

证券代码：872123

证券简称：开创集团

主办券商：中泰证券

CTRL 开创

开创集团

NEEQ : 872123

山东开创集团股份有限公司  
Shandong CTRL Group Co.,Ltd.



半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记



2022年3月4日，槐荫区召开2022年槐荫区委经济工作会议，隆重表彰全区突出贡献企业，并为8条“产业链”链长颁发聘书。开创集团董事长周伯虎获聘新一代信息技术产业链链长，开创集团荣获槐荫区“2021年度突出贡献企业”此次荣誉表彰，是对开创集团实力水平和发展成果的充分认可与肯定。历经十余年发展与沉淀，开创集团锚定“数字化经济的建设者”愿景目标，深度践行数字创新与发展，充分发挥自身在互联网领域的资源优势，不断延伸产品链条、完善生态平台、孵化培育创新企业、提升服务能力，并多次荣获“中国互联网百强企业”、“中国软件百强企业”、“中国云计算百强企业”、“山东省知名名牌（服务）”等多项荣誉，创新领航我省互联网行业高质量发展。以领先的数字化技术和全方位的优质服务赋能企业迭代升级、持续增长。

2022年是推动“十四五”承上启下的关键之年，开创集团定将始终坚持“技术创新、服务创新、用户第一”的发展路线，积极践行企业社会责任，立足新起点，展现新作为，为开创槐荫经济社会高质量发展新局面贡献数字化力量。

### 2022年度济南市小型微型创业创新示范基地公布名单

序号	运营单位名称	所属区县	基地名称
1	山东银丰园区运营管理有限公司	济南高新区	银丰国际生物城小型微型企业创业创新示范基地
2	济南博尔捷产业园运营有限公司	济南高新区	中国济南人力资源服务产业园（高新区）
3	济南磐升生物技术有限公司	济南高新区	济南磐升生物技术有限公司
4	济南产发园区运营管理有限公司	济南高新区	国家公共检验检测服务示范产业园
5	山东航天人工智能安全芯片研究院	济南高新区	山东航天人工智能安全芯片研究院
6	济南中关村领创空间科技服务有限公司	济南高新区	济南·中关村信息谷创新中心
7	济南工程职业技术学院	章丘区	济南工程职业技术学院大学生创业孵化基地
8	济南新蓝置业有限公司	天桥区	融通智能科技有限公司创业创新示范基地
9	济南济大科技园有限公司	天桥区	济南大学科技园
10	山东海康孵化器有限公司	市中区	国家海外人才离岸创新创业基地
11	中电建（山东）核电产业发展有限公司	历城区	中电建·能源谷双创基地
12	山东理想国企业管理咨询有限公司	历城区	山东青年创业社区
13	山东赢城控股集团有限公司	莱芜区	莱芜医药产业园
14	山东华纳产业园运营管理有限公司	槐荫区	德迈国际中心
15	山东开创企业服务有限公司	槐荫区	开创云生态平台
16	山东西城时光文化投资有限公司	槐荫区	山东西城时光文化投资有限公司美客基地

2022年3月31日，2022年度济南市小型微型企业创业创新示范基地名单公布，开创云生态平台成功入选。此次申报创新示范基地，由济南市工业和信息化局统一组织开展，旨在通过创新驱动平台建设，整合资源、聚合力量，促进小型微型企业的高质量发展。作为新一代信息技术创新型企业的开创云通过爬山虎生态模式，与合作伙伴、城市合伙人、投资孵化的企业共同构筑了ABCD SPACE四新产业平台，为小型微型企业搭建起了一站式创业发展的平台。目前，开创云已布局济南、烟台、淄博、厦门、赤峰等多个双创孵化园区，其中，济南开创云生态平台、烟台开创互联网产业孵化园已入选“国家级众创空间”。此次创业创新示范基地的入选，是对开创云生态平台发展模式及运营发展现状的再次肯定。开创云生态平台将继续深耕创业孵化生态领域，进一步深化运营服务、加强技术创新能力，为小型微型企业创新发展、产业发展增添新动能。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
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 .....	14
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 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	73

## 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。

公司负责人周伯虎、主管会计工作负责人高合萱及会计机构负责人（会计主管人员）高合萱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
公司业务对百度重大依赖导致的未来业绩不确定的风险	<p>公司作为领先的数字化经济建设者，利用云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等技术，为企业、政府等全行业提供数字化产品与解决方案；云计算技术；数字化营销产品及服务；数字新媒体与品牌传播服务；电商新零售等。本期和上年同期数字化营销业务收入分别为 40,428.86 万元和 38,563.01 万元，占当期营业收入的比例分别为 95.34%和 93.78%，公司业务对百度存在重大依赖。若公司与百度合作关系发生变化，将会增加公司未来业绩波动的风险。</p> <p>应对措施：公司逐步拓展新的业务板块，加大研发投入，将数字化营销、云计算与应用服务、数字新媒体、电商新零售等业务做强做大，使其收入占比逐年提高。公司旗下开创云以“云计算、大数据、人工智能、区块链”为核心技术，通过开创云中台（CTRL CMO）和开创云生态平台（www.ctrl.cn），为企业、开发者和政府机构提供服务。从基础服务、大数据、物联网、企业应用、解决方案等维度打造出云计算生态链。公司将继续深耕云计算领域，以领先的云计算与应用服务生态平台服务更多的企业及政府机构，帮助企业拓宽渠道，赋能企业发展，为政府机构提供行业智慧和技术支持，共创完整的开创云生态</p>

	链，促进数字技术和数字经济取得新的发展。
购买的办公场所暂时无法办理所有权属证明	<p>公司于 2016 年 12 月与济南日报报业集团签订《济南报业大厦预售协议书》，购买济南报业大厦 B 座 20-24 层，面积约 7,000 平米，价款合计约 6,565 万元。截止 2022 年 6 月 30 日公司已支付房款 2253.33 万元，并已入驻办公。由于济南报业大厦建设用地为划拨用地，根据《城市房地产管理法》第 40 条第 1 款规定：“以划拨方式取得土地使用权的，转让房地产时，应当按照国务院规定，报有批准权的人民政府审批。”公司上述房产目前尚未取得房屋所有权证书，能否及何时取得取决于济南日报报业集团划拨用地报批情况；同时，由于划拨土地使用权不得转让属于法律、行政法规强制性规定，上述协议存在一定法律瑕疵和无法执行的风险。</p> <p>应对措施：公司实际控制人、控股股东周伯虎出具承诺：主营业务对办公地点房屋的依赖性较小，若因为公司办公地点房屋存在消防无法验收、尚未取得房屋所有权证等原因导致无法继续使用的，承诺将承担所有损失并及时寻找新的办公场所，由此产生的所有费用周伯虎为第一偿付责任人。</p>
关于计提资产减值准备的风险	<p>依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合公司的业务实际，公司及下属子公司对外股权投资存在一定的减值迹象。公司管理层预计未来短期内无法取得回报，且对其投资成本短期内收回的可能性较小，基于谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的相关资产进行计提减值准备。</p> <p>由于公司及下属子公司的对外投资多为参股公司，被投资公司存在因经营管理不善等因素影响效益，还存在一定的市场风险和经营风险。公司及下属子公司的对外投资存在发生减值的可能性。</p> <p>应对措施：公司未来将加强建立双方协作机制，建立完善的投资管理机制，以不断适应业务需求及市场变化，积极防范应对上述风险。</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	指	释义
开创集团、股份公司、公司	指	山东开创集团股份有限公司
百度	指	百度在线网络技术（北京）有限公司，系公司主要供应商
开创云计算	指	山东开创云计算有限公司，系开创集团的参股子公司
淄博开创	指	淄博开创云计算有限公司，系开创云计算的全资子公司
青岛开创	指	青岛开创互联网有限公司，系开创集团的控股子公司
潍坊开创	指	潍坊开创数字技术有限公司，系开创集团的控股子公司
开创互联网	指	山东开创互联网有限公司，系开创云计算的全资子公司
开创传媒	指	山东开创传媒有限公司，系开创集团的控股子公司
开创投资	指	山东开创投资有限公司，系开创集团的全资子公司
开创服务	指	山东开创企业服务有限公司，系开创云计算的全资子公司
乐才人力	指	济南乐才人力资源管理有限公司，系开创集团的全资子公司
云玺餐饮	指	济南云玺餐饮管理服务有限公司，系开创投资的全资子公司
曹操送	指	山东曹操送电子商务有限公司，系开创互联网的全资子公司
互联网+	指	将互联网与传统行业相结合，促进各行各业产业发展
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
本期期初	指	2022 年 1 月 1 日
本期期末	指	2022 年 6 月 30 日



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东开创集团股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong CTRL Group Co.,Ltd. CTRL
证券简称	开创集团
证券代码	872123
法定代表人	周伯虎

### 二、 联系方式

董事会秘书	于筱凡
联系地址	山东省济南市槐荫区日照路与腊山河西路交叉口济南报业大厦 B 座 24 层
电话	0531-68973900
传真	0531-68973900
电子邮箱	yuxiaofan@ctrl.com.cn
公司网址	http://www.ctrl.com.cn/
办公地址	山东省济南市槐荫区日照路与腊山河西路交叉口济南报业大厦 B 座 21-24 层
邮政编码	250000
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	2008 年 2 月 19 日
挂牌时间	2017 年 8 月 18 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-互联网和相关服务-互联网信息服务-互联网信息服务（I6420）
主要业务	数字化营销；云计算与应用服务；数字新媒体等。
主要产品与服务项目	以流量和内容驱动，利用云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等技术，为企业、政府等全行业提供数字化解决方案；云计算与应用服务；数字化营销、数字新媒体、电商新零售等服务。
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）	103,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（周伯虎）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周伯虎），一致行动人为（山东有人投资有限公司）

#### 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	91370100672251953D	否
注册地址	山东省济南市槐荫区腊山河西路与日照路济南报业大厦 B 座 22 层	否
注册资本（元）	103,500,000	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	济南市市中区经七路 86 号证券大厦
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



### 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	424,037,431.17	416,106,541.62	1.91%
毛利率%	6.91%	15.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,137,889.07	7,494,455.73	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,982,296.42	5,732,456.93	
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）	-20.39%	6.89%	-
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）	-25.57%	5.27%	-
基本每股收益	-0.15	0.07	

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	312,268,865.14	344,701,621.90	-9.41%
负债总计	188,334,311.81	203,238,708.42	-7.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,664,781.48	81,802,670.55	-18.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.64	0.79	-18.99%
资产负债率%（母公司）	74.09%	73.29%	-
资产负债率%（合并）	60.31%	58.96%	-
流动比率	79.22%	86.75%	-
利息保障倍数	-8.11	3.53	-

##### (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	-28,515,149.41	-8,050,627.87	-
应收账款周转率	10.48	18.11	-
存货周转率	161.01	161.95	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.41%	-4.04%	-
营业收入增长率%	1.91%	22.72%	-
净利润增长率%	-	94.82%	-

**（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**

公司以“领先的数字化经济建设者”为愿景，以流量和内容驱动，利用云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等技术，为企业、政府等全行业提供数字化解决方案。致力于数字经济的实践与建设，打造云计算与应用服务生态平台，通过开创云中台（CTRL CMO）和开创云生态平台（www.ctrl.cn）为企业、开发者和政府机构提供服务。与合作伙伴、城市合伙人、孵化企业、开发者合力打造了完整的云计算生态链，通过技术赋能与产业孵化，为用户提供全行业全生命周期的云计算与应用服务。目前公司主要通过向用户提供数字营销解决方案、云计算与应用服务、创业投资孵化、数字新媒体、电商新零售等服务获取收入和现金流。

报告期内及报告期末至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

**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	20,999,212.35	6.72%	39,214,334.96	11.38%	-46.45%
应收票据					
应收账款	29,633,790.30	9.49%	37,522,056.08	10.89%	-21.02%
存货	2,641,215.30	0.85%	2,261,784.77	0.66%	16.78%
投资性房地产	27,263,767.59	8.73%	27,814,814.34	8.07%	-1.98%
长期股权投资	5,556,012.80	1.78%	6,276,950.09	1.82%	-11.49%
固定资产	89,218,389.21	28.57%	91,807,931.29	26.63%	-2.82%
在建工程					
无形资产	2,223,470.88	0.71%	2,432,798.02	0.71%	-8.60%

商誉	961,195.43	0.31%	961,195.43	0.28%	-
短期借款	105,000,000.00	33.62%	95,127,465.28	27.60%	10.38%
长期借款	5,000,000.00	1.60%			
预付款项	20,384,877.21	6.53%	27,479,823.12	7.97%	-25.82%
应收款项融资	-	-	100,000.00	0.03%	-100.00%
其他应收款	7,272,547.09	2.33%	6,393,034.09	1.85%	13.76%
其他流动资产	5,435,641.94	1.74%	4,522,271.96	1.31%	20.20%
其他权益工具投资	25,542,488.68	8.18%	25,342,488.68	7.35%	0.79%
使用权资产	11,949,751.02	3.83%	13,774,298.45	4.00%	-13.25%
长期待摊费用	6,078,781.92	1.95%	7,516,869.30	2.18%	-19.13%
递延所得税资产	5,764,572.74	1.85%	1,252,480.64	0.36%	360.25%
其他非流动资产	-	-	35,340.00	0.01%	-100.00%
应付账款	48,278,891.09	15.46%	63,603,026.59	18.45%	-24.09%
预收款项	582,330.30	0.19%	1,077,178.50	0.31%	-45.94%
一年内到期的非流动负债	3,183,280.87	1.02%	3,183,280.87	0.92%	-
其他流动负债	359,538.53	0.12%	413,895.06	0.12%	-13.13%
租赁负债	8,139,247.98	2.61%	8,903,674.06	2.58%	-8.59%
递延收益	1,365,319.99	0.44%	1,265,009.35	0.37%	7.93%

### 项目重大变动原因：

1、货币资金较上年期末降低 46.45%，因本期经营活动现金净流入减少所致。

### 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	424,037,431.17	-	416,106,541.62	-	1.91%
营业成本	394,722,364.41	93.09%	353,305,378.80	84.91%	11.72%
毛利率%	6.91%		15.09%		
销售费用	35,770,716.33	8.44%	26,690,164.24	6.41%	34.02%
管理费用	14,429,119.14	3.40%	14,968,150.76	3.60%	-3.60%
研发费用	7,082,746.33	1.67%	17,664,527.37	4.25%	-59.90%
财务费用	2,471,550.61	0.58%	1,940,234.22	0.47%	27.38%
信用减值损失	14,667.18	0.00%	213,105.43	0.05%	-93.12%
其他收益	4,601,888.11	1.09%	3,770,064.86	0.91%	22.06%
投资收益	1,631,972.71	0.38%	-957,261.44	-0.23%	-270.48%

公允价值变动收益	1,350,000.00	0.32%	1,509,768.24	0.36%	-10.58%
资产处置收益	-39,415.10	-0.01%	-139,284.03	-0.03%	-71.70%
营业利润	-23,380,971.86	-5.51%	5,427,542.17	1.30%	-530.78%
营业外收入	239,881.45	0.06%	190,767.83	0.05%	25.75%
营业外支出	69,447.82	0.02%	42,039.79	0.01%	65.20%
净利润	-18,704,860.15	-4.41%	4,698,769.07	1.13%	-498.08%
经营活动产生的现金流量净额	-28,515,149.41	-	-8,050,627.87	-	
投资活动产生的现金流量净额	2,834,208.22	-	4,655,142.41	-	-39.12%
筹资活动产生的现金流量净额	7,465,818.58	-	-9,962,307.58	-	

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 1.91%，主要系公司 2022 年深耕市场，增加销售投入所致。
- 2、营业成本较上年同期增长 11.72%，主要系本期为提高收入，加大促销力度，让利增加所致。
- 3、本期公司毛利率 6.91%，比上年同期减少 8.18 个百分点，系本期促销让利增加所致。
- 4、本期经营活动产生的现金流量净额同期相比减少 2,046.45 万元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。经营活动现金流量净额低于净利润主要因其他收益、所得税费用影响所致。
- 5、本期投资活动产生的现金流量净额同期相比减少 182.09 万元，主要系上年同期处置固定资产 466.91 万元，本期投资支付的现金减少 308 万元所致。
- 6、本期筹资活动产生的现金流量净额为 746.58 万元，上期为-996.23 万元，增加 1,742.81 万元，主要系本期借款增加所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	2,313,494.90
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,746,481.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,350,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,433.63
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,430,410.51</b>
所得税影响数	1,202,018.35
少数股东权益影响额（税后）	383,984.81
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,844,407.35</b>

**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
山东开创互联网有限公司	子公司	互联网信息服务	10,000,000.00	13,253,871.15	5,332,644.38	15,003,271.46	1,158,951.76
山东开创投资有限公司	子公司	投资	100,000,000.00	52,217,832.97	39,388,230.92	2,064,413.09	- 2,223,131.48

**(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务	2,050,000.00	577,498.97
2. 销售产品、商品,提供劳务	6,630,000.00	863,133.03
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		



**（四） 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	3,529,410.00
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
关联租赁	500,000.00	111,803.72

**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：**

2022年5月11日，根据经营发展需要，公司将持有的开创云10%股份进行出售，其中5.67%股份按照200万元的价格出售给济南云启投资合伙企业（有限合伙），另外4.33%股份按照152.941万元的价格出售给济南云米投资合伙企业（有限合伙），上述两个合伙企业系公司实际控制人周伯虎担任执行事务合伙人并且能够控制的企业，因此构成关联交易，公司于2022年8月30日召开第三届董事会第六次会议对该事项进行补充审议，尚需提交2022年第三次临时股东大会审议。

上述关联交易为公司是公司业务发展及生产经营的正常需要，交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，上述关联交易不影响公司的独立性，不会对公司经营产生不利影响，是合理且必要的。公司与关联方的交易定价均按照市场公允价格确定，定价方式符合市场定价的原则，公平合理，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

**（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
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺(房屋所有权证承诺)	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	董监高	资金占用承诺	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺(减少关联交易的承诺)	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	董监高	其他承诺(减少关联交易的承诺)	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	公司	其他承诺(关于税收的承诺)	2017年7月31日		正在履行中
挂牌	其他	其他承诺(出资的承诺)	2017年7月31日		正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

报告期内，各方均正常履行相应承诺，未有违背，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
中润广场 18 栋 11 层	投资性房地产	抵押	19,702,716.73	6.31%	银行借款抵押
Ctrl 大厦	固定资产	抵押	31,582,884.20	10.11%	银行借款抵押
总计	-	-	51,285,600.93	16.42%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

为满足公司日常经营所需资金，用上述资产向银行借款进行抵押。因公司正常经营，按期还贷，此项抵押不会对公司造成不利影响，亦不会损害到公司和其他股东的利益。

## 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	33,743,250	32.60%	0	33,743,250	32.60%
	其中：控股股东、实际控制人	11,027,250	10.65%	0	11,027,250	10.65%
	董事、监事、高管	11,025,000	10.66%	0	11,025,000	10.66%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	69,756,750	67.40%	0	69,756,750	67.40%
	其中：控股股东、实际控制人	33,081,750	31.96%	0	33,081,750	31.96%
	董事、监事、高管	33,075,000	31.96%	0	33,075,000	31.96%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		103,500,000	-	0	103,500,000	-
普通股股东人数		7				

## 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	周伯虎	44,109,000	0	44,109,000	42.6174%	33,081,750	11,027,250	0	0
2	赵姗姗	44,100,000	0	44,100,000	42.6087%	33,075,000	11,025,000	0	0
3	山东有人投资有限公司	5,400,000	0	5,400,000	5.2174%	3,600,000	1,800,000	0	0
4	北京民安国泰投资管理有限公司	5,316,600	0	5,316,600	5.1368%		5,316,600	0	0
5	中泰证券股份有限公司	3,870,900	0	3,870,900	3.7400%		3,870,900	0	0
6	华安证券股份有限公司	702,000	0	702,000	0.6783%		702,000	0	0
7	王兴	1,500	0	1,500	0.0014%		1,500	0	0
	<b>合计</b>	<b>103,500,000</b>	<b>-</b>	<b>103,500,000</b>	<b>100%</b>	<b>69,756,750</b>	<b>33,743,250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明： 周伯虎持有山东有人投资有限公司 80% 股权。除此之外，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
周伯虎	董事长兼总经理	男	1977 年 3 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
赵姗姗	董事	女	1978 年 6 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
王兆海	董事	男	1981 年 8 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
高合萱	董事	女	1982 年 5 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
叶玲	董事	女	1981 年 6 月	2022 年 5 月 17 日	2024 年 11 月 8 日
于筱凡	董事会秘书	女	1986 年 3 月	2021 年 11 月 25 日	2024 年 11 月 8 日
高合萱	财务总监	女	1982 年 5 月	2021 年 11 月 25 日	2024 年 11 月 8 日
孙丽君	监事会主席	女	1987 年 4 月	2021 年 12 月 20 日	2024 年 11 月 8 日
赵利利	监事	女	1985 年 5 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
王莹	监事	女	1986 年 1 月	2021 年 11 月 8 日	2024 年 11 月 8 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
杨传忠	董事	离任	无	因个人原因辞职
叶玲	无	新任	董事	股东大会补选

#### (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

##### 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：

叶玲，女，1981 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于聊城大学应用心理学专业，硕士学历。2005 年 8 月至今，入职开创集团，从基层做起，先后升任客服经理、高级客服经理、总监、大区总监、高级大区总监等职务，管理过济南、聊城、德州、淄博、枣庄等多个地区的客服工作，2017 年运营服务管理部，组建 KT 行业团队，独立承担公司重点行业考核，并挑战业务运营部工作，全面负责公司数据运营、产品运营、项目推广、销售和运营支持工作，2018 年 1 月升任集团副总裁，负责医

疗、商务服务及中小客户的开发和运维管理工作。

**（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	161	151
销售人员	570	478
技术人员	113	69
财务人员	26	21
行政人员	15	10
员工总计	885	729

**（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、 1	20,999,212.35	39,214,334.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、 2	51,343,150.68	49,993,150.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、 3	29,633,790.30	37,522,056.08
应收款项融资	一、 4	-	100,000.00
预付款项	一、 5	20,384,877.21	27,479,823.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、 6	7,272,547.09	6,393,034.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、 7	2,641,215.30	2,261,784.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、 8	5,435,641.94	4,522,271.96
<b>流动资产合计</b>		<b>137,710,434.87</b>	<b>167,486,455.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	一、 9	5,556,012.80	6,276,950.09
其他权益工具投资	一、 10	25,542,488.68	25,342,488.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产	一、 11	27,263,767.59	27,814,814.34

固定资产	一、12	89,218,389.21	91,807,931.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、13	11,949,751.02	13,774,298.45
无形资产	一、14	2,223,470.88	2,432,798.02
开发支出			
商誉	一、15	961,195.43	961,195.43
长期待摊费用	一、16	6,078,781.92	7,516,869.30
递延所得税资产	一、17	5,764,572.74	1,252,480.64
其他非流动资产	一、18	-	35,340.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>174,558,430.27</b>	<b>177,215,166.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>312,268,865.14</b>	<b>344,701,621.90</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、19	105,000,000.00	95,127,465.28
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、20	48,278,891.09	63,603,026.59
预收款项	一、21	582,330.30	1,077,178.50
合同负债	一、22	6,512,231.80	8,297,851.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、23	5,961,725.17	8,314,095.22
应交税费	一、24	560,753.23	3,078,358.74
其他应付款	一、25	3,390,992.85	9,974,873.25
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	一、26	3,183,280.87	3,183,280.87
其他流动负债	一、27	359,538.53	413,895.06
<b>流动负债合计</b>		<b>173,829,743.84</b>	<b>193,070,025.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	一、28	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、29	8,139,247.98	8,903,674.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、30	1,365,319.99	1,265,009.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,504,567.97</b>	<b>10,168,683.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>188,334,311.81</b>	<b>203,238,708.42</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、31	103,500,000.00	103,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、32	18,110,747.66	18,110,747.66
减：库存股			
其他综合收益	一、33	-16,421,031.32	-16,421,031.32
专项储备			
盈余公积	一、34	12,115,301.28	12,115,301.28
一般风险准备			
未分配利润	一、35	-50,640,236.14	-35,502,347.07
归属于母公司所有者权益合计		66,664,781.48	81,802,670.55
少数股东权益		57,269,771.85	59,660,242.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>123,934,553.33</b>	<b>141,462,913.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>312,268,865.14</b>	<b>344,701,621.90</b>

法定代表人：周伯虎

主管会计工作负责人：高合萱

会计机构负责人：高合萱

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,934,429.46	14,058,918.31
交易性金融资产		51,343,150.68	49,993,150.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、1	15,028,929.22	23,129,796.52
应收款项融资			
预付款项		17,756,002.06	26,387,460.81
其他应收款	八、2	26,148,905.35	21,468,179.75
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,076,874.38	619,166.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,186,176.08	3,501,031.23
<b>流动资产合计</b>		<b>129,474,467.23</b>	<b>139,157,703.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、3	47,330,099.79	48,426,599.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,455,351.56	24,945,735.13
固定资产		86,759,274.42	88,769,994.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,950,231.91	4,573,952.73
无形资产		2,298,634.79	3,029,781.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,211,571.84	1,619,081.12
递延所得税资产		2,303,443.81	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>168,308,608.12</b>	<b>171,365,145.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>297,783,075.35</b>	<b>310,522,849.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		95,000,000.00	85,127,465.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,945,178.42	54,380,380.86
预收款项		263,889.71	519,709.81
合同负债		3,938,329.47	5,536,742.56
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,740,000.00	4,490,552.20
应交税费		300,414.89	344,803.74
其他应付款		61,060,830.03	72,548,351.37
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		1,149,228.70	1,149,228.70
其他流动负债		236,299.77	332,504.55
<b>流动负债合计</b>		<b>217,634,170.99</b>	<b>224,429,739.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,006,888.52	3,146,639.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,006,888.52</b>	<b>3,146,639.15</b>
<b>负债合计</b>		<b>220,641,059.51</b>	<b>227,576,378.22</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		103,500,000.00	103,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,604,006.89	18,604,006.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,115,301.28	12,115,301.28
一般风险准备			
未分配利润		-57,077,292.33	-51,272,837.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>77,142,015.84</b>	<b>82,946,470.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>297,783,075.35</b>	<b>310,522,849.09</b>

### （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、36	424,037,431.17	416,106,541.62
其中：营业收入	一、36	424,037,431.17	416,106,541.62
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	一、36	454,977,515.93	415,075,392.51
其中：营业成本	一、36	394,722,364.41	353,305,378.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、37	501,019.11	506,937.12
销售费用	一、38	35,770,716.33	26,690,164.24
管理费用	一、39	14,429,119.14	14,968,150.76
研发费用	一、40	7,082,746.33	17,664,527.37
财务费用	一、41	2,471,550.61	1,940,234.22
其中：利息费用	一、41	2,548,717.32	1,990,355.31
利息收入	一、41	106,547.30	78,143.96
加：其他收益	一、42	4,601,888.11	3,770,064.86
投资收益（损失以“-”号填列）	一、43	1,631,972.71	-957,261.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-720,937.29	-957,261.44
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）	一、44	1,350,000.00	1,509,768.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、45	14,667.18	213,105.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、46	-39,415.10	-139,284.03
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-23,380,971.86	5,427,542.17
加：营业外收入	一、47	239,881.45	190,767.83
减：营业外支出	一、48	69,447.82	42,039.79
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-23,210,538.23	5,576,270.21
减：所得税费用	一、49	-4,505,678.08	877,501.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-18,704,860.15	4,698,769.07
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）		-18,704,860.15	4,698,769.07
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）		-3,566,971.08	-2,795,686.66
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损		-15,137,889.07	7,494,455.73



以“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-67,368.98
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-67,368.98
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-67,368.98
(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			-67,368.98
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-18,704,860.15	4,631,400.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,137,889.07	7,427,086.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,566,971.08	-2,795,686.66
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.15	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.15	0.07

法定代表人：周伯虎

主管会计工作负责人：高合萱

会计机构负责人：高合萱

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	八、4	400,759,110.53	386,614,479.33
减：营业成本	八、4	382,595,266.20	338,165,567.75
税金及附加		498,594.53	287,588.99
销售费用		22,050,033.18	14,206,350.94
管理费用		10,047,854.46	9,924,835.49
研发费用		-	9,743,992.95
财务费用		2,022,971.41	1,483,812.35
其中：利息费用		1,915,882.84	1,543,725.84

利息收入		31,721.84	64,600.94
加：其他收益		3,316,921.79	2,129,138.16
投资收益（损失以“-”号填列）	八、5	4,242,233.32	2,216,173.39
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）		1,350,000.00	1,509,768.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-560,269.80	128,189.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-19,897.60
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,106,723.94</b>	<b>18,765,702.70</b>
加：营业外收入		299.00	1,308.80
减：营业外支出		1,473.90	1,702.30
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-8,107,898.84</b>	<b>18,765,309.20</b>
减：所得税费用		-2,303,443.81	409,489.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,804,455.03</b>	<b>18,355,819.73</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-5,804,455.03</b>	<b>18,355,819.73</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		465,321,495.15	445,984,003.93
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		237,040.61	194,230.80
收到其他与经营活动有关的现金	一、50 (1)	17,298,010.65	1,196,692.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>482,856,546.41</b>	<b>447,374,927.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		423,758,006.39	384,743,194.86
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		47,050,977.34	43,019,165.97
支付的各项税费		2,222,823.04	2,848,187.59
支付其他与经营活动有关的现金	一、50 (2)	38,339,889.05	24,815,006.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>511,371,695.82</b>	<b>455,425,555.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,515,149.41</b>	<b>-8,050,627.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,176,500.00	3,380,000.00
取得投资收益收到的现金		2,352,910.00	55,956.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,669,090.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,529,410.00	8,105,046.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		445,201.78	119,903.60
投资支付的现金		250,000.00	3,330,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		695,201.78	3,449,903.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,834,208.22	4,655,142.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、50 (3)	-	2,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		35,050,000.00	22,300,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,084,181.42	1,562,307.58
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	一、50 (4)	4,500,000.00	10,700,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,584,181.42	32,262,307.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,465,818.58	-9,962,307.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,215,122.61	-13,357,793.04
加：期初现金及现金等价物余额		39,214,334.96	28,996,861.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	一、51 (2)	20,999,212.35	15,639,068.60

法定代表人：周伯虎

主管会计工作负责人：高合萱

会计机构负责人：高合萱

**(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		433,383,704.89	407,827,973.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,683,817.60	30,158,625.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		472,067,522.49	437,986,598.85

购买商品、接受劳务支付的现金		395,451,069.25	365,796,223.88
支付给职工以及为职工支付的现金		25,006,706.30	22,903,940.66
支付的各项税费		512,360.62	304,313.13
支付其他与经营活动有关的现金		55,301,970.85	41,408,785.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>476,272,107.02</b>	<b>430,413,262.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,204,584.53</b>	<b>7,573,335.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,176,500.00	
取得投资收益收到的现金		2,352,910.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,090.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,529,410.00</b>	<b>9,090.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,244.00	
投资支付的现金		3,080,000.00	1,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,148,244.00</b>	<b>1,050,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>381,166.00</b>	<b>-1,040,910.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,000,000.00</b>	<b>22,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,801,070.32	1,135,712.53
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	9,800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,301,070.32</b>	<b>30,935,712.53</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,698,929.68</b>	<b>-8,635,712.53</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,124,488.85</b>	<b>-2,103,286.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		14,058,918.31	11,664,478.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,934,429.46</b>	<b>9,561,192.05</b>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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：

合并范围增加青岛开创、潍坊开创，减少德州开创。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、合并财务报表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	366,934.00	75,341.00
银行存款	20,045,370.79	38,750,574.00
其他货币资金	586,907.56	388,419.96
合计	20,999,212.35	39,214,334.96

(1) 期末货币资金余额较期初减少了 46.45%，主要系本期经营活动现金流减少所致。

(2) 其他货币资金主要为企业临时存放于支付宝账户、微信账户中的资金。

(3) 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,343,150.68	49,993,150.68
其中：	-	-
权益类工具	51,343,150.68	49,993,150.68
其他	-	-
合计	51,343,150.68	49,993,150.68

本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系购买的泰山文交所发售的弘远投资一号权益类产品本金 45,000,000.00 元及公允价值变动损益累计 51,343,150.68 元。

## 3. 应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	28,155,844.58	34,795,901.65
1 至 2 年	2,766,702.25	4,886,840.56
2 至 3 年	791,411.89	135,586.03
3 年以上	4,700,000.00	4,700,000.00
小 计	36,413,958.72	44,518,328.24
减：坏账准备	6,780,168.42	6,996,272.16
合 计	29,633,790.30	37,522,056.08

### (2) 按坏账计提方法分类披露

#### ①2022 年 6 月 30 日

类 别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	36,413,958.72	100.00	6,780,168.42	18.62	29,633,790.30
其中：组合 2	36,413,958.72	100.00	6,780,168.42	18.62	29,633,790.30
合计	36,413,958.72	100.00	6,780,168.42	18.62	29,633,790.30

#### ②2021 年 12 月 31 日

类别	2021 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	44,518,328.24	100.00	6,996,272.16	15.72	37,522,056.08
其中：组合 2	44,518,328.24	100.00	6,996,272.16	15.72	37,522,056.08
合计	44,518,328.24	100.00	6,996,272.16	15.72	37,522,056.08

坏账准备计提的具体说明：

①2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,155,844.58	1,407,792.24	5.00
1 至 2 年	2,766,702.25	276,670.23	10.00
2 至 3 年	791,411.89	395,705.95	50.00
3 年以上	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00
合计	36,413,958.72	6,780,168.42	18.62

②2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,795,901.65	1,739,795.08	5.00
1 至 2 年	4,886,840.56	488,684.06	10.00
2 至 3 年	135,586.03	67,793.02	50.00
3 年以上	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00
合计	44,518,328.24	6,996,272.16	15.72

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,996,272.16		139523.74	76,580.00	6,780,168.42
合计	6,996,272.16		139523.74	76,580.00	6,780,168.42

(4) 报告期核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	76,580.00



## (5) 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	2022 年 6 月 30 日 余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
山东茶草作文化传播有限公司	3,884,973.00	10.67	288,497.30
百度在线网络技术（北京）有限公司	3,363,210.30	9.24	168,160.52
山东幸福深处传媒科技有限公司	3,263,778.00	8.96	163,188.90
山东慧点智能技术有限公司	3,150,000.00	8.65	3,150,000.00
研习社（山东）文化传媒有限公司	2,477,500.00	6.80	123,875.00
合计	16,139,461.30	44.32	3,893,721.72

## 4. 应收款项融资

项 目	2022 年 6 月 30 日公允价值	2021 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	-	100,000.00
合计	-	100,000.00

## 5. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,384,542.45	100.00	27,434,469.19	99.83
1 至 2 年	-	-	45,019.17	0.16
2 至 3 年	334.76	-	334.76	0.01
合计	20,384,877.21	100.00	27,479,823.12	100.00

本公司不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
百度在线网络技术（北京）有限公司	11,558,325.39	56.70
山东泰隆盛世传媒广告费	1,695,597.50	8.32
山东合屏物联网有限公司	1,132,075.44	5.55
济南日报报业集团	1,118,706.96	5.49
济南金报物业管理有限公司	170,592.60	0.84
合计	15,675,297.89	76.90

## 6. 其他应收款

## (1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,272,547.09	6,393,034.09
合计	7,272,547.09	6,393,034.09

## (2) 其他应收款

## ① 按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	6,075,184.45	6,456,664.89
1 至 2 年	1,516,042.06	52,225.07
2 至 3 年	273,368.01	424,399.75
3 年以上	254,357.35	162,292.60
小计	8,118,951.87	7,095,582.31
减：坏账准备	846,404.78	702,548.22
合计	7,272,547.09	6,393,034.09

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
往来款	1,156,550.27	1,537,076.07
借款及利息	3,589,737.49	2,572,775.28
保证金	1,288,531.31	1,545,991.46
押金	340,500.00	364,177.35
备用金	764,228.80	362,200.00
市场基金	919,004.00	574,028.00
其他	60,400.00	139,334.15
小计	8,118,951.87	7,095,582.31
减：坏账准备	846,404.78	702,548.22
合计	7,272,547.09	6,393,034.09

## ③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2022 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
-----	------	------	------

第一阶段	7,864,594.52	592,047.43	7,272,547.09
第三阶段	254,357.35	254,357.35	-
合计	8,118,951.87	846,404.78	7,272,547.09

## A1. 截至 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,864,594.52	7.53	592,047.43	7,272,547.09
其中：组合 2	7,864,594.52	7.53	592,047.43	7,272,547.09
合计	7,864,594.52	7.53	592,047.43	7,272,547.09

## A1.1 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,075,184.45	303,759.22	5.00
1-2 年	1,516,042.06	151,604.21	10.00
2-3 年	273,368.01	136,684.01	50.00
合计	7,864,594.52	592,047.43	7.53

## A2. 截至 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	254,357.35	100.00	254,357.35	-
其中：组合 2	254,357.35	100.00	254,357.35	-
合计	254,357.35	100.00	254,357.35	-

## A2.1 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3 年以上	254,357.35	254,357.35	100.00
合计	254,357.35	254,357.35	100.00

## B. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	6,933,289.71	540,255.62	6,393,034.09
第三阶段	162,292.60	162,292.60	-
合计	7,095,582.31	702,548.22	6,393,034.09

## B1.截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,933,289.71	7.79	540,255.62	6,393,034.09
其中：组合 2	6,933,289.71	7.79	540,255.62	6,393,034.09
合计	6,933,289.71	7.79	540,255.62	6,393,034.09

## B1.1 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,456,664.89	322,833.24	5.00
1-2 年	52,225.07	5,222.50	10.00
2-3 年	424,399.75	212,199.88	50.00
合计	6,933,289.71	540,255.62	7.79

## B2. 截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	162,292.60	100.00	162,292.60	-
其中：组合 2	162,292.60	100.00	162,292.60	-
合计	162,292.60	100.00	162,292.60	-

## B2.1 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-

3 年以上	162,292.60	162,292.60	100.00
合计	162,292.60	162,292.60	100.00

## ④坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	540,255.62	-	162,292.60	702,548.22
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	51,791.81		92,064.75	143,856.56
本期核销	-	-		
本期转回	-	-	-	-
其他-控制下企业合并	-	-	-	-
2022 年 6 月 30 日余额	592,047.43	-	254,357.35	846,404.78

⑤报告期内无实际核销的其他应收款。

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东朵朵清新健康咨询有限公司	借款	2,589,737.49	1 年以内	31.90	129,486.87
		1,000,000.00	1-2 年	12.32	100,000.00
百度在线网络技术(北京)有限公司	市场基金	919,004.00	1 年以内	11.32	45,950.20
	保证金	100,000.00	1 年以内	1.23	5,000.00
北京百度网讯科技有限公司	保证金	402,000.00	1-2 年	4.95	40,200.00
乘风技术有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	4.93	20,000.00
济南金报物业管理有限公司	押金	92,064.75	2-3 年	1.13	46,032.38
		149,892.60	3 年以上	1.85	149,892.60
合计		5,652,698.84		69.62	536,562.05

## 7. 存货

## (1) 存货分类

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	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	2,361,525.98	-	2,361,525.98	2,042,596.41	-	2,042,596.41
委托加工物资	279,689.32	-	279,689.32	219,188.36	-	219,188.36
合计	2,641,215.30	-	2,641,215.30	2,261,784.77	-	2,261,784.77

(2) 期末存货未发生减值迹象。

## 8. 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
暂估进项税、待抵扣增值税	5,435,641.94	4,522,271.96
预交所得税	-	-
合计	5,435,641.94	4,522,271.96

## 9. 长期股权投资

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
济南海拉信息科技有限公司	291,683.51	-	-	-	-	-
山东合屏物联网有限公司	186,666.32	-	-	-147,292.44	-	-
山东很火影视传媒有限公司	681,028.93	-	-	-	-	-
济南助赢信息技术有限公司	6,223,073.24	-	-	-298,742.28	-	-
山东开创体育有限公司	668,028.49	-	-	-64,842.77	-	-
烟台开创互联网产业孵化有限公司	577,897.35	-	-	-210,059.80	-	-
小计	8,628,377.84	-	-	-720,937.29	-	-
合计	8,628,377.84	-	-	-720,937.29	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-

小计	-	-	-	-	-
二、联营企业					
济南海拉信息科技有限公司	-	-	-	291,683.51	291,683.51
山东合屏物联网有限公司	-	-	-	39,373.88	
山东很火影视传媒有限公司	-	-	-	681,028.93	681,028.93
济南助赢信息技术有限公司	-	-	-	5,924,330.96	1,378,715.31
山东开创体育有限公司	-	-	-	603,185.72	
烟台开创互联网产业孵化有限公司	-	-	-	367,837.55	
小计	-	-	-	7,907,440.55	2,351,427.75
合计	-	-	-	7,907,440.55	2,351,427.75

## 10. 其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
上市权益工具投资	-	-
非上市权益工具投资	25,542,488.68	25,342,488.68

### (2) 非交易性权益工具的投资情况

项 目	成本	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	其他综合收益 转入留存收益 的原因
济南沃童教育科技有限公司	600,000.00	-	-	- 600,000.00	期初减值
山东青庐信息科技有限公司	1,000,000.00	-	25,508.90	-	-
山东比翼文化传媒有限公司	500,000.00	-	113,073.51	- 32,987.48	期初减值
山东红牛金融服务 有限公司	10,443,520.00	-	10,443,520.00	-	-
山东司雪文化传媒 有限公司	1,000,000.00	-	46,961.82	-	-
山东朵朵清新健康 咨询有限公司	2,500,000.00	-	1,093,086.51	-	-
山东开创文化产业 有限公司	2,000,000.00	-	519,306.22	-	-
杭州学两手网络科 技有限公司	4,990,000.00	-	253,878.15	-	-
山东奔跑吧贝壳文 化传媒有限公司	15,000,000.00	-	2,114,941.51	-	-
山东服务家科技有 限公司	400,000.00	-	30,764.20	-	-
恒数华智(山东)云	3,330,000.00	-	1,147,003.02	-	-

计算有限公司					
济南春风里文化传媒有限公司	200,000.00		-	-	-
合计	41,963,520.00	-	15,788,043.84	-632,987.48	-

## 11. 投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		-
1.2021 年 12 月 31 日余额	34,969,582.49	34,969,582.49
2.本期增加金额	-	-
(1) 固定资产转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	34,969,582.49	34,969,582.49
二、累计折旧和累计摊销	-	-
1.2021 年 12 月 31 日余额	7,154,768.15	7,154,768.15
2.本期增加金额	551,046.75	551,046.75
(1) 计提或摊销	551,046.75	551,046.75
(2) 固定资产累计折旧转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	7,705,814.90	7,705,814.90
三、减值准备	-	-
1.2021 年 12 月 31 日余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	27,263,767.59	27,263,767.59
2.2021 年 12 月 31 日账面价值	27,814,814.34	27,814,814.34

(2) 截至 2022 年 6 月 30 日，山东开创集团投资性房地产账面价值 19,702,716.73 元，用于北京银行股份有限公司济南济微路支行 20,000,000.00 元借款的抵押。



## 12. 固定资产

### (1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	89,218,389.21	91,807,931.29
固定资产清理	-	-
合计	89,218,389.21	91,807,931.29

### (2) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.2021 年 12 月 31 日余额	102,659,116.20	15,653,953.71	2,261,848.44	2,616,321.54	123,191,239.89
2.本期增加金额	-	98,003.51	-	92,190.00	190,193.51
（1）购置	-	98,003.51	-	92,190.00	190,193.51
（2）其他转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	131,426.43	-	-	131,426.43
（1）处置或报废	-	131,426.43	-	-	131,426.43
（2）转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	102,659,116.20	15,620,530.79	2,261,848.44	2,708,511.54	123,250,006.97
二、累计折旧					
1.2021 年 12 月 31 日余额	16,071,465.90	12,935,911.46	1,358,060.85	1,017,870.39	31,383,308.60
2.本期增加金额	1,607,647.44	695,272.72	56,914.14	376,857.87	2,736,692.17
（1）计提	1,607,647.44	695,272.72	56,914.14	376,857.87	2,736,692.17
（2）其他转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	88,383.01	-	-	88,383.01
（1）处置或报废	-	88,383.01	-	-	88,383.01
（2）转入投资性房地产	-	-	-	-	-
4.2022 年 6 月 30 日余额	17,679,113.34	13,542,801.17	1,414,974.99	1,394,728.26	34,031,617.76
三、减值准备					
1.2021 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2022年6月30日余额	-	-	-	-	-
四、固定资产账面价值					
1.2022年6月30日账面价值	84,980,002.86	2,077,729.62	846,873.45	1,313,783.28	89,218,389.21
2.2021年12月31日账面价值	86,587,650.30	2,718,042.25	903,787.59	1,598,451.15	91,807,931.29

② 报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

③ 报告期内无通过经营租赁或融资租赁租入的固定资产情况。

④ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
开创集团房产	53,397,118.67	正在办理中

⑤ 截至报告期末用于贷款、借款的抵押固定资产的情况

项目	抵押项目	账面价值	借款银行	借款余额
固定资产	开创 X 大厦	31,582,884.20	济南农村商业银行股份有限公司槐荫支行	30,000,000.00

### 13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2021年12月31日	17,738,611.79	17,738,611.79
会计政策变更		
2021年1月1日		
2.本期增加金额	242,824.03	242,824.03
3.本期减少金额	-	-
4.2022年6月30日	17,981,435.82	17,981,435.82
二、累计折旧		
1.2021年12月31日	3,964,313.34	3,964,313.34
会计政策变更	-	-
2021年1月1日	-	-
2.本期增加金额	2,067,371.46	2,067,371.46
3.本期减少金额	-	-

4.2022 年 6 月 30 日	6,031,684.80	6,031,684.80
三、减值准备		
1.2021 年 12 月 31 日	-	-
会计政策变更	-	-
2021 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.2022 年 6 月 30 日	-	-
四、账面价值		
1.2022 年 6 月 30 日账面价值	11,949,751.02	11,949,751.02
2. 2021 年 12 月 31 日账面价值	13,774,298.45	13,774,298.45

#### 14. 无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,152,200.00	2,921,034.29	5,073,234.29
2.本期增加金额	-	102,496.24	102,496.24
(1) 购置	-	102,496.24	102,496.24
(2) 非同一控制下企业合并	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	2,152,200.00	3,023,530.53	5,175,730.53
二、累计摊销			
1.期初余额	526,857.50	2,113,578.77	2,640,436.27
2.本期增加金额	107,145.00	204,678.38	311,823.38
(1) 计提	107,145.00	204,678.38	311,823.38
(2) 非同一控制下企业合并	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	634,002.50	2,318,257.15	2,952,259.65
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	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,518,197.50	705,273.38	2,223,470.88
2.期初账面价值	1,625,342.50	807,455.52	2,432,798.02

## 15. 商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期增加		本期减少		2022年6月30日
		企业合并形成的		处置		
开创健康科技	4,269.62	-	-	-	-	4,269.62
曹操送	956,925.81	-	-	-	-	956,925.81
合计	961,195.43	-	-	-	-	961,195.43

期末商誉未发生减值迹象。

## 16. 长期待摊费用

项目	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022年6月30日
装修费	7,516,869.30	186,915.09	1,625,002.47	-	6,078,781.92
合计	7,516,869.30	186,915.09	1,625,002.47	-	6,078,781.92

## 17. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,626,573.20	1,253,989.74	6,212,827.55	931,003.97
可抵扣亏损	35,754,689.83	4,510,583.00	12,859,066.74	321,476.67
合计	43,381,263.03	5,764,572.74	19,071,894.29	1,252,480.64

递延所得税资产期末余额较期初增加 360.25%，主要系本期计提可抵扣暂时性差异的应税所得对应的递延所得税资产所致。

## 18. 其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付设备款	-	35,340.00
合计	-	35,340.00

## 19. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
抵押借款	50,000,000.00	50,071,666.67
保证借款	35,000,000.00	35,039,270.83
信用借款	20,000,000.00	10,016,527.78
合计	105,000,000.00	95,127,465.28

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 20. 应付账款

### (1) 按性质列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
购房款	43,527,130.50	44,704,784.83
货款	4,636,255.59	18,873,533.76
费用款	115,505.00	21,799.00
设备款	-	2,909.00
合计	48,278,891.09	63,603,026.59

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南日报报业集团	43,527,130.50	双方尚未最终结算
合计	43,527,130.50	

## 21. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收房租款	582,330.30	1,077,178.50
合计	582,330.30	1,077,178.50

### (2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**22. 合同负债**

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收货款	6,512,231.80	8,297,851.50
合计	6,512,231.80	8,297,851.50

**23. 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	8,314,095.22	39,647,559.98	41,999,930.03	5,961,725.17
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,046,047.57	5,046,047.57	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	4,999.74	4,999.74	-
合计	8,314,095.22	44,698,607.29	47,050,977.34	5,961,725.17

**(2) 短期薪酬列示**

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,289,131.12	34,959,282.67	37,286,688.62	5,961,725.17
二、职工福利费	-	1,604,446.57	1,604,446.57	-
三、社会保险费	-	2,460,158.72	2,460,158.72	-
其中：医疗保险费	-	2,353,634.24	2,353,634.24	-
工伤保险费	-	106,524.48	106,524.48	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	24,964.10	533,322.02	558,286.12	-
五、工会经费和职工教育经费	-	90,350.00	90,350.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	8,314,095.22	39,647,559.98	41,999,930.03	5,961,725.17

**(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	-	4,834,531.08	4,834,531.08	-
2. 失业保险费	-	211,516.49	211,516.49	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-

合计	-	5,046,047.57	5,046,047.57	-
----	---	--------------	--------------	---

## 24. 应交税费

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
增值税	230,054.32	1,982,527.22
企业所得税	6,414.02	564,452.44
房产税	116,157.94	182,838.34
个人所得税	128,336.44	211,461.97
城市维护建设税	4,983.19	28,219.63
教育费附加	2,135.64	12,149.53
地方教育费附加	1,423.76	8,099.68
水利基金	-	-
印花税	56,895.40	76,377.70
土地使用税	12,176.53	12,232.23
文化建设事业税	2,175.99	-
合计	560,753.23	3,078,358.74

## 25. 其他应付款

### (1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,390,992.85	9,974,873.25
合计	3,390,992.85	9,974,873.25

### (2) 其他应付款

#### ① 按款项性质列示其他应付款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
往来款	870,610.59	7,181,141.17
保证金、押金	1,354,229.72	2,036,859.62
代付社保	175,764.80	190,096.90
其他	990,387.74	566,775.56
合计	3,390,992.85	9,974,873.25

#### ② 报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

③ 期末其他应付款较期初减少 66%，主要系往来款减少所致。

## 26. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	3,183,280.87	3,183,280.87
合计	3,183,280.87	3,183,280.87

## 27. 其他流动负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税	359,538.53	413,895.06
合计	359,538.53	413,895.06

## 28. 长期借款

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行贷款	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

本期山东开创互联网有限公司增加 3 年期银行贷款。

## 29. 租赁负债

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租赁付款额	12,380,945.89	13,468,243.05
减：未确认融资费用	1,058,417.04	1,381,288.12
小计	11,322,528.85	12,086,954.93
减：一年内到期的租赁负债	3,183,280.87	3,183,280.87
合计	8,139,247.98	8,903,674.06

## 30. 递延收益

### (1) 递延收益情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
政府补助	1,265,009.35	300,000.00	199,689.36	1,365,319.99
合计	1,265,009.35	300,000.00	199,689.36	1,365,319.99

### (2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2021 年 12 月 31 日	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	其他变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
济南市中小企业发展专项资金	91,550.43	-	-	76,438.52	-	15,111.91	与资产相关



泉城人才发展专项资金、泰山产业领军人才工程资助经费	1,173,458.92	300,000.00	-	123,250.84	-	1,350,208.08	与资产相关
合计	1,265,009.35	300,000.00	-	199,689.36	-	1,365,319.99	

### 31. 股本

股东名称	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	期末股权比例(%)
周伯虎	44,109,000.00	-	-	44,109,000.00	42.62
赵姗姗	44,100,000.00	-	-	44,100,000.00	42.61
山东有人投资有限公司	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00	5.22
北京民安国泰投资管理有限公司	5,316,600.00	-	-	5,316,600.00	5.14
华安证券股份有限公司	702,000.00	-	-	702,000.00	0.68
中泰证券股份有限公司	3,870,900.00	-	-	3,870,900.00	3.74
王兴	1,500.00	-	-	1,500.00	0.00
合计	103,500,000.00	-	-	103,500,000.00	100.00

### 32. 资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
资本溢价（股本溢价）	18,110,747.66	-	-	18,110,747.66
合计	18,110,747.66	-	-	18,110,747.66

### 33. 其他综合收益

项目	2021年12月31日	本期发生金额					2022年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-16,421,031.32	-	-	-	-	-	-16,421,031.32
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-16,421,031.32	-	-	-	-	-	-16,421,031.32
其他综合收益合计	-16,421,031.32	-	-	-	-	-	-16,421,031.32

### 34. 盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	12,115,301.28	-	-	12,115,301.28
合计	12,115,301.28	-	-	12,115,301.28

**35. 未分配利润**

项目	2022 年度	2021 年度
期初未分配利润	-35,502,347.07	-14,331,139.47
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	-35,502,347.07	-14,331,139.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,137,889.07	-21,171,207.60
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-50,640,236.14	-35,502,347.07

**36. 营业收入及营业成本**

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,273,814.35	393,145,823.86	411,185,892.92	348,485,826.78
其他业务	1,763,616.82	1,576,540.55	4,920,648.70	4,819,552.02
合计	424,037,431.17	394,722,364.41	416,106,541.62	353,305,378.80

**37. 税金及附加**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
文化事业建设费	4,319.97	26,165.64
城市维护建设税	31,715.08	88,605.59
教育费附加	13,797.22	37,971.42
地方教育费附加	9,198.13	25,314.29
水利基金		-119.40
印花税	250,763.95	241,102.70
房产税	163,706.58	82,566.92
土地使用税	24,518.18	2,329.96
车船税	3,000.00	3,000.00
合计	501,019.11	506,937.12

**38. 销售费用**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	30,951,647.31	23,379,105.10
差旅费	186,745.07	188,699.53
办公费	115,701.64	63,292.87

业务招待费	157,543.85	127,723.28
广告宣传费	2,018,373.54	1,162,892.06
房租	853,053.08	432,574.46
装修费	251,856.98	162,069.58
折旧、摊销	759,095.48	878,858.74
咨询顾问费	48,783.05	-
会议费	165,099.00	-
通讯费	152,155.79	117,250.71
其他	110,661.54	177,697.91
合计	35,770,716.33	26,690,164.24

销售费用本期较上期上升 34.02%，主要系受疫情影响，公司加大销售投入所致。

### 39. 管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	5,809,939.56	4,628,183.02
办公费	995,598.92	2,203,744.99
通讯费	287,009.99	330,330.70
房租	792,555.33	1,276,009.59
差旅费	238,088.63	288,904.58
折旧、摊销	2,036,988.79	1,646,168.40
业务招待费	921,820.07	980,478.50
咨询服务费	1,627,239.30	2,228,732.51
装修费	1,583,642.21	1,341,451.67
其他	136,236.34	44,146.80
合计	14,429,119.14	14,968,150.76

### 40. 研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	6,248,570.40	13,705,173.19
办公费	14,626.40	193,239.41
通讯费	108,610.84	220,610.02
差旅费	-	33,662.30
房租	309,425.54	455,157.32
折旧、摊销	247,420.74	1,778,002.00
水电物业费	32,263.44	314,826.15

装修费	95,474.66	513,536.10
咨询服务费	25,994.31	450,320.88
其他	360.00	-
合计	7,082,746.33	17,664,527.37

研发费用本期较上期下降 59.90%，主要系受疫情影响，公司为保证正常经营，研发投入降低。

#### 41. 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	2,548,717.32	1,990,355.31
其中：租赁负债利息支出	483,818.18	-
减：利息收入	106,547.30	78,143.96
利息净支出	2,442,170.02	1,912,211.35
银行手续费及其他	29,380.59	28,022.87
合计	2,471,550.61	1,940,234.22

#### 42. 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	1,832,333.54	1,463,227.72	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	199,689.36	747,641.07	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,632,644.18	715,586.65	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,769,554.57	2,306,837.14	
其中：进项税加计抵减	2,768,365.52	2,228,408.49	与收益相关
个税扣缴税款手续费	1,189.05	78,428.65	与收益相关
合计	4,601,888.11	3,770,064.86	

#### 43. 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-720,937.29	-957,261.44
处置长期股权投资、可供出售金融资产产生的投资收益	2,352,910.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-

合计	1,631,972.71	-957,261.44
----	--------------	-------------

**44. 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,350,000.00	1,509,768.24
合计	1,350,000.00	1,509,768.24

**45. 信用减值损失**

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收账款坏账损失	-158,523.74	-368,662.56
其他应收款坏账损失	143,856.56	155,557.13
合计	-14,667.18	-213,105.43

损失以“-”号填列

**46. 资产处置收益**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-39,415.10	-139,284.03
其中：固定资产	-39,415.10	-139,284.03
合 计	-39,415.10	-139,284.03

**47. 营业外收入**

## (1) 营业外收入明细

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
与企业日常活动无关的政府补助	150,000.00	50,000.00	150,000.00
其他	89,881.45	140,767.83	89,881.45
合 计	239,881.45	190,767.83	239,881.45

## (2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
高新技术企业财政补贴	100,000.00	-	与收益相关
归上企业统计局入库	50,000.00	50,000.00	与收益相关
合 计	150,000.00	50,000.00	

**48. 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的金额
----	--------------	--------------	---------------

非流动资产毁损报废损失	-	10,346.39	-
捐赠支出	528.10	-	528.10
其他	68,919.72	31,693.40	68,919.72
合计	69,447.82	42,039.79	69,447.82

#### 49. 所得税费用

##### (1) 所得税费用的组成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用	6,414.02	8,596.36
递延所得税费用	-4,512,092.10	868,904.78
合计	-4,505,678.08	877,501.14

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月
利润总额	-23,210,538.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,802,634.56
子公司适用不同税率的影响	1,296,956.48
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	
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	
研发费用加计扣除	-
所得税费用	-4,505,678.08

#### 50. 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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
往来款	11,924,562.67	435,301.38
政府补助	1,845,603.57	587,000.00
其他	3,527,844.41	174,391.08
合计	17,298,010.65	1,196,692.46

##### (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
往来款	20,076,073.81	13,510,578.04
费用	17,305,815.24	11,304,428.60
借款	958,000.00	
合计	38,339,889.05	24,815,006.64

## (3) 收到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
往来款		2,300,000.00
合计		2,300,000.00

## (4) 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
往来款	4,500,000.00	10,700,000.00
合计	4,500,000.00	10,700,000.00

**51. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-18,704,860.15	4,698,769.07
加：资产减值准备	-14,667.18	-213,105.43
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,287,738.92	4,643,695.27
使用权资产累计折旧	2,067,371.46	59,620.21
无形资产摊销	311,823.38	363,374.04
长期待摊费用摊销	1,625,002.47	2,017,057.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	39,415.10	139,284.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	10,346.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,350,000.00	-1,509,768.24
财务费用（收益以“-”号填列）	2,548,717.32	1,990,355.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,631,972.71	957,261.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,512,092.10	491,462.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	377,442.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-379,430.53	213,786.18

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,210,309.86	-7,835,303.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,012,505.25	-14,454,905.25
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-28,515,149.41</b>	<b>-8,050,627.87</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,999,212.35	15,639,068.60
减：现金的期初余额	39,214,334.96	28,996,861.64
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	-18,215,122.61	-13,357,793.04

## (2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、现金	20,999,212.35	15,639,068.60
其中：库存现金	366,934.00	107,511.50
可随时用于支付的银行存款	20,045,370.79	15,375,352.66
可随时用于支付的其他货币资金	586,907.56	156,204.44
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	20,999,212.35	15,639,068.60

## 52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
固定资产	31,582,884.20	借款抵押
投资性房地产	19,702,716.73	借款抵押
合计	51,285,600.93	/

## 53. 政府补助

## (1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用
			2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	



					用损失的列报项目
政府专项扶持基金	726,000.00	递延收益	76,438.52	120,062.76	其他收益
泉城人才发展专项资金、泰山产业领军人才工程资助经费	3,200,000.00	递延收益	123,250.84	627,578.31	其他收益
合计	3,926,000.00		199,689.36	747,641.07	

## (2) 与收益相关的政府补助

项 目	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
		2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	
稳岗补贴	其他收益	903.57	25,000.00	其他收益
研发财政补贴	其他收益		372,500.00	其他收益
增值税即征即退	其他收益	237,040.61	178,586.65	其他收益
就业中心以工代训政府补助	其他收益	2,000.00	89,500.00	其他收益
槐荫区专利奖政府补助	其他收益		50,000.00	其他收益
规上企业统计局入库	营业外收入	50,000.00	50,000.00	营业外收入
高企补助	营业外收入	100,000.00		营业外收入
产业发展扶持资金	其他收益	310,000.00		其他收益
工业发展扶持资金	其他收益	382,700.00		其他收益
助企纾困资金	其他收益	50,000.00		其他收益
帮助中小微企业升级高企补助	其他收益	100,000.00		其他收益
济南槐荫区商务局培育骨干龙头企业补助	其他收益	300,000.00		其他收益
高新技术产业发展扶持资金	其他收益	250,000.00		其他收益
合计		1,782,644.18	844,015.30	

## 二、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并增加

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3. 处置子公司

本期不存在处置子公司的情况。

#### 4. 新设子公司

子公司名称	成立时间	注册资本（万元）	实收资本（万元）	经营范围	出资人	持股比例（%）
青岛开创	2022-03-16	300.00	272.00	一般项目：网络技术服务；平面设计；计算器设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；电子元器件批发；电子元器件与机电组件设备销售；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告发布；广告制作。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	山东开创集团股份有限公司	100.00
潍坊开创	2022-03-14	300.00	16.00	一般项目：物联网技术服务；网络技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机及办公设备维修；电子产品销售；电子元器件批发；广告设计、代理；广告制作；广告发布。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	山东开创集团股份有限公司	100.00

### 三、在其他主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛开创	青岛	青岛	百度推广	100.00	-	新设
潍坊开创	潍坊	潍坊	百度推广	100.00	-	新设
淄博开创	淄博	淄博	百度推广	-	100.00	新设
开创健康科技	济南	济南	营养健康技术开发	-	55.00	收购
乐才人力	济南	济南	管理咨询	100.00	-	收购
厦门开创云	厦门	厦门	软件开发	-	100.00	新设
云玺餐饮	济南	济南	餐饮服务	-	100.00	新设

开创基金	济南	济南	基金管理	-	100.00	新设
山东开创云	济南	济南	云计算	41.00	-	新设
开创投资	济南	济南	管理咨询	100.00	-	新设
开创互联网	济南	济南	信息服务	-	100.00	新设
开创服务	济南	济南	管理咨询	100.00	-	新设
开创传媒	济南	济南	文化、体育和娱乐业	100.00	-	新设
开创云教育	济南	济南	软件和信息技术服务	-	100.00	新设
曹操送	济南	济南	零售业	-	100.00	收购
开创房地产	济南	济南	房地产业	-	51.00	新设

本期新增子公司青岛开创、潍坊开创，由开创集团设立。

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东合屏物联网有限公司	济南	济南	文化、体育和娱乐业	-	44.00	权益法
山东很火影视传媒有限公司	济南	济南	商务服务	-	30.00	权益法
烟台开创互联网产业孵化有限公司	烟台	烟台	软件和信息技术服务业	-	34.00	权益法
济南海拉信息科技有限公司	济南	济南	软件和信息技术服务业	-	21.74	权益法
济南助赢信息技术有限公司	济南	济南	软件和信息技术服务业	-	32.32	权益法
山东开创体育有限公司	济南	济南	体育	-	22.22	权益法

持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：公司不参与对方公司的经营管理、也不派出董事、监事、高管。

## 四、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

### 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人：周伯虎。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注三、在其他主体中的权益。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

#### (1) 本公司重要的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注三、在其他主体中的权益。

(2) 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本公司关系
济南助赢信息技术有限公司	本公司间接持股 32.32%
山东合屏物联网有限公司	本公司间接持股 44.00%
山东朵朵清新健康咨询有限公司	本公司间接持股 30.00%
济南海拉信息科技有限公司	本公司间接持股 21.74%

### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东有人投资有限公司	本公司的股东，持有本公司股份 5.22%
赵姗姗	股东、董事
济南邦赢信息技术有限公司	周伯虎持股比例 16.00%
王兆海	董事
孙丽君	监事会主席
赵利利	监事
王莹	职工代表监事
于筱凡	董事会秘书
高合萱	董事、财务总监
叶玲	董事
济南云启投资合伙企业（有限合伙）	周伯虎持股比例 77.80%
济南云米投资合伙企业（有限合伙）	周伯虎持股比例 75.15%

### 5. 关联交易情况

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
山东合屏物联网有限公司	广告宣传费	577,498.97	1,660,000.00

#### (2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
济南邦赢信息技术有限公司	数字化营销	801,886.79	1,509,451.70
济南助赢信息技术有限公司	数字化营销	47,641.51	199,056.60
山东合屏物联网有限公司	开创其他	13,604.73	

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东开创体育有限公司	房产	35,568.00	38,628.72
济南助赢信息技术有限公司	房产	76,235.72	25,473.79

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周伯虎	10,000,000.00	2022-11-29	2025-11-28	否
周伯虎	20,000,000.00	2022-12-08	2025-12-07	否
山东有人投资有限公司	5,161,900.00	2019-09-18	2024-09-02	否
周伯虎	10,000,000.00	2021-09-16	2023-09-15	否
周伯虎	10,000,000.00	2021-09-16	2023-09-15	否
周伯虎	5,000,000.00	2021-09-16	2023-09-15	否
周伯虎	20,000,000.00	2021-09-16	2023-09-15	否
周伯虎	25,000,000.00	2020-10-27	2023-10-26	否
周伯虎	5,000,000.00	2022-06-30	2025-06-22	否

## (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
期初金额	2,538,500.00			
山东朵朵清新健康咨询有限公司	958,000.00	2022-1-1 至 2022-6-30 期间 分多次借款	2022-12-31	
期末余额	3,496,500.00			另有上述借款产生的利息 93,237.49 元，其他应收款余额为 3,589,737.49 元

## (6) 关联方股权转让

关联方	关联交易内容	被转让方	转让股权占比	转让金额
济南云启投资合伙企业（有限合伙）	股权转让	开创云计算	5.67%	2,000,000.00
济南云米投资合伙企业（有限合伙）	股权转让	开创云计算	4.33%	1,529,410.00

**(7) 关键管理人员报酬**

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,679,205.36	2,169,456.58

**6. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东开创体育有限公司	264,353.26	115,370.75	227,006.86	28,524.28
其他应收款	山东合屏物联网有限公司	620,270.00	31,013.50	1,200,000.00	60,000.00
应收账款	山东合屏物联网有限公司	562,011.63	281,005.82	562,011.63	100,615.13
其他应收款	山东朵朵清新健康咨询有限公司	3,589,737.49	229,486.87	2,572,775.28	128,638.76
其他应收款	济南海拉信息科技有限公司	60,000.00	3,000.00		

**(2) 应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	山东合屏物联网有限公司	1,132,075.44	
预付账款	济南海拉信息科技有限公司	200,000.00	330,000.00
其他应付款	济南海拉信息科技有限公司	6,000.00	

**五、承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2. 或有事项**

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**六、资产负债表日后事项**

截至 2022 年 8 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

**七、其他重要事项**

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大其他重要事项。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	13,487,811.19	21,366,125.15
1 至 2 年	1,988,573.00	2,373,468.42
2 至 3 年	789,018.49	135,586.03
小计	16,265,402.68	23,875,179.60
减：坏账准备	1,236,473.46	745,383.08
合计	15,028,929.22	23,129,796.52

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	16,265,402.68	100.00	1,236,473.46	7.60	15,028,929.22
其中：组合 1	625,672.76	3.85			625,672.76
组合 2	15,639,729.92	96.15	1,236,473.46	7.91	14,403,256.46
合计	16,265,402.68	100.00	1,236,473.46	7.60	15,028,929.22

(续上表)

类 别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	23,875,179.60	100.00	745,383.08	3.12	23,129,796.52
其中：组合 1	12,561,260.65	52.61	-	-	12,561,260.65
组合 2	11,313,918.95	47.39	745,383.08	6.59	10,568,535.87
合计	23,875,179.60	100.00	745,383.08	3.12	23,129,796.52

截止 2022 年 6 月 30 日，按组合中 2 计提坏账准备

账 龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,862,138.43	643,106.91	5.00
1 至 2 年	1,988,573.00	198,857.30	10.00
2 至 3 年	789,018.49	394,509.25	50.00
合计	15,639,729.92	1,236,473.46	7.91

截止 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,804,864.50	440,243.22	5.00
1 至 2 年	2,373,468.42	237,346.84	10.00
2 至 3 年	135,586.03	67,793.02	50.00
合计	11,313,918.95	745,383.08	6.59

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	745,383.08	541,090.38	-	50,000.00	1,236,473.46
合计	745,383.08	541,090.38	-	50,000.00	1,236,473.46

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

(5) 截止2022年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
山东茶草作文化传播有限公司	3,884,973.00	23.88	288,497.30
山东幸福深处传媒科技有限公司	3,263,778.00	20.07	163,188.90
百度在线网络技术（北京）有限公司	2,498,450.30	15.36	124,922.52
研习社（山东）文化传媒有限公司	2,477,500.00	15.23	123,875.00
山东航空股份有限公司	884,665.96	5.44	44,233.30
合计	13,009,367.26	79.98	744,717.01

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示



项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	26,148,905.35	21,468,179.75
合计	26,148,905.35	21,468,179.75

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	25,925,270.75	21,584,188.60
1 至 2 年	402,000.00	50.00
2 至 3 年	50.00	122,064.75
3 年以上	251,257.35	159,192.60
小计	26,578,578.10	21,865,495.95
减：坏账准备	429,672.75	397,316.20
合计	26,148,905.35	21,468,179.75

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
往来款	24,267,537.95	19,579,184.14
押金	754,307.35	1,540,083.81
备用金	637,728.80	172,200.00
市场基金	919,004.00	574,028.00
其他		-
合计	26,578,578.10	21,865,495.95

## ③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2022 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	26,327,320.75	178,415.40	26,148,905.35
第三阶段	251,257.35	251,257.35	-
合计	26,578,578.10	429,672.75	26,148,905.35

A1: 截至 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	26,327,320.75	0.68	178,415.40	26,148,905.35
组合 1	23,161,462.95	-	-	23,161,462.95
组合 2	3,165,857.80	5.64	178,415.40	2,987,442.40
合计	26,327,320.75	0.68	178,415.40	26,148,905.35

## A1.1 2022 年 6 月 30 日，按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

名称	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	23,161,462.95	-	-
合计	23,161,462.95	-	-

## A1.2 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,763,807.80	138,190.40	5.00
1-2 年	402,000.00	40,200.00	10.00
2-3 年	50.00	25.00	50.00
合计	3,165,857.80	178,415.40	5.64

## A2: 截至 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	251,257.35	100.00	251,257.35	-
组合 2	251,257.35	100.00	251,257.35	-
合计	251,257.35	100.00	251,257.35	-

## A2.1 2022 年 6 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	251,257.35	251,257.35	100.00
合计	251,257.35	251,257.35	100.00

## B. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	21,706,303.35	238,123.60	21,468,179.75
第三阶段	159,192.60	159,192.60	-
合计	21,865,495.95	397,316.20	21,468,179.75

B1: 截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	21,706,303.35	1.10	238,123.60	21,468,179.75
组合 1	18,042,464.14	-	-	18,042,464.14
组合 2	3,663,839.21	6.50	238,123.60	3,425,715.61
合计	21,706,303.35	1.10	238,123.60	21,468,179.75

B1.1 2021 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

名称	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	18,042,464.14	-	-
合计	18,042,464.14	-	-

B1.2 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,541,724.46	177,086.22	5.00
1-2 年	50.00	5.00	10.00
2-3 年	122,064.75	61,032.38	50.00
合计	3,663,839.21	238,123.60	6.50

B2: 截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	159,192.60	100.00	159,192.60	-
组合 2	159,192.60	100.00	159,192.60	-
合计	159,192.60	100.00	159,192.60	-

B2.1 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3 年以上	159,192.60	159,192.60	100.00
合计	159,192.60	159,192.60	100.00

## ④坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	238,123.60	-	159,192.60	397,316.20
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-59,708.20		92,064.75	32,356.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-	-	-	-
2022 年 6 月 30 日余额	178,415.40		251,257.35	429,672.75

## ⑥至2022年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东开创传媒有限公司	往来款	12,207,711.23	一年以内	45.93	610,385.56
山东开创投资有限公司	往来款	5,407,100.00	一年以内	20.34	270,355.00
济南云玺餐饮管理服务 有限公司	往来款	4,593,675.36	一年以内	17.28	229,683.77
济南乐才人力资源管 理有限公司	往来款	952,976.36	一年以内	3.59	47,648.82
百度在线网络技术(北 京)有限公司	市场基金	919,004.00	一年以内	3.46	45,950.20
合计		24,080,466.95		90.60	1,204,023.35

## 3. 长期股权投资

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	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	93,453,928.34	46,123,828.55	47,330,099.79	94,550,428.34	46,123,828.55	48,426,599.79
对联营、合营企业投资				-	-	-
合计	93,453,928.34	46,123,828.55	47,330,099.79	94,550,428.34	46,123,828.55	48,426,599.79

## (1) 对子公司投资

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东开创云	6,000,000.00	-	1,176,500.00	4,823,500.00	-	-
开创投资	79,320,000.00	200,000.00	-	79,520,000.00	-	39,893,400.21
开创传媒	5,092,500.00	-	-	5,092,500.00	-	5,092,500.00
乐才人力	1,137,928.34	-	-	1,137,928.34	-	1,137,928.34
德州开创	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-
青岛开创	-	2,720,000.00	-	2,720,000.00	-	-
潍坊开创	-	160,000.00	-	160,000.00	-	-
合计	94,550,428.34	3,080,000.00	4,176,500.00	93,453,928.34	-	46,123,828.55

## 4. 营业收入和营业成本

## (一) 营业收入及营业成本

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,529,117.52	381,382,714.91	385,925,836.85	337,731,153.01
其他业务	1,229,993.01	1,212,551.29	688,642.48	434,414.74
合计	400,759,110.53	382,595,266.20	386,614,479.33	338,165,567.75

## 5. 投资收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,216,173.39
处置长期股权投资产生的投资收益	4,242,233.32	-
合计	4,242,233.32	2,216,173.39

## 九、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	2,313,494.90	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,746,481.98	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,350,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,433.63	-
所得税影响额	-1,202,018.35	-
少数股东权益影响额	-383,984.81	-
合计	3,844,407.35	-

## 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
归属于公司普通股股东的净利润	-20.39	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.57	-0.18

本财务报告经公司第三届董事会第六次会议审议批准报出。

公司名称：山东开创集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2022 年 8 月 30 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

山东开创集团股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 30 日