118.19	21,189,563.34

13、长期待摊费用

项 目	2022.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.6.30
装修工程	1,796,205.28		718,482.11		1,077,723.17
合 计	1,796,205.28		718,482.11		1,077,723.17

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	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	94,327.49	503,518.77	73,962.58	519,458.86
资产减值准备	339.09	6,781.70	316.21	6,324.18
使用权资产/租赁负债	184,548.75	738,195.00	147,849.11	591,396.44
固定资产减值准备	7,306.05	146,120.98	7,306.05	146,120.98
合 计	286,521.38	1,394,616.45	229,433.95	1,263,300.46

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.6.30	2021.12.31
可抵扣亏损	27,828,439.08	25,354,437.69
合 计	27,828,439.08	25,354,437.69

(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	2022.6.30	2021.12.31	备注
2023年	7,991,452.08	7,991,452.08	
2024年	6,311,756.19	6,311,756.19	
2025年	4,153,057.43	4,153,057.43	
2026年	6,898,171.99	6,898,171.99	
2027年	2,474,001.39		
合 计	27,828,439.08	25,354,437.69	

15、应付账款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
采购货款	878,583.34	878,583.34
应付房租款		
合 计	878,583.34	878,583.34

16. 合同负债

	2022.6.30	2021.12.31
合同负债	5,044,951.41	4,486,641.94
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	5,044,951.41	4,486,641.94

(1) 分类

项目	2022.6.30	2021.12.31
预收货款	148,244.96	116,380.53
预收学费	4,896,706.45	4,370,261.41
合计	5,044,951.41	4,486,641.94

17、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	124,167.28	2,362,719.97	2,362,719.97	124,167.28
二、离职后福利-设定提存计划	4,773.79	138,277.86	138,277.86	4,773.79
三、辞退福利				
合计	128,941.07	2,500,997.83	2,500,997.83	128,941.07

(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	120,656.45	2,222,856.72	2,222,856.72	120,656.45
2、职工福利费	-	35,633.91	35,633.91	-
3、社会保险费	2,635.83	67,229.34	67,229.34	2,635.83
其中：医疗保险费	2,596.83	63,570.40	63,570.40	2,596.83
工伤保险费	39.00	3,658.94	3,658.94	39.00
4、住房公积金	875.00	37,000.00	37,000.00	875.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、其他				
合计	124,167.28	2,362,719.97	2,362,719.97	124,167.28

(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	4,586.34	133,418.20	133,418.20	4,586.34
2、失业保险费	187.45	4,859.66	4,859.66	187.45
合计	4,773.79	138,277.86	138,277.86	4,773.79

18、应交税费

税项	2022.6.30	2021.12.31
增值税	43,513.57	118,901.94
企业所得税	40,308.55	40,308.55

城市维护建设税	1,939.74	7,722.90
教育费附加	1,074.24	3,379.53
地方教育附加	1,021.28	2,242.19
地方水利基金		
个人所得税	588.52	588.52
房产税	2,378.42	4,756.85
土地使用税	460.02	932.04
印花税	40.40	432.40
合 计	91,324.74	179,264.92

19、其他应付款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,381,169.17	1,527,158.40
合 计	1,381,169.17	1,527,158.40

(1) 其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
关联方资金拆借款	1,100,720.00	1,258,632.05
代垫报销款	9,016.74	22,103.27
非关联方往来款	271,432.43	246,423.08
合 计	1,381,169.17	1,527,158.40

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的租赁负债	2,107,044.31	2,180,879.47
合 计	2,107,044.31	2,180,879.47

21、其他流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
待转销项税	115.04	3,566.37
合 计	115.04	3,566.37

22、租赁负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
租赁负债	21,599,964.75	22,321,736.07
减：一年内到期的租赁负债	2,107,044.31	2,180,879.47
合 计	19,492,920.44	20,140,856.60

23、递延收益

项 目	期初余额	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	821,428.59	17,857.14	803,571.45	聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金
	821,428.59		803,571.45	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金	821,428.59			17,857.14			803,571.45	与资产相关
合 计	821,428.59			17,857.14			803,571.45	

24、股本

项目	2022.1.1	发行新股	送股	本期增减 公积金转 股	其他	小计	2022.6.30
股份总数	25,187,040.00						25,187,040.00

25、资本公积

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
股本溢价	7,598,862.41			7,598,862.41
合计	7,598,862.41			7,598,862.41

26、盈余公积

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	156,578.67			156,578.67
任意盈余公积				
合计	156,578.67			156,578.67

27、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	-27,990,283.14	
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	-27,990,283.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,581,157.56	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	-30,571,440.70	

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,059,724.00	3,588,538.86	4,500,905.63	4,457,411.89
其他业务				
合计	4,059,724.00	3,588,538.86	4,500,905.63	4,457,411.89

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
系统集成产品	449,548.68	319,013.48	6,679,665.53	4,078,162.41
技术服务费	1,288,315.72	408,146.52	3,141,171.72	2,197,028.24
咨询费			556,603.76	
培训费	1,797,305.27	2,311,874.24		4,505,895.71
餐费	224,155.22	160,597.84		66,769.36
学杂费	300,399.11	388,906.78		173,950.68
合 计	4,059,724.00	3,588,538.86	11,913,491.25	11,021,806.40

(3) 营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品销售	培训服务	技术服务费	其它	合计
在某一时段内确认收入		1,797,305.27		524,554.33	2,321,859.6
在某一时点确认收入	449,548.68		1,288,315.72		1,737,864.4
合 计	449,548.68	1,797,305.27	1,288,315.72	524,554.33	4,059,724.0

(4) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、25。本公司将按照与客户签订的合同及考虑客户的客观情况对合同履行的影响后，对履约义务的履约时间、款项支付方式、服务的性质或类别、产品质量保证的类型及相关义务等，履行相关的履约义务。

本公司的销售软件系统集成等业务，履约义务的履约时间为将产品交付给客户时，客

户按照合同约定的条款与公司进行结算。公司在获取客户验收报告单后确认收入，不需要验收的在交付时确认收入。

本公司的培训等业务，以预收款的方式进行，按照合同约定的条款确认收入。

29、税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	3,364.47	8,302.97
教育费附加	3,547.37	3,548.42
地方教育附加	2,364.91	2,258.05
地方水利建设基金		1,021.86
房产税	4,806.79	9,513.70
土地使用税	935.83	1,864.08
车船使用税		
印花税	383.84	1,445.10
合 计	15,403.21	27,954.18

30、销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	622,355.80	499,613.82
招标费	20,699.25	6,075.02
办公费		1,311.00
差旅费		29,184.00
营销费用		
交通费	9,350.12	9,979.74
运输费	962.89	534.29
业务招待费	13,263.77	4,164.00
其他	500.00	
合 计	667,131.83	550,861.87

31、管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	809,665.07	1,316,819.86
折旧及摊销费用	183,035.98	225,137.18
租赁费		386,290.00

中介服务费	169,501.89	134,573.85
办公费	7,811.32	71,463.74
快递运费	1,873.00	1,714.47
差旅费	29,816.74	60,263.27
业务招待费	73,613.11	336,739.23
物业管理费	3,762.81	5,701.23
水电费	14,002.36	94,614.37
通讯费	8,832.94	13,061.13
保安费	22,500.00	28,000.00
会议费	27,800.00	226.00
交通费		19,749.40
车辆费	58,228.70	34,452.39
其他	34,227.04	10,656.68
合 计	1,444,670.96	2,739,462.80

32、研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	842,064.20	497,524.00
其他费用	57,477.66	
合 计	899,541.86	497,524.00

33、财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息费用	293,228.68	
减：利息收入	2,013.33	3,366.15
手续费	1,129.17	14,748.83
合 计	292,344.52	11,382.68

34、其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助	117,857.14	17,857.14
研发补助	16,050.00	32,100.00
个税手续费返还		
合 计	133,907.14	49,957.14

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022年 1-6月	2021年 1-6月
与资产相关：		
聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金	17,857.14	17,857.14
与收益相关：		
稳岗补贴		
高新技术企业财政补助	100,000.00	32,100.00
收开发区经贸发展部企业研发补助	16,050.00	
合 计	133,907.14	49,957.14

35、投资收益

项目	2022年 1-6月	2021年 1-6月
处置理财产品收益	60,302.87	54,274.25
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益		
合 计	60,302.87	54,274.25

36、信用减值损失

项 目	2022年 1-6月	2021年 1-6月
坏账损失	15,940.09	364,094.72
合 计	15,940.09	364,094.72

37、资产减值损失

项 目	2022年 1-6月	2021年 1-6月
合同资产减值损失	-457.52	-26,871.00
合 计	-457.52	-26,871.00

38、营业外收入

项 目	2022年 1-6月	2021年 1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	2.40	21,746.66	2.40

合 计	2.40	21,746.66	2.40
-----	------	-----------	------

39、营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
滞纳金	32.45		
其他	0.28		
合 计	32.73		

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用		
递延所得税费用	-57,087.43	76,226.99
合 计	-57,087.43	76,226.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,669,143.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-667,285.83
子公司适用不同税率的影响	234,674.23
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	4,925.23
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	432,611.59
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-33,732.82
其他	-28,279.84
所得税费用	-57,087.43

41、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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
营业外收入		32,110.00

利息收入	2,164.51	3,366.15
保证金	43,195.21	
备用金	2,967.50	
其他收益	116,050.00	
其他	240.03	
往来款	1,556,927.31	579,835.63
合计	1,721,544.56	615,311.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	719,389.34	1,161,940.77
往来款	1,062,689.69	216,711.42
合计	1,782,079.03	1,378,652.19

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
租赁负债还款	1,015,000.00	
关联方往来		150,280.00
合计	1,015,000.00	150,280.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,581,157.56	-3,396,717.01
加：信用减值损失	15,940.09	-364,094.72
资产减值损失	-457.52	26,871.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	230,138.40	239,023.20
使用权资产折旧	1,257,569.90	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	323,307.71	790,348.78
资产处置损失（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“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	293,228.68	
投资损失（收益以“一”号填列）	-60,302.87	-54,274.25
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-57,087.43	76,226.99
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	9,720.06	-597,646.60
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	1,842,899.58	-559,384.21
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	324,380.06	1,873,909.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,598,179.10	-1,965,737.50

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

确认使用权资产的租赁

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,397,719.27	5,388,390.50
减：现金的期初余额	1,962,504.30	7,994,363.66
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	-564,785.03	-2,605,973.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、现金	1,397,719.27	5,388,390.50
其中：库存现金	11,091.99	10,604.24
可随时用于支付的银行存款	1,366,349.68	5,316,610.69
可随时用于支付的其他货币资金	20,277.60	61,175.57
二、期末现金及现金等价物余额	1,397,719.27	5,388,390.50

43、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
高新技术企业财政补助	100,000.00				100,000.00			
开发区经贸发展部企业研发补助	16,050.00				16,050.00			
合 计	116,050.00				116,050.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金		17,857.14		
开发区经贸发展部企业研发补助	与收益相关	100,000.00		
收开发区经贸发展部企业研发补助	与收益相关	16,050.00		
合 计		133,907.14		

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
山东创通信息工程有限公司	山东聊城	山东聊城	软件和信息技术服务业	100.00		设立
北京慈力科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		收购

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1、债务工具投资			4,766,000.00	4,766,000.00
2、权益工具投资				
(二) 其他非流动金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
(三) 衍生金融资产				
(四) 一年内到期的其他债权投资				
(五) 应收款项融资			100,000.00	100,000.00
(六) 其他权益工具投资			1,060,000.00	1,060,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			5,926,000.00	5,926,000.00

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值较近，采用账面价值作为公允价值。

其他权益工具投资采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，近期内并无引入其他外部投资者，也无股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据交易实际发生的。导致公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计，采用成本价值作为公允价值。

交易性金融资产是根据招商银行提供的产品净值确定公允价值。

九、关联方及其交易

1、本公司的控股股东

杨希为公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
吴健秋	董事长
北京德柏资产管理股份有限公司	股东杨希控制企业
陈国新	公司股东（持股 14.77%）
北京京海伟业教育文化有限公司	公司股东（持股 12.4508%）
朱祯良	董事（持股 8.46%）
国丹华	公司股东（持股 5.1463%）
北京佳墨行商贸有限公司	股东国丹华控制企业
严清	董事、总经理（持股 5.00%）
北京德柏人生国际健康管理有限公司	股东严清关联企业
北京上投柏金投资管理有限公司	股东严清关联企业
北京德柏金咨询中心（有限合伙）	上投柏金投资管理控制企业
北京上投柏天资产管理中心（有限合伙）	原董事长胡英控制企业
聊城金恒智慧城市运营有限公司	子公司创通投资企业
彭玲玲	财务总监、董事会秘书
杨义忠	监事会主席
徐顺祥	监事
田丹	监事
拉萨上投信息科技有限公司	吴健秋为该公司法人兼执行董事

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接收劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年 1-6月	2021年 1-6月
北京佳墨行商贸有限公司	咨询培训	610,500.00	870,000.00
聊城金恒智慧城市运营有限公司	采购软件	145,000.00	
合计		755,500.00	870,000.00

（2）关联方资金拆借

关联方拆入

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
-----	------	------	------	------

北京上投柏天资产管理中心（有限合伙）	1,099,720.00	360,000.00	739,720.00
北京佳墨行商贸有限公司	361,000.00		361,000.00

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2022.6.30 账面余额	2021.6.30 账面余额
应收账款	北京德柏金咨询中心（有限合伙）		190,000.00
应收账款	聊城金恒智慧城市运营有限公司	145,000.00	
其他应收款	彭玲玲		10,000.00
其他应收款	国丹华		10,000.00
其他应收款	吴健秋	94.34	
其他应收款	北京上投柏金投资管理有限公司		360,000.00
其他应付款	杨希		84,755.93
其他应付款	田丹	19.36	
其他应付款	严清		62,247.64
其他应付款	北京佳墨行商贸有限公司	361,000.00	
其他应付款	北京上投柏天资产管理中心（有限合伙）	739,720.00	1,099,720.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、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

	2022.6.30			2021.12.31		
	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	5,210,209.97	70,290.61	5,139,919.36	5,400,209.97	70,290.61	5,329,919.36
合计	5,210,209.97	70,290.61	5,139,919.36	5,400,209.97	70,290.61	5,329,919.36

(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。

组合类别	2022.6.30 账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备	2021.12.31 账面余额	预期信用损 失率 (%)	坏账准备
计提：						
特殊性质款项组合	5,139,919.36			5,329,919.36		
账龄组合	70,290.61	100.00	70,290.61	442,328.28	91.50	404,734.75
合计	5,210,209.97	1.30	70,290.61	5,772,247.64	7.01	404,734.75

④ 2022年6月30日，组合-关联方计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
关联方组合	5,139,919.36		
合计	5,139,919.36		

⑤ 2022年6月30日，组合-账龄计提坏账准备：

项目	金额	2022.6.30		金额	2021.12.31	
		整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备		整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年				187,967.67	80.00	150,374.14
5年以上	70,290.61	100.00	70,290.61	254,360.61	100.00	254,360.61
合计	70,290.61		70,290.61	442,328.28		404,734.75

⑥ 坏账准备的变动

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏 账准备	70,290.61				70,290.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------	----	-----------------------	--------------

山东创通信息工程有限公司	5,139,919.36	5 年以上	98.65	
聊城市妇幼保健院	66,000.00	5 年以上	1.27	66,000.00
时风集团	4,290.61	5 年以上	0.08	4,290.61
合 计	5,210,209.97		100.00	70,290.61

2、其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,831,122.69	16,140,018.93
合 计	15,831,122.69	16,140,018.93

(1) 其他应收款情况

	2022.6.30			2021.12.31		
	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	15,836,937.49	5,814.80	15,831,122.69	16,145,815.73	5,796.80	16,140,018.93
合 计	15,836,937.49	5,814.80	15,831,122.69	16,145,815.73	5,796.80	16,140,018.93

(2) 坏账准备

A. 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合类别	2022.6.30 账面余额	未来 12 月 预期信用损 失率%	坏账准备	2021.12.31 账面余额	未来 12 月内 预期信用 损失率%	坏账准备
计提：						
特殊性款项组合	15,830,289.43			16,030,000.00		
账龄组合	3,648.06	77.16	2,814.8	53,448.70	9.89	5,286.84
合 计	15,833,937.49	0.02	2,814.8	16,083,448.70	0.03	5,286.84

B. 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

单位	2022.6.30 账 面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
聊城市博润达石油机械配件有限	3,000.00	100.00	3,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付

公司

合计 3,000.00 100.00 3,000.00

①组合——账龄组合

项目	金 额	2022.6.30	坏账准备	金 额	2021.12.31	坏账准备
		未来 12 月内 期信用损失 率%			未来 12 月 内预期信用 损失率%	
1年以 内	536.07	5.00	26.80	50,696.70	5.00	2,534.84
1 至 2 年	359.99	10.00	36.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5年以 上	2,752.00	100.00	2,752.00	2,752.00	100.00	2,752.00
合 计	3,648.06		2,814.80	53,448.70		5,286.84

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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1月1日余额		2,796.80	3,000.00	5,796.80
期初余额在本期				
—转入第一阶 段				
—转入第二阶 段				
—转入第三阶 段				
本期计提		18.00		18.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31余额		2,814.80	3,000.00	5,814.80

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
押金保证金	2,752.00	2,752.00
个人部分社保	896.06	896.06

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
应收待退款	3,000.00	3,000.00
员工备用金		
关联方往来款	15,830,289.43	16,139,167.67
合计	15,836,937.49	16,145,815.73

(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	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
北京慈力科技有限公司	是	关联方往来款	15,830,195.09	1-5年		
聊城市博润达石油机械配件有限公司	否	应收待退款	3,000.00	5年以上		3,000.00
聊城市高新技术创业服务中心	否	押金	2,052.00	5年以上		2,052.00
社保费用	否	押金	896.06	1年以下, 1-2年		62.80
电信押金	否		700.00	5年以上		700.00
合计			15,836,843.15			5,814.80

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022.6.30		2021.12.31			
	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	10,166,267.67		10,166,267.67	9,978,300.00		9,978,300.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,166,267.67		10,166,267.67	9,978,300.00		9,978,300.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东创通信息工程有限公司	4,978,300.00	187,967.67		5,166,267.67
北京慈力科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
合计	9,978,300.00	187,967.67		10,166,267.67

十四、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		
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	133,907.14	
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、衍生金融资产、衍生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、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	60,302.87	
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	2.40	
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	194,212.41	

减：非经常性损益的所得税影响数	48,553.10
非经常性损益净额	145,659.31
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	145,659.31

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	-70.49	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-74.47	-0.11	-0.11

山东德柏金科技股份有限公司

2022年8月24日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）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）。
- （三）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：

公司档案室