



玖零股份

NEEQ : 870101

玖零互生文化发展（北京）股份有限公司  
90Husheng culture development (Beijing)



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、公司负责人林姝宏、主管会计工作负责人韩忠智及会计机构负责人（会计主管人员）韩忠智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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 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 .....	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 .....	18
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	61
附件 II	融资情况 .....	61

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。 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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、玖零股份	指	玖零互生文化发展(北京)股份有限公司
中企联盟	指	中企联盟（北京）控股有限公司
云道固本	指	北京云道固本管理咨询有限公司
玖零易和	指	玖零易和国际茶文化（北京）有限公司
华宏文化	指	北京华宏文化传播有限公司
双红落叶	指	成都双红落叶文化传媒有限公司
江洋宏海	指	成都江洋宏海教育咨询有限公司
扬帆志远	指	成都扬帆志远教育咨询有限公司
锦鸿凌云	指	成都锦鸿凌云文化传媒有限公司
巨浪宏海	指	成都巨浪宏海文化传媒有限公司
大商之道	指	大商之道玖零信息科技（三河）有限公司
九润科技	指	九润科技产业（三河）有限公司
前沿教育	指	北京前沿移动教育科技有限公司
威特焊材	指	兰州威特焊材科技股份有限公司
宏阳实业	指	九零宏阳实业（北京）有限公司
中盛国和	指	中盛国和（北京）文化传播有限公司
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、恒泰长财证券	指	恒泰长财证券有限责任公司
股东大会	指	玖零互生文化发展（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	玖零互生文化发展（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	玖零互生文化发展（北京）股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
实际控制人	指	林姝宏、付开虎
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》、《章程》	指	《玖零互生文化发展(北京)股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	玖零互生文化发展（北京）股份有限公司		
英文名称及缩写	90Husheng culture development (Beijing) Co.Ltd		
	-		
法定代表人	林姝宏	成立时间	2011年9月9日
控股股东	控股股东为（林姝宏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林姝宏），一致行动人为（付开虎）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	教育-技能培训-教育辅助及其他教育-职业技能培训(P8291)		
主要产品与服务项目	企业管理培训、咨询服务		
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	玖零股份	证券代码	870101
挂牌时间	2016年12月9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）	47,277,650
主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301，投资者沟通电话：010-56175815		
联系方式			
董事会秘书姓名	李玲	联系地址	北京市通州区丛林庄天润别墅 16 号
电话	010-85793668	电子邮箱	793056875@qq.com
传真	010-85793668		
公司办公地址	北京市通州区丛林庄天润别墅 16 号	邮政编码	100024
公司网址	www.90xsxt.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101055825424746		
注册地址	北京市顺义区南彩镇彩达二街 2 号 12-208		
注册资本（元）	47,277,650	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

公司致力于为企业成长发展提供从管理、人才、文化到业绩增长的综合服务和专业、有竞争力的系统解决方案。从培训、咨询、职业教育、产业服务等方面推动企业管理变革、创新升级和人才裂变，以创新模式驱动企业快速发展。公司自成立持续专注于企业管理培训和咨询业务，公司的管理人员与核心技术人员具有丰富的行业从业经验或管理经验。

#### 1、主营业务或服务

企业管理培训

##### （1）、《90 销售系统》

核心品牌课程《90 销售系统》，旨在为企业提供“一套系统，三大工程+90 天系统落地”的服务模式。“一套系统”即《90 销售系统》；“三大工程”即为企业的高、中、基层员工提供《总裁工程》、《员工工程》、《落地工程》等课程的培训学习服务；90 天落地服务，即为参训学员提供 90 天的持续跟踪落地服务，辅导学员企业将理论与实践相结合，通过持续辅导落地服务，帮助企业实现管理升级、人才裂变和业绩增长。

《90 销售系统》以系统培训和持续落地等服务模式帮助企业升级系统、拓展经营，孵化人才、提升业绩，为企业建立一套“思想统一、上下同欲、业绩倍增、自动运转”的运营管理系统。

##### （2）、《90 华为产品体系》

为了让学员企业学习吸收世界领先的企业管理经验，公司坚持“以客户为中心”，不断升级和完善课程体系，推出《90 华为产品体系》课程。

主要课程为《从战略到执行》、《战略三力》（包括《营销创新》、《组织绩效》、《干部管理》）、选修课/内训定制课（包括《文化解码》、《组织效率》、《财务管理》、《数字化转型》、《企业大学建设》、《北交所上市直通车》、《国学之数》）、创享会、训战及专项咨询。

##### （3）、跨境电商线上板块

专注跨境电子商务培训与电商人才培养，致力于打造电商人才优质基地。打造跨境电商在线学习平台，为客户提供专属的线上课程，具体模式包含不定期线下实训、一对一在线教育、专业实操演练、团队助力等。

##### （4）、国学教育板块

公司控股子公司北京华宏文化传播有限公司研究与持续弘扬中国国学教育，将中国的传统文化思维与现实的企业管理实践结合，全面提升企业综合实力，以致卓越。通过培训与咨询，为企业提供多方向的帮助。

主要课程为线上课《解惑国学疑难》、《国学应用解码》，线下课《趋势论坛》、《中医修真营》，图书产品《国学之树》、《易经之道》。

##### （5）、招商板块

公司控股子公司大商之道玖零信息科技（三河）有限公司定位于中国品牌招商赋能平台，专注于企业招商增长和产业招商引资，由全网 IP 矩阵粉丝过千万的知名招商专家王昕导师担任首席导师，创

立“融招养”三位一体招商系统理论，为企业提供招商赋能服务。

主要产品为《引爆招商》、《融招养系统班》、《招商入企执行》、《养商赋能》、《超级招商》、《战略招商》等课程。

## 2、主营业务或服务

### 企业管理咨询

公司的咨询业务是企业量身定制入企咨询，是培训业务的有效延伸和深度服务。主要为处在长期和发展期的企业提供专项顾问咨询服务，帮助企业扎根固本，深耕行业细分领域，培育行业龙头基因。通过“咨询+孵化”的模式，为具有行业龙头潜质的企业提供包括企业战略规划及顶层设计、人力资源及绩效管理、商业模式创新升级、股权融资规划、企业大学建设等系列服务。

### 3、销售模式

公司的销售模式以合作代理为主，公司在全国主要城市拥有长期稳定的合作商，并与合作商签署长期合作协议，合作商在合同约定的区域内拥有网络和成熟的营销团队。因公司拥有良好的品牌形象以及较高的客户满意度，使公司在获客方面主要通过口口相传的品牌效应来获取新客，通过广泛的老客户转介绍增加新客户的人数；同时销售人员通过电话、课程试听、与行业协会等机构合作组织主题论坛等方式开拓新客户。公司的业务人员在与客户就服务内容和期限达成一致后，将签订业务合同。合同签订后，根据行业惯例，客户将全部的款项预付至公司账户，公司将收到的客户缴纳的培训服务费按比例返款市场。公司业务人员根据合同约定，为客户安排管理培训计划或提供管理咨询服务。

“落地服务”是公司产品和服务的核心竞争力，销售团队通过对参训学员企业持续 90 天的落地辅导跟踪服务，将培训内容从理论转化为企业实践，帮助学员企业提升管理效率和经营业绩，从而提升客户对培训咨询服务的满意度，使老客户为公司推荐更多的新客户资源，持续增加公司客户量和销售业绩。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的主营业务及商业模式未发生重大变化。

## （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	8,265,369.92	14,314,785.03	-42.26%
毛利率%	25.43%	47.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,440,095.50	831,488.51	-273.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,528,822.65	826,474.57	-284.98%
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）	-4.56%	2.00%	-
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）	-4.84%	1.90%	-
基本每股收益	-0.03	0.02	-250.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	46,217,549.85	48,660,113.77	-5.02%

负债总计	15,767,686.36	17,067,161.96	-7.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,445,798.79	32,329,661.21	-5.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.64	0.68	-5.88%
资产负债率%（母公司）	20.07%	18.06%	-
资产负债率%（合并）	34.12%	35.07%	-
流动比率	0.97	1.01	-
利息保障倍数	-52.17	-53.87	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	3,183,630.17	9,752,925.82	-67.36%
应收账款周转率	1.50	2.59	-
存货周转率	11.14	13.71	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-5.02%	30.54%	-
营业收入增长率%	-42.26%	132.78%	-
净利润增长率%	-249.99%	111.60%	-

### 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	3,890,132.22	8.42%	1,215,284.44	2.50%	220.10%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	4,228,278.13	9.15%	6,763,927.30	13.90%	-37.49%
预付账款	2,111,150.46	4.57%	2,455,929.80	5.05%	-14.04%
其他应收款	4,550,930.67	9.85%	6,239,064.01	12.82%	-27.06%
存货	547,653.68	1.18%	558,551.36	1.15%	-1.95%
长期股权投资	29,060,994.98	62.88%	29,060,994.98	59.72%	0.0%
固定资产	86,227.28	0.19%	77,518.65	0.16%	11.23%
短期借款	2,582,000.00	5.59%	2,582,000.00	5.31%	0.00%
应付账款	206,000.00	0.45%	202,545.29	0.42%	1.71%
合同负债	3,134,167.15	6.78%	1,319,495.59	2.71%	137.53%
应付职工薪酬	1,358,354.07	2.94%	584,582.85	1.20%	132.36%
其他应付款	8,477,315.49	18.34%	10,543,239.29	21.67%	-19.59%

#### 项目重大变动原因：

- （1）货币资金比上年期末增加220.10%，主要原因系应收账款回款所致。
- （2）应收账款比上期末减少 37.49%，主要原因系收回部分咨询服务费用所致。
- （3）合同负债比上期末增加137.53%，主要原因系公司控股子公司跨境电商预收增加导致合同负债增加所致。
- （4）应付职工薪酬比上期末增加132.36%，主要原因系主要原因为公司控股子公司跨境电商收入增加，



员工数量增加导致的人员成本增加所致。

## （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	8,265,369.92	-	14,314,785.03	-	-42.26%
营业成本	6,163,688.85	74.57%	7,456,099.10	52.09%	-17.33%
毛利率	25.43%	-	47.91%	-	-
销售费用	1,748,349.19	21.15%	689,626.53	4.82%	153.52%
管理费用	2,344,199.20	28.36%	4,344,303.41	30.35%	-46.04%
财务费用	38,205.97	0.46%	412,005.92	2.88%	-90.73%
营业利润	-2,031,925.83	-24.58%	1,270,919.05	8.88%	-259.88%
净利润	-1,943,198.68	-23.51%	1,295,568.03	9.05%	-249.99%
经营活动产生的现金流量净额	3,183,630.17	-	9,752,925.82	-	-67.36%
投资活动产生的现金流量净额	45,000.00	-	800,000.00	-	-94.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-553,782.39	-	0	-	-100.00%

### 项目重大变动原因：

- （1）营业收入比上年同期减少 42.26%，主要原因系公司转让控股子公司成都扬帆志远导致收入减少所致。
- （2）营业成本比上年同期减少 17.33%，主要原因系公司营业收入降低，公司相应的开课成本降低，同时线下开课形式主要转变为线上开课，导致营业成本降低。
- （3）销售费用比上年同期增加 153.52%，主要原因系公司控股子公司跨境电商业务处于市场开发期和业务推广期，增加销售人员，职工薪酬支出相应增加所致。
- （4）管理费用比上年同期减少 46.04%，主要原因系公司缩减了办公场地以及缩减了相关管理人员薪资发放降低所致。
- （5）营业利润比上年同期减少 259.88%，主要原因系营业收入减少、销售费用大幅增长导致营业利润减少所致。
- （6）净利润比上年同期减少 249.99%，主要原因系随营业利润减少而减少所致。
- （7）经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 67.36%，主要原因系本期提供培训咨询服务收到的现金较上期减少 2,916,770.01 元，及收到其他经营性往来款较上期减少所致；
- （8）投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 94.38%，主要原因系上年收回控股子公司中企联盟减资退回投资款，控股子公司大商之道收到投资款 50 万元以及本年投资支付现金 45.5 万元所致。
- （9）筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 100%，主要原因系公司控股子公司江洋宏海、双红落叶偿分别还债务支付现金 60 万、30 万，合计 90 万所致。

#### 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
中企联盟（北京）控股有限公司	子公司	项目投资、投资管理	35,000,000	29,095,031.99	30,702,727.44	0	-67,545.06
北京云道固本管理咨询有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	19,003.20	-13,036.55	0	-908.09
北京华宏文化传播有限公司	子公司	企业管理咨询	1,050,000	137,627.07	-457,947.25	263,737.47	-434,853.06
玖零易和国际茶文化（北京）有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	20,572.27	-3,859.03	1,980.20	-15,171.00
成都江洋宏海教育咨询有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	2,185,312.47	-537,023.78	3,331,711.85	- 1,017,344.06
成都双红落叶文化传媒有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	1,494,324.45	10,935.63	2,011,819.09	10,935.63
成都锦鸿凌云文化传媒有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	1,567,639.10	-18,054.31	1,290,432.67	-18,054.31
成都巨浪宏海文化传媒有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000	486,096.00	-4,155.23	751,201.49	-4,155.23
大商之道玖零信息产业（三河）有限公司	子公司	企业管理咨询	10,000,000	462,390.97	404,770.80	14,328.00	-95,229.20
北京前沿移动教育科技有限公司	参股公司	移动互联网在线教育培	19,222,419	10,652,746.74	3,661,494.25	46,336.63	-362,593.00

		训、 企业大 学系 统建设 服务					
河南文映企 业管理咨询 有限公司	参股 公司	企业管 理咨询	1,000,000	41,750.86	14,691.56	214,257.43	-238,672.17
玖零中创 （北京）顾 问有限公司	参股 公司	上市孵 化、企 业管 理咨询	10,000,000	136,327.74	-1,821,422.89	0	-505,604.44
兰州威特焊 材科技股份 有限公司	参股 公司	焊接材 料、金 属材料 的加工 销售和 技术服 务	56,950,000	88,377,401.96	41,536,943.18	14,994,310.72	385,414.73
深圳太医令 丞生物医药 有限公司	参股 公司	生物医 药、中 医药及 相关产 品的研 发和销 售	5,000,000	2,561,000.75	2,509,074.25	1,264,545.00	-138,365.77

### 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
北京前沿移动教育科技有限公司	有关联，给客户id提供线下线上全方位培训咨询服务。	公司发展所需
玖零中创（北京）顾问有限公司	有关联，上市孵化、顾问、咨询。	公司发展所需
河南文映企业管理咨询有限公司	有关联，线下课程提供企业管理咨询服务。	公司发展所需
兰州威特焊材科技股份有限公司	无关联	公司发展所需
深圳太医令丞生物医药有限公司	无关联	公司发展所需

### （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
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为林姝宏、付开虎二人为夫妻关系，截至 2023 年 6 月 30 日合计持有公司 82.75%的股份，对公司发展战略、经营决策、人事安排、利润分配、关联交易和对外投资等重大事项实施控制或施予重大影响。尽管本公司已经建立起包括关联交易决策、对外担保、信息披露等一系列较为完备的公司治理制度，以防范出现实际控制人操控、损害公司利益的情况发生，但当实际控制人的利益与其他股东或公司的利益不一致时，实际控制人可能会利用其控制地位，对本公司重大事项实施控制或施加重大影响，进而对公司产生不利影响。
人力资源流失的风险	公司的人才队伍，尤其是综合能力较高的运营管理团队和培训师团队是公司核心竞争力的重要组成部分。管理团队的稳定性是公司持续经营的保障。培训师是公司产品的载体和传播者，培训行业人员流动较为频繁，虽然公司历年人员流动性较低，公司的管理团队近两年也未发生重大变化，但不排除部分员工和管理人员由于自身发展规划等原因离职，可能对公司的培训服务质量和品牌造成不利影响，并在一定程度上影响公司的盈利能力。
市场竞争加剧的风险	公司所属的管理培训行业有着广泛的市场需求和巨大的市场潜力。随着培训行业的快速发展，培训产品或服务种类不断增多，市场不断细分，客户需求也在不断变化，市场竞争日趋激烈。随着进入该行业的企业越来越多，培训产品的同质化竞争日益严重，公司未来也面临着较大的市场竞争加剧的风险。虽然公司在不断加强产品迭代升级、人才培养、模式创新和品牌推广力度，但由于行业集中度较低，公司的市场份额仍有可能在未来日益激烈的市场竞争环境下受到冲击，进而影响公司的经营业绩和盈利能力。
合同负债余额较大的风险	由于培训业务的经营特点，公司以提前收取客户培训费的形式结算业务。因此在实际经营过程中产生了较大的合同负债。截至 2023 年 6 月 30 日，公司的合同负债余额为 3,134,167.15 元，虽然报告期内收取培训费发生退款的情况较少，但仍然可能面临部分客户因各种原因要求退款造成公司现金流减少的情形，从而对公司的经营活动产生不利影响。
同业竞争的风险	报告期内，公司共同实际控制人付开虎对外投资的企业中，部分企业的经营范围与公司存在重合，虽然上述企业主营业务与公司并不相同。但是，如果上述企业从事与公司相同或相似的业务，将与公司构成同业竞争，可能会损害公司利益。
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
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.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### （三） 报告期内公司发生的关联交易情况

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	800,000	0
销售产品、商品, 提供劳务	2,000,000	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

**（四） 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	限售承诺	2016年12月9日	-	正在履行中
定向增发	其他	限售承诺	2018年4月3日	2021年4月2日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年9月1日	-	正在履行中
定向增发	实际控制人或控股股东	股份认购相关承诺	2019年1月16日	-	正在履行中
定向增发	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年1月16日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不存在超期未履行完毕事项，各方均正常履行其相关承诺。

## 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	12,577,321	26.60%	0	12,577,321	26.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,030,299	19.10%	0	9,030,299	19.10%	
	董事、监事、高管	1,160,810	2.46%	0	1,160,810	2.46%	
	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	34,700,329	73.40%	0	34,700,329	73.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,090,900	63.65%	0	30,090,900	63.65%	
	董事、监事、高管	3,933,230	8.32%	0	3,933,230	8.32%	
	核心员工	0	0.00%	0			
总股本		47,277,650	-	0	47,277,650	-	
普通股股东人数							14

#### 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	林姝宏	32,389,980	0	32,389,980	68.51%	24,292,485	8,097,495	0	0
2	付开虎	6,731,219	0	6,731,219	14.24%	5,798,415	932,804	0	0
3	张海军	2,208,920	0	2,208,920	4.67%	1,656,690	552,230	0	0
4	胡晓丹	2,208,920	0	2,208,920	4.67%	1,656,690	552,230	0	0
5	九零宏阳实业（北京）有限公司	1,363,610	0	1,363,610	2.88%	0	1,363,610	0	0
6	中盛国和（北京）文化传播	1,000,100	0	1,000,100	2.11%	0	1,000,100	0	0



	有限公司								
7	韩忠智	450,800	0	450,800	0.95%	450,800	0	0	0
8	刘俊美	450,799	0	450,799	0.95%	450,799	0	0	0
9	王京武	225,400	0	225,400	0.47%	225,400	0	0	0
10	李雪峰	225,400	0	225,400	0.47%	169,050	56,350	0	0
	<b>合计</b>	<b>47,255,148</b>	<b>-</b>	<b>47,255,148</b>	<b>99.92%</b>	<b>34,700,329</b>	<b>12,554,819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

1.林姝宏与付开虎为夫妻关系。林姝宏持有公司 68.51%股份，为公司控股股东，付开虎持有公司 14.24%股份，为公司第二大股东，二人合计持有公司 82.75%的股份，同为公司共同实际控制人。

2.九零宏阳实业（北京）有限公司为林姝宏持股 55%的公司，并担任该公司经理。

3.其他股东之间不存在任何关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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
林姝宏	董事长	女	1968 年 6 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
付开虎	董事、总经理	男	1972 年 1 月	2020 年 8 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
韩忠智	董事、副总经理、财务负责人	男	1974 年 2 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
张海军	董事、副总经理	男	1977 年 4 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
胡晓丹	董事	女	1987 年 4 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
李雪峰	监事会主席	男	1981 年 9 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
李继涛	监事	男	1986 年 9 月	2020 年 7 月 2 日	2022 年 4 月 11 日
范宇	监事	男	1987 年 1 月	2019 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日
李玲	董事会秘书	女	1991 年 2 月	2022 年 3 月 3 日	2022 年 4 月 11 日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、董事长林姝宏与总经理付开虎为夫妻关系，二人系一致行动人，共同控制公司的经营决策和财务决策。林姝宏持有公司 68.51%的股份，为公司控股股东，付开虎持有公司 14.24%的股份，为公司第二大股东，二人合计持有公司 82.75%的股份，为公司共同实际控制人。

2、其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### （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
行政管理人员	4	3
销售人员	7	12
培训讲师	5	3
财务人员	2	2
员工总计	18	20

#### （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,890,132.22	1,215,284.44
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		0	0
应收账款	六、2	4,228,278.13	6,763,927.30
应收款项融资			
预付款项	六、3	2,111,150.46	2,455,929.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,550,930.67	6,239,064.01
其中：应收利息		596,439.36	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	547,653.68	558,551.36
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			42,468.78
<b>流动资产合计</b>		<b>15,328,145.16</b>	<b>17,275,225.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资		1,005,785.83	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	29,060,994.98	29,060,994.98
其他权益工具投资	六、6	-16,091.31	989,694.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	86,227.28	77,518.65

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	373,838.75	379,526.05
开发支出			
商誉			463,787.33
长期待摊费用	六、10	42,142.37	42,142.37
递延所得税资产	六、11	336,506.79	371,224.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,889,404.69</b>	<b>31,384,888.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,217,549.85</b>	<b>48,660,113.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	2,582,000.00	2,582,000.00
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	六、13		
应付账款	六、13	206,000.00	202,545.29
预收款项			
合同负债	六、14	3,134,167.15	1,319,495.59
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	六、15	1,358,354.07	584,582.85
应交税费	六、16	9,699.65	1,826,178.94
其他应付款	六、17	8,477,315.49	10,543,239.29
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		150.00	9,120.00
<b>流动负债合计</b>		<b>15,767,686.36</b>	<b>17,067,161.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		15,767,686.36	17,067,161.96
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、18	47,277,650.00	47,277,650.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	4,503,116.03	4,503,116.03
减：库存股			
其他综合收益		-16,091.31	-10,142.77
专项储备			
盈余公积	六、20	2,244,166.11	2,244,166.11
一般风险准备			
未分配利润	六、21	-23,563,042.04	-21,685,128.16
归属于母公司所有者权益合计		30,445,798.79	32,329,661.21
少数股东权益		4,064.70	-736,709.40
<b>所有者权益合计</b>		30,449,863.49	31,592,951.81
<b>负债和所有者权益总计</b>		46,217,549.85	48,660,113.77

法定代表人：林姝宏

主管会计工作负责人：韩忠智

会计机构负责人：韩忠智

**（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		55,166.66	22,140.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,449,052.38	1,497,454.32
应收款项融资			
预付款项	十一、1	173,185.13	147,292.85
其他应收款	十一、2	3,937,970.60	3,763,263.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		543,643.82	543,643.82
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			26,105.90
<b>流动资产合计</b>		<b>6,159,018.59</b>	<b>5,999,900.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	44,972,294.34	44,562,294.34
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		77,986.96	69,278.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		373,838.75	379,526.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		42,142.37	42,142.37
递延所得税资产		108,366.23	108,366.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,574,628.65</b>	<b>45,161,607.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>51,733,647.24</b>	<b>51,161,507.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,582,000.00	2,582,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		90,000.00	90,000.00
预收款项			
合同负债		401,989.30	416,615.59
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		84,850.74	120,170.42
应交税费		-25,555.97	1,233.81
其他应付款		7,250,762.49	6,031,950.51
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>10,384,046.56</b>	<b>9,241,970.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>10,384,046.56</b>	<b>9,241,970.33</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		<b>47,277,650.00</b>	<b>47,277,650.00</b>
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		<b>4,871,579.52</b>	<b>4,871,579.52</b>
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		<b>2,523,862.23</b>	<b>2,523,862.23</b>
一般风险准备			
未分配利润		<b>-13,323,491.07</b>	<b>-12,753,554.35</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>41,349,600.68</b>	<b>41,919,537.40</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>51,733,647.24</b>	<b>51,161,507.73</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>	六、22	<b>8,265,369.92</b>	<b>14,314,785.03</b>
其中：营业收入	六、22	8,265,369.92	14,314,785.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、22	<b>10,297,295.75</b>	<b>12,913,374.79</b>
其中：营业成本	六、22	6,163,688.85	7,456,099.10
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	六、23	2,852.54	11,339.83
销售费用	六、24	1,748,349.19	689,626.53
管理费用	六、25	2,344,199.20	4,344,303.41
研发费用			
财务费用	六、26	38,205.97	412,005.92
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	六、28		6,264.11
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29		-136,755.30
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、27		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,031,925.83</b>	<b>1,270,919.05</b>
加：营业外收入	六、30	101,035.36	29,848.07
减：营业外支出	六、31	300.20	5,199.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,931,190.67</b>	<b>1,295,568.03</b>
减：所得税费用	六、32	12,008.01	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,943,198.68</b>	<b>1,295,568.03</b>
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）		-1,943,198.68	1,295,568.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-503,103.18	464,079.52
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,440,095.50	831,488.51
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,943,198.68	1,295,568.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,440,095.50	831,488.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-503,103.18	464,079.52
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林姝宏

主管会计工作负责人：韩忠智

会计机构负责人：韩忠智

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十一、4	321,698.10	2,548,278.92
减：营业成本	十一、4	215,994.72	235,132.14
税金及附加			9,083.32
销售费用		94,476.59	686,683.89
管理费用		638,458.34	1,048,005.44
研发费用			
财务费用		37,205.92	57,003.42
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			6,264.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5		57,716.19
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-664,437.47	576,351.01
加：营业外收入		94,500.75	273.36
减：营业外支出			5,013.34
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-569,936.72	571,611.03
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-569,936.72	571,611.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-569,936.72	571,611.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-569,936.72	571,611.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.0121
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,474,965.18	12,391,735.19

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		1,062.09	2,262.32
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	3,932,177.19	17,877,033.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,408,204.46</b>	<b>30,271,031.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,765,917.23	9,344,443.80
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		2,914,863.72	1,454,034.09
支付的各项税费		29,663.18	499,152.46
支付其他与经营活动有关的现金		1,514,130.16	9,220,474.92
<b>经营活动现金流出小计</b>	六、33	<b>10,224,574.29</b>	<b>20,518,105.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,183,630.17</b>	<b>9,752,925.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		500,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>500,000.00</b>	
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		455,000.00	-800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>455,000.00</b>	<b>-800,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>45,000.00</b>	<b>800,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
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		355,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>355,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		900,000.00	
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		8,782.39	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>908,782.39</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-553,782.39</b>	<b>0</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,674,847.78</b>	<b>10,552,925.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,215,284.44	1,406,840.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,890,132.22</b>	<b>11,959,766.67</b>

法定代表人：林姝宏

主管会计工作负责人：韩忠智

会计机构负责人：韩忠智

**（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		341,000.00	14,622.58
收到的税费返还			1,245.42
收到其他与经营活动有关的现金		2,105,934.13	15,587,970.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,446,934.13</b>	<b>15,603,838.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		246,729.98	219,443.8
支付给职工以及为职工支付的现金		594,646.79	1,143,639.1
支付的各项税费		1,814.49	333,618.24
支付其他与经营活动有关的现金		1,109,155.49	4,728,814.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,952,346.75</b>	<b>6,425,515.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>494,587.38</b>	<b>9,178,322.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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		410,000.00	-800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>410,000.00</b>	<b>-800,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-410,000.00</b>	<b>800,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		42,778.72	
支付其他与筹资活动有关的现金		8,782.39	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>51,561.11</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-51,561.11</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>33,026.27</b>	<b>9,978,322.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,140.39	346,624.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>55,166.66</b>	<b>10,324,946.21</b>

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

报告期内，纳入合并范围的子公司共9户，公司本年度合并范围比上年度增加4户，减少1户。本期新增4户分别为大商之道玖零信息科技（三河）有限公司，成都双红落叶文化传媒有限公司，成都巨浪宏海文化传媒有限公司、成都锦鸿凌云文化传媒有限公司。减少1户为成都扬帆志远教育咨询有限公司。

#### （二） 财务报表项目附注

## 2023 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 年初指 2023 年 1 月 1 日, 期末指 2023 年 6 月 30 日, 本期指 2023 年 1-6 月, 上期指 2022 年 1-6 月。

### 一、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	19,344.56	19,864.56
银行存款	3,839,756.45	1,155,423.42
其他货币资金	31,031.21	39,996.46
合计	3,890,132.22	1,215,284.44

其他说明: 其他货币资金为子公司中企联盟(北京)控股有限公司存放于安信证券股份有限公司北京阜成门证券营业部及方正证券股份有限公司北京玉带河东街证券营业部用于投资的账户资金, 截止 2023 年 6 月 30 日余额为 18,911.2 元; 子公司成都江洋宏海教育咨询有限公司存放于支付宝账户资金, 截止 2023 年 6 月 30 日余额为 12,120.01 元。

#### 2、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额		年初余额	
	金额		金额	
1 年以内	2,528,244.17		3,559,946.28	
1 至 2 年	3,345,375.35		4,849,322.41	
2 至 3 年	520,000.00		520,000.00	
3 年以上				
小计	6,393,619.52		8,929,268.69	
减: 坏账准备	2,165,341.39		2,165,341.39	
合计	4,228,278.13		6,763,927.30	

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	本期余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,420,000.00	22.21	1,420,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,973,619.52	77.79	745,341.39	14.99	4,228,278.13
其中：账龄组合	4,973,619.52		745,341.39	14.99	4,228,278.13
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	6,393,619.52	100	2,165,341.39	—	4,228,278.13
类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,420,000.00	15.90	1,420,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,509,268.69	84.10	745,341.39	9.93	6,763,927.30
其中：账龄组合	7,509,268.69	84.10	745,341.39	9.93	6,763,927.30
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	8,929,268.69	—	2,165,341.39	—	6,763,927.30
账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)			
1 年以内（含 1 年）	1808963.15	28.29	334251.39		
1 至 2 年	3164656.37	49.50	411,090.00		
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上					
合计	4973619.52	77.79	745,341.39		

(3) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
宁夏苏锡威特铝业有限公司	900,000.00	900,000.00	100%	经多次催款，仍不归



				还
项城市国有资产控股管理集团有限公司	480,000.00	480,000.00	100%	经多次催款，仍不归还
天津渔阳酒业有限责任公司	40,000.00	40,000.00	100%	经多次催款，仍不归还
合计	1,420,000.00	1,420,000.00	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

债务人	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
地豪能源股份有限公司	3,000,000.00	46.92	300,000.00
兰州威特焊材科技股份有限公司	800,000.00	12.51	204,000.00
	900,000.00	14.08	90,000.00
上海汇付支付有限公司	250,642.16	3.92	0
合计	4,950,642.16	77.43	594,000.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,102,277.08		2,445,571.26	99.58
1 至 2 年	8,873.38		10,358.54	0.42
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,111,150.46		2,455,929.80	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前两名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前两名预付账款汇总金额为 1,793,786.68 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 84.97%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
成都破壳盟网络科技有限公司	1,650,000.00	78.16
北京前沿移动教育科技有限公司	143,786.68	6.81
武汉鹏琛科技有限公司	1,027.29	0.057
安阳慕琨企业管理有限公司	3,090.00	0.172
上海富友支付服务股份有限公司	351.11	0.02
合计	1,793,786.68	85.22

4、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,954,491.31	5,642,624.65
应收利息	596,439.36	596,439.36
应收股利		
合 计	4,550,930.67	6,239,064.01

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,550,930.67	100			4,550,930.67
其中：账龄组合					
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,550,930.67	100			4,550,930.67

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,239,064.01	100			6,239,064.01
其中：账龄组合					
低风险组合					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,239,064.01	100			6,239,064.01

注：低风险组合为备用金、押金、关联方借款无法收回的风险较低不计提坏账准备。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	561,598.60	262,051.97
保证金、押金	92,300.00	92,300.00
代垫款	63,584.57	53,640.93
借款及往来款	6,064,799.67	6,172,266.25
小计	3,016,856.81	6,580,259.15
减：坏账准备	937,634.50	937,634.50
合计	3,954,491.31	5,642,624.65

④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
北京前沿移动教育科技有限公司	借款	1,281,117.44	3 年以内	32.4	
魏爱	借款	831,600.00	3 年以内	21.03	
中盛国和（北京）文化传播有限公司	借款	795,000.00	3 年以内	20.10	
刘俊美	借款	150,000.00	3 年内	3.79	
河南玖零文化传播有限公司	借款	117,424.00	2 年以内	2.97	
合计	—	3,175,141.44	—	80.29	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	547,653.68		547,653.68
合计	547,653.68		547,653.68

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	558,551.36		558,551.36
合计	558,551.36		558,551.36

#### 6、其他权益工具投资

项目	期末余额	年初金额
深圳太医令丞生物医药有限公司	-16,091.31	989,694.52
合计	-16,091.31	989,694.52

#### 7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	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						
北京前沿移动教育科技有限公司	8,263,822.06					
兰州威特焊材科技股份有限公司	20,665,930.16					
河南文映企业管理咨询有限公司	131,242.76					
	0					
合计	29,060,994.98					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	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					
北京前沿移动教育科技有限公司				8,263,822.06	

兰州威特焊材科技 股份有限公司				20,665,930.16
河南文映企业管理 咨询有限公司				131,242.76
合计				29,060,994.98

## 8、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	86,227.28	77,518.65
固定资产清理	-	
合 计	86,227.28	77,518.65

### (1) 固定资产

#### ①固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	164,090.35	174,598.15	871,140.00	1,209,828.50
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 企业合并增加		12,033.63		
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
4、期末余额	164,090.35	186,631.78	871,140.00	1,221,862.13
二、累计折旧				
1、年初余额	147,953.28	157,754.30	826,602.27	1,132,309.85
2、本期增加金额	304.86	2,674.14	346	3,325
(1) 计提	304.86	2,674.14	346	3,325
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
4、期末余额	148,258.14	160,428.44	826,948.27	1,135,634.85
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	15,832.21	26,203.34	4,4191.73	86,227.28
2、年初账面价值	16,137.07	16,843.85	44,537.73	77,518.65

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	742,497.64	742,497.64
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	742,497.64	742,497.64
二、累计摊销		
1、年初余额	362,971.59	362,971.59
2、本期增加金额	5,687.3	5,687.3
(1) 计提	5,687.3	5,687.3
3、本期减少金额		
4、期末余额	368,658.89	
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	373,838.75	373,838.75
2、年初账面价值	379,526.05	379,526.05

## 10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件服务费	42,142.37				42,142.37
合计	42,142.37				42,142.37

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	0	0	2,357,127.97	371,224.18
合计	0	0	2,357,127.97	371,224.18

## 12、短期借款

种 类	期末余额	年初余额
短期借款	2,582,000.00	2,582,000.00
合 计	2,582,000.00	2,582,000.00

## 13、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	206,000.00	202545.29
合 计	20,6000.00	202545.29

### 账龄超 1 年列示

项目	期末余额	年初余额
赵玉伟	60,000.00	60,000.00
湖南九尚全脑教育科技有限公司	15,000.00	15,000.00
北京至善养老产业咨询有限公司	15,000.00	15,000.00
合 计	90,000	90,000.00

## 14、合同负债

### (1) 预收款项列示（合同负债）

项目	期末余额	年初余额
预收培训课程款	3,134,167.15	1,319,495.59
合 计	3,134,167.15	1,319,495.59

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	584,582.85	3,514,908.3	2,741,137.08	1,358,354.07
二、离职后福利-设定提存计划	0			0
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	584,582.85	3,514,908.3	2,741,137.08	1,358,354.07

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	584,582.85	3,023,148.51	2,284,210.92	1,323,520.44
2、职工福利费		807.00	807.00	0
3、社会保险费		219,433.21	184,599.58	34,833.63
其中：医疗保险费		70,218.63	59,071.88	11,146.75
工伤保险费		2,194.33	1,845.99	348.34
生育保险费				
4、住房公积金		46,450.00	46,450.00	0
合计	584,582.85			

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		140,437.25	118,143.73	22,293.52
2、失业保险费		6,583.00	5,537.98	1,045.02
3、企业年金缴费				
合计	584,582.85	3,289,031.72	2,515,260.5	1,358,354.07

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	5,600.26	
企业所得税		1,824,357.13
个人所得税	1,667.34	1,821.81
城市维护建设税	1,418.7	
教育费附加	1,013.35	
地方教育附加		
合计	9,699.65	1,826,178.94

17、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	8,477,315.49	10,543,239.29
应付利息		
应付股利		
合计	8,477,315.49	10,543,239.29

(1) 按款项性质列示其他应付款



项目	期末余额	年初余额
员工报销款	6,160.00	6,872.56
借款		
代缴社保		96,533.78
代垫往来款	8,471,155.49	9,260,356.02
代收款		1,179,476.93
合计	8,477,315.49	10,543,239.29

#### 18、股本

项目	年初余额	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	47,277,650.00						47,277,650.00

#### 19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,503,116.03			4,503,116.03
合计	4,503,116.03			4,503,116.03

#### 20、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,244,166.11			2,244,166.11
合计	2,244,166.11			2,244,166.11

注：根据公司法 and 公司章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的可不再提取。

#### 21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-21,685,128.16	-15,247,334.42
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	-21,685,128.16	-15,247,334.42
其他调整因素		
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,877,913.88	851,708.19
减：提取法定盈余公积		
支付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-23,563,042.04	14,395,626.23

#### 22、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,986,908.87	6,163,688.85	14,314,785.03	7,456,099.1
其他业务	278,461.05	0		
合计	8,265,369.92	6163,688.85	14,314,785.03	7,456,099.1

(1) 主营业务按业务类别列示如下

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,986,908.87	6,163,688.85	14,314,785.03	7,456,099.1
企业管理培训	7,984,928.67	6,163,688.85	14,311,956.77	7,240,966.35
其他服务	1,980.20		2,828.26	215,132.75
合计			7,596,862.1	91.91%

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,418.70	5,669.92
教育费附加	1,013.84	5,669.91
地方教育费附加		
印花税	420	
其他	0	
合计	2,852.54	11,339.83

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,551,696.00	444,459.76
业务招待费	2,470.00	4,693
差旅费	7,933.64	25,288.11
办公费		
会议费		
广告宣传费	300	
咨询费	68,437.23	
车辆使用费	30,885.21	13,211.5
折旧	1,662.5	6,369.71
待摊费	5,402.4	6,482.88
租赁费		129,384.66
其他	79,561.78	59,736.91

项目	本期金额	上期金额
合计	1,748,349.19	689,626.53

**25、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,657,524.6	2,887,553.61
业务招待费	1,427.00	43,631.83
差旅费	40,575.41	54,110.78
办公费	58,177.81	216,992.61
咨询服务费	3,786.48	121,795.05
车辆使用费	10,764.08	30,985.95
折旧		1,944.29
摊销费用	1,770.06	12,543.18
租赁费	13,930.00	173,290.53
宣传费		
设计印刷费用	6,000.00	
保险费		411,674.38
培训费		
其他	334,055.00	389,781.2
物业费	44,843.99	
服务费	171,344.77	
合计	2,344,199.2	4,344,303.41

**26、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	36,323.72	52,801.87
减：利息收入	363.75	684.69
手续费支出	1,518.5	359,888.74
合计	38,205.97	412,005.92

**27、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	0	0
合计	0	0

**28、其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助		5,018.69	
代扣个人所得税手续费返还		1,245.42	
合计		6,264.11	

### 29、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-141,457.2
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益		
委托理财取得的投资收益		
其他		4,701.90
0 合计		-136,755.30

### 30、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	101,035.36	29,848.07	101,035.36
合计	101,035.36	29,848.07	101,035.36

### 31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	300	5,199.09	5,199.09
其他	0.2		
合计	300.2	5,199.09	5,199.09

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	12,008.01	
递延所得税费用		
合计	12,008.01	

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	363.75	684.69
其他经营性往来	3,932,875.53	17,876,348.89
政府补助		2,262.32
备用金		
代收款项	9,474,965.18	12,391,735.19
合计	13,408,204.46	30,271,031.09

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	5,765,917.23	18,095,818.98
其他往来款	4,458,657.06	2,422,286.29
合计	10,224,574.29	20,518,105.27

### 34、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,906,874.96	1,385,568.03
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,662.50	8,314.00
无形资产摊销	5,687.30	19,026.06
长期待摊费用摊销		302,675.19
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	36,323.72	412,005.92
投资损失（收益以“-”号填列）		-136,755.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		22.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,012,110.82	-7,037,589.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,872,181.74	9,026,480.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	276,727.64	307,042.41
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,890,132.22	11,959,766.67
减：现金的期初余额	1,215,284.44	1,406,840.85
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	2,674,847.78	10,552,925.82

(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	19,344.56	19,864.56
其中：库存现金	19,344.56	19,864.56
可随时用于支付的银行存款	3,839,756.45	1,155,423.42
可随时用于支付的其他货币资金	31,031.21	39,996.46
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	3,890,132.22	1,215,284.44

项目	期末余额	期初余额
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		

## 二、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本报告期新纳入大商之道玖零信息科技（三河）有限公司、成都双红落叶文化传媒有限公司。

### 2、同一控制下企业合并

本报告期无新纳入同一控制下的企业合并。

### 3、其他原因的合并范围变动

（1）本期新设子公司成都锦鸿凌云文化传媒有限公司、成都巨浪宏海文化传媒有限公司。

（2）本期无清算子公司

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京云道固本管理咨询有限公司	北京市朝阳区建国路15号院甲1号北岸1292三间房创意生活园区9-907	北京市朝阳区建国路15号院甲1号北岸1292三间房创意生活园区9号9层907	企业管理咨询	51		投资设立
中企联盟(北京)控股有限公司	北京市石景山区石景山31号院盛景国际广场3号楼8层802室	北京市石景山区石景山31号院盛景国际广场3号楼8层802室	项目投资	99		股权转让
玖零易和国际茶文化（北京）有限公司	北京市通州区	北京市通州区	科技推广服务	52		股权转让
北京华宏文化传播有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	商务服务	51		投资设立
大商之道玖零信息科技（三河）有限公司	河北省三河市京津冀（河北三河）人力资源产业园	河北省三河市京津冀（河北三河）人力资源产业园	教育咨询	51		投资设立
成都江洋宏海教育咨询有限公司	成都市锦江区	成都市锦江区	教育咨询	51		股权转让

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	
成都锦鸿凌云文化传媒有限公司	四川省成都市锦江区	四川省成都市锦江区	教育咨询	51		投资设立
成都巨浪宏海文化传媒有限公司	四川省成都市锦江区	四川省成都市锦江区	教育咨询	51		投资设立
成都双红落叶文化传媒有限公司	四川省成都市锦江区	四川省成都市锦江区	教育咨询	51		股权转让

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	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
北京云道固本管理咨询有限公司	49	6,055.35		-130.17
中企联盟(北京)控股有限公司	1	36,324.55		307,027.27
玖零易和国际茶文化（北京）有限公司	48	-7,734.55		-1,852.33
北京华宏文化传播有限公司	49	-212,616.11		-224,394.15
大商之道玖零信息科技（三河）有限公司	49	194,289.98		194,289.98
成都江洋宏海教育咨询有限公司	49	-380,108.67		-269,416.39
成都锦鸿凌云文化传媒有限公司	49	-8,846.61		-8,846.61
成都巨浪宏海文化传媒有限公司	49	-2,036.06		-2,036.06
成都双红落叶文化传媒有限公司	49	5,358.46		5,358.46

(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
北京云道固本管理咨询有限公司	23,842.41	-4,839.21	19,003.20	32,039.75		32,039.75



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
中企联盟(北京)控股有限公司	6,572,825.15	21,940,530.7	28,513,355.85	-		-
玖零易和国际茶文化(北京)有限公司	20,572.27		20,572.27	24,431.3		24,431.3
北京华宏文化传播有限公司	136,313	1,314.07	137,627.07	595,574.32		595,574.32
大商之道玖零信息科技(三河)有限公司	462,390.97		462,390.97	57,620.17		57,620.17
成都江洋宏海教育咨询有限公司	2,766,988.61		2,766,988.61	2,722,336.25		2,722,336.25
成都锦鸿凌云文化传媒有限公司	1,567,639.1		1,567,639.10	1,585,693.41		1,585,693.41
成都巨浪宏海文化传媒有限公司	486,096		486,096.00	490,251.23		490,251.23
成都双红落叶文化传媒有限公司	1,494,324.45		1,494,324.45	1,483,388.82		1,483,388.82

(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
北京云道固本管理咨询有限公司	24,750.50	-4,839.21	19,911.29	32,039.75		32,039.75
中企联盟(北京)控股有限公司	7,076,046.35	21,895,530.70	28,971,577.05	1,901,304.55		1,901,304.55
玖零易和国际茶文化(北京)有限公司						

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
北京华宏文化传播 有限公司						
大商之道玖零信息 科技（三河）有限 公司						
成都江洋宏海教育 咨询有限公司	5,670,495.3 0	33,902.20	5,704,397.5 0	5,379,156.8 8		5,379,156.8 8
成都锦鸿凌云文化 传媒有限公司						
成都巨浪宏海文化 传媒有限公司						
成都双红落叶文化 传媒有限公司						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合 收益 总额	经营活动现 金流量
北京云道固本 管理咨询有限 公司		-908.09			-	463,026.7 7	- 463, 026. 77	-981.93
中企联盟(北 京)控股有限 公司		-67,545.06			0.00	780,505.6 7	- 791, 895. 08	- 103,776.30
玖零易和国际 茶文化（北 京）有限公司	1,980.2	-15,171.00		17,118.68				
北京华宏文化 传播有限公司	263,737.47	434,853.06		263,254.46				
大商之道玖零 信息科技（三 河）有限公司	14,328	-95,229.20		14,292.15				

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都江洋宏海教育咨询有限公司	3,610,172.9	-748281.64		2,475,380.45	4,955,255.24	1,234,627.54	1,234,627.54	794,261.50
成都锦鸿凌云文化传媒有限公司	1,290,432.67	-18,054.31		2,296,253.80				
成都巨浪宏海文化传媒有限公司	751,201.49	-4,155.23		990,043.11				
成都双红落叶文化传媒有限公司	2,011,819.09	10,935.63		3,077,622.53				

### 3、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

项目	期末余额 / 本期发生额			上年年末余额 / 上期发生额		
	北京前沿移动教育科技有限公司	兰州威特钢焊材		北京前沿移动教育科技有限公司	兰州威特钢焊材	
流动资产	10,193,569.64	20,227,347.46		10,208,457.05	15,367,985.91	
非流动资产	459,177.10	69,178,326.88		548,976.40	65,924,251.92	
资产合计	10,652,746.74	89,405,674.34		10,757,433.45	81,292,237.83	
流动负债	6,991,252.49	15,066,370.11		6,733,359.66	12,777,042.71	
非流动负债		32,238,666.67			27,363,666.67	
负债合计	6,991,252.49	47,305,036.78		6,733,359.66	40,140,709.38	
少数股东权益						
归属于母公司	3,661,494.25	42,100,637.56		4,490,358.7	43,473,976.02	

股东权益					
按持股比例计算的净资产份额	1,244,908.05	9,868,389.44		1,526,721.96	10,190,299.98
营业收入		14,725,859.37		647,492.20	11,064,959.20
净利润	-69,532.40	249,927.24		169,759.50	-834,059.44
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额			-		
本年度收到的来自联营企业的股利					

#### 四、关联方及关联交易

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，本公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

##### 1、存在控制关系的关联方的基本信息

关联关系人员名称	持股比例%	表决权比例%	与本公司关系
林姝宏	68.51	68.51	股东、董事长、总经理
付开虎	16.35	16.35	股东、董事

注：第一大股东林姝宏持有公司 3,238.9980 万股股票，占公司总股本 68.51%；第二大股东付开虎持有公司 673.1219 万股股票，占公司总股本 14.23%。林姝宏与付开虎系夫妻关系，两人合计持有公司 82.74% 的股份。林姝宏担任公司董事长，付开虎担任公司董事兼总经理，可以通过公司股

东大会决议、董事会决议等方式控制公司，能够对公司的重大事项、财务、经营政策及人事任免方面产生重大影响，故林姝宏、付开虎为公司共同实际控制人。本公司最终控制方为林姝宏、付开虎。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注三、1 在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张海军	公司股东持股 4.67%，董事、副总经理。
李雪峰	公司股东持股 0.48%，监事会主席。
刘俊美	公司股东持股 0.95%。公司控股子公司北京云道固本管理咨询有限公司监事。
韩忠智	公司股东持股 0.95%，董事、副总经理、财务负责人。
胡晓丹	公司股东持股 4.67%，董事。
九零宏阳实业（北京）有限公司	公司股东/董事长/林姝宏持股 55%。
兰州威特焊材科技股份有限公司	子公司中企联盟持股 23.89%，该公司股东/董事长傅开武与公司董事、中企联盟法定代表人付开虎系亲兄弟关系。
觉悟十方实业（北京）有限公司	1、股东付开虎、胡晓丹分别持股 50%、27%； 2、公司股东/董事付开虎任监事。
北京思八达企业管理顾问有限公司	关联方北京思八达营销策划有限公司持股 70.5%。
三弦互强投资股份有限公司	公司股东/董事付开虎持股 0.98%。
上海若秒投资管理中心（普通合伙）	公司股东/董事付开虎为合伙人。
灵性实业（上海）有限公司	公司股东/董事付开虎持股 6%
财智丽实业（上海）有限公司	公司股东/董事付开虎持股 10%并担任董事。
杭州灵性显现投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东/董事付开虎为合伙人。该公司于 2018 年 12 月注销。
扬州莲都养生会所管理有限公司	公司股东/董事长/总经理林姝宏持股 14%。
武汉智慧思八达企业管理咨询有限公司	公司股东/董事付开虎持股 20%。
苏州工业园区鼎晟天秤创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东/董事付开虎为合伙人。
北京中字标实投资顾问有限公司	公司股东、董事、副总经理、财务总监刘俊美持股 30%，并担任监事。
一步文化传播（上海）有限公司	公司董事、副总经理、董事会秘书韩忠智持股 35%。
北京前沿移动教育科技有限公司	公司股东/董事胡晓丹持股 21.01%，并担任该公司经理/法人代表。
北京明德祥瑞科技服务有限公司	公司股东/董事胡晓丹持股 93.12%，并担任该公司经理/执行董事/法人代表。该公司持有北京前沿移动教育科技有限公司 33.54%股份。

## 4、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京中字标实投资顾问有限公司	培训服务费		91,349.25
北京前沿移动教育科技有限公司	培训服务费		62,264.15

注：公司在教育培训行业具有成熟的培训服务品牌和内容产品，符合关联方的需求，因此在市场同等条件下，关联方选择与公司合作。交易价格为公司统一的对外市场价格。

(2) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京前沿移动教育科技有限公司	服务费	0	0

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应收账款：			
	兰州威特焊材科技股份有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00
合计		1,700,000.00	1,700,000.00
预付款项：	北京前沿移动教育科技有限公司	143,786.68	143,786.68
合计		143,786.68	143,786.68
其他应收款：			
	北京前沿移动教育科技有限公司	1,281,117.44	3,837,117.44
	中盛国和（北京）文化传播有限公司	1,000.00	796,000.00
	胡晓丹		100,020.00
	李继涛		20,000.00
	李玲	3,000.00	3,400.00
合计		1,285,117.44	4,756,537.44
应收利息：			
	北京前沿移动教育科技有限公司		515,400.00
	中盛国和（北京）文化传播有限公司		159,000.00
合计			674,400.00

(2) 应付项目

项目名称 关联方	期末余额	期初余额
其他应付款：		
九零宏阳实业（北京）有限公司	5,969,789.47	4,744,811.93
林姝宏	1,000,000.00	1,000,000.00
陈成		472,912.40
黄琳		1,925,010.03
李玲	140,000.00	140,000.00
合计	7,109,789.47	8,382,734.36

## 五、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日本公司无需要承诺及或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

本公司无重要的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日本公司无其他重要事项。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,287.44	14.02	761,892.53	100
1-2 年	148,897.69	85.98		
合计	173,185.13	100.00	761,892.53	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
1	安阳慕琨企业管理有限公司	无关联关系	3,090.00	1.78	1 年以内	
2	武汉鹏琛科技有限公司	无关联关系	1027.29	0.59	2 年以内	
3	上海富友支付服务股份有限公司	无关联关系	351.11	0.20	2 年以内	
4	拉卡拉支付股份有限公司	无关联关系	322.17	0.19	2 年以内	
5	联动优势电子商务有限公司	无关联关系	81.85	0.05	2 年以内	
	合计		173,185.13	2.81%		

(3) 本报告期内预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

### 2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,937,970.6	2,084,550.86
应收利息		
应收股利		
合 计	3,937,970.6	2,084,550.86

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,937,970.6	100.00			2,084,550.86
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					
组合 2: 低风险组合的应收账款	3,937,970.6	100.00			2,084,550.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,937,970.6	100.00			2,084,550.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,084,550.86	100.00			2,084,550.86
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					
组合 2: 低风险组合的应收账款	2,084,550.86	100.00			2,084,550.86



类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,084,550.86	100.00			2,084,550.86

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	192,914.19	471,261.35
押金	20,500.00	31,400.00
借款	3,839,022.92	1,730,165.47
代扣代缴公积金		40,557.15
往来款	30,154.15	72,144.56
退资款		1,850,000.00
小计		4,195,528.53
减：坏账准备	144,620.66	144,620.66
合计	3,937,970.6	4,050,907.87

④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
北京前沿移动教育科技有限公司	借款	1,281,117.44	1-2 年以内	32.53%	
魏爱	借款	131,600.00	1-2 年以内	3.34%	
河南玖零文化传播有限公司	借款	117,424.00	1-2 年以内	2.98%	
林锐瑞	借款	100,000.00	1-2 年以内	2.54%	
武汉合众易宝科技有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	0.51%	
合计	—	1,650,141.44		41.9%	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	36,422,229.52		36,422,229.52	36,167,229.52		36,167,229.52
对联营、合营企业投资	8,550,064.82		8,550,064.82	8,395,064.82		8,395,064.82
合计	44,972,294.34		44,972,294.34	44,562,294.34		44,562,294.34

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京云道固本管理咨询有限公司	255,000.00			255,000.00		
中企联盟（北京）控股有限公司	35,352,229.52			35,352,229.52		
北京华宏文化传播有限公司	300,000.00			300,000.00		
玖零易和国际茶文化（北京）有限公司	260,000.00			260,000.00		
大商之道玖零信息科技有限公司（三河）有限公司		255,000		255,000		
合计	36,167,229.52	255,000		36,422,229.52		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	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						
北京前沿移动教育科技有限公司	8,263,822.06					

河南文映企业管理咨询有限公司	131,242.76	155,000			
合计	8,395,064.82				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	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					
北京前沿移动教育科技有限公司				8,263,822.06	
河南文映企业管理咨询有限公司				286,242.76	
合计				8,550,064.82	

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	321,698.10	215,994.72	2,428,278.92	235,132.14
其他业务				
合计	321,698.10	215,994.72	2,428,278.92	235,132.14

#### 5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		57,716.19
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
委托理财取得的投资收益		
其他		
合计		57,716.19

## 九、补充资料

## 1、本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，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债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	10,0735.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,0735.16	
所得税影响额	12,008.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	88,727.15	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	-4.56%	-0.03	-0.043
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.84%	-0.03	-0.0411

玖零互生文化发展（北京）股份有限公司

二零二三年八月二十五日

**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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,735.16
<b>非经常性损益合计</b>	100,735.16
减：所得税影响数	12,008.01
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	88,727.15

**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