



明德圣贤

NEEQ : 871200

北京明德圣贤文化传播股份有限公司

Beijing Ming de Sages Culture Communication 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、公司负责人汪伟、主管会计工作负责人陈剑及会计机构负责人（会计主管人员）陈剑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

无未按要求披露事项

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	10
第四节	股份变动及股东情况	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	14
第六节	财务会计报告	15
附件 I	会计信息调整及差异情况	42
附件 II	融资情况	42

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	北京市大兴区宏业路 9 号院 1 号楼 5 层 510

释义

释义项目		释义
公司、明德圣贤	指	北京明德圣贤文化传播股份有限公司
云南分公司	指	北京明德圣贤文化传播股份有限公司云南分公司
子公司	指	云南如泉科技有限公司（原数字中证（云南）科技有限）
明德万家	指	北京明德万家文化传播中心（有限合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。
高级管理人员	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会和监事会
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股转系统业务规则（试行）》
公司章程	指	北京明德圣贤文化传播股份有限公司章程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京明德圣贤文化传播股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Ming de Sages Culture Communication Co., Ltd.		
	—		
法定代表人	汪伟	成立时间	2011 年 3 月 16 日
控股股东	控股股东为（北京明德万家文化传播中心（有限合伙））	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（汪伟），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业（R）-文化艺术业（R87）-其他文化艺术业（R879）-其他文化艺术业（R8790）		
主要产品与服务项目	国学文化培训		
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	明德圣贤	证券代码	871200
挂牌时间	2017 年 3 月 24 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）	20,000,000
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	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	史胜男	联系地址	北京市大兴区宏业路 9 号院 1 号楼 5 层 510
电话	010-57261518	电子邮箱	sqyypt@126.com
传真	010-62140344		
公司办公地址	北京市大兴区宏业路 9 号院 1 号楼 5 层 510	邮政编码	102600
公司网址	www.mingdesx.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	91110108571265854B		
注册地址	北京市大兴区宏业路 9 号院 1 号楼 5 层 510		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“R 文化、体育和娱乐业”中的“R87 文化艺术业”。

公司目标是打造系统完整的传统文化服务体系，通过培养传统文化的优秀老师，满足企业和个人对中华优秀传统文化理解和学习的需求。新业务的产品及服务形式为组织传统文化大型活动（传统文化大型晚会、传统礼仪活动、各类研学和文化交流活动等）、国学培训（明德诗教、国学经典培训等）以及由此延伸出来的周边产品（国学经典书籍、教材、课程光盘、古典乐器、传统服饰、画具等）的制作与销售等。在该行业领域拥有耗时 20 多年打造的传统文化课程体系和专业的师资团队，并将通过加盟的方式在全国开展国学培训业务。新业务服务客户群体主要为企业和个人。针对于企业用户，公司通过为客户提供企业办公室装饰、文化建设、形象设计，对客户员工进行国学经典、商务礼仪等培训，以及承办企业文化活动、晚会等个性化定制产品，帮助企业打造贴合其自身实际情况的企业文化，以此获取收入；针对个人用户，公司为有意学习中华优秀传统文化的客户提供会员服务，向会员提供国学培训等服务，满足客户学习国学的需求，公司则通过收取会员费、销售周边产品（书籍、民族服饰等）获取收入。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	959,983.53	830,225.67	15.63%
毛利率%	80.10%	95.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	63,244.68	-22,863.95	376.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,326.56	-23,452.87	404.13%
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）	41.25%	-36.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	46.52%	-37.76%	-
基本每股收益	0.00	-0.00	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	830,353.62	1,101,317.49	-24.60%
负债总计	645,420.51	979,629.06	-34.12%

归属于挂牌公司股东的净资产	184,933.11	121,688.43	51.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01	0.01	-
资产负债率%（母公司）	78.80%	88.59%	-
资产负债率%（合并）	77.73%	88.95%	-
流动比率	1.24	1.09	-
利息保障倍数	27.32	1.66	-
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	-154,829.40	458,517.71	-133.77%
应收账款周转率	11.08	-	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.60%	-3.15%	-
营业收入增长率%	15.63%	125.07%	-
净利润增长率%	-376.61%	-91.43%	-

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	589,683.34	71.02%	744,512.74	67.60%	-20.80%
应收票据					
应收账款	0.00		173,250.00	15.73%	
预付账款	70,000.00	8.43%			
其他应收款	137,675.00	16.58%	147,588.68	13.40%	-6.72%
应付账款	200,000.00	24.09%	400,000.00	36.32%	-50.00%
合同负债	81,000.00	9.75%			
应付职工薪酬	145,959.99	17.58%	232,790.00	21.14%	-37.30%
应交税费	56,440.90	6.80%	106,610.95	9.68%	-47.06%
其他应付款	162,019.62	19.51%	240,228.11	21.81%	-32.56%

项目重大变动原因:

- 1、 货币资金本期金额589,683.34元，比上年期末744,512.74元，下降20.80%，主要原因是本期支付的现金有所增加：如以前年度的工资和应付账款等。
- 2、 预付账款本期金额70,000.00元，比上年期末增加的原因是支付的项目还未提供服务。
- 3、 应付账款本期金额200,000.00元，比上年期末400,000.00元，下降50.00%，主要原因是本期支付督导费用。
- 4、 合同负债本期金额81,000.00元，比上年期末增加的主要原因是收到款项但未提供服务。

- 5、应付职工薪酬本期金额145,959.99元,比上年期末232,790.00元,下降37.30%,主要原因是支付以往年度的应付职工薪酬。
- 6、应交税费本期金额56,440.90元,比上年期末106,610.95元,下降47.06%,主要原因是本期支付税费。
- 7、其他应付款本期金额162,019.62元,比上年期末240,228.11元,下降32.56%,主要原因是本期支付所欠以前年度的公积金。

(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	959,983.53	-	830,225.67	-	15.63%
营业成本	191,000.00	19.90%	40,000.00	4.82%	377.50%
毛利率	80.10%	-	95.18%	-	-
管理费用	694,676.49	72.36%	768,020.00	92.51%	-9.55%
营业利润	71,248.69	7.42%	-23,513.57	-2.83%	403.01%
净利润	63,244.68	6.59%	-22,863.95	-2.75%	376.61%
经营活动产生的现金流量净额	-154,829.40	-	458,517.71	-	-133.77%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-2,999.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-		-	

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入 959,983.53 元,比上年同期 830,225.67 元,上升 15.63%,主要原因是公司在原国业务的基础上,开展了新业务:“开发网页链接展示公司基本业务,通过微信公众号、小程序形式进行后台展示开发服务”,加强推广新业务的宣传,吸引了更多的客户,新业务带动老业务,双向联动发展,因此业绩有所提高。
- 2、本期营业成本 191,000.00 元,比上年同期 40,000.00 元,上升 377.50%,主要原因是:本期收入增加,对应的成本也有所增加。
- 3、本期管理费用 694,676.49 元,比上年同期 768,020.00 元,下降 9.55%,主要原因是减少办公场所支付的租金。
- 4、本期净利润 63,244.68 元,比上年同期-22,863.95 元,上升 376.61%,主要原因是:虽然收入和成本同时增加,但是相对控制费用,所以净利润也有所增加。
- 5、本期经营活动产生的现金流量净额-154,829.40 元,比上年同期 458,517.71 元,下降 133.77%,主要原因是:本期销售收入增加,同时所支付的其他经营活动的现金也增加。

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
云南如泉科技有限公司	子公司	技术服务	1000 万元	82,221.77	17,878.34	105,445.55	19,261.88

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、人力资源风险	随着公司资产和业务规模的不断发展，人才资源是公司业务开展和扩张的关键要素。公司对于人才需求将大幅增加。若公司对人才的培养和吸纳不能满足公司扩张的需要，将会影响到公司的长期经营和发展。随着公司资产和业务规模的不断发展，人才资源是公司业务开展和扩张的关键要素。公司对于人才需求将大幅增加。若公司对人才的培养和吸纳不能满足公司扩张的需要，将会影响到公司的长期经营和发展。 应对措施：公司建立了具备业内专业素质的人力资源部门负责招聘、培训等人力资源工作，同时公司通过建立自身品牌形象和员工培养计划，加强企业文化的建设，增强团队凝聚力，为员工提供充足的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，吸引了行业内的新锐人才并让公司员工形成了较强的归属感。
2、行业风险	公司针对国学培训、传统文化创新已有明确的战略和发展方向，目前国学教育、传统文化市场逐步成熟，需要大力推广反复实践逐渐走出系统成熟的发展道路，公司业务市场有待挖掘和实践。 应对措施：公司在建立自身的品牌优势、慢慢积累稳定的客户群体，增强营销队伍的建设和管理，调动营销人员的积极性开拓市场。
3、经济下滑风险	报告期内，受公司战略调整及公司经济未快速恢复。业务开展缓慢，公司新业务也存在激烈竞争。公司预计 2023 年年度的经营业绩仍存在下滑的风险。 应对措施：公司存在较大的固定成本压力，公司将根据形势变化拓展线上业务，扩展经营思路，调整内部业务结构,积极应对挑战。
4、主营业务变更的风险	报告期内，公司尚处于业务转型过渡适应期，公司在原国学业务的基础上，加强推动国学业务积极带动新业务发展，并积极引入新资源，挖掘新业务。公司和企业型客户业务开展需要恢复缓冲期，为了增强公司经济能力，公司调整战略适时注入新业务,因此公司仍存在主营业务变更的风险。 应对措施：公司为了增强公司经济能力可持续性发展，公司计划适时注入优质资源，增加公司收入增长来源。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2017-046 收购报告书	收购人	保持公司独立性承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中
2017-046 收购报告书	收购人	同业竞争承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中
2017-046 收购报告书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中
2017-046 收购报告书	收购人	减少和规范关联交易的承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中
2017-046 收购报告书	实际控制人或控股股东	减少和规范关联交易的承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中

2017-046 收购 报告书	收购人	不将所控制的 具有金融属性 的企业注入挂 牌公司的承诺	2017 年 12 月 20 日	-	正在履行中
--------------------	-----	--------------------------------------	---------------------	---	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,593,750	47.97%	0	9,593,750	47.97%
	其中：控股股东、实际控制人	4,564,750	22.82%	0	4,564,750	22.82%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,406,250	52.03%	0	10,406,250	52.03%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		15				

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	王欣宁	10,406,250	0	10,406,250	52.03%	10,406,250	0	10,406,250	0
2	北京明德万家文化传播中心（有限合伙）	4,564,750	0	4,564,750	22.82%	0	4,564,750	0	0
3	北京明德百家文化传播中心（有限	1,791,900	0	1,791,900	8.96%	0	1,791,900	0	0

	合伙)								
4	深圳亚之亚投资管理有限公司	1,140,500	0	1,140,500	5.70%	0	1,140,500	0	0
5	王柏山	983,000	0	983,000	4.92%	0	983,000	0	0
6	陈列师	359,000	0	359,000	1.80%	0	359,000	0	0
7	李彩霞	302,000	0	302,000	1.51%	0	302,000	0	0
8	樊巧琳	295,900	0	295,900	1.48%	0	295,900	0	0
9	上海皓艳商务信息咨询有限公司	136,000	0	136,000	0.68%	0	136,000	0	0
10	陈响杰	10,000	0	10,000	0.05%	0	10,000	0	0
合计		19,989,300	-	19,989,300	99.95%	10,406,250	9,583,050	10,406,250	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

樊巧琳持有北京明德万家文化传播中心（有限合伙）1%的股份。

其他事项说明：2017年12月20日，北京明德万家文化传播中心（有限合伙）与王欣宁签订《股东表决权委托协议》，明德万家接受王欣宁的全权委托，由明德万家行使王欣宁持有的明德圣贤8,500,000股份（占明德圣贤股本总额的42.50%）的股东表决权。公司控股股东变更为明德万家，实际控制人变更为汪伟。

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
汪伟	董事长、董事、总经理	男	1986 年 9 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
翟宝玉	董事	男	1973 年 4 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
余作会	董事	女	1965 年 4 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
李杰	董事	女	1953 年 10 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
魏丽霞	董事	女	1962 年 5 月	2022 年 7 月 8 日	2024 年 9 月 23 日
程木兰	监事会主席	女	1965 年 10 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 23 日
杨利军	监事	男	1974 年 1 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
安秀艳	职工监事	女	1963 年 9 月	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日
史胜男	董事会秘书	女	1992 年 8 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 23 日
陈剑	财务负责人	女	1990 年 5 月	2021 年 9 月 28 日	2024 年 9 月 23 日

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无关系，与控股股东、实际控制人无关系。

(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	2	2
财务人员	2	2
行政人员	1	1
员工总计	5	5

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三（二）1	589,683.34	744,512.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（二）2		173,250.00
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	70,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）4	137,675.00	147,588.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		797,358.34	1,065,351.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三（二）5	28,576.53	31,625.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（二）6	4,418.75	4,340.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,995.28	35,966.07
资产总计		830,353.62	1,101,317.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（二）7	200,000.00	400,000.00
预收款项		0.00	
合同负债	三（二）8	81,000.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）9	145,959.99	232,790.00
应交税费	三（二）10	56,440.90	106,610.95
其他应付款	三（二）11	162,019.62	240,228.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		645,420.51	979,629.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		645,420.51	979,629.06
所有者权益：			
股本	三（二）12	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）13	941,249.89	941,249.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）14	482,235.28	482,235.28
一般风险准备			
未分配利润	三（二）15	-21,238,552.06	-21,301,796.74
归属于母公司所有者权益合计		184,933.11	121,688.43
少数股东权益			
所有者权益合计		184,933.11	121,688.43
负债和所有者权益总计		830,353.62	1,101,317.49

法定代表人：汪伟

主管会计工作负责人：陈剑

会计机构负责人：陈剑

（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		585,394.78	734,714.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			173,250.00
应收款项融资			
预付款项		70,000.00	
其他应收款	三（六）1	110,175.00	147,315.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		765,569.78	1,055,279.05
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,018.32	21,309.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,543.75	2,446.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,562.07	23,756.01
资产总计		788,131.85	1,079,035.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		200,000.00	400,000.00
预收款项			
合同负债		81,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		145,959.99	232,790.00
应交税费		55,195.94	106,610.95
其他应付款		138,921.15	216,562.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		621,077.08	955,963.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		621,077.08	955,963.09
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,314,181.62	2,314,181.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		482,235.28	482,235.28
一般风险准备			
未分配利润		-22,629,362.13	-22,673,344.93
所有者权益合计		167,054.77	123,071.97
负债和所有者权益合计		788,131.85	1,079,035.06

（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		959,983.53	830,225.67
其中：营业收入	三（二）16	959,983.53	830,225.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		888,423.36	853,496.44

其中：营业成本	三（二）16	191,000.00	40,000.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）17	347.02	5,465.73
销售费用	三（二）18		24,703.63
管理费用	三（二）19	694,676.49	768,020.00
研发费用			
财务费用	三（二）20	2,399.85	15,307.08
其中：利息费用			
利息收入		64.97	73.17
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）21	-311.48	-242.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,248.69	-23,513.57
加：营业外收入	三（二）22	533.08	608.92
减：营业外支出	三（二）23	8,614.96	20.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,166.81	-22,924.65
减：所得税费用	三（二）24	-77.87	-60.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,244.68	-22,863.95
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）		63,244.68	-22,863.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,244.68	-22,863.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,244.68	-22,863.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		63,244.68	-22,863.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.00	-0.00
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.00	-0.00

法定代表人：汪伟

主管会计工作负责人：陈剑

会计机构负责人：陈剑

（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	三（六）2	854,537.98	763,773.59
减：营业成本	三（六）2	161,000.00	40,000.00
税金及附加		156.51	5,429.97
销售费用			
管理费用		646,770.51	692,904.00
研发费用			
财务费用		2,104.35	14,996.44
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-390.00	-550.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,116.61	9,893.18
加：营业外收入		531.45	189.10
减：营业外支出		762.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,885.30	10,082.28
减：所得税费用		-97.50	-137.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,982.80	10,219.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,982.80	10,219.78
（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		43,982.80	10,219.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,005,811.94	899,000.00

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		297.05	94.92
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）25	1,240,079.89	733,145.30
经营活动现金流入小计		2,246,188.88	1,632,240.22
购买商品、接受劳务支付的现金		191,000.00	16,000.00
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		518,825.35	419,219.61
支付的各项税费		78,894.16	3,105.83
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）25	1,612,298.77	735,397.07
经营活动现金流出小计		2,401,018.28	1,173,722.51
经营活动产生的现金流量净额		-154,829.40	458,517.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,999.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,999.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,999.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-154,829.40	455,518.71
加：期初现金及现金等价物余额		744,512.74	216,236.91
六、期末现金及现金等价物余额		589,683.34	671,755.62

法定代表人：汪伟

主管会计工作负责人：陈剑

会计机构负责人：陈剑

（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		899,311.94	809,000.00
收到的税费返还		126.14	
收到其他与经营活动有关的现金		1,228,048.41	683,049.77
经营活动现金流入小计		2,127,486.49	1,492,049.77
购买商品、接受劳务支付的现金		161,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		478,475.17	378,421.82
支付的各项税费		78,723.25	2,917.60
支付其他与经营活动有关的现金		1,558,607.34	667,758.63
经营活动现金流出小计		2,276,805.76	1,049,098.05
经营活动产生的现金流量净额		-149,319.27	442,951.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-149,319.27	442,951.72
加：期初现金及现金等价物余额		734,714.05	211,938.27
六、期末现金及现金等价物余额		585,394.78	654,889.99

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
库存现金	0.00	0.00
银行存款	589,683.34	744,512.74
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	589,683.34	744,512.74

2.应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	0.00	0.00	0.00	175,000.00	1,750.00	173,250.00
合计	0.00	0.00	0.00	175,000.00	1,750.00	173,250.00

(2) 坏账准备

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

2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合一账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	0.00		0.00
1 至 2 年	0.00		0.00
2 至 3 年	0.00		0.00
3 年以上	0.00		0.00
合计	0.00		0.00

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022. 12. 31	本期增加	本期减少		2023. 6. 30
			转回	转销或核销	
应收账款					
坏账准备	1,750.00		1,750.00		0.00

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2023. 06. 30		2022. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	70,000.00	100.00		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合 计	70,000.00	100.00		

(2) 按预付对象归集的本期末余额主要的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
四川马城生态农业发展有限公司	非关联方	69,000.00	98.57	1 年以内	未提供服务
四川皇铭酒店管理有限公司	非关联方	1,000.00	1.43	1 年以内	未提供服务
合 计		70,000.00	100.00		

4. 其他应收款

项目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	137,675.00	147,588.68
合 计	137,675.00	147,588.68

(1) 其他应收款情况

项目	2023. 06. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	155,350.00	17,675.00	137,675.00	163,202.20	15,613.52	147,588.68
合计	155,350.00	17,675.00	137,675.00	163,202.20	15,613.52	147,588.68

① 坏账准备

2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提（账龄组合）：				
1 年以内				
1-2 年	150,000.00	10.00	15,000.00	
2-3 年	5,350.00	50.00	2,675.00	
合计	155,350.00		17,675.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 12 月 31 日余额	15,613.52			15,613.52
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	2,140.00			2,140.00
本期转回	78.52			78.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 余额	17,675.00			17,675.00

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023. 06. 30	2022. 12. 31
押金	5,350.00	5,350.00
保证金	150,000.00	157,852.20
备用金		

合 计	155,350.00	163,202.20
-----	------------	------------

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

2023 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额主要其他应收款汇总金额 155,350.00 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,675.00 元。

单位名称	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
昆明市智慧城市建设投资有限公司	150,000.00	1-2 年	96.56%	15,000.00
鼎晟创新（北京）商业运营管理有限公司	50.00	2-3 年	0.03%	25.00
胡春楼	4,800.00	2-3 年	3.09%	2400.00
北京林讯科技有限公司	500.00	2-3 年	0.32%	250.00
合 计	155,350.00		100	17,675.00

5、固定资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	28,576.53	31,625.19
固定资产清理		
合 计	28,576.53	31,625.19

固定资产情况：

项 目	电子设备	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	323,246.98	323,246.98
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废	800.00	800.00
4、期末余额	322,446.98	322,446.98
二、累计折旧		
1、年初余额	291,621.79	291,621.79
2、本年增加金额		
(1) 计提	2,324.66	2,324.66
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废	76.00	76.00

4、期末余额	293,870.45	293,870.45
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	28,576.53	28,576.53
2、年初账面价值	31,625.19	31,625.19

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产。

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司固定资产未发生减值。

6、递延所得税资产

项 目	2023.06.30	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,418.75	17,675.00
可抵扣亏损		
合 计	4,418.75	17,675.00

(续)

项 目	2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,340.88	17,363.52
可抵扣亏损		
合 计	4,340.88	17,363.52

7、应付账款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	200,000.00	200,000.00
1 至 2 年		200,000.00
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	200,000.00	400,000.00

8、合同负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	81,000.00	

1至2年		
2至3年		
3年以上		
合 计	81,000.00	

9、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	226,749.88	302,997.33	388,837.33	140,909.88
二、离职后福利-设定提存计划	6,040.12	43,780.00	44,770.01	5,050.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	232,790.00	346,777.33	433,607.34	145,959.99

(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	39,000.00	267,264.73	275,264.73	31,000.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	3,733.88	26,372.60	26,984.60	3,121.88
其中：医疗保险费	3,587.49	25,336.78	25,924.78	2,999.49
工伤保险费	146.39	1,035.82	1,059.82	122.39
生育保险费				
4、住房公积金	184,016.00	9,360.00	86,588.00	106,788.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	226,749.88	302,997.33	388,837.33	140,909.88

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,857.10	42,342.72	43,302.72	4,897.10
2、失业保险费	183.02	1,437.28	1,467.29	153.01
合 计	6,040.12	43,780.00	44,770.01	5,050.11

10、应交税费

税 项	2023. 06. 30	2022. 12. 31
城市维护建设税	9, 273. 75	9, 133. 54
教育费附加	3, 974. 46	3, 914. 37
地方教育费附加	2, 649. 95	2, 609. 89
个人所得税	13, 546. 25	13, 546. 25
增值税	26, 931. 98	77, 406. 90
印花税	64. 51	
合 计	56, 440. 90	106, 610. 95

11、其他应付款

项目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	162, 019. 62	240, 228. 11
合 计	162, 019. 62	240, 228. 11

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
代垫款	114, 584. 83	191, 812. 82
物业费	47, 434. 79	48, 415. 29
合 计	162, 019. 62	240, 228. 11

12、实收资本（股本）

项目	2022. 12. 31	本期增减					2023. 06. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20, 000, 000. 00						20, 000, 000. 00

13、资本公积

项 目	2022. 12. 31	本期增加	本期减少	2023. 06. 30
股本溢价	941, 249. 89			941, 249. 89
其他资本公积				
合 计	941, 249. 89			941, 249. 89

14、盈余公积

项 目	2022. 12. 31	本期增加	本期减少	2023. 06. 30
-----	--------------	------	------	--------------

法定盈余公积	482,235.28			482,235.28
任意盈余公积				
合 计	482,235.28			482,235.28

15、未分配利润

项 目	2023.06.30	2022.12.31
调整前上期末未分配利润	-21,301,796.74	-21,349,948.18
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	-21,301,796.74	-21,349,948.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,244.68	48,151.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-21,238,552.06	-21,301,796.74

16、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期数（2023.01-06）		上年同期（2022.01-06）	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	959,983.53	191,000.00	830,225.67	40,000.00
其他业务				
合 计	959,983.53	191,000.00	830,225.67	40,000.00

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期数（2023.01-06）		上年同期（2022.01-06）	
	收入	成本	收入	成本
文化创新业务	724,571.64	111,000.00	830,225.67	40,000.00
技术服务	235,411.89	80,000.00		
合 计	959,983.53	191,000.00	830,225.67	40,000.00

17、税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市维护建设税	164.80	3,179.71
教育费附加	70.63	1,362.73
地方教育费附加	47.08	908.79
印花税	64.51	14.50
合 计	347.02	5,465.73

18、销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
广告宣传费		11,230.00
差旅费		3,118.50
住宿费		320.00
制作费		3,730.00
摄影费		1,200.00
其他		5,105.13
合 计		24,703.63

19、管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
折旧及摊销费	2,324.66	1,393.18
招待费	1,357.97	
活动费	30,210.08	
差旅费	1,151.00	
职工薪酬	295,167.23	269,341.80
服务费	39,677.25	700.00
研发费用	0.00	0.00
咨询费	10,000.00	22,132.08
办公费	8,927.14	15,440.46
培训费	0.00	0.00
社保	70,152.62	82,240.92
公积金	9,360.00	32,800.00
审计费	103,773.58	94,339.62
房租	31,200.00	209,182.63

其他	91,374.96	40,449.31
合 计	694,676.49	768,020.00

20、财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	64.97	73.17
汇兑损益		
手续费	2,464.82	15,380.25
合 计	2,399.85	15,307.08

21、信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
坏账损失	-311.48	-242.80
合 计	-311.48	-242.80

22、营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	0.00	0.00
其他	533.08	608.92	533.08
合 计	533.08	608.92	533.08

23、营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
其他	8,614.96	20.00	8,614.96
合 计	8,614.96	20.00	8,614.96

24、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税		-60.70
递延所得税	-77.87	0.00
合 计	-77.87	-60.70

25、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息收入	64.97	
营业外收入收现	533.08	608.92
往来	1,239,481.84	707,536.38
备用金及代垫款		25,000.00
合 计	1,240,079.89	733,145.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
代垫社保款		
付现费用	1,456,909.01	580,027.07
营业外支出付现	39.76	20.00
往来	155,350.00	155,350.00
合 计	1,612,298.77	735,397.07

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,244.68	-22,863.95
加：资产减值准备	311.48	242.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,248.66	1,359.84
使用权资产折旧		179,182.63
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	800.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-77.87	-60.70
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）		

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	202,852.20	-65,112.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-424,208.55	6,293.72
其他		359,476.25
经营活动产生的现金流量净额	-154,829.40	458,517.71
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	589,683.34	671,755.62
减：现金的期初余额	744,512.74	216,236.91
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	-154,829.40	455,518.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、现金	589,683.34	671,755.62
其中：库存现金		0.00
可随时用于支付的银行存款	589,683.34	671,755.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	589,683.34	671,755.62
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		

(三)、合并范围的变更

无。

(四)、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	
云南如泉科技有限公司	云南省	云南省	技术咨询与服务	100.00		设立

(五)、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	关联关系	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)
汪伟	实际控制人、董事长	00.00	64.67

2017年12月20日,北京明德万家文化传播中心(有限合伙)与王欣宁签订《股东表决权委托协议》,明德万家接受王欣宁的委托行使王欣宁持有的易海分享(现简称变更为“明德圣贤”)8,500,000.00股股份的股东表决权,占明德圣贤股本总额的64.67%。公司控股股东变更为明德万家,实际控制人变更为汪伟。

2、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
汪伟	董事长、董事、总经理
魏丽霞	董事
翟宝玉	董事
余作会	董事
李杰	董事
程木兰	监事会主席
杨利军	监事
安秀艳	职工监事
史胜男	董事会秘书
陈剑	财务负责人

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无

出售商品/提供劳务情况

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联担保情况

无

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(六)、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,175.00	147,315.00
合 计	110,175.00	147,315.00

(1) 其他应收款情况

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	120,350.00	10,175.00	110,175.00	155,350.00	8,035.00	147,315.00
合 计	120,350.00	10,175.00	110,175.00	155,350.00	8,035.00	147,315.00

① 坏账准备

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

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提（账龄组合）：				
1年以内	40,000.00	1%	0.00	
1-2年	75,000.00	10.00	7,500.00	
2-3年	5,350.00	50.00	2,675.00	
合 计	120,350.00		10,175.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 12 月 31 日余额	8,035.00			8,035.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	2,140.00			2,140.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 余额	10,175.00			10,175.00

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
押金	5,350.00	5,350.00
保证金	75,000.00	150,000.00
备用金		
往来款	40,000.00	
合 计	120,350.00	155,350.00

④ 按欠款方归集的期末余额主要其他应收款情况

2023 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额主要其他应收款汇总金额 120,350.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 100.00%，应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,175.00 元。

	是否关联方	款项性质	金 额	账 龄	比例 (%)	坏账准备
鼎晟创新（北京）商业运营管理有限公司	否	押金	50.00	3 年以内	0.04%	25.00
胡春楼	否	押金	4,800.00	3 年以内	3.99%	2,400.00
北京林讯科技有限公司	否	押金	500.00	3 年以内	0.42%	250.00
昆明市智慧城市建设投资有限公司	否	保证金	75,000.00	2 年以内	62.32%	7,500.00
云南如泉科技有限公司	是	往来款	40,000.00	1 年以内	33.23%	0.00
合 计			120,350.00			10,175.00

2、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	854,537.98	161,000.00	763,773.59	40,000.00
其他业务				
合 计	854,537.98	161,000.00	763,773.59	40,000.00

(七)、补充资料

当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切	0.00	

相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-8,081.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-8,081.88	
减:非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-8,081.88	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-8,081.88	

净资产收益率及每股收益

2023年1-6月	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	41.25%	-0.00	-0.00
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	46.52%	-0.00	-0.00

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,081.88
非经常性损益合计	-8,081.88
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-8,081.88

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