

证券代码：831850

证券简称：分豆智慧

主办券商：中泰证券



分豆智慧

NEEQ : 831850

北京分豆智慧科技股份有限公司

Beijing Ifdoo Intelligence and Technology Co.,Ltd.

半年度报告

— 2022 —

致投资者的信

春暖花开 智启未来

尊敬的投资人：

感谢您对分豆长久以来的关心与支持！

2022 年是常态化抗疫的一年，也是诸多企事业单位面对困境奋力求生的一年；对于分豆及分豆人来说，更是播撒下新希望、新目标的一年。

分豆智慧，是分豆自 2011 年 1 月 4 日成立以来，结合公司发展现状及未来趋势，在坚持固有教育智慧化集成项目开展之外，将视野延展到其他智慧化领域的标志。秉持着用户至上的理念，分豆以产品为核心，将“智慧城市”的蓝图逐步描绘，让“构建智慧化系统集成未来”的愿景渐渐走近。

智慧城市的构建，是借由丰富的数据互通互联、可视化等相关方面经验，不仅在单行业纵向数据打通，并且于跨行业实现横向的联通与互动，从根本上解决数据连结不畅、信息孤岛情况，积极参与系统集成项目竞标，用以打通数据“纵横线”，继而实现信息化、工业化与城镇化深度融合，实现精细化和动态化管理，提升城市管理成效、改善市民生活质量。

基于在教育领域深耕多年的智慧化集成项目发展经验，分豆十余年来稳扎稳打，不仅不忘初心、坚守教育智慧化固有阵地，更是开拓进取，探索了智慧化系统集成项目的更多可能。时至今日，分豆与分豆人在 2022 年播撒希望，在盛夏辛苦耕耘，即将于秋日收获硕果——更多智慧化集成项目的承接与开展，就在这 2022 年打下的坚实基础上，蓬勃发展，走向成熟。

从今天起，让我们共同做一个幸福的人

教育、资源、信息，城市建设

从今天起，关心数据的联结和贯通

我们有一个心愿，以 2022 为始

分豆的明天

必将春暖花开，智启未来

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	57

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。

公司负责人杨静、主管会计工作负责人许冰及会计机构负责人（会计主管人员）许冰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的真实性和完整性	<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
技术人员流失风险	作为知识密集型企业，技术人员参与公司产品的研发、升级和优化，因此技术人才的流失会对公司的发展产生一定的不利影响。 应对措施：公司保留核心人员，对骨干技术人员持续培训，同时将基础性工作进行外包，并针对相关岗位建立了健全的内部培养计划，具有良好的人才储备措施。
被侵权风险	公司目前销售的产品为知识密集型产品，产品研发需要投入大量人力及财力，公司将不断投入人力及财力进行产品升级与完善。如果产品遭受侵权，将会使产品市场遭受冲击，影响公司发展。 应对措施：公司通过各类技术加大对产品的保密性，“终端+后台”模式使产品出现盗版的可能性较低，同时公司技术研发速度较快，产品将不断更新优化，因此增加了侵权的难度，降低了被侵权风险。
税收优惠政策变化的风险	如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策以及对高新技术企业的所得税优惠政策发生不利变化，将对

	<p>公司的经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质，使增值税税收优惠得以延续。同时，公司将以教育领域作为跳板，向其他智慧化领域尝试性拓展，以提高公司的盈利水平，以最大程度减少税收优惠政策波动对公司的影响。</p>
教育政策改革风险	<p>国家出台的相关“双减”政策持续发酵，对整个教育行业的未来走向具有不确定性。</p> <p>应对措施：公司将时时关注教育改革进程，积极拓展对公业务，同时发挥公司现有技术优势，尝试通过教育行业向其他智慧化行业拓展，以此对冲教育改革可能带来的风险。</p>
国有教育平台推出的风险	<p>教育部推出的国家智慧教育公共服务平台，虽处于雏形阶段，但其对整个教育软件行业发展走向具有不确定性。</p> <p>应对措施：公司实时关注该平台升级更新及各地方教育系统对其的态度，积极拓展除教育领域以外的其他智慧化行业项目，以最大程度减少国有教育平台的推出对公司的影响。</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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、分豆智慧	指	北京分豆智慧科技股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	董事会、监事会、股东大会
“云智能教育”	指	引领教育变革的创新型教育模式，是教育信息化发展的高级阶段。云智能教育以学生为中心，利用云计算、大数据和人工智能等信息技术与教育教学相融合，通过广泛适用于全日制学校、教育机构及家庭等教育教学场景的云智能教育软件、硬件及教学环境系统解决方案，把学生成长过程中的学习行为和结果数据记录在云平台，通过大数据识别每个学生的特性与潜质，智能化推送适合的教育教学，探索实现因材施教，帮助学生成长成才。
云智能教育行业	指	教育信息化过程中使用信息技术探索实现因材施教而形成的政府、学校、社会机构、企业、家庭及个人的教育生态体系

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京分豆智慧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ifdoo Intelligence and Technology Co.,Ltd. Ifdoo Intelligence
证券简称	分豆智慧
证券代码	831850
法定代表人	杨静

二、 联系方式

董事会秘书	陆轩宇
联系地址	北京市中航工业科技商务园 7 号楼 8 层
电话	010-83988606
传真	010-83988606
电子邮箱	Stock@ifdoo.com
公司网址	www.ifdoo.com
办公地址	北京市中航工业科技商务园 7 号楼 8 层
邮政编码	100176
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	董事会秘书办公室

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	2011 年 1 月 4 日
挂牌时间	2015 年 1 月 26 日
分层情况	基础层
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-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发（I6510）
主要业务	软件开发与销售
主要产品与服务项目	慧学云智能教学平台、慧学云智能学情诊断系统、慧学云智能提分王、慧学云智能教育平台
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）	125,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（于鹏）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（于鹏、杨静），一致行动人为（于鹏、杨静）

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	91110302567448957C	否
注册地址	北京市北京经济技术开发区地盛南街甲 1 号 3 号楼 3 层 C303	否
注册资本（元）	125,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦 投资者沟通电话：0531-68889937
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

通过签署合伙协议并经工商变更，于鹏在北京仁归秦科技中心（有限合伙）实缴出资 600 万元。占比 75%，于鹏成为公司股东北京仁归秦科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人，同时于鹏、杨静、北京仁归秦科技中心（有限合伙）签署了《一致行动协议书》，因此北京仁归秦科技中心（有限合伙）成为实际控制人于鹏、杨静的一致行动人；一致合伙人共计持有公司股票 29,174,900 股，持股比例 23.34%。

于鹏通过大宗交易，使得公司控股股东发生变更，由于鹏变更为无控股股东。

北京分豆智慧科技股份有限公司实际控制人对于鹏、杨静、北京仁归秦科技中心。

2022 年 8 月 23 日，焦勇先生因个人原因辞去董事长、总经理职务，8 月 25 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于聘任于鹏先生为公司总经理》议案，即日生效，审议通过《关于选举于鹏先生为公司董事》议案，自股东大会审议通过后生效。

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	0.00	15,851,554.79	-100.00%
毛利率%	0.00%	48.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,202,464.45	-1,263,079.03	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,202,464.45	-936,682.46	-
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）	-12.44%	-4.32%	-
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）	-12.44%	-3.21%	-
基本每股收益	-0.02	-0.01	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	22,785,511.03	21,411,079.55	6.42%
负债总计	6,183,220.31	2,606,324.38	137.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,602,290.72	18,804,755.17	-11.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.15	-13.33%
资产负债率%（母公司）	29.23%	15.07%	-
资产负债率%（合并）	27.14%	12.17%	-
流动比率	2.95	6.95	-
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	1,128,814.27	-4,753,397.96	-
应收账款周转率	0.00	0.14	-
存货周转率	0.00	1.13	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.42%	-2.17%	-
营业收入增长率%	-100.00%	1,494.19%	-
净利润增长率%	-	-	-

（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**

公司自创立以来，一直致力于云智能教育行业，作为云智能教育领域的综合服务供应商，拥有探索实现因材施教的系统解决方案及实践经验。为全日制学校、教育机构、家庭和个人提供适合各主体特色的个性化教学与成长的云智能教育软件、硬件、教学平台及教学环境等。

本期公司销售重心仍为对公业务，主要目标客户及销售渠道为各地市相关教育部门及公司直接参与招投标和建设的政府项目。报告期内，在对原有客户及渠道进行深耕的同时，尝试通过教育行业作为突破口向其他智慧化行业拓展，并已初见成效。

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	1,734,622.73	7.61%	605,808.46	2.83%	186.33%
应收账款	6,984,522.08	30.65%	6,984,522.08	32.62%	0.00%
预付款项	107,295.90	0.47%	40,741.78	0.19%	163.36%
其他应收款项	72,636.48	0.32%	81,146.12	0.38%	-10.49%
存货	7,746,382.96	34.00%	6,658,245.26	31.10%	16.34%
合同资产	695,397.86	3.05%	695,397.86	3.25%	0.00%
固定资产	539,563.64	2.37%	569,214.80	2.66%	-5.21%
使用权资产	547,747.02	2.40%	679,206.30	3.17%	19.35%
无形资产	628,134.99	2.76%	706,633.29	3.30%	-11.11%

长期待摊费用	3,729,207.37	16.37%	4,390,163.60	20.50%	-15.06%
应付账款	578,913.68	2.54%	499,078.63	2.33%	16.00%
合同负债	3,679,919.72	16.15%	394,905.66	1.84%	831.85%
应付职工薪酬	660,119.53	2.90%	499,864.85	2.33%	32.06%
应交税费	696,181.22	3.06%	522,222.63	2.44%	33.31%
其他应付款	488.01	0.00%	-	-	100%
一年内到期的非流动负债	267,506.01	1.17%	252,564.88	1.18%	5.92%
负债总计	6,183,220.31	27.14%	2,606,324.38	12.17%	137.24%
资产总计	22,785,511.03	100.00%	21,411,079.55	100.00%	6.42%

项目重大变动原因：

1、报告期末，资产总额 22,785,511.03 元，报告期末较期初增加 1,374,431.48 元，增幅 6.42%，资产主要变动情况如下：

1) 货币资金，报告期末较期初增加 1,128,814.27 元，增幅 186.33%，主要原因是报告期内中标中国教育发展基金会数字公益平台建设项目，从而经营性流入大于流出，公司报告期内收到新项目预付款 3,482,115.00 元；

2) 存货，报告期末较期初增加 1,088,137.70 元，增幅 16.34%，主要原因是发出商品的增加，待新签约项目验收时结转成本。

2、报告期末，负债总额 6,183,220.31 元，报告期末较期初增加 3,576,895.93 元，增幅 137.24%，负债变动情况如下：

1) 合同负债，报告期末较期初增加 3,285,014.06 元，增幅 831.85%，主要原因是收到新签约的中国教育发展基金会数字公益平台建设项目预付款确认合同负债 3,482,115.00 元。

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	0.00	-	15,851,554.79	100.00%	-100.00%
营业成本	0.00	-	8,136,089.22	51.33%	-100.00%
毛利率%	-	-	48.67	-	-
销售费用	579,885.25	-	1,393,031.10	8.79%	-58.37%
管理费用	920,883.61	-	2,713,090.73	17.12%	-66.06%
研发费用	631,556.26	-	4,422,878.48	27.90%	-85.72%

财务费用	37,299.21	-	-7,602.49	-0.05%	-
信用减值损失	-32,835.32	-	-399,344.09	-2.52%	-
其他收益	0.00	-	311,476.62	1.96%	-100.00%
投资收益	0.00	-	-326,396.57	-2.06%	-
营业利润	-2,202,464.45	-	-1,263,079.03	-7.97%	-
营业外收入	0.00	-	0.00	-	-
营业外收入	0.00	-	0.00	-	-
净利润	-2,202,464.45	-	-1,263,079.03	-7.97%	-
经营活动产生的现金流量净额	1,128,814.27	-	-4,753,397.96	-	-
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-2,607,521.92	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-2,101.21	-	-

项目重大变动原因：

1、营业收入 0 元，报告期内较上年同期减少 15,851,554.79 元，降幅 100%，主要原因是持续受疫情影响，招投标项目延后，导致新签约项目延后，从而报告期末签约新项目尚未验收确认收入所致；

2、营业成本 0 元，较上年同期减少 8,136,089.22 元，降幅 100%，主要原因是持续受疫情影响，公司拓展新销售领域，报告期末签约新项目尚在进行中未验收结转成本所致；

3、销售费用，较上年同期减少 813,145.85 元，降幅 58.37%，主要变动原因如下：

1) 差旅费，较上年同期减少 78,272.78 元，降幅 71.57%，交通费，较上年同期减少 16,051.25 元，降幅 50.03%，业务招待费，较上年同期减少 370,841.47 元，降幅 85.14%，主要原因是受疫情影响外地业务开展放缓，报告期内主要招投标项目地在本地，因此差旅费、交通费、业务招待费均随之下降；

2) 广告业务宣传费，较上年同期减少 210,688.00 元，降幅 100.00%，主要原因是受疫情影响持续影响业务开展放缓，报告期内减少了宣传活动的开展所致。

4、管理费用，较上年同期减少 1,792,207.12 元，降幅 66.06%，主要变动原因如下：

1) 办公费，较上年同期减少 529,951.20 元，降幅 85.18%，主要原因是受疫情影响，公司节约办公费用，减少办公用品及设备配件采购所致；

2) 服务费，较上年同期减少 150,694.11 元，降幅 64.79%，主要原因是公司为节约人员成本，减少外包费用，人力资源服务代理费支出减少，因此服务费随之减少；

3) 差旅费，较上年同期减少 202,381.48，降幅 75.86%，业务招待费，较上年同期减少

93,143.66 元，降幅 84.49%，交通费，较上年同期减少 65,594.92 元，降幅 75.53%，主要原因是受疫情影响业务着力点放在本地，因此差旅费随之下降；

4) 职工薪酬，较上年同期减少 349,030.00 元，降幅 55.83%，福利费，较上年同期减少 95,225.85 元，降幅 90.32%，主要原因是公司工资结构调整，因此职工薪酬随之下降，受疫情影响福利活动减少，因此福利费随之下降；

5) 中介机构服务费，较上年同期减少 223,943.41 元，降幅 58.95%，主要原因是报告期后签约并支付，从而中介机构服务费报告期内下降。

5、研发费，较上年同期减少 3,791,322.22 元，降幅 85.72%，主要变动原因如下：

1) 职工薪酬，较上年同期减少 506,060.88 元，降幅 69.42%，主要原因是受疫情影响研发进度放缓，并人员结构调整，职工薪酬随之下降；

2) 软件外包研究款，较上年同期减少 3,285,261.34 元，降幅 88.94%，主要原因是前期项目研发工作均已取得阶段性结果，另受疫情影响，报告期内新开发项目研发进度放缓，从而软件外包研究款随之下降。

6、经营活动产生的现金流量净额经营活动产生的现金流量净额为 1,128,814.27 元，较上年同期增加 5,882,212.23 元，主要变动原因如下：

1) 经营活动现金流入较上年同期减少 5,393,913.25 元，降幅 50.95%，主要原因是报告期内受疫情影响项目延后，导致报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少 5,977,873.75 元从而经营活动现金流入下降。

2) 经营活动现金流出较上年同期减少 11,276,125.48 元，降幅 73.50%，主要原因是：报告期内受疫情影响项目延后，从而购买商品、接受劳务支付的现金减少 11,216,526.62 元，公司继续开源节流的经营理念在稳步拓展新业务的前提下继续深化调整人员结构，支付给职工及为职工支付的现金减少 1,229,960.50 元，从而经营活动产生的现金流量净额减少。

3) 报告期内，公司净利润-2,202,464.45 元，与经营活动产生的现金流量净额差额 3,331,278.72 元，其中信用减值损失、固定资产折旧和无形资产摊销分别是 32,835.32 元、29,651.16 和 78,498.30 元，使用权资产折旧 131,459.28 元，长期待摊费用 660,956.23 元，存货增加了 1,088,137.70 元系资源摊销定期计入发出商品所致，经营性应付项目增加 3,539,947.35 元主要是报告期内启用新合同准则形成的新增合同负债 3,285,014.06 元所致。

7、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,607,521.92 元，降幅 100%，主要原因是报告期内未发生投资活动所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,101.21 元，降幅 100%，主要原因是报告期内未发生筹资活动所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
	0.00
非经常性损益合计	0.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	0.0

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
青海仁归秦信息技术有限公司	子公司	数据处理和存储服务	1,000,000	1,239,937.19	820,033.93	0	-25,009.32

（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 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	四.二.（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	
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） 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	2014年9月16日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2014年9月16日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

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	98,055,875	78.44%	26,175,000	124,230,875	99.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	26,175,000	26,175,000	20.94%	
	董事、监事、高管	256,375	0.21%	0	256,375	0.21%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,944,125	21.56%	-26,175,000	769,125	0.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,175,000	20.94%	-26,175,000	0	0%	
	董事、监事、高管	769,125	0.62%	0	769,125	0.62%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		125,000,000	-	0	125,000,000	-	
普通股股东人数						462	

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	于鹏	26,175,000	0	26,175,000	20.9400%	0	26,175,000	0	0

2	尹志远	17,729,100	0	17,729,100	14.1833%	0	17,729,100	0	0
3	刘焯	3,890,500	0	3,890,500	3.1124%	0	3,890,500	0	0
4	梅牧寒	3,324,300	0	3,324,300	2.6594%	0	3,324,300	0	0
5	冯永雄	3,119,197	126,430	3,245,627	2.5965%	0	3,245,627	0	0
6	北京仁归秦科技中心（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	2.4000%	0	3,000,000	0	0
7	刁骑	2,741,000	218,800	2,959,800	2.3678%	0	2,959,800	0	0
8	深圳市五岳盛泰投资管理有限公司—五岳新三板一号基金	2,925,000	0	2,925,000	2.3400%	0	2,925,000	0	0
9	刘书	2,250,000	0	2,250,000	1.8000%	0	2,250,000	0	0
10	王影	2,180,000	0	2,180,000	1.7440%	0	2,180,000	0	0
	合计	67,334,097	-	67,679,327	54.14%	0	67,679,327	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：于鹏在北京仁归秦科技中心（有限合伙）出资比例为 33.33%，其他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
焦勇	董事长	男	1984 年 6 月	2022 年 5 月 20 日	2023 年 11 月 11 日
焦勇	总经理	男	1984 年 6 月	2022 年 5 月 20 日	2023 年 11 月 11 日
蓝旭俊	董事	男	1972 年 4 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
牛海鹏	董事	男	1970 年 11 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
李熹媛	董事	女	1988 年 8 月	2022 年 6 月 24 日	2023 年 11 月 11 日
夏田	董事	女	1989 年 7 月	2022 年 6 月 24 日	2023 年 11 月 11 日
夏田	副总经理	女	1989 年 7 月	2022 年 4 月 20 日	2023 年 11 月 11 日
许冰	财务总监	女	1980 年 11 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
朱春芹	副总经理	男	1981 年 11 月	2022 年 5 月 20 日	2023 年 11 月 11 日
陆轩宇	董事会秘书	男	1984 年 11 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
路阳	监事	男	1986 年 2 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
惠云	监事	女	1992 年 2 月	2020 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 11 日
赵勋	职工监事	女	1984 年 2 月	2022 年 6 月 27 日	2023 年 11 月 11 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间无关联关系

（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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨静	董事长、总经理	离任	无	个人原因
许冰	董事、财务总监	离任	财务总监	个人原因
魏林	职工监事	离任	无	个人原因
焦勇	董事	新任	董事长、总经理	公司业务发展
李熹媛	无	新任	董事	公司业务发展
夏田	无	新任	董事、副总经理	公司业务发展
朱春芹	无	新任	副总经理	公司业务发展
赵勋	无	新任	职工监事	公司业务发展

（三）报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
焦勇	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0
李熹媛	董事	0	0	0	0%	0	0
夏田	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
朱春芹	副总经理	0	0	0	0%	0	0
赵勋	职工监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

焦勇，男，1984 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京首钢工学院应用电子专业。2005 年 10 月至 2011 年 9 月，任北京京九城电脑服务中心经理；2011 年 10 月至 2014 年 3 月，任北京永正嘉盈科技发展有限责任公司（中国物资再生协会）商务部报废车平台项目经理；2014 年 4 月至今，历任分豆智慧行政职员、董事长助理、2017 年 8 月至今任董事；2017 年 4 月至 2022 年 7 月 10 日，任北京仁归秦科技中心（有限合伙）执行事务合伙人。

李熹媛，女，1988 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央美术学院，造型艺术专业，本科学历。2011 年 9 月至 2013 年 6 月，在北京富丽华德生物医药科技股份有限公司担任总经理助理；2013 年 6 月至 2016 年 12 月，在华夏晶锐照明科技（北京）股份有限公司担任董事；2017 年 1 月至今，在北京鸿飞三木国际文化传媒有限公司任副总经理。

夏田，女，1989 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安邮电大学，软件工程专业，大学本科学历。2012 年 3 月至 2014 年 6 月，在北京畅游天下网络技术有限公司担任开发工程师；2014 年 7 月至 2016 年 9 月，在北京趣拿软件科技有限公司历任高级开发工程师、产品经理、项目经理；2016 年 10 月至 2018 年 9 月，北京锦源汇智科技有限公司，历任信息化经理、信息化总监；2018 年 10 月至 2020 年 6 月，在成都宝通天宇科技有限公司任西安办事处主任；2020 年 7 月至 2022 年 3 月，在西安汉平致远信息科技有限公司担任总经理。

朱春芹，男，1981 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于北京第二外国语学院，工商管理专业，硕士。2003 年 9 月至 2005 年 4 月，任北京天行网安信息技术有限责任公司开发工程师；2005 年 5 月至 2009 年 5 月，任软脑科技（北京）股份有限公司架构师；

2009年6月至2015年5月，任中国数码信息有限公司研发总监；2015年5月至2019年5月，任北京分豆教育科技股份有限公司，任技术总监、副总经理；2019年6月至2021年9月，任北京赛普力量教育科技有限公司CTO；2021年10月至2022年4月，任亲子猫(北京)国际教育科技有限公司技术总监。

赵勋，女，1984年2月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于黑龙江大学广播电视编导专业，2018年10月通过国家统一法律职业资格考试。2006年03月至2007年05月，任黑龙江省电视台公共频道《天天见医面》栏目主持人/责任编辑；2007年05月至2013年03月，任纵横中文网签约作者；2013年03月至2015年03月，任武汉多乐时代信息科技有限公司签约有声读物播音；2015年03月至2018年02月，任北京东方艺讯文化传播有限公司《中国改革报》“文化创意”编辑部编辑/记者；2018年02月至2019年05月，任黑龙江信诚律师事务所律师助理；2019年05月至2020年03月，任北京龙乐东方影视文化传媒有限责任公司法务专员；2020年03月至2021年5月，任黑龙江信诚律师事务所律师助理；2021年05月至今，任北京分豆智慧科技股份有限公司法务经理。

(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
管理人员	2	3
生产人员	6	3
销售人员	6	6
技术人员	10	3
财务人员	2	2
员工总计	26	17

(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：

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	三（二）1	1,734,622.73	605,808.46
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	三（二）2	6,984,522.08	6,984,522.08
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	107,295.90	40,741.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）4	72,636.48	81,146.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）5	7,746,382.96	6,658,245.26
合同资产	三（二）6	695,397.86	695,397.86
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		17,340,858.01	15,065,861.56
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	三（二）7	539,563.64	569,214.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）8	547,747.02	679,206.30
无形资产	三（二）9	628,134.99	706,633.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三（二）10	3,729,207.37	4,390,163.60
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,444,653.02	6,345,217.99
资产总计		22,785,511.03	21,411,079.55
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	三（二）11	578,913.68	499,078.63
预收款项			
合同负债	三（二）12	3,679,919.72	394,905.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）13	660,119.53	499,864.85
应交税费	三（二）14	696,181.22	522,222.63
其他应付款	三（二）15	488.01	
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	三（二）16	267,506.01	252,564.88
其他流动负债			
流动负债合计		5,883,128.17	2,168,636.65
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	三（二）17	300,092.14	437,687.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,092.14	437,687.73
负债合计		6,183,220.31	2,606,324.38
所有者权益：			
股本	三（二）18	125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）19	13,134,983.98	13,134,983.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）20	6,547,419.49	6,547,419.49
一般风险准备			
未分配利润	三（二）21	-128,080,112.75	-125,877,648.30
归属于母公司所有者权益合计		16,602,290.72	18,804,755.17
少数股东权益			
所有者权益合计		16,602,290.72	18,804,755.17
负债和所有者权益总计		22,785,511.03	21,411,079.55

法定代表人：杨静

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

（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		1,718,718.40	489,676.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（十）1	6,984,522.08	6,984,522.08
应收款项融资			
预付款项		107,295.90	40,741.78

其他应收款	三（十）2	322,836.48	431,346.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,746,382.96	6,658,245.26
合同资产		695,397.86	695,397.86
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		17,575,153.68	15,299,929.15
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	三（十）3	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		269,225.06	278,094.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		547,747.02	679,206.30
无形资产		628,134.99	706,633.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,729,207.37	4,390,163.60
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,174,314.44	7,054,098.17
资产总计		23,749,468.12	22,354,027.32
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		1,411,598.64	1,331,763.59
预收款项			
合同负债		3,679,919.72	394,905.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		613,094.53	456,839.85
应交税费		669,502.96	495,544.37

其他应付款		488.01	
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		267,506.01	252,564.88
其他流动负债			
流动负债合计		6,642,109.87	2,931,618.35
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		300,092.14	437,687.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,092.14	437,687.73
负债合计		6,942,202.01	3,369,306.08
所有者权益：			
股本		125,000,000.00	125,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,155,154.10	13,155,154.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,547,419.49	6,547,419.49
一般风险准备			
未分配利润		-127,895,307.48	-125,717,852.35
所有者权益合计		16,807,266.11	18,984,721.24
负债和所有者权益合计		23,749,468.12	22,354,027.32

（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		0.00	15,851,554.79
其中：营业收入	三（二）22	0.00	15,851,554.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,169,629.13	16,700,369.78
其中：营业成本	三（二）22	0.00	8,136,089.22
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	三（二）23	4.80	42,882.74
销售费用	三（二）24	579,885.25	1,393,031.10
管理费用	三（二）25	920,883.61	2,713,090.73
研发费用	三（二）26	631,556.26	4,422,878.48
财务费用	三（二）27	37,299.21	-7,602.49
其中：利息费用		810.46	
利息收入	三（二）27	459.83	9,373.17
加：其他收益	三（二）28		311,476.62
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）29		-326,396.57
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）	三（二）30	-32,835.32	-399,344.09
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）		-2,202,464.45	-1,263,079.03
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号		-2,202,464.45	-1,263,079.03

填列)			
减：所得税费用	三（二）31		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,202,464.45	-1,263,079.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,202,464.45	-1,263,079.03
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）		-2,202,464.45	-1,263,079.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,202,464.45	-1,263,079.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,202,464.45	-1,263,079.03

(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）		-0.02	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.01

法定代表人：杨静

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

（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	三（十）4	0.00	15,851,554.79
减：营业成本	三（十）4	0.00	8,137,770.57
税金及附加			42,877.94
销售费用		579,885.25	1,393,031.10
管理费用		896,102.37	2,686,309.49
研发费用		631,556.26	4,422,878.48
财务费用		37,075.93	-7,806.23
其中：利息费用			
利息收入		393.11	9,196.91
加：其他收益			311,476.62
投资收益（损失以“-”号填列）	三（十）5		-317,430.35
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）		-32,835.32	-399,344.09
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）		-2,177,455.13	-1,228,804.38
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）		-2,177,455.13	-1,228,804.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,177,455.13	-1,228,804.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,177,455.13	-1,228,804.38

(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		-2,177,455.13	-1,228,804.38
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	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		3,482,115.00	9,459,988.75
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		487.09	311,476.62
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）32	1,711,149.46	816,199.43
经营活动现金流入小计		5,193,751.55	10,587,664.80
购买商品、接受劳务支付的现金		235,589.00	11,452,115.62
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		914,866.60	2,144,827.10
支付的各项税费		4.80	464,986.43
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）32	2,914,476.88	1,279,133.61
经营活动现金流出小计		4,064,937.28	15,341,062.76
经营活动产生的现金流量净额	三（二）32	1,128,814.27	-4,753,397.96
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			2,607,521.92
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			2,607,521.92
投资活动产生的现金流量净额			-2,607,521.92
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			
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			

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	三（二）32		2,101.21
筹资活动现金流出小计			2,101.21
筹资活动产生的现金流量净额			-2,101.21
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	三（二）32	1,128,814.27	-7,363,021.09
加：期初现金及现金等价物余额	三（二）32	605,808.46	10,144,042.52
六、期末现金及现金等价物余额	三（二）32	1,734,622.73	2,781,021.43

法定代表人：杨静

主管会计工作负责人：许冰

会计机构负责人：许冰

（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		3,482,115.00	9,459,988.75
收到的税费返还		487.09	311,476.62
收到其他与经营活动有关的现金		1,811,149.46	816,023.17
经营活动现金流入小计		5,293,751.55	10,587,488.54
购买商品、接受劳务支付的现金		235,589.00	11,452,115.62
支付给职工以及为职工支付的现金		914,866.60	2,144,827.10
支付的各项税费			464,986.43
支付其他与经营活动有关的现金		2,914,253.60	1,278,231.40
经营活动现金流出小计		4,064,709.20	15,340,160.55
经营活动产生的现金流量净额		1,229,042.35	-4,752,672.01
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			2,607,521.92
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			2,607,521.92
投资活动产生的现金流量净额			-2,607,521.92
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			
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			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			2,101.21
筹资活动现金流出小计			2,101.21
筹资活动产生的现金流量净额			-2,101.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,229,042.35	-7,362,295.14
加：期初现金及现金等价物余额		489,676.05	10,027,211.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,718,718.40	2,664,916.02

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：

不涉及

（二） 财务报表项目附注

1. 货币资金

1) 货币资金分类

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,113.18	17,113.18
银行存款	1,733,509.55	588,695.28
合 计	1,734,622.73	605,808.46

2) 期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

1) 以摊余成本计量的应收账款

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08
合 计	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08

续表

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08
合 计	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08

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 2022 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	100.00	14,950,000.00	预计无法回收
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	100.00	9,466,000.00	预计无法回收
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	100.00	6,640,000.00	预计无法回收
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	100.00	6,492,960.00	预计无法回收
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	100.00	5,545,800.00	预计无法回收
北京博毅思创科技有限公司	5,464,800.00	100.00	5,464,800.00	预计无法回收
松原市博瑞教育信息咨询有限公司	4,880,000.00	100.00	4,880,000.00	预计无法回收
乌兰浩特市超联书店	4,523,731.20	100.00	4,523,731.20	预计无法回收
山东信通铝业有限公司	4,187,160.00	100.00	4,187,160.00	预计无法回收
河南梵恩教育咨询有限公司	3,950,000.00	100.00	3,950,000.00	预计无法回收
南京智云能教育科技有限公司	3,900,000.00	100.00	3,900,000.00	预计无法回收
云南华洋教育科技有限公司	3,900,000.00	100.00	3,900,000.00	预计无法回收
重庆名道教育信息咨询服务有限公司	3,880,000.00	100.00	3,880,000.00	预计无法回收
河南德尔塔信息科技有限公司	3,480,000.00	100.00	3,480,000.00	预计无法回收
黑龙江远洲科技有限公司	3,207,816.00	100.00	3,207,816.00	预计无法回收
河南咫尺情商商贸有限公司	2,800,000.00	100.00	2,800,000.00	预计无法回收
青岛众达教育咨询管理有限公司	2,700,000.00	100.00	2,700,000.00	预计无法回收
无锡星桥教育咨询有限公司	2,300,000.00	100.00	2,300,000.00	预计无法回收

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
平乡县途安网络科技有限公司	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	预计无法回收
北京玛雅网络文化传播有限公司	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	预计无法回收
大庆市励耘教育咨询有限公司	1,490,000.00	100.00	1,490,000.00	预计无法回收
枣庄培根学校	1,400,000.00	100.00	1,400,000.00	预计无法回收
北京天灿灿教育科技有限公司	1,400,000.00	100.00	1,400,000.00	预计无法回收
崔建层/赵春安	1,300,000.00	100.00	1,300,000.00	预计无法回收
韩振	1,280,000.00	100.00	1,280,000.00	预计无法回收
四川省成都市树德中学	370,000.00	100.00	370,000.00	预计无法回收
零售	120,000.00	100.00	120,000.00	预计无法回收
合计	102,628,267.20		102,628,267.20	

注：公司对在符合合同约定的前提下对个别代理商停止运维支持，取消独家经销权，该举措未对应收账款的催收工作带来实质进展，还导致代理商失联。公司管理层认为以上客户应收账款收回的可能性较小，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

② 2022 年 6 月 30 日，账龄组合计提坏账准备：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内			
1-2 年	7,760,580.09	10.00	776,058.01
合计	7,760,580.09		776,058.01

③ 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
金额	103,404,325.21				103,404,325.21

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 45,309,540.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 41.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,325,018.01 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	5 年以上	13.54	14,950,000.00
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	5 年以上	8.58	9,466,000.00
果洛藏族自治州教育局	7,760,580.09	1-2 年	7.03	776,058.01
济南靖略企业管理咨询有限	6,640,000.00	5 年以上	6.02	6,640,000.00

公司				
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	5 年以上	5.88	6,492,960.00
合 计	45,309,540.09		41.05	38,325,018.01

3. 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	107,295.90	100	40,741.78	100
1-2 年				
合 计	107,295.90	100	40,741.78	100

2) 预付款项期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
阿里云计算有限公司	非关联方	59,832.72	55.76	1 年以内	服务未提供
中化商务有限公司	非关联方	47,463.18	44.24	1 年以内	服务未提供
合 计		107,295.90	100.00		

4. 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	72,636.48	81,146.12
合 计	72,636.48	81,146.12

2) 其他应收款情况

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	180,038.08	107,401.60	72,636.48
合 计	180,038.08	107,401.60	72,636.48

续表

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	155,712.40	74,566.28	81,146.12

合 计	155,712.40	74,566.28	81,146.12
-----	------------	-----------	-----------

①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：

类 别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
备用金	28,358.80	5	1,417.94	回收的可能性大
押金及质保金	16,000.00	5	800.00	回收的可能性大
合 计	44,358.80		2,217.94	

B. 2022 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
备用金				
押金及质保金	135,679.28	77.52	105,183.66	回收的可能性大
合 计	135,679.28	77.52	105,183.66	

C. 2022 年 6 月 30 日，没有处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动

坏账准备	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)	
期初余额	911.66	73,654.62		74,566.28
期初余额在本期	911.66	73,654.62		74,566.28
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	1,306.28	31,529.04		32,835.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,217.94	105,183.66		107,401.60

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	28,358.80	2,233.12
押金及质保金	151,679.28	153,479.28
小计	180,038.08	155,712.40

减：坏账准备	107,401.60	74,566.28
合 计	72,636.48	81,146.12

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
北京金扬润达控股有限公司	否	押金及质保金	10,000.00	3-4 年	5.55	5,000.00
			56,081.00	4-5 年	31.15	44,864.80
			51,449.00	5 年以上	28.58	51,449.00
青海科翔建设工程有限公司	否	押金及质保金	17,749.28	2-3 年	9.86	3,549.86
青海斌胜工程管理有限公司	否	押金及质保金	16,000.00	1 年以内	8.89	800.00
洛藏青知	否	备用金	28,358.80	1 年以内	15.75	1,417.94
北京南海瑞丰水店	否	押金及质保金	400.00	4-5 年	0.22	320.00
合 计			180,038.08		100	107,401.60

5. 存货

1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,658,245.26		6,658,245.26	6,658,245.26		6,658,245.26
发出商品	1,088,137.70		1,088,137.70			
合 计	7,746,382.96		7,746,382.96	6,658,245.26		6,658,245.26

2) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司无受限的存货。

3) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在存货可变现净值低于账面价值的情形，不需计提存货跌价准备。

6. 合同资产

1) 合同资产明细情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 年以内	731,997.75	36,599.89	695,397.86	731,997.75	36,599.89	695,397.86
合 计	731,997.75	36,599.89	695,397.86	731,997.75	36,599.89	695,397.86

2) 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1 年以内	36,599.89			36,599.89
合 计	36,599.89			36,599.89

7. 固定资产

1) 固定资产分类

项目	办公家具	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	436,573.60	3,430,404.55	1,094,803.42	4,961,781.57
2、本期增加金额				0.00
(1) 购置				0.00
3、本期减少金额				0.00
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				0.00
4、期末余额	436,573.60	3,430,404.55	1,094,803.42	4,961,781.57
二、累计折旧				
1、期初余额	369,975.37	3,256,148.01	766,443.39	4,392,566.77
2、本期增加金额	930.06	7,939.86	20,781.24	8,869.92
(1) 计提	930.06	7,939.86	20,781.24	8,869.92
3、本期减少金额				0.00
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				0.00
4、期末余额	370,905.43	3,264,087.87	787,224.63	4,422,217.93
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	65,668.17	166,316.68	307,578.79	539,563.64
2、期初账面价值	66,598.23	174,256.54	328,360.03	569,214.80

8. 使用权资产

1) 使用权资产分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	942,124.86			942,124.86
其中：房屋及建筑物	942,124.86			942,124.86

其他				
二、累计折旧合计	262,918.56	131,459.28		394,377.84
其中：房屋及建筑物	262,918.56	131,459.28		394,377.84
其他				
三、使用权资产账面净值合计	679,206.30			547,747.02
其中：房屋及建筑物	679,206.30			547,747.02
其他				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	679,206.30			547,747.02
其中：房屋及建筑物	679,206.30			547,747.02
其他				

9. 无形资产

1) 无形资产分类

项 目	软 件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,660,532.10	1,660,532.10
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,660,532.10	1,660,532.10
二、累计摊销		
1、期初余额	953,898.81	953,898.81
2、本期增加金额	78,498.30	78,498.30
(1) 计提	78,498.30	78,498.30
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,032,397.11	1,032,397.11
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	628,134.99	628,134.99

项 目	软 件	合 计
2、期初账面价值	706,633.29	706,633.29

2) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司无所有权受到限制的无形资产。

3) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司无形资产不存在其账面价值低于可收回金额的情况，故不需计提无形资产减值准备。

10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修装饰费	24,559.05		24,559.05			
学校教育局合作款	883,333.15		100,000.00		783,333.15	
藏文资源建设	3,369,411.40		474,837.18		2,894,574.22	
智慧课堂建设	112,860.00		61,560.00		51,300.00	
合 计	4,390,163.60		660,956.23		3,729,207.37	

11. 应付账款

1) 应付账款明细情况

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	567,213.68	487,378.63
1-2 年	11,700.00	11,700.00
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		
合 计	578,913.68	499,078.63

2) 期末本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

12. 合同负债

1) 合同负债明细情况

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,679,919.72	100.00	394,905.66	100.00
1-2 年				
合 计	3,679,919.72	100.00	394,905.66	100.00

2、截至 2022 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的重要合同负债。

13. 应付职工薪酬

1) 职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	450,274.85	867,259.40	681,264.72	636,269.53
二、离职后福利-设定提存计划	49,590.00	203,640.00	229,380.00	23,850.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	499,864.85	1,070,899.40	910,644.72	660,119.53

2) 短期薪酬

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	426,002.93	595,862.00	395,285.28	626,579.65
职工福利费				
社会保险费	24,271.92	97,709.40	112,291.44	9,689.88
其中：1、医疗保险费及生育保险费	23,478.48	94,451.16	108,621.36	9,308.28
2、工伤保险费	793.44	3,258.24	3,670.08	381.60
住房公积金		173,688.00	173,688.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合 计	450,274.85	867,259.40	681,264.72	636,269.53

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	47,606.40	195,494.40	220,204.80	22,896.00
失业保险费	1,983.60	8,145.60	9,175.20	954.00
合 计	49,590.00	203,640.00	229,380.00	23,850.00

14. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	693,290.02	518,807.54
城市维护建设税	1,212.65	1,212.65
教育费附加	727.59	727.59
地方教育费附加	485.06	485.06
个人所得税	465.90	989.79
合 计	696,181.22	522,222.63

15. 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	488.01	
合 计	488.01	

16. 一年内到期的非流动负债

1) 按款项性质列示一年内到期的非流动负债：

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	267,506.01	252,564.88
合 计	267,506.01	252,564.88

17. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	638,412.16	798,015.20
减：未确认的融资费用	70,814.01	107,762.59
重分类至一年内到期的非流动负债	267,506.01	252,564.88
租赁负债净额	300,092.14	437,687.73

18. 股本

项 目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,000,000.00						125,000,000.00
合 计	125,000,000.00						125,000,000.00

19. 资本公积

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,134,983.98			13,134,983.98
合 计	13,134,983.98			13,134,983.98

20. 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,547,419.49			6,547,419.49
合 计	6,547,419.49			6,547,419.49

21. 未分配利润

项 目	本期发生额/期末余额	上期发生额/期初余额
调整前上年末未分配利润	-125,877,648.30	-114,831,868.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-125,877,648.30	-114,831,868.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,202,464.45	-11,045,779.45
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		
其他		
期末未分配利润	-128,080,112.75	-125,877,648.30

22. 营业收入、营业成本

1) 营业收入、营业成本按产品类别列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售			5,227,433.67	1,173,766.81
硬件销售			8,076,951.31	5,884,522.41
服务收入			2,547,169.81	1,077,800.00
合 计			15,851,554.79	8,136,089.22

23. 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		25,012.13
教育费附加		10,719.48
地方教育费附加		7,146.33
印花税	4.80	4.80
合 计	4.80	42,882.74

24. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	358,068.96	379,272.91
差旅费	31,091.68	109,364.46
业务招待费	64,722.00	435,563.47
办公费	4,038.99	35,032.16
交通费	16,035.15	32,086.40
广告业务宣传费		210,688.00

租赁费	36,773.52	34,665.98
服务费		74,780.00
物业费		12,026.36
推广费	61,560.00	61,560.00
装修费	7,594.95	7,991.36
合 计	579,885.25	1,393,031.10

25. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费	29,651.16	44,031.48
摊销费	18,498.30	18,498.30
办公费	92,206.03	622,157.23
服务费	81,900.00	232,594.11
差旅费	64,390.89	266,772.37
职工薪酬	276,119.72	625,149.72
福利费	10,200.00	105,425.85
业务招待费	17,100.00	110,243.66
中介机构服务费	155,962.26	379,905.67
租赁费	136,640.46	192,619.57
装修费	16,963.78	28,846.84
交通费	21,251.01	86,845.93
合 计	920,883.61	2,713,090.73

26. 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	222,902.17	728,963.05
软件外包研究款	408,654.09	3,693,915.43
合 计	631,556.26	4,422,878.48

27. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	36,948.58	
减：利息收入	459.83	9,373.17
手续费	810.46	1,770.68
合 计	37,299.21	-7,602.49

28. 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
增值税退税款		311,476.62
增值税减免		

社保补贴		
技术成果专项奖金		
合 计		311,476.62

29. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-326,396.57
合 计		-326,396.57

30. 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-32,835.32	-399,344.09
合 计	-32,835.32	-399,344.09

31. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税		
递延所得税		
合 计		

将合并利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	-2,202,464.45	-1,263,079.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-330,369.67	-189,461.85
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
减免所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,909.32	81,871.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	325,460.35	107,590.78
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
剥离子公司投资收益的影响		
所得税费用		

32. 现金流量表项目注释

- 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	459.83	9,373.17
往来款	1,698,121.10	806,826.26
保证金退款	12,536.82	
其他	31.71	
合 计	1,711,149.46	816,199.43

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,263,956.42	1,277,464.61
往来款	1,650,000.00	
手续费	520.46	1,669.00
合 计	2,914,476.88	1,279,133.61

33. 现金流量表补充资料

1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,202,464.45	-1,263,079.03
加：信用减值准备	32,835.32	399,344.09
资产减值准备		
固定资产折旧	29,651.16	43,319.12
使用权资产折旧	131,459.28	
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	78,498.30	78,498.30
长期待摊费用摊销	660,956.23	673,235.72
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	36,948.58	
投资损失（减：收益）		326,396.57
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少（减：增加）	-1,088,137.70	730,909.47
经营性应收项目的减少（减：增加）	-90,879.80	-6,159,481.21
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,539,947.35	417,459.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,128,814.27	-4,753,397.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	1,734,622.73	2,781,021.43
减：现金的期初余额	605,808.46	10,144,042.52
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,128,814.27	-7,363,021.09

2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,734,622.73	2,781,021.43
其中：库存现金	1,113.18	1,538.47
可随时用于支付的银行存款	1,733,509.55	2,779,482.96
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		
期末现金及现金等价物余额	1,734,622.73	2,781,021.43

(三) 合并范围的变更

无

(四) 其他主体中的权益

1. 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	
青海仁归秦信息技术有限公司	西宁	西宁市城中区西大街8号 世贸大厦11层1102室 B35	数据处理和存储服务	100.00		直接设立

主要财务信息如下：

子公司名称	期末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	负债合计	所有者权益

青海仁归秦信息技术有 限公司	848,589.29	270,338.58	1,118,927.87	323,903.26	795,024.61
-------------------	------------	------------	--------------	------------	------------

续表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量 净额
青海仁归秦信息技术有 限公司		-25,009.32		-100,228.08

(五) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司关系
于鹏	20.94	股东、实际控制人
杨静		股东、于鹏妻子、实际控制人

2) 其他个人关联方情况

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司关系
焦勇		董事长、总经理
蓝旭俊		董事
许冰	0.002	财务总监
李熹媛		董事
夏田		董事、副总经理
路阳		监事
朱春芹		副总经理
赵勋		职工监事
惠云		监事
陆轩宇		董事会秘书
牛海鹏	0.82	董事

(3) 其他公司关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京仁归秦科技中心（有限合伙）	高管及骨干员工持股平台
北京华远联智科技有限公司	尹志远（股东）持股 100%
北京众晨科技有限公司	尹志远（股东）持股 15%
北京人人酒电子商务有限公司	尹志远（股东）持股 20%
北京行乐网络有限责任公司	尹志远（股东）持股 12.6%，并担任监事

北京卡梅拉爱格农产品贸易有限公司	尹志远（股东）持股 87%，并担任监事
北京三只小鸟文化传播有限公司	尹志远（股东）持股 20%
北京安智迅科技有限公司	尹志远（股东）持股 25%
买原酒平台科技股份有限公司	尹志远（股东）持股 20%的北京人人酒电子商务有限公司持股 43.15%，尹志远担任董事
北京东方黄埔白酒技术研究院	尹志远（股东）担任董事的，买原酒平台科技股份有限公司持股 48%
北京宸皓金泉餐饮管理有限公司	尹志远（股东）持股 40%，并担任监事
北京信智联科技有限公司	尹志远（股东）持股 65%，并担任监事
北京味工坊酒业有限公司	尹志远（股东）持股 90%，并担任执行董事、经理
北京唐顿礼品有限公司	尹志远（股东）持股 50%

2、关联方交易

①采购商品/接受劳务情况：无。

②出售商品/提供劳务情况：无。

3、关联方受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

4、关联方租赁情况：无。

5、关联方担保：无。

6、关联方资金拆借：无。

7、关联方资产转让、债务重组情况：无。

8、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	44,100.00	162,000.00

（六）政府补助

无。

（七）或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（八）资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 25 日，原实控人于鹏、杨静通过一致行动人协议，使实控人从于鹏、杨静变更为于鹏、杨静及北京仁归秦科技中心。原控股股东于鹏通过大宗交易使得公司变更为无控股股东，公司第一大股东变更为尹志远。

（九）其他重要事项

公司于 6 月 14 日中标中国教育发展基金会数字公益平台建设项目，中标金额为 6,964,230.00 元。

（十）母公司会计报表的主要项目

1. 应收账款

1) 以摊余成本计量的应收账款

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08
合 计	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08

续表

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08
合 计	110,388,847.29	103,404,325.21	6,984,522.08

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 2022 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	100.00	14,950,000.00	预计无法回收
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	100.00	9,466,000.00	预计无法回收
济南靖略企业管理咨询有限公司	6,640,000.00	100.00	6,640,000.00	预计无法回收
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	100.00	6,492,960.00	预计无法回收
河北大展科技有限公司	5,545,800.00	100.00	5,545,800.00	预计无法回收
北京博毅思创科技有限公司	5,464,800.00	100.00	5,464,800.00	预计无法回收
松原市博瑞教育信息咨询有限公司	4,880,000.00	100.00	4,880,000.00	预计无法回收
乌兰浩特市超联书店	4,523,731.20	100.00	4,523,731.20	预计无法回收
山东信通铝业有限公司	4,187,160.00	100.00	4,187,160.00	预计无法回收
河南梵恩教育咨询有限公司	3,950,000.00	100.00	3,950,000.00	预计无法回收
南京智云能教育科技有限公司	3,900,000.00	100.00	3,900,000.00	预计无法回收
云南华洋教育科技有限公司	3,900,000.00	100.00	3,900,000.00	预计无法回收
重庆名道教育信息咨询服务股份有限公司	3,880,000.00	100.00	3,880,000.00	预计无法回收
河南德尔塔信息科技有限公司	3,480,000.00	100.00	3,480,000.00	预计无法回收

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	理由
黑龙江远洲科技有限公司	3,207,816.00	100.00	3,207,816.00	预计无法回收
河南咫尺情商商贸有限公司	2,800,000.00	100.00	2,800,000.00	预计无法回收
青岛众达教育咨询管理有限公司	2,700,000.00	100.00	2,700,000.00	预计无法回收
无锡星桥教育咨询有限公司	2,300,000.00	100.00	2,300,000.00	预计无法回收
平乡县途安网络科技有限公司	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	预计无法回收
北京玛雅网络文化传播有限公司	1,500,000.00	100.00	1,500,000.00	预计无法回收
大庆市励耘教育咨询有限公司	1,490,000.00	100.00	1,490,000.00	预计无法回收
枣庄培根学校	1,400,000.00	100.00	1,400,000.00	预计无法回收
北京天灿灿教育科技有限公司	1,400,000.00	100.00	1,400,000.00	预计无法回收
崔建层/赵春安	1,300,000.00	100.00	1,300,000.00	预计无法回收
韩振	1,280,000.00	100.00	1,280,000.00	预计无法回收
四川省成都市树德中学	370,000.00	100.00	370,000.00	预计无法回收
零售	120,000.00	100.00	120,000.00	预计无法回收
合计	102,628,267.20		102,628,267.20	

②2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合-账龄

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-2 年	7,760,580.09	10.00	776,058.01
合计	7,760,580.09		776,058.01

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
金额	103,016,296.20				103,404,325.21

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 45,309,540.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,325,018.01 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京京师长圆教育科技有限公司	14,950,000.00	5 年以上	13.54	14,950,000.00
长春市智未来教育科技有限公司	9,466,000.00	5 年以上	8.58	9,466,000.00
果洛藏族自治州教育局	7,760,580.09	1-2 年	7.03	776,058.01
济南靖略企业管理咨询有限	6,640,000.00	5 年以上	6.02	6,640,000.00

公司				
北京市世纪昊天科贸有限公司	6,492,960.00	5 年以上	5.88	6,492,960.00
合计	45,309,540.09		41.05	38,325,018.01

2 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	322,836.48	431,346.12
合计	322,836.48	431,346.12

2) 其他应收款情况

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	430,238.08	107,401.60	322,836.48
合计	430,238.08	107,401.60	322,836.48

续表

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	505,912.40	74,566.28	431,346.12
合计	505,912.40	74,566.28	431,346.12

①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：

类 别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
备用金	28,358.80	5	1,417.94	
押金及质保金	16,000.00	5	800.00	
关联方	250,200.00			
合计	294,558.80		2,217.94	

B.2022 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
备用金				
押金及质保金	135,679.28	77.52	105,183.66	回收的可能性
合计	135,679.28		105,183.66	

C.2022 年 6 月 30 日，没有处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动

坏账准备	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)	
期初余额	911.66	73,654.62		74,566.28
期初余额在本期	911.66	73,654.62		74,566.28
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	1,306.28	31,529.04		32,835.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,217.94	105,183.66		107,401.60

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	28,358.80	2,233.12
押金及质保金	151,679.28	153,479.28
往来款及代垫款项	250,200.00	350,200.00
小计	430,238.08	505,912.40
减：坏账准备	107,401.60	74,566.28
合 计	322,836.48	431,346.12

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
青海仁归秦信息技术 有限公司	是	往来款	250,200.00	1-2 年	58.15	
北京金扬润达控股 有限公司	否	押金及质 保金	10,000.00	3-4 年	2.32	5,000.00
			56,081.00	4-5 年	13.03	44,864.80
			51,449.00	5 年以上	11.96	51,449.00
青海科翔建设工程 有限公司	否	押金及质 保金	17,749.28	2-3 年	4.13	3,549.86
青海斌胜工程管 理有限公司	否	押金及质 保金	16,000.00	1 年以内	8.89	800.00

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
洛藏青知	否	备用金	28,358.80	1 年以内	15.75	1,417.94
合 计			429,838.08		100	107,081.60

3、长期股权投资

1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对合营企业投资						
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青海仁归秦信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	1,000,000.00			1,000,000.00

4、营业收入和营业成本

1) 营业收入、营业成本按产品类别列示

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售			5,227,433.67	1,175,448.16
硬件销售			8,076,951.31	5,884,522.41
服务收入			2,547,169.81	1,077,800.00
合 计			15,851,554.79	8,137,770.57

5、投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-317,430.35
合 计		-317,430.35

(十一) 补充资料

1. 非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	0.00	-326,396.57

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		
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		
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	0.00	-326,396.57
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	0.00	-326,396.57
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	0.00	-326,396.57

2. 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-12.44	-3.21	-0.02	-0.01	-0.02	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.44	-3.21	-0.02	-0.01	-0.02	-0.01

北京分豆智慧科技股份有限公司

2022 年 8 月 25 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）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

北京分豆智慧科技股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 25 日