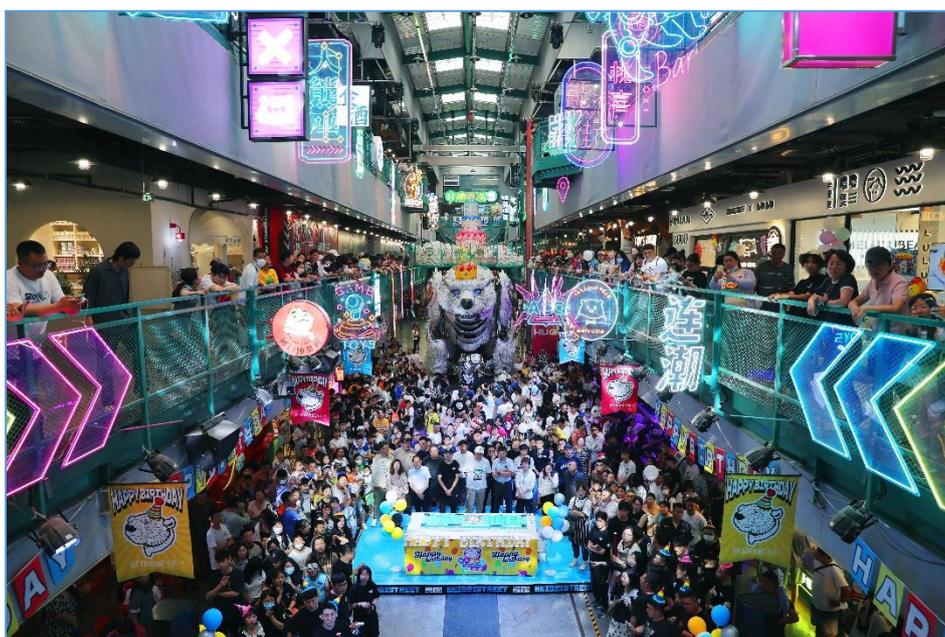


博涛文化

NEEQ : 832013

大连博涛文化科技股份有限公司

Dalian Betop Culture Technology Co., Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人肖迪、主管会计工作负责人孙成义及会计机构负责人（会计主管人员）郭晓峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

因公司所处行业竞争激烈，且与部分供应商签署了相关保密协议或附保密条款的合同。因此公司未披露部分前五大客户和供应商信息。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	80
附件 II	融资情况	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目	指	释义
博涛管理	指	大连博涛企业管理有限公司
博岳智能,大连博岳	指	大连博岳智能装备有限公司
博涛日本	指	Betop Japan 株式会社
上海悦飞、悦飞科技	指	上海悦飞科技发展有限公司
苏州和迪	指	苏州和迪投资合伙企业（有限合伙）
博同投资	指	大连博同投资咨询企业（有限合伙）
中青旅	指	中青旅控股股份有限公司
陕旅	指	陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）
海昌文化	指	上海海昌文化发展有限公司
老虎滩公司	指	大连老虎滩球幕文化传播有限公司
焦作博青	指	焦作博青文化科技发展有限公司
焦作博云	指	焦作市博云文化科技有限公司
济南海贝	指	济南海贝文化发展有限公司
木牛流马	指	大连木牛流马机器人科技有限公司
南京博动	指	南京博动旅游发展有限公司
三清山博松	指	上饶市三清山风景名胜区博松科技发展有限公司
张家界博旅	指	张家界博旅文化传播有限公司
万峰林博跃	指	兴义市万峰林博跃文化传播有限公司
博飞文化	指	六盘水博飞文化传播有限公司
润博文化	指	连云港润博文化科技有限公司
驼路铃音	指	霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司
黄山新昱	指	黄山市新昱文化旅游发展有限公司
安徽融峪	指	安徽融峪文化科技有限公司
威沃世界	指	北京威沃世界娱乐科技有限公司
南京创翼	指	南京创翼文化传播有限公司
博永软件	指	大连博永软件技术有限公司
邢台跃视	指	邢台跃视文化传播有限公司
聊城鑫跃	指	聊城鑫跃旅游文化有限公司
大连博晟	指	大连博晟科技有限公司
大连博超	指	大连博超建筑装饰工程有限公司
飞越文化	指	甘肃张掖飞越文化传媒发展有限公司
飞越九色	指	甘肃飞越九色文化科技有限公司
黄山博轩	指	黄山博轩文化有限公司
蚌埠博涛	指	蚌埠博涛融峪文化科技有限公司
博音文化	指	大连博音文化传播有限公司
宁夏沙跃	指	宁夏沙跃文化传播有限公司
金涛科技	指	延安金涛科技有限公司
白鹿原博跃	指	陕西白鹿原博跃影视文化传播有限公司
三国古镇博跃	指	陕西三国古镇博跃文化传播有限公司

开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《大连博涛文化科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监统称
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
期初	指	2023年1月1日
本期末、本年末	指	2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大连博涛文化科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Dalian Betop Culture Technology Co., Ltd. BETOP		
法定代表人	肖迪	成立时间	2005年7月4日
控股股东	控股股东为（大连博涛企业管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（肖迪），一致行动人为（肖明江、梁千成、魏海滨、胡元、齐征、姜连章、郭宁、李宝、史献慧、唐维特）
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-软件和信息技术服务业-其他信息技术服务业-数字内容服务		
主要产品与服务项目	以计算机图形技术、视觉系统集成技术和软件技术为基础，进行沉浸式多媒体体验项目设计，为客户提供定制化整体解决方案或产品，具体分为多媒体技术开发与实施、球幕影院集成以及动漫外包服务等相关业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	博涛文化	证券代码	832013
挂牌时间	2015年3月11日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	26,014,028
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	郭宁	联系地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号
电话	0411-88857233	电子邮箱	guoning@betoptech.com
传真	0411-88857233		
公司办公地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号	邮政编码	116000
公司网址	http://www.betoptech.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210200773047548T		
注册地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号		
注册资本（元）	26,014,028	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司为高科技娱乐体验产品及多媒体工程方案解决商和内容提供商，参照中国证监会《上市公司分类指引》分类，公司行业归属于“软件和信息技术服务业”（代号 I65）；按照国家统计局国民经济行业分类，公司行业归属“软件和信息技术服务业”中的细分行业“数字内容服务”（代号 I6591）。从公司具体业务和产品上看，公司整合内容制作和高科技体验技术，具有较强的文化创意能力和整体规划、执行能力，并能够通过计算机图形图像学、软件系统开发和系统硬件集成等方式满足客户定制化需求，应用广泛，现有客户集中于景区、主题乐园、城市闲置物业、电影、游戏公司。大部分产品采取直接销售的方式，“360 极限飞球”部分采取与景区合作经营、收益分成的方式，该业务进入成熟期，市场地位稳固。自 2019 新产品大型仿生机械产品已进入市场销售以来，该产品填补了国内空白，客户慕名而来，成为公司业务新的增长点，目前业务订单充沛。报告期内：公司的商业模式进行了优化和延伸，尤其在文旅项目运营方面投入了较大精力，形成从文旅项目策划、设计、建设、运营的全产业链能力，但公司业务仍然围绕文旅装备升级和城市更新的文旅方向持续投入研发，业务较上年无重大变化。

公司文旅业务主要服务的客户为国内外旅游景区、国内大型主题乐园、政府企事业单位等。服务的客户具体包括：各地政府文旅投资企业、各地城投旅投、大型旅游集团、大型房企集团、游戏动漫公司等，公司主要通过为客户提供定制化整体解决方案，包括技术服务、方案设计、内容定制、系统集成、装饰装修造景、项目落地、产品维护。其中 360 球幕影院和大型仿生机械产品是公司的主打产品，国内市场占有率排名第一。2022 年 6 月在大连冰山慧谷文化园区开业的“熊洞街”为创新的文商旅综合体，是典型的城市更新类产品，开业以后反响热烈，一年来吸引了 130 万人次的参观游览，这个项目公司除了进行设计建设，还输出运营管理，围绕巨熊北北打造核心 IP，已成为大连的旅游形象大使，以“熊洞街”项目为代表城市更新板块将成为公司新的业绩增长点。

动漫外包服务主要是从海外和国内的游戏、电影公司获取数字内容开发订单，取得制作服务收入。

以 360 球幕飞行影院为代表的标准特种影响产品，公司主要采用直接销售或合作经营方式。公司未来将更多的选择运营收益前景优良的景区或乐园，采取合作运营的模式，提高收入总额中运营收入的比重。

公司目前主要销售模式为：一、针对国内旅游景区、主题乐园的多媒体工程项目的设计与实施，通常由销售部门直接与客户沟通洽谈，根据客户的需求定制一体化解决方案并落地实施；二、针对日本、欧美等动漫外包服务，主要由日本子公司在日本当地承接项目，由公司总部进行开发制作；三、通过展会、网络宣传、产品发布会等形式进行品牌推广；四、面对商业综合体、小型室内主题乐园的小型化产品采取直销或委托渠道商销售模式。五、对于景区、乐园合作推广，采用召开产品发布会、逐个拜访洽谈的方式

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

详细情况	2022 年获得大连市第二批高新技术企业认定，于 2022 年 12 月 14 日取得证书，有效期三年。公司经综合评定符合《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)第三章规定的条件，并经有效程序取得该高新企业认定。
------	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	34,000,417.59	70,586,598.19	-51.83%
毛利率%	48.74%	39.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	137,357.26	457,628.48	-69.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,920,363.37	-1,962,226.02	-48.83%
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）	0.07%	0.28%	-
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）	-1.58%	-1.21%	-
基本每股收益	0.01	0.02	-70.06%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	376,252,977.20	342,474,909.58	9.86%
负债总计	179,894,223.43	146,431,138.57	22.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	184,734,886.42	184,506,576.66	0.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.10	7.09	0.14%
资产负债率%（母公司）	38.46%	35.43%	-
资产负债率%（合并）	47.81%	42.76%	-
流动比率	1.53	1.70	-
利息保障倍数	3.04	15.21	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,067,357.18	-8,436,322.35	183.77%
应收账款周转率	0.19	0.43	-
存货周转率	0.43	1.31	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	9.86%	4.21%	-
营业收入增长率%	-51.83%	69.69%	-
净利润增长率%	-58.12%	-47.01%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	51,086,252.29	13.58%	49,492,902.13	14.45%	3.22%
应收票据	4,600,000.00	1.22%	2,568,000.00	0.75%	79.13%
应收账款	95,649,155.88	25.42%	124,704,986.37	36.41%	-23.30%
存货	66,994,373.11	17.81%	13,599,037.37	3.97%	392.64%
长期股权投资	66,391,340.62	17.65%	64,194,079.65	18.74%	3.42%
固定资产	20,255,918.27	5.38%	20,153,266.36	5.88%	0.51%
在建工程	592,327.59	0.16%	592,327.59	0.17%	0.00%
无形资产	3,261,175.31	0.87%	3,807,047.42	1.11%	-14.34%
短期借款	20,545,600.00	5.46%	17,100,000.00	4.99%	20.15%
应付账款	71,804,309.00	19.08%	54,575,203.31	15.94%	31.57%
合同负债	35,235,634.78	9.36%	2,962,663.19	0.87%	1,089.32%

项目重大变动原因：

- 1、应收账款2023年本期期末账面价值较本期期初减少2,905.58万元，降幅为23.30%，主要原因为报告期疫情影响逐步减小，客户资金压力有所缓解，加之公司对应收账款的催收力度增加，使公司销售商品提供劳务的收款增加，应收账款相应减少。
- 2、存货2023年本期期末账面价值较本期期初增加5,339.53万元，增幅为392.64%，主要原因为报告期公司对“烟台植物园整体提升项目”、“海昌海洋公园机械海象、机械巨偶项目”、“猴岛传奇穹顶天幕秀项目”、“金延安互动艺术机械装置项目”等进行生产制作，但未到验收节点，未验收结转成本所致。
- 3、应付账款2023年本期期末账面价值较本期期初增加1,722.91万元，增幅为31.57%，主要原因为项目建设采购存货导致供应商欠款增加。
- 4、合同负债2023年本期期末账面价值较本期期初增加3,227.30万元，增幅为1,089.32%，主要为公司未完工验收项目的预收款导致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	34,000,417.59	-	70,586,598.19	-	-51.83%

营业成本	17,428,957.18	51.26%	42,912,923.02	60.79%	-59.39%
毛利率	48.74%	-	39.21%	-	-
销售费用	7,985,670.75	23.49%	5,283,296.14	7.48%	51.15%
管理费用	8,808,379.02	25.91%	8,046,871.58	11.40%	9.46%
研发费用	3,641,407.19	10.71%	6,181,375.07	8.76%	-41.09%
财务费用	1,657,297.08	4.87%	2,508,397.46	3.55%	-33.93%
信用减值损失	3,528,237.05	10.38%	-1,265,429.64	-1.79%	378.82%
其他收益	2,470,800.67	7.27%	1,768,950.78	2.51%	39.68%
投资收益	-942,474.31	-2.77%	-1,677,073.08	-2.38%	43.80%
营业利润	-974,279.81	-2.87%	3,996,783.59	5.66%	-124.38%
营业外收入	1,993,626.49	5.86%	1,186,584.53	1.68%	68.01%
净利润	179,030.26	0.53%	427,448.32	0.61%	-58.12%
经营活动产生的现金流量净额	7,067,357.18	-	-8,436,322.35	-	183.77%
投资活动产生的现金流量净额	-5,433,616.15	-	-7,661,259.18	-	29.08%
筹资活动产生的现金流量净额	2,493,512.15	-	19,083,316.31	-	-86.93%

项目重大变动原因：

<p>1、营业收入本期较上年同期减少 3,658.62 万元，降幅为 51.83%：主要原因是报告期大部分项目未到验收节点，未进行验收确认收入。</p> <p>2、营业成本本期较上年同期减少 2,548.40 万元，降幅为 59.39%：主要原因是报告期随着收入的减少成本随之减少。</p> <p>3、毛利率本期较上年同期增加 9.53 个百分点：主要原因为上期验收多个多媒体技术开发与实施项目，该类型项目属于毛利率较低类型，本期无该类项目验收，故毛利率有所提高。</p> <p>4、销售费用本期较上年同期增加 270.24 万元，增幅为 51.15%：主要原因为销售人员业绩提升，职工薪酬增加 99 万元；广告和业务宣传费增加 48 万元；折旧及摊销费增加 38 万元；办公费增加 35 万元；差旅费增加 32 万元。</p> <p>5、研发费用本期较上年同期减少 254 万元，降幅为 41.09%：主要原因为部分研发项目还在研发过程中，未大量领料，材料费减少 132 万元；研发人员人数和工资总额均有所减少，人工减少 116 万元。</p> <p>6、信用减值损失本期较上年同期减少 479.37 万元，降幅为 378.82%：主要原因为报告期疫情影响逐步减小，客户资金压力有所缓解，加之公司对应收账款的催收力度增加，使公司销售商品提供劳务的收款增加，应收账款相应减少，信用减值损失也相应减少。</p> <p>7、经营活动产生的现金流量净额增加：主要原因为报告期疫情影响逐步减小，客户资金压力有所缓解，销售商品提供劳务收到的现金增加 2,711.39 万元。</p> <p>8、投资活动产生的现金流量净额增加：主要原因为报告期公司对联营公司投资减少，投资支付的现金减少 183.57 万元所致。</p> <p>10、筹资活动产生的现金流量净额减少：主要原因为同期收到陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）股票定向发行资金 725.30 万元及银行贷款 1,245 万元所致。</p>

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
BetopJapan株式会社	子公司	多媒体技术开发	1,124,158.50	6,955,582.17	-2,278,046.84	742,126.85	-657,680.81
大连博跃科技发展有限公司	子公司	多媒体技术开发	10,000,000.00	78,508,090.16	-36,857,734.47	8,503,204.28	-1,956,278.69
焦作博青文化科技发展有限公司	子公司	多媒体技术开发	9,000,000.00	2,805.73	-172,162.90	0	-316.22
上饶市三清山风景名胜区博松科技发展有限公司	子公司	多媒体技术开发	11,137,250.00	3,661,338.40	3,296,456.00	0	-340,609.28
大连博永软件技术有限公司	子公司	多媒体技术开发	1,000,000.00	13,927,953.68	12,647,872.06	1,433,628.32	724,254.64
安徽融峪文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	5,000,000.00	2,214,855.24	2,214,855.24	0	-3,326.83
蚌埠博涛融峪文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	10,000,000.00	106,525.98	-43,674.02	0	-26,697.51
邢台跃视文化传播有限公司	子公司	多媒体技术开发	8,000,000.00	6,229,054.06	6,223,905.92	29,981.54	-191,787.84
聊城鑫跃旅游文化有限公司	子公司	多媒体技术开发	8,000,000.00	5,409,057.25	5,403,630.92	452,049.56	-112,169.55
大连博晟科技有限	子公司	多媒体技	1,000,000.00	2,895,124.39	2,414,124.39	0	-269.21

公司		术开发					
大连博音文化传播有限公司	子公司	多媒体技术开发	1,000,000.00	417,364.33	79,608.79	155,879.96	-65,069.06
焦作市博云文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	14,400,000.00	7,265,877.36	-1,101,076.55	976,569.52	-23,252.15
大连木牛流马机器人科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	10,000,000.00	18,171,045.29	15,758,565.02	2,196,101.18	796,719.64
大连博管软件技术有限公司	子公司	多媒体技术开发	1,000,000.00	1,797,386.26	-431,038.79	1,487,285.86	-1,330,014.45
大连博鑫运营管理有限公司	子公司	多媒体技术开发	4,500,000.00	23,528,243.89	313,148.51	428,783.60	-2,099,376.44
烟台博涛同创文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	500,000.00	21,819,807.99	-106,586.72	0	-116,586.72
黄山博轩文化有限公司	参股公司	多媒体技术开发	60,000,000.00	10,274,889.36	10,297,862.07	735,123.95	-434,650.06
山西龙华博跃文化科技有限公司	参股公司	多媒体技术开发	15,000,000.00	14,138,777.61	13,911,464.98	984,346.51	261,496.68
大连冰熊科技有限公司	参股公司	多媒体技术开发	35,000,000.00	44,752,888.80	26,125,072.50	4,212,111.83	-2,197,820.39

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
黄山博轩文化有限公司	业务相关联	重大影响

山西龙华博跃文化科技有限公司	业务相关联	重大影响
大连冰熊科技有限公司	业务相关联	重大影响

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
财政补贴不能持续获取的风险	报告期内，公司取得财政补贴金额为 3,433,283.11 元。财政补贴的持续性，对公司收入有一定的影响。针对此风险，公司将大力发展主营业务，积极研制高附加值的产品、加强存货管理，提高主营业务毛利率水平，增强盈利能力，降低非经常性损益占净利润的比例。
毛利率波动的风险	国内多媒体工程业务是公司的主要业务板块，公司拥有优质的国内客户资源和良好市场口碑，因为该业务每笔订单都是定制化的，所以单个项目的毛利存在一定幅度的波动，特别是某些大型项目对当年的毛利水平影响较大。公司海外外包业务主要针对日本市场，日元汇率的走势受到多重因素影响，难以准确预测，所以外包业务毛利率存波动较大的风险。360 球幕影院和仿生机械产品因技术升级、市场推广、商务谈判等多因素影响，销售价格也存在一定幅度的波动。
产业政策变化的风险	文旅融合背景下，文旅产业各行业间的跨界融合与联动发展愈加深化，强化不同门类间的共创、共生，激发两边甚至多边的多元效益。与此同时，也要警惕盲目的跨界融合。文旅产业发展正逐渐跳脱出原来的单点思维和单线思维，转向“大文旅”的宏观视野，新兴业态层出不穷，正在不断地倒逼文旅产业发展变革。公司坚持理性地看待未来的发展方向，行业良好发展的核心来自市场需求和市场主体，以宏观层面为基准积极主动寻求多元发展，以适应产业变化带来的变革与挑战。建立以 IP 为社交“货币”，寻求跨界融合与联动发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

1、公司参股公司大连冰熊科技有限公司因经营需要，向其股东方按股东出资比例借款。借款金额为 120 万元，其中向大连博涛文化科技股份有限公司借款 42.86 万元，向大连冰山慧谷有限公司借款 42.86 万元，向上海很多鱼咨询管理有限公司借款 34.28 万元。借款期限为 12 个月，利息年化 7%。

2、公司参股公司黄山市新显文化旅游发展有限公司因经营需要，向其股东方按股东出资比例借款。公司借款金额为 100 万元，其中向公司非全资子公司安徽融峪文化科技有限公司借款 10 万元。借款期限为三年，借款利率按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	9,500,000.00	41,360.52
销售产品、商品, 提供劳务	262,500,000.00	648,943.88
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	4,500,000.00	539,767.42
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
其他	434,845.26	434,845.26
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

1、公司参股公司大连冰熊科技有限公司因经营需要, 向其股东方按股东出资比例借款。借款金额为 120 万元, 其中向大连博涛文化科技股份有限公司借款 42.86 万元, 向大连冰山慧谷有限公司借款 42.86 万元, 向上海很多鱼咨询管理有限公司借款 34.28 万元。借款期限为 12 个月, 利息年化 7%。报告期公司收到大连冰熊科技有限公司借款利息 11,167.42 元。

2、公司参股公司黄山市新昱文化旅游发展有限公司因经营需要, 向其股东方按股东出资比例借款。借款金额为 100 万元, 其中向公司非全资子公司安徽融峪文化科技有限公司借款 10 万元。借款期限为三年, 借款利率按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算。

3、公司全资子公司大连博鑫运营管理有限公司将租用公司参股公司大连冰熊科技有限公司(公司持股 35.71%)拥有使用权的部分房屋, 用于商业街区经营。其中一处使用房屋面积约 1428 平方米, 最终以实际测绘及甲方关于租赁面积的核算方法为准, 租期为 15 年, 租金费用合计约 1500 万元, 另外一处使用房屋面积约 62.78 平方米, 租期为 1 年, 租金费用合计约 4 万元。2023 年上半年向大连冰熊科技有限公司租赁房屋, 确认租赁费 434,845.26 元。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

本次关联交易是公司日常经营行为, 属于正常关联交易, 有利于公司发展, 符合公司及其股东利益, 是合理的、必要的, 且本次关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形, 对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响。

(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
2015-001	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年3月11日	-	正在履行中
2015-001	其他股东	同业竞争承诺	2015年3月11日	-	正在履行中
2019-062	其他股东	一致行动承诺	2019年8月23日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(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
货币资金	流动资产	冻结	400,000.00	0.11%	将商票背书给供应商, 因其到期未兑付, 法院冻结资金
无形资产(知识产权)	非流动资产	质押	不适用	不适用	为中国工商银行股份有限公司大连高新园区支行提供的授信提供专利权担保
无形资产(知识产权)	非流动资产	质押	不适用	不适用	为中国建设银行股份有限公司大连星海广场支行提供的授信提供专利权担保
总计	-	-	400,000	0.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

如果公司不能如期偿还银行贷款, 中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司有权对知识产权进行监管。法院冻结货币资金报告期后已解除。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	22,537,278	86.6351%		22,537,278	86.6351%
	其中：控股股东、实际控制人	11,043,070	42.4504%		11,043,070	42.4504%
	董事、监事、高管	910,836	3.5013%		910,836	3.5013%
	核心员工	223,907	0.8607%		223,907	0.8607%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,476,750	13.3649%		3,476,750	13.3649%
	其中：控股股东、实际控制人	1,803,750	6.9338%		1,803,750	6.9338%
	董事、监事、高管	1,312,500	5.0454%		1,312,500	5.0454%
	核心员工	0	0%			
总股本		26,014,028	-	0	26,014,028	-
普通股股东人数						20

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	大连博涛企业管理有限公司	9,927,000		9,927,000	38.1602%		9,927,000		
2	中青旅控股股份有限公司	3,816,371		3,816,371	14.6704%		3,816,371		
3	肖迪	2,405,000		2,405,000	9.2450%	1,803,750	601,250		
4	上海海昌文化发展有限	2,384,957		2,384,957	9.1680%		2,384,957		

	公司								
5	苏州和迪投资合伙企业（有限合伙）	1,278,600		1,278,600	4.9150%		1,278,600		
6	大连博同投资咨询企业（有限合伙）	1,260,000		1,260,000	4.8435%		1,260,000		
7	宋元礼	1,190,100		1,190,100	4.5748%		1,190,100		
8	陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,135,000		1,135,000	4.3630%		1,135,000		
9	梁千成	470,500		470,500	1.8086%	352,875	117,625		
10	齐征	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
11	胡元	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
12	魏海滨	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
	合计	25,048,028	-	25,048,028	96.2863%	3,042,000	22,006,028	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：大连博涛企业管理有限公司、大连博同投资咨询企业（有限合伙）的实际控制人为肖迪，肖迪与梁千成、齐征、魏海滨、胡元互为一致动人。其他股东间无关联关系。</p>									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
肖迪	董事长、总经理	男	1976年11月	2022年12月16日	2025年11月30日
李刚	董事、副董事长	男	1980年6月	2022年12月16日	2025年11月30日
梁千成	董事、副总经理	男	1979年5月	2022年12月16日	2025年11月30日
齐征	董事	男	1978年7月	2022年12月16日	2025年11月30日
胡元	董事	男	1979年4月	2022年12月16日	2025年11月30日
郭宁	董事、董事会秘书	女	1975年7月	2022年12月16日	2025年11月30日
李君	董事	男	1982年2月	2022年12月16日	2025年11月30日
魏海滨	监事会主席	男	1978年2月	2022年12月16日	2025年11月30日
史献慧	监事	女	1977年11月	2022年12月16日	2025年11月30日
刘亚菲	监事	女	1987年7月	2022年12月16日	2025年11月30日
王志华	副总经理	男	1962年8月	2022年12月29日	2025年11月30日
孙成义	财务负责人	男	1979年4月	2022年12月29日	2025年11月30日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	16	31
销售人员	35	37
技术人员	165	175
运营人员	27	27
财务人员	7	7
行政人员	8	10
员工总计	258	287

(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	15	0	0	15

核心员工的变动情况:

报告期内核心员工无变化

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	(二) 1	51,086,252.29	49,492,902.13
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	(二) 2	4,600,000.00	2,568,000.00
应收账款	(二) 3	95,649,155.88	124,704,986.37
应收款项融资			
预付款项	(二) 4	8,285,909.83	7,034,230.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二) 5	7,130,427.23	4,930,793.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二) 6	66,994,373.11	13,599,037.37
合同资产	(二) 7	5,699,657.38	5,699,657.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二) 8	1,243,071.19	324,945.06
流动资产合计		240,688,846.91	208,354,552.79
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	(二) 9	66,391,340.62	64,194,079.65
其他权益工具投资	(二) 10	4,550,000.00	4,550,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(二) 11	20,255,918.27	20,153,266.36
在建工程	(二) 12	592,327.59	592,327.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二) 13	21,724,708.37	22,910,508.24
无形资产	(二) 14	3,261,175.31	3,807,047.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二) 15	8,795,152.68	7,350,946.25
递延所得税资产	(二) 16	9,993,507.45	10,562,181.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		135,564,130.29	134,120,356.79
资产总计		376,252,977.20	342,474,909.58
流动负债：			
短期借款	(二) 17	20,545,600.00	17,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二) 18	10,874,094.00	18,914,425.00
应付账款	(二) 19	71,804,309.00	54,575,203.31
预收款项			
合同负债	(二) 20	35,235,634.78	2,962,663.19
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	(二) 21	2,501,443.99	1,990,867.44
应交税费	(二) 22	1,059,038.03	12,924,789.97
其他应付款	(二) 23	13,633,329.74	12,293,003.67
其中：应付利息	(二) 23	2,218,672.24	2,218,672.24
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	(二) 24	1,625,102.58	1,733,869.14
其他流动负债	(二) 25		355,615.21
流动负债合计		157,278,552.12	122,850,436.93
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	(二) 26	22,015,671.31	22,280,701.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二) 27	600,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,615,671.31	23,580,701.64
负债合计		179,894,223.43	146,431,138.57
所有者权益：			
股本	(二) 28	26,014,028.00	26,014,028.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二) 29	51,037,651.13	51,037,651.13
减：库存股			
其他综合收益	(二) 30	323,910.45	232,957.95
专项储备			
盈余公积	(二) 31	14,502,589.14	14,502,589.14
一般风险准备			
未分配利润	(二) 32	92,856,707.70	92,719,350.44
归属于母公司所有者权益合计		184,734,886.42	184,506,576.66
少数股东权益		11,623,867.35	11,537,194.35
所有者权益合计		196,358,753.77	196,043,771.01
负债和所有者权益总计		376,252,977.20	342,474,909.58

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		34,483,461.45	28,978,254.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,600,000.00	2,568,000.00
应收账款	(二) 59	106,764,138.96	135,783,564.91
应收款项融资			
预付款项		8,989,590.50	6,496,642.92
其他应收款	(二) 59	99,587,787.57	86,663,484.48
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		43,276,815.23	5,946,099.31
合同资产		5,699,657.38	5,699,657.38
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		303,401,451.09	272,135,703.13
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	(二) 59	49,145,213.50	49,594,542.42
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,611,665.55	8,559,770.46
在建工程		382,292.73	382,292.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,533,119.47	14,313,876.37
无形资产		1,967,640.89	2,375,130.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,341,456.55	1,438,814.59
递延所得税资产		8,731,404.90	9,300,078.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,212,793.59	86,464,505.89
资产总计		387,614,244.68	358,600,209.02
流动负债：			
短期借款		16,545,600.00	13,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,874,094.00	18,914,425.00
应付账款		61,526,278.95	56,389,400.00
预收款项			
合同负债		32,944,667.48	2,962,663.19
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,001,874.27	833,667.55
应交税费		357,229.35	7,935,698.24
其他应付款		10,216,394.25	10,061,226.57
其中：应付利息		88,216.44	88,216.44
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		1,369,488.60	1,369,488.60
其他流动负债			355,615.21
流动负债合计		134,835,626.90	111,922,184.36
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		13,645,380.46	13,822,216.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		600,000.00	1,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,245,380.46	15,122,216.29
负债合计		149,081,007.36	127,044,400.65
所有者权益：			
股本		26,014,028.00	26,014,028.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,682,185.48	50,682,185.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,502,589.14	14,502,589.14
一般风险准备			
未分配利润		147,334,434.70	140,357,005.75
所有者权益合计		238,533,237.32	231,555,808.37
负债和所有者权益合计		387,614,244.68	358,600,209.02

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		34,000,417.59	70,586,598.19
其中：营业收入	(二) 33	34,000,417.59	70,586,598.19
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,031,260.81	65,505,540.13
其中：营业成本	(二) 33	17,428,957.18	42,912,923.02
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	(二) 34	509,549.59	572,676.86
销售费用	(二) 35	7,985,670.75	5,283,296.14
管理费用	(二) 36	8,808,379.02	8,046,871.58
研发费用	(二) 37	3,641,407.19	6,181,375.07
财务费用	(二) 38	1,657,297.08	2,508,397.46
其中：利息费用	(二) 38	498,261.12	552,777.92
利息收入	(二) 38	174,475.29	150,702.08
加：其他收益	(二) 39	2,470,800.67	1,768,950.78
投资收益（损失以“-”号填列）	(二) 40	-942,474.31	-1,677,073.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(二) 40	-942,474.31	-1,677,073.08
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）	(二) 41	3,528,237.05	-1,265,429.64
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) 42		89,277.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-974,279.81	3,996,783.59
加：营业外收入	(二) 43	1,993,626.49	1,186,584.53
减：营业外支出	(二) 44	874.21	27,227.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,018,472.47	5,156,141.10
减：所得税费用	(二) 45	839,442.21	4,728,692.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,030.26	427,448.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		179,030.26	427,448.32
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,030.26	427,448.32
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）		41,673.00	-30,180.16
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损		137,357.26	457,628.48

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		90,952.50	304,993.69
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		90,952.50	304,993.69
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		90,952.50	304,993.69
(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		90,952.50	304,993.69
(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		269,982.76	732,442.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		228,309.76	762,622.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		41,673.00	-30,180.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.02

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	(二) 59	31,553,454.80	73,209,404.17
减：营业成本	(二) 59	20,423,059.26	47,651,735.14
税金及附加		334,551.27	425,716.19
销售费用		2,200,143.16	1,354,837.10
管理费用		6,258,719.33	5,450,049.04
研发费用		698,518.76	3,205,601.73
财务费用		1,355,761.42	2,128,714.20
其中：利息费用		427,961.11	486,777.91
利息收入		93,738.79	126,461.30

加：其他收益		1,440,424.57	1,534,216.48
投资收益（损失以“-”号填列）		645,671.08	2,237,545.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-654,328.92	-1,662,454.07
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）		3,593,158.84	-1,189,943.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			57,439.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,961,956.09	15,632,009.57
加：营业外收入		1,849,884.36	964,539.64
减：营业外支出		155.45	27,227.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,811,685.00	16,569,322.21
减：所得税费用		834,256.06	4,678,889.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,977,428.94	11,890,432.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,977,428.94	11,890,432.83
（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		6,977,428.94	11,890,432.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,904,467.38	67,790,538.20
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		81,609.90	3,808,798.60
收到其他与经营活动有关的现金	(二) 46	5,400,911.72	2,544,749.08
经营活动现金流入小计		100,386,989.00	74,144,085.88
购买商品、接受劳务支付的现金		42,849,011.21	45,282,428.09
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		21,878,279.61	21,216,418.92
支付的各项税费		17,844,547.54	11,426,473.05
支付其他与经营活动有关的现金	(二) 46	10,747,793.46	4,655,088.17
经营活动现金流出小计		93,319,631.82	82,580,408.23
经营活动产生的现金流量净额		7,067,357.18	-8,436,322.35
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		653,320.18	
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		653,320.18	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,279,536.33	2,018,159.18
投资支付的现金		3,807,400.00	5,643,100.00
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			
投资活动现金流出小计		6,086,936.33	7,661,259.18
投资活动产生的现金流量净额		-5,433,616.15	-7,661,259.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,000.00	7,253,960.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,000.00	1,000.00
取得借款收到的现金		21,445,600.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,490,600.00	32,253,960.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	12,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,087.85	200,643.69
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	(二) 46	635,000.00	420,000.00
筹资活动现金流出小计		18,997,087.85	13,170,643.69
筹资活动产生的现金流量净额		2,493,512.15	19,083,316.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-505,687.52	-874,171.56
五、现金及现金等价物净增加额		3,621,565.66	2,111,563.22
加：期初现金及现金等价物余额		40,528,839.63	41,573,924.67
六、期末现金及现金等价物余额		44,150,405.29	43,685,487.89

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,567,758.63	63,946,324.04
收到的税费返还			9,410.60
收到其他与经营活动有关的现金		14,471,494.57	9,078,479.76
经营活动现金流入小计		107,039,253.20	73,034,214.40
购买商品、接受劳务支付的现金		55,569,446.00	65,272,490.95
支付给职工以及为职工支付的现金		9,382,500.50	11,448,758.85
支付的各项税费		10,624,535.16	8,692,064.05
支付其他与经营活动有关的现金		27,162,193.25	25,289,308.11
经营活动现金流出小计		102,738,674.91	110,702,621.96
经营活动产生的现金流量净额		4,300,578.29	-37,668,407.56

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		1,300,000.00	3,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,300,000.00	3,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,451.33	1,364,171.18
投资支付的现金		205,000.00	9,143,100.00
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			
投资活动现金流出小计		335,451.33	10,507,271.18
投资活动产生的现金流量净额		964,548.67	-6,607,271.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,252,960.00
取得借款收到的现金		18,445,600.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,445,600.00	29,252,960.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	9,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		289,287.84	134,643.68
支付其他与筹资活动有关的现金		525,000.00	310,000.00
筹资活动现金流出小计		15,814,287.84	9,994,643.68
筹资活动产生的现金流量净额		2,631,312.16	19,258,316.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-363,016.30	43,117.92
五、现金及现金等价物净增加额		7,533,422.82	-24,974,244.50
加：期初现金及现金等价物余额		20,014,191.63	30,540,748.01
六、期末现金及现金等价物余额		27,547,614.45	5,566,503.51

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:

合并范围的变化:

公司于 2023 年 2 月 3 日设立全资子公司烟台博涛同创文化科技有限公司, 注册资本人民币 50 万元, 截止 2023 年 6 月 30 日实际出资 1 万元。

公司全资子公司大连博岳智能装备有限公司于 2022 年 11 月 16 日设立子公司成都博涛锦城文化科技有限公司, 本年度股权全部转让给上海瀚城信息科技有限公司, 不纳入合并范围。

(二) 财务报表项目附注

大连博涛文化科技股份有限公司
2023 年度上半年财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年度 1-6 月，上期指 2022 年度 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,829.78	12,930.05
银行存款	44,132,575.51	40,515,909.58
其他货币资金	6,935,847.00	8,964,062.50
合计	51,086,252.29	49,492,902.13
其中：存放在境外的款项总额	4,176,373.72	1,790,945.36

截至期末，本公司所有权受到限制的货币资金为 6,935,847.00 元，其中：应付票据保证金 6,535,847.00 元，冻结资金 400,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,600,000.00	2,550,000.00
商业承兑汇票		20,000.00
小计	4,600,000.00	2,570,000.00
减：坏账准备		2,000.00
合计	4,600,000.00	2,568,000.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,600,000.00	100.00			4,600,000.00
其中：银行承兑汇票	4,600,000.00	100.00			4,600,000.00
商业承兑汇票					
合计	4,600,000.00	100.00			4,600,000.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,570,000.00	100.00	2,000.00	10.00	2,568,000.00
其中：银行承兑汇票	2,550,000.00	99.22			2,550,000.00
商业承兑汇票	20,000.00	0.78	2,000.00	10.00	18,000.00
合计	2,570,000.00	100.00	2,000.00	0.08	2,568,000.00

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,000.00	-2,000.00				
合计	2,000.00	-2,000.00				

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	65,542,988.61
1 至 2 年	29,064,184.88
2 至 3 年	23,962,196.77
3 至 4 年	3,873,219.76
4 至 5 年	25,229,146.62
5 年以上	12,216,430.54
小计	159,888,167.18
减：坏账准备	64,239,011.30
合计	95,649,155.88

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,908,333.62	26.84%	34,901,593.19	81.34%	8,006,740.43
按组合计提坏账准备的应收账款	116,979,833.56	73.16%	29,337,418.11	25.08%	87,642,415.45
其中：					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
多媒体技术开发与实施	23,936,241.77	14.97%	11,923,867.31	49.82%	12,012,374.47
360°球幕飞行影院	67,021,523.39	41.92%	14,634,425.00	21.84%	52,387,098.39
仿生机械	8,244,814.20	5.16%	423,240.71	5.13%	7,821,573.49
动漫外包及其他	17,777,254.20	11.12%	2,355,885.09	13.25%	15,421,369.11
合计	159,888,167.18	100.00%	64,239,011.30	40.18%	95,649,155.88

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,908,333.62	22.31	34,901,593.19	81.34	8,006,740.43
按组合计提坏账准备的应收账款	149,440,883.36	77.69	32,742,637.42	21.91	116,698,245.94
其中:					
多媒体技术开发与实施	24,853,151.86	12.92	12,015,558.31	48.35	12,837,593.55
360°球幕飞行影院	89,491,058.74	46.53	16,621,062.32	18.57	72,869,996.42
仿生机械	15,452,729.83	8.03	1,656,797.27	10.72	13,795,932.56
动漫外包及其他	19,643,942.93	10.21	2,449,219.52	12.47	17,194,723.41
合计	192,349,216.98	100.00	67,644,230.61	35.17	124,704,986.37

①期末按单项计提坏账准备的应收账款

名称 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
济南百脉文化旅游产业有限公司	4,974,839.74	4,974,839.74	100%	对方财务困难
绍兴金沙旅游发展股份有限公司	8,655,500.00	8,655,500.00	100%	对方财务困难
儋州恒乐文化发展有限公司	67,515.45	54,012.36	80%	对方财务困难
儋州长宇旅游开发有限公司	6,874,856.38	5,499,885.10	80%	对方财务困难
上海昌海融资租赁有限公司	4,777,101.51	2,388,550.76	50%	对方财务困难
海南恒乾材料设备有限公司	6,980,291.64	5,584,233.31	80%	对方财务困难
成都融创文旅城投资有限公司	1,869,000.00	1,121,400.00	60%	对方财务困难
无锡融创城投资有限公司	1,721,056.00	1,032,633.60	60%	对方财务困难
广州万达文化旅游城投资有限公司	6,988,172.90	5,590,538.32	80%	对方财务困难
合计	42,908,333.62	34,901,593.19	—	—

②组合中，按多媒体技术开发与实施组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	9,642,826.45	964,282.65	10.00
1-2年	766,500.00	229,950.00	30.00
2-3年	6,605.50	3,302.75	50.00
3-4年	5,587,955.82	2,793,977.91	50.00
4-5年	7,678,763.20	7,678,763.20	100.00
5年以上	253,590.80	253,590.80	100.00
合计	23,936,241.77	11,923,867.31	49.82

③组合中，按360°球幕飞行影院组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	25,136,955.37	1,256,847.77	5.00
1-2年	15,528,878.87	1,552,887.89	10.00
2-3年	18,221,431.15	5,466,429.35	30.00
3-4年	3,551,996.00	1,775,998.00	50.00
4-5年	4,582,262.00	4,582,262.00	100.00
合计	67,021,523.39	14,634,425.00	21.84

④组合中，按仿生机械组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,184,814.20	409,240.71	5.00
1-2年	20,000.00	2,000.00	10.00
2-3年	40,000.00	12,000.00	30.00
合计	8,244,814.20	423,240.71	5.13

⑤组合中，按动漫外包及其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,892,176.91	644,608.85	5.00
1-2年	4,531,233.38	1,359,370.01	30.00
2-3年	6,458.92	4,521.24	70.00
3-4年	146,384.99	146,384.99	100.00

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	21,000.00	21,000.00	100.00
5 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00
合计	17,777,254.20	2,355,885.09	13.25

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	67,644,230.61	-3,405,219.31				64,239,011.30
合计	67,644,230.61	-3,405,219.31				64,239,011.30

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	9,043,304.27	5.66	8,256,517.95
绍兴金沙旅游发展股份有限公司	8,655,500.00	5.41	8,655,500.00
广州万达文化旅游城投资有限公司	6,988,172.90	4.37	5,590,538.32
海南恒乾材料设备有限公司	6,980,291.64	4.37	5,584,233.31
儋州长宇旅游开发有限公司	6,874,856.38	4.30	5,499,885.10
合计	38,542,125.19	24.11	33,586,674.68

4、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	6,388,723.56	77.10	5,037,044.59	71.61
1 至 2 年	1,028,266.39	12.41	1,128,266.39	16.04
2 至 3 年	2,621.36	0.03	2,621.36	0.04
3 年以上	866,298.52	10.46	866,298.52	12.31
合计	8,285,909.83	—	7,034,230.86	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江阴融恒置业有限公司	非关联方	3,335,321.03	1 年以内	服务未完成
供应商五	非关联方	1,376,593.50	1-2 年	服务未完成

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
大连冰熊科技有限公司	关联方	536,424.03	1年以内	服务未完成
大连鑫博电脑有限公司	非关联方	319,690.00	3年以上	服务未完成
大连禹实立拓智能科技有限公司	非关联方	303,021.00	1年以内	服务未完成
合计	—	5,871,049.56	—	—

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,130,427.23	4,930,793.62
合计	7,130,427.23	4,930,793.62

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	6,455,764.88
1至2年	1,045,568.00
2至3年	450,000.00
3至4年	1,205,700.00
4至5年	61,100.00
5年以上	1,000.00
小计	9,219,132.88
减：坏账准备	2,088,705.65
合计	7,130,427.23

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	985,600.00	1,345,943.30
备用金	617,560.25	-
借款	828,600.00	500,000.00
其他往来款项	6,787,372.63	5,300,886.90
小计	9,219,132.88	7,146,830.20
减：坏账准备	2,088,705.65	2,216,036.58
合计	7,130,427.23	4,930,793.62

③坏账准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	141,815.89		2,074,220.69	2,216,036.58
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——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	72,669.07		-200,000.00	-127,330.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	214,484.96		1,874,220.69	2,088,705.65

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,216,036.58	-127,330.93				2,088,705.65
合计	2,216,036.58	-127,330.93				2,088,705.65

⑤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	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
大连市文化体制改革和发展工作领导小组办公室	其他往来款	1,400,000.00	1 年以内	15.19	42,000.00
供应商五	其他往来款	977,065.86	1 年以内	10.60	781,652.69
长沙市铭斯文化创意有限公司	其他往来款	750,000.00	3-4 年	8.14	750,000.00
大连冰熊科技有限公司	借款及其他往来款	663,415.56	1 年以内	7.20	19,902.47
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	其他往来款	473,873.36	1 年以内	5.14	14,216.20
合计	—	4,259,354.78	—	46.20	1,607,621.36

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	63,475,154.58		63,475,154.58
库存商品	3,519,218.53		3,519,218.53
合计	66,994,373.11		66,994,373.11

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	12,957,285.39		12,957,285.39
库存商品	641,751.98		641,751.98
合计	13,599,037.37		13,599,037.37

7、合同资产

(1) 合同资产情况

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
质量保证金	6,016,170.87	316,513.49	5,699,657.38	6,016,170.87	316,513.49	5,699,657.38
合计	6,016,170.87	316,513.49	5,699,657.38	6,016,170.87	316,513.49	5,699,657.38

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,243,071.19	29,472.48
预缴企业所得税		295,472.58
合计	1,243,071.19	324,945.06

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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
联营企业						
大连博超建筑装饰工程有限公司						
黄山博轩文化有限公司	10,956,064.91			-71,803.48		
山西龙华博跃文化科技有限公司	2,495,794.51			248,668.66		

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	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
大连冰熊科技有限公 司	9,693,271.89			-763,011.11		
上海悦飞科技发展有 限公司	11,869,209.97			246,780.64		
大连老虎滩球幕文化 传播有限公司	2,024,415.16			-72,733.65		
南京博动旅游发展有 限公司	2,087,986.64			-98,224.58		
甘肃飞越锦城文化科 技有限公司	1,164,750.71			-14,116.30		
宁夏沙跃文化传播有 限公司	1,022,985.42			18,632.34		
南京金博文化传播有 限公司	1,152,440.22			65,088.71		
洛阳龙门博跃文化发 展有限公司	7,313,320.18			868,241.73		
六盘水博飞文化传播 有限公司	1,321,340.02			-60,650.73		
连云港润博文化科技 有限公司	3,530,636.31			12,310.82		
霍尔果斯驼路铃音文 化科技有限公司	1,646,962.88			131.88		
张家界博旅文化传播 有限公司	1,940,934.53			-158,995.33		
兴义市万峰林博跃文 化传播有限公司	1,760,836.51			-6,509.01		
陕西三国古镇博跃文 化传播有限公司		771,400.00		-297,545.12		
延安金涛科技有限公 司	1,432,211.08			-18,037.94		

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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
陕西白鹿原博跃影视 文化传播有限公司	1,354,971.64	86,000.00		-2,939.77		
海南陵水博特旅游开 发有限公司		1,375,000.00				
苍南县博海文化旅游 有限责任公司	1,425,947.07			-57,789.76		
贵州黄果树文化科技 有限公司		1,575,000.00		-794,317.86		
合计	64,194,079.65	3,807,400.00		-956,819.86		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	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		
联营企业					
大连博超建装饰工 程有限公司					
黄山博轩文化有限公 司				10,884,261.43	
山西龙华博跃文化科 技有限公司				2,744,463.17	
大连冰熊科技有限公 司				8,930,260.78	
上海悦飞科技发展有 限公司				12,115,990.61	
大连老虎滩球幕文化 传播有限公司				1,951,681.51	
南京博动旅游发展有 限公司				1,989,762.07	
甘肃飞越锦城文化科 技有限公司				1,150,634.41	

宁夏沙跃文化传播有 限公司			1,041,617.76
南京金博文化传播有 限公司			1,217,528.93
洛阳龙门博跃文化发 展有限公司	653,319.18		7,528,242.73
六盘水博飞文化传播 有限公司			1,260,689.30
连云港润博文化科技 有限公司			3,542,947.13
霍尔果斯驼路铃音文 化科技有限公司			1,647,094.76
张家界博旅文化传播 有限公司			1,781,939.20
兴义市万峰林博跃文 化传播有限公司			1,754,327.50
陕西三国古镇博跃文 化传播有限公司			473,854.88
延安金涛科技有限公 司			1,414,173.14
陕西白鹿原博跃影视 文化传播有限公司			1,438,031.87
海南陵水博特旅游开 发有限公司			1,375,000.00
苍南县博海文化旅游 有限责任公司			1,368,157.31
贵州黄果树文化科技 有限公司			780,682.14
合计	653,319.18		66,391,340.62

注：期末存在对联营公司大连博超建安装饰工程有限公司未确认的超额亏损，详见“附注 52、(2)、④合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
济南海贝文化发展有限公司	500,000.00	500,000.00
甘肃张掖飞越文化传媒发展有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
甘肃飞越九色文化科技有限公司	750,000.00	750,000.00
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	4,550,000.00	4,550,000.00

11、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,255,918.27	20,153,266.36
合计	20,255,918.27	20,153,266.36

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	大型游乐设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	2,052,435.78	3,639,419.72	7,490,422.03	21,379,285.27	34,561,562.80
2、本期增加金额		992,920.36	425,666.95	3,628.32	1,422,215.63
(1) 购置		992,920.36	425,666.95	3,628.32	1,422,215.63
3、本期减少金额			10,719.00		10,719.00
(1) 处置或报废			10,719.00		10,719.00
4、期末余额	2,052,435.78	4,632,340.08	7,905,369.98	21,382,913.59	35,973,059.43
二、累计折旧					
1、期初余额		1,719,713.91	5,396,513.53	7,292,069.00	14,408,296.44
2、本期增加金额		281,569.30	99,739.23	888,973.92	1,319,027.77
(1) 计提		281,569.30	99,739.23	888,973.92	1,319,027.77
3、本期减少金额			10,183.05		10,183.05
(1) 处置或报废			10,183.05		10,183.05
4、期末余额		2,001,283.21	5,486,069.71	8,181,042.92	15,717,141.16
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	大型游乐设备	合计
1、期末账面价值	2,003,690.46	2,631,056.87	2,419,300.27	13,201,870.67	20,255,918.27
2、期初账面价值	2,052,435.78	1,919,705.81	2,093,908.50	14,087,216.27	20,153,266.36

12、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	592,327.59	592,327.59
合计	592,327.59	592,327.59

(1) 在建工程情况

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
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	1,286,000.00	1,286,000.00		1,286,000.00	1,286,000.00	
装修	592,327.59		592,327.59	592,327.59		592,327.59
合计	1,878,327.59	1,286,000.00	592,327.59	1,878,327.59	1,286,000.00	592,327.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	1,500,000.00	1,286,000.00				1,286,000.00

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	85.73	100.00				自筹资金

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	25,294,098.58	25,294,098.58
2、本期增加金额		
(1) 租赁		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	25,294,098.58	25,294,098.58

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧		
1、期初余额	2,383,590.34	2,383,590.34
2、本期增加金额	1,185,799.87	1,185,799.87
(1) 计提	1,185,799.87	1,185,799.87
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	3,569,390.21	3,569,390.21
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	21,724,708.37	21,724,708.37
2、期初账面价值	22,910,508.24	22,910,508.24

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	影片	合计
一、账面原值			
1、期初余额	7,465,806.60	9,517,310.71	16,983,117.31
2、本期增加金额	18,500.00		18,500.00
(1) 购置	18,500.00		18,500.00
(2) 影片制作			
3、本期减少金额	29,851.09		29,851.09
(1) 处置	29,851.09		29,851.09
4、期末余额	7,454,455.51	9,517,310.71	16,971,766.22
二、累计摊销			
1、期初余额	7,012,394.14	6,163,675.75	13,176,069.89
2、本期增加金额	90,612.13	466,851.32	557,463.45
(1) 计提	90,612.13	466,851.32	557,463.45
3、本期减少金额	22,942.43		22,942.43
(1) 处置	22,942.43		22,942.43

项目	软件	影片	合计
4、期末余额	7,080,063.84	6,630,527.07	13,710,590.91
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	374,391.67	2,886,783.64	3,261,175.31
2、期初账面价值	453,412.46	3,353,634.96	3,807,047.42

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,350,946.25	1,932,573.08	488,366.65		8,795,152.68
其他					
合计	7,350,946.25	1,932,573.08	488,366.65		8,795,152.68

16、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明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	66,071,932.91	9,903,507.45	69,665,257.67	10,442,181.28
递延收益	600,000.00	90,000.00	800,000.00	120,000.00
合计	66,671,932.91	9,993,507.45	70,465,257.67	10,562,181.28

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	4,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	16,545,600.00	3,100,000.00
信用借款		
合计	20,545,600.00	17,100,000.00

注：①2023年6月，公司与浦发银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》(编号：75012023280681)，借款金额为300万元，借款期限自2023年6月20日至2024年6月19日，实际控制人肖迪、自然人翟鸣宇提供最高额担保。

②2023年5月，公司与中国银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》，借款金额为500万元，借

款期限自 2023 年 5 月 15 日至 2024 年 5 月 14 日，实际控制人肖迪、自然人翟鸣宇提供最高额担保。

③2023 年 5 月，公司与中国银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》，借款金额为 200 万元，借款期限自 2023 年 5 月 24 日至 2024 年 5 月 23 日，实际控制人肖迪、自然人翟鸣宇提供最高额担保。

④2023 年 6 月，公司与中国银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》，借款金额为 300 万元，借款期限自 2023 年 6 月 16 日至 2024 年 6 月 15 日，实际控制人肖迪、自然人翟鸣宇提供最高额担保。

⑤2023 年 4 月，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《流动资金借款合同》，借款金额为 354.56 万元，借款期限自 2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日，子公司大连博岳智能装备有限公司、实际控制人肖迪、自然人翟鸣宇提供最高额担保。

⑥2023 年 6 月，子公司大连博岳智能装备有限公司与中国工商银行股份有限公司大连高新园区支行签订《经营快贷借款合同》（编号 0340000061-2023 年（星海）字 00646 号）借款金额 300 万元，借款期限为 2023 年 6 月 13 日至 2023 年 12 月 10 日。子公司法定代表人胡元及其配偶为该笔贷款提供连带责任保证担保，保证期限为 2022 年 06 月 16 日至 2025 年 06 月 15 日。子公司以专利权为该笔贷款提供质押担保，并于 2023 年 5 月 29 日提交专利权质押登记申请，质权自 2023 年 5 月 30 日起设立，质押登记号为 Y2023980042242。

⑦2022 年 8 月 15 日，公司全资子公司大连博永与中国建设银行股份有限公司大连星海广场支行签订《小微快贷借款合同》（编号：212009115607093971），借款金额 100 万元，借款期限自 2022 年 8 月 15 日至 2023 年 8 月 15 日，大连博永以专利权为上述贷款提供质押担保，并于同日签订《最高额权利质押合同》，专利权质押登记号为：Y2022980013287。

18、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		20,000.00
银行承兑汇票	10,874,094.00	18,894,425.00
合计	10,874,094.00	18,914,425.00

19、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,276,672.27	22,426,581.27
1 年以上	41,527,636.73	32,148,622.04
合计	71,804,309.00	54,575,203.31

（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
ARTISTS IN MOTION PTY LTD	3,301,835.46	项目未结算
上海秋元华林建设集团有限公司	1,588,522.04	项目未结算

大连博翔装饰工程有限公司	1,396,000.00	项目未结算
北京博雅鸿宇文化产业有限公司	1,288,647.68	项目未结算
合计	7,575,005.18	

20、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收多媒体技术开发与实施业务款	21,908,287.53	
预收 360°球幕飞行影院业务款	3,858,748.94	225,780.00
预收动漫外包及其他业务款	2,780,791.60	221,403.77
预收仿生机械业务款	6,687,806.71	2,871,094.63
减：计入其他非流动负债（附注五、28）		355,615.21
合计	35,235,634.78	2,962,663.19

(2) 本期账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
预收多媒体技术开发与实施业务款	21,908,287.53	主要系报告期收取“烟台植物园整体提升项目”预收款、“猴岛传奇穹顶天幕秀项目（工程部分）”预收款和“金延安互动艺术机械装置项目”预收款
预收 360°球幕飞行影院业务款	3,632,968.94	主要系报告期收取“猴岛传奇穹顶天幕秀项目（球幕部分）”预收款
预收仿生机械业务款	3,816,712.08	主要系报告期收取“上海海昌海洋公园机械海象、机械巨偶”款项
合计	29,357,968.55	—

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,990,867.44	20,575,747.16	20,065,170.61	2,501,443.99
二、离职后福利-设定提存计划		2,003,171.72	2,003,171.72	
合计	1,990,867.44	22,578,918.88	22,068,342.33	2,501,443.99

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,990,520.48	18,656,547.88	18,189,053.33	2,458,015.03
2、职工福利费		89,816.00	89,816.00	
3、社会保险费		1,161,538.68	1,161,538.68	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		972,655.77	972,655.77	
工伤保险费		68,544.21	68,544.21	
生育保险费		120,338.70	120,338.70	
4、住房公积金	347.00	667,748.60	624,666.60	43,429.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,990,867.48	20,575,747.16	20,065,170.61	2,501,443.99

(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		1,942,251.44	1,942,251.44	
2、失业保险费		60,920.28	60,920.28	
合计		2,003,171.72	2,003,171.72	

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	508,710.34	5,564,977.14
增值税	267,816.22	6,495,433.88
城市维护建设税	61,607.11	457,805.14
教育费附加	44,005.07	327,002.79
代扣代缴个人所得税	176,603.17	79,293.80
其他	296.12	277.22
合计	1,059,038.03	12,924,789.97

23、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,218,672.24	2,218,672.24
其他应付款	11,414,657.50	10,074,331.43
合计	13,633,329.74	12,293,003.67

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,218,672.24	2,218,672.24
合计	2,218,672.24	2,218,672.24

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
其他往来等	1,640,825.59	965,900.04
房租	5,343,454.91	5,343,454.91
借款	4,014,877.00	3,319,476.48
保证金、质保金、押金	415,500.00	445,500.00
合计	11,414,657.50	10,074,331.43

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债（附注五、26）	1,625,102.58	1,733,869.14
合计	1,625,102.58	1,733,869.14

25、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		355,615.21
合计		355,615.21

26、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,834,341.70	27,834,341.70
减：未确认融资费用	4,193,567.81	3,819,770.92
减：一年内到期的租赁负债（附注五、24）	1,625,102.58	1,733,869.14
合计	22,015,671.31	22,280,701.64

27、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,300,000.00		700,000.00	600,000.00	与资产相关的政府补助尚未摊销完毕
合计	1,300,000.00		700,000.00	600,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他变动		
辽宁省“兴辽英才计划”补助								
文化产业发展专项资金	500,000.00			500,000.00			与资产相关	
2022年辽宁省“揭榜”	800,000.00			200,000.00		600,000.00	与资产相关	

榜挂帅”科技计划 (重点)项目							
合计	1,300,000.00			700,000.00			600,000.00

28、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,014,028.00						26,014,028.00

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本(资本)溢价	51,037,651.13			51,037,651.13
合计	51,037,651.13			51,037,651.13

30、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
将重分类进损益的其他综合收益	232,957.95	90,952.50				90,952.50	323,910.45
其中：外币财务报表折算差额	232,957.95	90,952.50				90,952.50	323,910.45
其他综合收益合计	232,957.95	90,952.50				90,952.50	323,910.45

31、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,502,589.14			14,502,589.14
合计	14,502,589.14			14,502,589.14

32、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	92,719,350.44	72,262,849.49
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	92,719,350.44	72,262,849.49
加：本期归属于母公司股东的净利润	137,357.26	20,456,500.95
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		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	92,856,707.70	92,719,350.44

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,986,253.39	17,428,957.18	70,558,296.30	42,912,923.02
其他业务	14,164.20		28,301.89	0.00
合计	34,000,417.59	17,428,957.18	70,586,598.19	42,912,923.02

(2) 本期合同产生的收入情况

合同分类	金额
主营业务	33,986,253.39
其中：多媒体技术开发与实施	
360°球幕飞行影院	27,352,980.47
仿生机械	2,685,208.60
动漫外包及其他	3,948,064.32
小计	33,986,253.39
其他业务	14,164.20
合计	34,000,417.59

34、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	259,253.35	323,221.23
教育费附加	185,537.06	231,553.05
印花税	60,559.18	15,682.58
土地使用税	600.00	900.00
车船税	3,600.00	1,320.00
合计	509,549.59	572,676.86

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,671,469.94	3,685,641.72
差旅费	978,408.84	662,320.85

项目	本期发生额	上期发生额
房租	60,561.89	61,353.96
参展费	74,644.50	
招待费	9,583.71	
折旧及摊销	567,620.90	186,233.71
广告/业务宣传费	498,175.39	14,870.00
运费	4,913.21	15,189.07
咨询费	127,895.27	121,548.65
办公费	779,421.65	429,880.13
交通费	22,476.35	21,896.61
水电费	14,851.42	16,812.78
网络/电话费	13,079.92	37,146.66
低值易耗品	84,521.03	22,417.28
其他	78,046.73	7,984.72
合计	7,985,670.75	5,283,296.14

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,038,548.84	5,859,813.49
折旧及摊销	1,067,554.76	1,036,339.03
办公费	405,565.89	454,619.30
中介机构费	387,407.18	268,598.77
房租	42,045.06	
招待费	224,287.55	211,491.54
车辆及交通费用	59,133.47	24,787.98
差旅费	201,944.33	83,627.50
低值易耗品	163,091.48	38,801.52
招聘费	98,572.16	
其他	120,228.30	68,792.45
合计	8,808,379.02	8,046,871.58

37、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	525,643.92	1,847,129.71
人工	3,055,242.67	4,211,137.20

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	60,520.60	123,108.16
合计	3,641,407.19	6,181,375.07

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	498,261.12	552,777.92
减：利息收入	174,475.29	150,702.08
汇兑损益	676,276.31	1,244,859.82
其他	657,234.94	861,461.80
合计	1,657,297.08	2,508,397.46

39、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,604,566.11	1,598,252.67
税费返还	866,234.56	170,698.11
合计	2,470,800.67	1,768,950.78

40、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-942,474.31	-1,677,073.08
合计	-942,474.31	-1,677,073.08

41、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,000.00	2,027,396.03
应收账款坏账损失	3,398,918.89	-3,260,241.76
其他应收款坏账损失	127,318.16	-32,583.91
合计	3,528,237.05	-1,265,429.64

42、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产		89,277.47	
合计		89,277.47	

43、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,828,717.00	150,000.00	1,828,717.00
其他	164,909.49	1,036,584.53	164,909.49

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,993,626.49	1,186,584.53	1,993,626.49

44、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	874.21	27,227.02	874.21
合计	874.21	27,227.02	874.21

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	270,768.38	4,907,599.89
递延所得税费用	568,673.83	-178,907.11
合计	839,442.21	4,728,692.78

46、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助	4,243,108.31	1,081,586.00
利息收入	180,001.94	150,702.08
收回往来款	977,676.61	1,312,439.74
其他零星营业外收入	124.86	21.26
合计	5,400,911.72	2,544,749.08

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付个人备用金借款	1,093,573.48	177,500.00
三项费用及往来款付现支出	9,653,345.77	4,477,588.17
其他零星营业外支付	874.21	
合计	10,747,793.46	4,655,088.17

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费		140,000.00
支付租赁负债	635,000.00	280,000.00
合计	635,000.00	420,000.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	179,030.27	427,448.32
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,528,237.05	1,265,429.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,308,844.72	910,940.95
使用权资产折旧	1,185,799.87	1,088,229.18
无形资产摊销	534,521.02	519,854.00
长期待摊费用摊销	488,366.65	261,765.66
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）		-89,277.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		27,227.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,622,195.42	-321,393.59
投资损失（收益以“-”号填列）	942,474.31	1,148,475.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	568,673.83	-178,907.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,395,335.74	8,551,042.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,572,517.91	-9,833,969.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,588,506.98	-12,213,187.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,067,357.18	-8,436,322.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,150,405.29	43,685,487.89
减：现金的期初余额	40,528,839.63	41,573,924.67
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	3,621,565.66	2,111,563.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,150,405.29	40,528,839.63
其中：库存现金	17,829.78	12,930.05
可随时用于支付的银行存款	44,132,575.51	40,515,909.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	44,150,405.29	40,528,839.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

48、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,935,847.00	详见（附注 1）
合计	6,935,847.00	

49、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：日元	272,773,910.99	0.050094	13,664,336.30
美元	255,177.73	7.2258	1,843,863.24

50、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度企业研发投入后 补助	256,000.00	其他收益	256,000.00
2022 年文化产业专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	59.11	其他收益	59.11
大连市文化产业发展专项 资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收以工代训补贴	4,900.00	其他收益	4,900.00
2022 年辽宁省“揭榜挂帅” 科技计划(重点)项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
质押贴息	143,607.00	其他收益	143,607.00
优质企业奖励	1,228,717.00	营业外收入	1,228,717.00
重点企业增长政策资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021年高新技术企业补助收入	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合计	3,433,283.11	—	3,433,283.11

51、合并范围的变更

(1)、非同一控制下企业合并

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

本期未发生同一控下企业合并。

(3)、反向购买

本公司本期无反向购买事项。

(4)、处置子公司

本公司本期无处置子公司事项。

(5)、其他原因的合并范围变动

公司于2023年2月3日设立全资子公司烟台博涛同创文化科技有限公司，注册资本人民币50万元，截止2023年6月30日实际出资1万元。

公司全资子公司大连博岳智能装备有限公司于2022年11月16日设立子公司成都博涛锦城文化科技有限公司，本年度股权全部转让给上海瀚城信息科技有限公司，不纳入合并范围。

52、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	
大连博岳智能装备有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
焦作博青文化科技发展有限公司	焦作市	焦作市	多媒体技术开发		72.22	设立
上饶市三清山风景名胜区博松科技发展有限公司	上饶市	上饶市	多媒体技术开发		51.00	设立
邢台跃视文化传播有限公司	邢台市	邢台市	多媒体技术开发		55.00	设立
聊城鑫跃旅游文化有限公司	聊城市	聊城市	多媒体技术开发		51.00	设立
焦作市博云文化科技有限公司	焦作市	焦作市	多媒体技术开发		100.00	设立、购买
BetopJapan 株式会社	日本	日本	多媒体技术开发	100.00		设立

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	
大连博永软件技术有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
大连博晟科技有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
大连博音文化传播有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	70.00		设立
安徽融峪文化科技有限公司	合肥市	合肥市	多媒体技术开发	55.00		设立
蚌埠博涛融峪文化科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	多媒体技术开发		55.00	设立
大连木牛流马机器人科技有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	62.00		设立、购买
大连博管软件技术有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
大连博鑫运营管理有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
烟台博涛同创文化科技有限公司	烟台市	烟台市	多媒体技术开发	100.00		设立

②重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
大连木牛流马机器人科技有限公司	38.00	302,753.46		6,186,791.07

③重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连木牛流马机器人科技有限公司	17,915,749.98	255,295.31	18,171,045.29	2,412,480.27		2,412,480.27

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大连木牛流马机器人科技有限公司	20,106,589.06	445,025.64	20,551,614.70	5,589,769.32		5,589,769.32

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
大连木牛流马机器人科技有限公司	2,196,101.18	796,719.64	796,719.64	245,875.54

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连木牛流马机器人科技有限公司	15,303,055.60	909,189.66	909,189.66	248,774.17

(2)、在合营企业或联营企业中的权益

①重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
上海悦飞科技发展有限公司	上海市	上海市	多媒体技术开发	34.05		权益法核算
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	25.00	15.32	权益法核算

②重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海悦飞科技发展有限公司	大连老虎滩球幕文化传播有限公司	上海悦飞科技发展有限公司	大连老虎滩球幕文化传播有限公司
流动资产	33,606,641.19	2,211,881.60	30,982,280.49	970,790.12
非流动资产	10,453,502.70	9,756,451.66	10,968,850.68	10,251,370.42
资产合计	44,060,143.89	11,968,333.26	41,951,131.17	11,222,160.54
流动负债	3,591,703.80	3,087,477.53	1,099,344.04	1,975,302.44
非流动负债				
负债合计	3,591,703.80	3,087,477.53	1,099,344.04	1,975,302.44
净资产	40,468,440.09	8,880,855.73	40,851,787.13	9,246,858.10
按持股比例计算的净资产份额	13,779,503.85	2,220,213.93	13,910,033.52	2,311,714.53
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	12,115,990.61	1,951,681.51	11,869,209.97	2,024,415.16
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,298,769.95	2,012,751.44	711,291.91	159,204.23
净利润	-373,524.80	-366,002.37	-362,319.86	-913,486.13
其他综合收益				
综合收益总额	-373,524.80	-366,002.37	-362,319.86	-913,486.13
本年度收到的来自合营企业的股利				

③不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	52,323,668.50	50,300,454.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,090,592.29	-2,498,653.49
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,090,592.29	-2,498,653.49

④合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	期初累积未确认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
大连博超建筑装饰工程有限公司	-98,389.01		-98,389.01

53、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元有关，除本公司的下属子公司 BetopJapan 株式会社以日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注 17、短期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

• 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 5%	-36,087.78	-36,087.78	-30,727.50	-30,727.50
浮动利率借款	减少 5%	36,087.78	36,087.78	30,727.50	30,727.50

2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 本附注 7“合同资产”中披露的合同资产金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 17,954,400.00 元。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	20,545,600.00		

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
应付账款	71,804,309.00		
其他应付款	11,414,657.50		
应付利息	2,218,672.24		
一年内到期的非流动负债	2,960,013.00		
租赁负债		12,100,662.00	16,205,527.80

54、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相等。

55、关联方及关联交易

(1)、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
大连博涛企业管理有限公司	大连市	有限责任	300 万元	38.16	38.16

注：本公司最终控制方是肖迪。

(2)、本公司的子公司情况

详见附注 52 (1)、在子公司中的权益。

(3)、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注 52 (2)、在合营安排或联营企业中的权益。报告期内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	与本公司的关系
大连博超建安装饰工程有限公司	联营公司
山西龙华博跃文化科技有限公司	联营公司
黄山博轩文化有限公司	联营公司
大连冰熊科技有限公司	联营公司
连云港润博文化科技有限公司	子公司博跃公司的联营公司
兴义市万峰林博跃文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
张家界博旅文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
宁夏沙跃文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
南京博动旅游发展有限公司	子公司博跃公司的联营公司
六盘水博飞文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
上海悦飞科技发展有限公司	子公司博跃公司的联营公司
南京金博文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司

合营或联营企业名称	与本公司的关系
霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司	子公司博跃公司的联营公司
甘肃飞越锦城文化科技有限公司	子公司博跃公司的联营公司
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
陕西白鹿原博跃影视文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
延安金涛科技有限公司	子公司博跃公司的联营公司
陕西三国古镇博跃文化传播有限公司	子公司博跃公司的联营公司
苍南县博海文化旅游有限责任公司	子公司博跃公司的联营公司
贵州黄果树文化科技有限公司	子公司博跃公司的联营公司
海南陵水博特旅游开发有限公司	子公司博跃公司的联营公司

(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
北京威沃世界娱乐科技有限公司	受同一控制人控制的公司
大连塞博坦教育咨询有限公司	受同一控制人控制的公司
上海昌海融资租赁有限公司	对本公司有重大影响的股东单位的关联公司
济南海贝文化发展有限公司	本公司持股 7.14%的公司
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	本公司持股 5.5%的公司
甘肃张掖飞越文化传媒发展有限责任公司	本公司持股 10%的公司
甘肃飞越九色文化科技有限公司	本公司持股 5%的公司
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%） 与三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司实际控制人相同
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%） 与三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司实际控制人相同
上海海昌极地海洋世界有限公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%） 与上海海昌极地海洋世界有限公司实际控制人相同
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	本公司股东中青旅控股股份有限公司（持有本公司股份 14.67%） 与中青旅联科（北京）数字营销有限公司实际控制人相同
中青旅（北京）商务旅游有限公司	本公司股东中青旅控股股份有限公司（持有本公司股份 14.67%） 与中青旅（北京）商务旅游有限公司实际控制人相同
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	本公司股东陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）（持有本公司股份 4.36%）与陕旅（泰安）文化旅游有限公司实际控制人相同

陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	本公司股东陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）（持有本公司股份 4.36%）与陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司实际控制人相同
翟鸣宇	实际控制人的一致行动人
胡元	董事
肖明江	实际控制人的一致行动人

（5）、关联方交易情况

①购销商品、提供和接受劳务的关联交易

I、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京威沃世界娱乐科技有限公司	采购商品	29,150.00	
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	采购商品		1,523,449.70
中青旅（北京）商务旅游有限公司	提供服务		34,521.41
大连冰熊科技有限公司	采购商品	12,210.52	

II、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海悦飞科技发展有限公司	提供劳务	47,169.81	
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	提供劳务	44,392.59	
南京金博文化传播有限公司	提供劳务	943.40	779,816.51
甘肃飞越锦城文化科技有限公司	提供劳务	16,037.73	
霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司	提供劳务	26,981.14	
大连冰熊科技有限公司	销售商品	300,884.96	10,486,725.70
大连冰熊科技有限公司	提供劳务	175,422.89	17,553.50
上海海昌极地海洋世界有限公司	销售商品	18,867.92	471,698.11
苍南县博海文化旅游有限责任公司	提供劳务	5,152.78	
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	销售商品		283,018.87
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	销售商品		13,627,483.69
连云港润博文化科技有限公司	提供劳务	11,320.75	
大连塞博坦教育咨询有限公司	销售商品	442.48	
山西龙华博跃文化科技有限公司	销售商品	1,327.43	

②关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连冰熊科技有限公司	房屋及建筑物	434,845.26	403,945.50

③关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖迪、翟鸣宇、大连博跃科技发展有限公司	600.00	2022年2月28日	2025年2月27日	否
肖迪、翟鸣宇	1000.00	2023年5月11日	2024年5月10日	否
胡元及其配偶	300.00	2022年6月16日	2025年6月15日	否
肖迪、翟鸣宇、大连博跃科技发展有限公司、大连博涛企业管理有限公司	1,000.00	2022年7月12日	2023年7月11日	否
肖迪、翟鸣宇	1000.00	2023年6月20日	2024年6月2日	否

④关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
上海悦飞科技发展有限公司	4,014,877.00	2020/01/01	2023/12/31	
大连冰熊科技有限公司	428,600.00	2023/1/12	2023/12/15	
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	100,000.00	2023/4/27	2026/4/26	

注：截至2023年6月30日，公司收到大连冰熊科技有限公司借款利息11,167.42元。

(6)、关联方应收应付款项

①应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
兴义市万峰林博跃文化传播有限公司	2,300,000.00	2,100,000.00	2,300,000.00	2,100,000.00
大连冰熊科技有限公司	3,576,500.00	178,825.00	3,153,166.67	157,658.33
宁夏沙跃文化传播有限公司	2,904,000.00	689,700.00	3,904,000.00	989,700.00
南京金博文化传播有限公司	550,000.00	27,500.00	750,000.00	37,500.00
甘肃飞越锦城文化科技有限公司			500,000.00	50,000.00
上海悦飞科技发展有限公司	1,000,000.00	50,000.00	952,830.19	47,641.51
甘肃张掖飞越文化传媒发展有限责任公司	3,000,000.00	1,400,000.00	3,000,000.00	1,400,000.00
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	299,996.00	149,998.00	1,106,975.00	553,487.50
霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司	14,300.00	715.00		
六盘水博飞文化传播有限公司	1,039,000.00	441,700.00	1,039,000.00	441,700.00

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海昌海融资租赁有限公司	4,777,101.51	2,388,550.76	4,777,101.51	2,388,550.76
南京博动旅游发展有限公司	3,000,000.00	2,650,000.00	3,000,000.00	2,650,000.00
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	9,043,304.27	8,256,517.95	9,043,304.27	8,256,517.95
延安金涛科技有限公司	2,865,000.00	263,375.00	2,865,000.00	263,375.00
陕西白鹿原博跃影视文化传播有限公司	3,086,000.00	285,475.00	3,515,000.00	328,375.00
陕西三国古镇博跃文化传播有限公司	5,727,500.00	572,750.00	8,198,900.00	819,890.00
上海海昌极地装饰工程有限公司	1,836,605.50	918,302.75	1,836,605.50	918,302.75
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	90,000.00	4,500.00	90,000.00	4,500.00
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	2,601,000.00	130,050.00	2,601,000.00	130,050.00
苍南县博海文化旅游有限责任公司			3,957,500.00	197,875.00
贵州黄果树文化科技有限公司	6,300,000.00	315,000.00	12,637,500.00	631,875.00
合计	54,010,307.28	20,822,959.46	69,227,883.14	22,366,998.80
其他应收款：				
南京博动旅游发展有限公司	300,000.00	9,000.00	300,000.00	9,000.00
大连冰熊科技有限公司	663,415.56	19,902.47	169,662.00	5,089.86
山西龙华博跃文化科技有限公司	110,000.00	3,300.00	110,000.00	3,300.00
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	100,000.00	3,000.00		
合计	1,173,415.56	35,202.47	579,662.00	17,389.86
合同资产：				
南京金博文化传播有限公司	190,000.00	9,500.00	190,000.00	9,500.00
陕西三国古镇博跃文化传播有限公司	487,500.00	24,375.00	487,500.00	24,375.00
大连冰熊科技有限公司	513,500.00	25,675.00	513,500.00	25,675.00
上海海昌极地海洋世界有限公司	465,000.00	23,250.00	465,000.00	23,250.00
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	459,000.00	22,950.00	459,000.00	22,950.00
苍南县博海文化旅游有限责任公司	491,500.00	24,575.00	491,500.00	24,575.00
合计	2,606,500.00	130,325.00	2,606,500.00	130,325.00

②应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
大连博超建筑装饰工程有限公司	1,453,916.00	1,453,916.00

项目名称	期末余额	期初余额
北京威沃世界娱乐科技有限公司	202,709.00	200,000.00
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	304,689.94	304,689.94
合计	1,961,314.94	1,958,605.94
其他应付款：		
上海悦飞科技发展有限公司	4,014,877.00	3,319,476.48
大连冰熊科技有限公司	4,401.58	112,186.14
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	825.82	42,942.34
合计	4,020,104.40	3,474,604.96
预付账款：		
大连冰熊科技有限公司	536,424.03	
合计	536,424.03	
应付利息：		
上海悦飞科技发展有限公司	2,218,672.24	2,218,672.24
合计	2,218,672.24	2,218,672.24
合同负债：		
海南陵水博特旅游开发有限公司	5,002,974.26	
上海海昌极地海洋世界有限公司	6,646,226.71	2,540,791.71
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	1,097,345.13	
合计	12,746,546.10	2,540,791.71

56、承诺及或有事项

(1)、重要承诺事项

截至 2023 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 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

57、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

58、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

59、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	期末余额
1 年以内	71,040,222.04
1 至 2 年	26,577,607.50
2 至 3 年	23,959,983.13
3 至 4 年	11,693,444.77
4 至 5 年	23,381,646.62
5 年以上	6,501,430.54
小计	163,154,334.60
减：坏账准备	56,390,195.64
合计	106,764,138.96

②按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,525,833.62	21.77	27,519,093.19	77.46	8,006,740.43
按组合计提坏账准备的应收账款	112,024,829.43	68.66	28,871,102.45	25.77	83,153,726.98
其中：					
多媒体技术开发与实施	23,936,241.77	14.67	11,923,867.31	49.82	12,012,374.47
360°球幕飞行影院	66,919,523.39	41.02	14,583,425.00	21.79	52,336,098.39
仿生机械	8,004,814.20	4.91	411,240.71	5.14	7,593,573.49
动漫外包及其他	13,164,250.07	8.06	1,952,569.44	14.83	11,211,680.63
合并范围内关联方	15,603,671.55	9.57			15,603,671.55
合计	163,154,334.60	100.00	56,390,195.64	34.56	106,764,138.96

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,525,833.62	18.16	27,519,093.19	77.46	8,006,740.43
按组合计提坏账准备的应收账款	160,077,238.72	81.84	32,300,414.24	20.18	127,776,824.48
其中：					
多媒体技术开发与实施	24,853,151.86	12.71	12,015,558.31	48.35	12,837,593.55
360°球幕飞行影院	89,389,058.74	45.70	16,570,062.32	18.54	72,818,996.42

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
仿生机械	15,435,729.83	7.89	1,655,097.27	10.72	13,780,632.56
动漫外包及其他	15,306,788.11	7.83	2,059,696.34	13.46	13,247,091.77
合并范围内关联方	15,092,510.18	7.72			15,092,510.18
合计	195,603,072.34	100.00	59,819,507.43	30.58	135,783,564.91

I、年末单项计提坏账准备的应收账款

名称（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
济南百脉文化旅游产业有限公司	4,974,839.74	4,974,839.74	100%	对方财务困难
绍兴金沙旅游发展股份有限公司	1,273,000.00	1,273,000.00	100%	对方财务困难
儋州恒乐文化发展有限公司	67,515.45	54,012.36	80%	对方财务困难
儋州长宇旅游开发有限公司	6,874,856.38	5,499,885.10	80%	对方财务困难
上海昌海融资租赁有限公司	4,777,101.51	2,388,550.76	50%	对方财务困难
海南恒乾材料设备有限公司	6,980,291.64	5,584,233.31	80%	对方财务困难
成都融创文旅城投资有限公司	1,869,000.00	1,121,400.00	60%	对方财务困难
无锡融创城投资有限公司	1,721,056.00	1,032,633.60	60%	对方财务困难
广州万达文化旅游城投资有限公司	6,988,172.90	5,590,538.32	80%	对方财务困难
合计	35,525,833.62	27,519,093.19	—	—

II、组合中，按多媒体技术开发与实施组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,642,826.45	964,282.65	10.00
1-2年	766,500.00	229,950.00	30.00
2-3年	6,605.50	3,302.75	50.00
3-4年	5,587,955.82	2,793,977.91	50.00
4-5年	7,678,763.20	7,678,763.20	100.00
5年以上	253,590.80	253,590.80	100.00
合计	23,936,241.77	11,923,867.31	49.82

III、组合中，按360°球幕飞行影院组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,136,955.37	1,256,847.77	5.00
1-2年	15,528,878.87	1,552,887.89	10.00
2-3年	18,221,431.15	5,466,429.35	30.00
3-4年	3,449,996.00	1,724,998.00	50.00
4-5年	4,582,262.00	4,582,262.00	100.00
合计	66,919,523.39	14,583,425.00	21.79

IV、组合中，按仿生机械组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,944,814.20	397,240.71	5.00
1-2年	20,000.00	2,000.00	10.00
2-3年	40,000.00	12,000.00	30.00
合计	8,004,814.20	411,240.71	5.14

V、组合中，按动漫外包及其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,461,914.79	423,095.74	5.00
1-2年	4,530,840.00	1,359,252.00	30.00
2-3年	4,245.28	2,971.70	70.00
3-4年	146,250.00	146,250.00	100.00
4-5年	21,000.00	21,000.00	100.00
合计	13,164,250.07	1,952,569.44	14.83

③坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	59,819,507.43	-3,429,311.79				56,390,195.64
合计	59,819,507.43	-3,429,311.79				56,390,195.64

④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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	9,043,304.27	5.54	8,256,517.95
焦作市博云文化科技有限公司	8,330,000.00	5.11	
BETOP JAPAN 株式会社	7,153,671.55	4.38	
广州万达文化旅游城投资有限公司	6,988,172.90	4.28	5,590,538.32
海南恒乾材料设备有限公司	6,980,291.64	4.28	5,584,233.31
合计	38,495,440.36	23.59	19,431,289.58

(2)、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	99,587,787.57	86,663,484.48
合计	99,587,787.57	86,663,484.48

①其他应收款

I、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	98,266,444.47
1 至 2 年	764,000.00
2 至 3 年	450,000.00
3 至 4 年	950,000.00
4 至 5 年	60,000.00
5 年以上	
小计	100,490,444.47
减：坏账准备	902,656.90
合计	99,587,787.57

II、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	964,500.00	1,315,000.00
借款	428,600.00	200,000.00
其他往来款项	99,097,344.47	86,212,988.43
小计	100,490,444.47	87,727,988.43

减：坏账准备		902,656.90	1,064,503.95
合计		99,587,787.57	86,663,484.48

III、坏账准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	54,503.95		1,010,000.00	1,064,503.95
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——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	38,152.95		-200,000.00	-161,847.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	92,656.90		810,000.00	902,656.90

IV、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,064,503.95	-161,847.05				902,656.90
合计	1,064,503.95	-161,847.05				902,656.90

V、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
长沙市铭斯文化创意有限公司	往来款	750,000.00	3-4 年	0.75	750,000.00
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	往来款	473,873.36	1 年以内	0.47	14,216.20
大连冰熊科技有限公司	借款	428,600.00	1 年以内	0.43	12,858.00
蚌埠禹会建设投资有限责任公司	保证金	400,000.00	2-3 年	0.40	12,000.00

单位名称	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
庄河市鑫达广告传播工作室	往来款	289,000.00	1-2年	0.29	8,670.00
合计		2,341,473.36		2.33	797,744.20

(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	25,427,117.43		25,427,117.43	25,222,117.43		25,222,117.43
对联营、合营企业投资	23,718,096.07		23,718,096.07	24,372,424.99		24,372,424.99
合计	49,145,213.50		49,145,213.50	49,594,542.42		49,594,542.42

②对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		本期增加	本期减少	计提减值准备	其他		
BetopJapan 株式会社	1,151,138.30					1,151,138.30	
大连博跃科技发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
安徽融峪文化科技有限公司	1,304,000.00	55,000.00				1,359,000.00	
大连博永软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
大连木牛流马机器人科技有限公司	4,706,979.13					4,706,979.13	
大连博晟科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
大连博音文化传播有限公司	560,000.00	140,000.00				700,000.00	
大连博管软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
大连博鑫运营管	4,500,000.00					4,500,000.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		本期增加	本期减少	计提减值准备	其他		
理有限公司							
烟台博涛同创文化科技有限公司		10,000.00				10,000.00	
合计	25,222,117.43	205,000.00				25,427,117.43	

③对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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
联营企业						
大连博超建筑装饰工程有限公司						
黄山博轩文化有限公司	10,956,064.91			-71,803.48		
山西龙华博跃文化科技有限公司	3,723,088.19			180,485.67		
大连冰熊科技有限公司	9,693,271.89			-763,011.11		
合计	24,372,424.99			-654,328.92		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额(账面价值)	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		
联营企业					
大连博超建筑装饰工程有限公司					
黄山博轩文化有限公司				10,884,261.43	
山西龙华博跃文化科技有限公司				3,903,573.86	
大连冰熊科技有限公司				8,930,260.78	
合计				23,718,096.07	

(4)、营业收入、营业成本

①营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,539,290.60	20,423,059.26	73,074,907.59	47,651,735.14
其他业务	14,164.20		134,496.58	0.00
合计	31,553,454.80	20,423,059.26	73,209,404.17	47,651,735.14

②本期合同产生的收入情况

合同分类	合计
主营业务	31,539,290.60
其中：多媒体技术开发与实施	
360°球幕飞行影院	27,352,980.47
仿生机械	2,504,424.79
动漫外包及其他	1,681,885.34
小计	31,539,290.60
其他业务	14,164.20
合计	31,553,454.80

(5)、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-654,328.92	2,237,545.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品收益		
债务重组		
分配股利	1,300,000.00	
合计	645,671.08	2,237,545.93

60、补充资料

(1)、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	3,433,283.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,035.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,597,318.39	
所得税影响额	539,597.76	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,057,720.63	

(2)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.58	-0.11	-0.11

大连博涛文化科技股份有限公司

2023年8月17日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	3,433,283.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,035.28
非经常性损益合计	3,597,318.39
减：所得税影响数	539,597.76
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,057,720.63

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用