



博导股份

NEEQ : 838970

北京博导前程信息技术股份有限公司

2023年博导股份新春合影



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、公司负责人段建团、主管会计工作负责人段建团及会计机构负责人（会计主管人员）房肖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

-

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	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	58
附件 II	融资情况	58

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	北京市海淀区上地东路 35 号院 2 号楼 4 层 2-505。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、博导股份、博导前程、股份公司	指	北京博导前程信息技术股份有限公司
《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》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
公司章程	指	北京博导前程信息技术股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京博导前程信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京博导前程信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京博导前程信息技术股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
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	北京博导前程信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	BeijingBodaoTechnologyCo., Ltd.		
法定代表人	段建团	成立时间	2006年3月24日
控股股东	控股股东为(段团利)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(段团利、段建团), 无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术-I651 软件开发-I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	电子商务及相关专业教学、实训软件的研发、销售及综合教育支持解决方案的定制、实施。		
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	博导股份	证券代码	838970
挂牌时间	2016年8月15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)	22,660,700
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	张琨	联系地址	北京市海淀区上地东路35号院2号楼4层2-505
电话	010-60607161	电子邮箱	zhangk@bjbodao.com
传真	010-60607161		
公司办公地址	北京市海淀区上地东路35号院2号楼4层2-505	邮政编码	100085
公司网址	www.bjbodao.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	91110108786873400K		
注册地址	北京市海淀区上地东路35号院2号楼4层2-505		
注册资本(元)	22,660,700	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

参照中国证监会发布《上市公司行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业，专注于商科教育领域的内涵建设，面向全国各类院校及教育机构提供人才培养、教学科研、社会服务、国际合作等整体解决方案。公司是注册在北京中关村示范园区的国家级高新技术企业，拥有高新技术企业证书、软件企业认定证书、软件产品登记证书等业务资质，设立了技术创新研究院、产教融合研究院、教育研究院三大研究研发机构。公司依托系统专业的人才队伍，丰富的软件开发经验、成熟的产品策划实施和教育教学项目实施与服务经验，致力于为本科、高职、中职商科类院校及机构提供专业（群）咨询与建设、师资培养、教材开发、实验实训设计、课题合作研究、实习对接、职业培训、职业发展规划、就业促进等在内的全方位教学支撑服务。报告期内，公司商业模式未发生重大变化，收入来源主要包括销售教学软硬件及与相关配套教学产品和服务的收入。电子商务现代教育体系进一步成熟，并向市场营销、国际贸易、农村电商、商务数据分析与应用、跨境电商等商科专业领域拓展。院校电子商务创业生态体系初具规模，“跨境电子商务”和“移动电子商务”产品业务体系拓展顺利；探索产教融合新模式，布局联合办学、产业学院等多方向服务生态体系，促进人才培养供给侧和产业需求侧的深度融合。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

(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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	博导股份被认定为北京市 2022 年度第四批“专精特新”中小企业。 2020 年 10 月 21 日获得高新技术企业认定证书，有效期 3 年。

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	19,267,278.01	11,956,066.13	61.15%
毛利率%	45.80%	49.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,940,253.04	-6,193,711.29	4.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,940,253.04	-6,193,711.29	4.09%

加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-12.53%	-17.70%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-12.53%	-17.70%	-
基本每股收益	-0.28	-0.31	9.68%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,543,693.48	65,179,463.33	-23.99%
负债总计	12,467,397.72	16,089,533.53	-22.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,076,295.76	49,089,929.80	-24.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	2.43	-32.51%
资产负债率% (母公司)	24.63%	24.19%	-
资产负债率% (合并)	25.16%	24.68%	-
流动比率	3.67	3.74	-
利息保障倍数	-75.44	73.00	-
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	-13,035,014.41	-13,398,058.05	2.71%
应收账款周转率	0.83	1.18	-
存货周转率	14.28	4.18	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-23.99%	-26.32%	-
营业收入增长率%	61.15%	-24.67%	-
净利润增长率%	4.09%	-4,826.93%	-

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	12,979,149.71	26.20%	34,605,954.68	53.09%	-62.49%
应收票据					

应收账款	25,589,085.49	51.65%	20,888,120.36	32.05%	22.51%
预付款项	2,356,000.06	4.76%	974,988.57	1.50%	141.64%
其他应收款	4,052,833.81	8.18%	3,666,471.81	5.63%	10.54%
存货	731,249.25	1.48%	731,249.25	1.12%	0%
使用权资产	793,423.97	1.60%	1,322,373.35	2.03%	-40.00%
短期借款	4,000,000.00	8.07%	2,400,000.00	3.68%	66.67%
应付账款	2,224,266.98	4.49%	2,141,478.67	3.29%	3.87%
合同负债	3,213,300.51	6.49%	2,891,441.05	4.44%	11.13%
应付职工薪酬	26,864.55	0.05%	1,997,604.26	3.06%	-97.26%
应交税费	2,274,491.07	4.59%	4,728,057.97	7.25%	-51.89%
其他应付款	188,973.50	0.38%	615,825.92	0.94%	-69.31%
未分配利润	5,072,407.39	10.24%	18,188,957.09	29.79%	-72.11%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：上年年末，公司收回应收账款较多，资金较为充裕。报告期内，公司进行了2022年权益分派及实施项目较多，支出现金较多，故货币资金变动较大。
- 2、未分配利润：报告期内，(1)公司进行了2022年年度权益分派，共分派红利9,970,708.00元；(2)上半年公司项目多为实施阶段未验收确认收入，故上年年净利润为负数，导致未分配利润较期末下降较多。

(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	19,267,278.01	-	11,956,066.13	-	61.15%
营业成本	10,442,987.35	54.20%	6,080,088.20	50.85%	71.75%
毛利率	45.80%	-	49.15%	-	-
销售费用	6,870,230.64	35.66%	5,309,799.08	44.41%	29.39%
管理费用	5,007,437.81	25.99%	4,447,600.22	37.20%	12.59%
研发费用	4,123,333.71	21.40%	3,542,439.52	29.63%	16.40%
财务费用	-22,098.59	-0.11%	22,951.05	0.19%	-196.29%
经营活动产生的现金流量净额	-13,035,014.41	-	-13,398,058.05	-	2.71%
投资活动产生的现金流量净额	-160,401.05	-	83,260.24	-	-292.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,431,389.51	-	-4,176,097.64	-	-101.90%

项目重大变动原因:

- 营业收入：报告期内，因疫情耽搁的项目开始运作，故营业收入增加较多。
- 营业成本：报告期内，因营业收入增加较多，相应的营业成本也有所增加。

投资活动产生的现金流量净额：上期公司购买了理财产品，故投资活动产生的现金流量净额较多，报告期内，理财产品收益不稳定，公司未购买理财产品，故投资活动产生的现金流量净额变动较大。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司偿还了上期的短期借款，故筹资活动产生的现金流量净额变动较多。

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
无锡诺达明科技有限公司	子公司	计算机、软件及辅助设备的销售、安装、维修；网络技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	1,000,000.00	3,721,545.53	3,521,551.97	0.00	-33,868.84
陕西博导优品网络科技有限公司	子公司	网络信息专业领域内的技术开发、技术转让技术咨询、技术服务；技术开发等。	5,000,000.00	225,412.20	-4,587.80	62,847.02	25,878.44
西安博导优学教育文化科技有限公司	子公司	教学软件、教学设备的研发及销售；教学课程的研发；企业管理咨询；商务信息咨询等。	5,000,000.00	161,612.22	85,051.25	0.00	-1,940.67
菲中科教文化（北京）有限公司	子公司	组织文化艺术交流活动，教育咨询服务，因私出入境中介服务；自费出国留学中介服务。	5,000,000.00	440,263.23	-459,248.88	0.00	-341,713.73

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、政策风险	<p>目前国家产业政策大力支持教育信息化行业的发展，但国内教育信息化的发展进程与各级政府的支持和推动关系紧密，教育信息化产业相关规划和政策的实施进度密切相关。如果国家关于教育信息化产业政策发生调整，将会对本行业产生较大影响。</p> <p>应对措施：公司应保持对行业的敏感度，提高对政策风险预见性的认识，根据市场行情及时调整公司战略规划。同时加强团队建设，提升管理团队能力和水平，增强行业风险抵御能力。</p>
2、技术升级风险	<p>教育信息化产品具有技术含量高、产品更新快、升级换代较频繁等特点。尤其对于电子商务及相关专业教学、实训软件而言，商科领域教学内涵、教育规律及教学方法等方面的更新、应用软件的研发设计能力都会对教学、实训软件的整体技术水平产生直接、根本的影响。公司需要根据商科领域的发展方向不断升级自身产品技术水平及服务质量，若公司在技术上无法达到行业技术发展速度，或对于商科领域的研究能力下降，将会导致公司产品技术水平落后于市场发展的风险。</p> <p>应对措施：公司会继续在技术上、业务上加大投入，保证教学创新处于行业领先地位，不断增加核心竞争力。</p>
3、税收优惠政策风险	<p>公司于 2011 年 10 月获得高新技术企业认定。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等文件的规定，公司 2011 年至 2016 年享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2017 年 10 月公司通过复审再次获得高新技术企业认定，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等文件的规定，公司 2017 年至 2019 年享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020 年 10 月公司通过复审再次获得高新技术企业认定，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等文件的规定，公司 2020 年至 2023 年享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果未来因税收政策变化或公司不再符合高新技术企业认定标准等原因，公司所得税税率将发生变化，会对公司经营业绩产生影响。</p> <p>应对措施：公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，推出新型产品，提高公司盈利能力。</p>
4、实际控制人不当控制风险	<p>公司控股股东为段团利，实际控制人为段建团、段团利二人，报告期末，段建团直接持有公司 9,917,600 股，通过博导志诚间接持有 8,036 股，段团利直接持有公司 10,322,400 股，通过博导志诚间接持有 8,364 股。段建团报告期内一直担任公司的</p>

	<p>法定代表人、董事长兼总经理，报告期末直接持有公司 43.77% 的股权，段团利报告期末直接持有公司 45.55% 的股权，二人为兄弟关系，且已签订了一致行动协议，对公司经营决策起到重大影响。若段建团、段团利利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司已建立完善三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保制度》、《重大事项处理权限管理办法》、《防范控股股东及关联方占用资金制度》、《信息披露管理制度》等治理细则，股东大会、董事会、监事会及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。</p>
5、投入增加的风险	<p>报告期内，针对市场持续增长的预期，公司在研发、市场营销及提升综合服务能力等方面加大了投入力度。如公司在研发方向上不能做出正确判断，或在品牌塑造及营销上的投入不能达到预期效果，可能导致成本费用持续发生但不能形成新的收入支撑。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司积极开拓市场，优化收入结构，加强市场研判、踏准节拍，实现效益最大化；同时，加强企业管理，优化生产，降低物耗、能耗水平，提高产品竞争力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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 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) 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:

报告期内，公司提供的对外借款为拆借给友好客户和商业伙伴的周转资金，借款对象均为公司非关联方，未对公司运营造成任何实质影响。其中，公司控股子公司无锡诺达明科技有限公司向中国联合国采购促进会提供借款 30 万元，借款期限为 2022 年 3 月 3 日至 2025 年 3 月 2 日，为无息借款，尚未到期；公司控股子公司无锡诺达明科技有限公司向安徽慢慢来信息科技有限公司提供借款 50 万元，借款期限为 2022 年 4 月 6 日至 2024 年 4 月 5 日，为无息借款，尚未到期；公司控股子公司无锡诺达明科技有限公司向中国联合国采购促进会提供借款 10 万元，借款期限为 2022 年 5 月 5 日至 2025 年 5 月 4 日，为无息借款，尚未到期；公司控股子公司菲中科教文化（北京）有限公司向许扬提供借款 30 万元，借款期限为 2022 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 20 日，为无息借款，尚未到期。

（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） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

为进一步完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，实现股东、公司和员工利益的一致，充分调动员工的积极性，实现公司可持续发展，根据相关法律法规的规定并结合公司的实际情况，制定《北京博导前程信息技术股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）》。公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议、2023 年第一次职工代表大会、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《2023 年员工持股计划（草案）》，第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议、2023 年第二次职工代表大会、2023 年第二次临时股东大会审议通过了《2023 年员工持股计划（草案）（修订稿）》。

报告期内，2023 年员工持股计划正常进行，新增股份已于 2023 年 05 月 19 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。持股平台参与了 2022 年权益分派，极大的鼓舞了员工的积极性。

（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
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 1 月 15 日	-	正在履行中
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 1 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（规范关联交易）	2016 年 1 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范关联交易）	2016 年 1 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016 年 1 月 15 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 1 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（社保、公积金补缴）	2016 年 1 月 15 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

-

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	5,060,000	25%	0	5,060,000	22.33%	
	其中：控股股东、实际 控制人	5,060,000	25%	0	5,060,000	22.33%	
	董事、监事、高 管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,180,000	75%	2,420,700	17,600,700	77.67%	
	其中：控股股东、实际 控制人	15,180,000	75%	0	15,180,000	66.99%	
	董事、监事、高 管						
	核心员工						
总股本		20,240,000	-	2,420,700	22,660,700	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司进行了 2023 年股票定向发行，股本由原来的 2024 万增加至 2266.07 万。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变 动	期末持股 数	期末 持 股 比 例%	期末持有 限售股份 数量	期末持 有无限 售股份 数量	期末 持有的 质押股 份数量	期末 持有的 司法冻 结股份 数量
1	段团利	10,322,400	0	10,322,400	45.55%	7,741,800	2,580,600	0	0
2	段建团	9,917,600	0	9,917,600	43.77%	7,438,200	2,479,400	0	0
3	博导志诚教育科 技（西安）合伙 企业（有限合伙）	0	2,420,700	2,420,700	10.68%	2,420,700	0	0	0
合计		20,240,000	-	22,660,700	100%	17,600,700	5,060,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司两名股东段团利与段建团为兄弟关系，博导志诚教育科技（西安）合伙企业（有限合伙）为公司成立的持股平台，段团利、段建团为合伙企业的普通合伙人。

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
段建团	董事长、总经理	男	1974年1月	2021年8月18日	2024年8月17日
段团利	董事	男	1969年6月	2021年8月18日	2024年8月17日
张磊	董事、副总经理	男	1981年12月	2021年8月18日	2024年8月17日
张琨	董事、副总经理、 董事会秘书	女	1978年5月	2021年8月18日	2024年8月17日
房肖	董事、财务负责人	女	1982年12月	2021年8月18日	2024年8月17日
杨东飞	监事会主席	男	1985年4月	2021年8月18日	2024年8月17日
秦刚强	监事	男	1982年11月	2021年8月18日	2024年8月17日
齐超	职工监事	男	1988年4月	2021年8月18日	2024年8月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司现任董事中，公司董事长兼总经理段建团与董事段团利为兄弟关系，同时，段建团、段团利二人为公司实际控制人，段团利为公司控股股东。

除前述情形外，董事、监事、高级管理人员之间及与股东之间均不存在亲属关系或其他关联关系。

(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
行政人员	7	7
管理人员	16	16
销售人员	98	99
技术人员	59	65
财务人员	4	4
生产人员	39	37
员工总计	223	228

(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	一、1	12,979,149.71	34,605,954.68
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	一、2	25,589,085.49	20,888,120.36
应收款项融资			
预付款项	一、3	2,356,000.06	974,988.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	4,052,833.81	3,666,471.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	731,249.25	731,249.25
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		45,708,318.32	60,866,784.67
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	一、6	800,000.00	800,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	一、7	510,106.98	463,476.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、8	793,423.97	1,322,373.35
无形资产	一、9	288,300.00	344,100.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		46,067.18	
递延所得税资产	一、10	1,397,477.03	1,382,728.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,835,375.16	4,312,678.66
资产总计		49,543,693.48	65,179,463.33
流动负债：			
短期借款	一、11	4,000,000.00	2,400,000.00
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			
应付账款	一、12	2,224,266.98	2,141,478.67
预收款项			
合同负债	一、13	3,213,300.51	2,891,441.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、14	26,864.55	1,997,604.26
应交税费	一、15	2,274,491.07	4,728,057.97
其他应付款	一、16	188,973.50	615,825.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、17	535,009.52	1,057,607.35
其他流动负债	一、18	4,491.59	257,518.31
流动负债合计		12,467,397.72	16,089,533.53
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		12,467,397.72	16,089,533.53
所有者权益：			
股本	一、19	22,660,700.00	20,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	3,642,349.12	2,165,722.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	5,700,839.25	5,700,839.25
一般风险准备			
未分配利润	一、22	5,072,407.39	20,983,368.43
归属于母公司所有者权益合计		37,076,295.76	49,089,929.80
少数股东权益			
所有者权益合计		37,076,295.76	49,089,929.80
负债和所有者权益总计		49,543,693.48	65,179,463.33

法定代表人：段建团
房肖

主管会计工作负责人：段建团

会计机构负责人：

(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		9,779,912.80	30,854,268.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、1	25,544,673.11	20,842,080.63
应收款项融资			

预付款项		2,297,534.89	880,562.57
其他应收款	八、2	3,112,059.46	2,782,352.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		705,858.11	705,858.11
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		41,440,038.37	56,065,122.43
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	八、3	700,000.00	700,000.00
其他权益工具投资		800,000.00	800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		510,106.98	463,476.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		793,423.97	1,322,373.35
无形资产		288,300.00	344,100.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		46,067.18	
递延所得税资产		1,372,319.87	1,370,054.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,510,218.00	5,000,004.36
资产总计		45,950,256.37	61,065,126.79
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	2,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,217,821.98	2,135,033.67
预收款项			
合同负债		2,152,152.10	1,830,292.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,514.55	1,972,554.26
应交税费		2,257,757.02	4,601,662.13

其他应付款		139,471.98	519,431.56
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		535,009.52	1,057,607.35
其他流动负债			253,026.72
流动负债合计		11,316,727.15	14,769,608.33
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		11,316,727.15	14,769,608.33
所有者权益：			
股本		22,660,700.00	20,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,642,349.12	2,165,722.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,700,839.25	5,700,839.25
一般风险准备			
未分配利润		2,629,640.85	18,188,957.09
所有者权益合计		34,633,529.22	46,295,518.46
负债和所有者权益合计		45,950,256.37	61,065,126.79

(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		19,267,278.01	11,956,066.13
其中：营业收入	一、23	19,267,278.01	11,956,066.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,580,423.42	19,444,637.29
其中：营业成本	一、23	10,442,987.35	6,080,088.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、24	158,532.50	41,759.22
销售费用	一、25	6,870,230.64	5,309,799.08
管理费用	一、26	5,007,437.81	4,447,600.22
研发费用	一、27	4,123,333.71	3,542,439.52
财务费用	一、28	-22,098.59	22,951.05
其中：利息费用		77,935.68	99,297.64
利息收入		127,688.55	76,869.1
加：其他收益	一、29	1,433,282.62	1,066,952.25
投资收益（损失以“-”号填列）			83,260.24
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）	一、30	-77,519.01	144,647.38
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）		-5,957,381.80	-6,193,711.29
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,957,381.80	-6,193,711.29
减：所得税费用	一、31	-17,128.76	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,940,253.04	-6,193,711.29
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)		-5,940,253.04	-6,193,711.29
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)		-5,940,253.04	-6,193,711.29
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		-5,940,253.04	-6,193,711.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,940,253.04	-6,193,711.29
(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)		-0.28	-0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.28	-0.31

法定代表人: 段建团
房肖

主管会计工作负责人: 段建团

会计机构负责人:

(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	八、4	19,204,430.99	11,956,066.13
减：营业成本	八、4	10,201,415.64	6,068,127.81
税金及附加		159,100.87	41,734.02
销售费用		6,869,726.91	5,300,499.08
管理费用		4,879,743.04	4,366,631.13
研发费用		4,123,333.71	3,542,439.52
财务费用		-19,837.34	25,045.51
其中：利息费用		77,935.68	99,297.64
利息收入		123,480.55	76,869.1
加：其他收益	八、5	1,433,282.62	1,066,952.25
投资收益（损失以“-”号填列）			83,260.24
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）		-15,104.73	184,661.29
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）		-5,590,873.95	-6,053,537.16
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,590,873.95	-6,053,537.16
减：所得税费用		-2,265.71	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,588,608.24	-6,053,537.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,588,608.24	-6,053,537.16
（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		-5,588,608.24	-6,053,537.16
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		18,726,200.89	12,640,674.11
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		1,330,663.41	1,066,952.25
收到其他与经营活动有关的现金	一、32	1,828,398.08	1,507,386.55
经营活动现金流入小计		21,885,262.38	15,215,012.91
购买商品、接受劳务支付的现金		7,922,694.72	7,412,319.45
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		16,869,211.70	16,698,500.27
支付的各项税费		4,087,980.21	193,059.53
支付其他与经营活动有关的现金	一、32	6,040,390.16	4,309,191.71
经营活动现金流出小计		34,920,276.79	28,613,070.96
经营活动产生的现金流量净额		-13,035,014.41	-13,398,058.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			83,260.24
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			15,083,260.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,401.05	
投资支付的现金			15,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		160,401.05	15,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-160,401.05	83,260.24
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		4,000,000.00	2,400,000.00
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		4,000,000.00	2,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,031,389.51	6,576,097.64
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		12,431,389.51	6,576,097.64
筹资活动产生的现金流量净额		-8,431,389.51	-4,176,097.64
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		-21,626,804.97	-17,490,895.45
加：期初现金及现金等价物余额		34,605,954.68	29,541,559.85
六、期末现金及现金等价物余额		12,979,149.71	12,050,664.40

法定代表人：段建团
人：房肖

主管会计工作负责人：段建团

会计机构负责

(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		18,726,200.89	12,640,674.11
收到的税费返还		1,330,663.41	1,066,952.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,736,937.67	1,504,143.28
经营活动现金流入小计		21,793,801.97	15,211,769.64
购买商品、接受劳务支付的现金		7,922,694.72	7,412,319.45
支付给职工以及为职工支付的现金		16,869,211.70	16,664,251.79
支付的各项税费		4,087,980.21	188,986.88
支付其他与经营活动有关的现金		5,396,480.67	3,385,230.41
经营活动现金流出小计		34,276,367.30	27,650,788.53
经营活动产生的现金流量净额		-12,482,565.33	-12,439,018.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			83,260.24
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			15,083,260.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,401.05	
投资支付的现金			15,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		160,401.05	15,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-160,401.05	83,260.24
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		4,000,000.00	2,400,000.00
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		4,000,000.00	2,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,031,389.51	6,576,097.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,431,389.51	6,576,097.64
筹资活动产生的现金流量净额		-8,431,389.51	-4,176,097.64
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		-21,074,355.89	-16,531,856.29
加：期初现金及现金等价物余额		30,854,268.69	26,964,269.59
六、期末现金及现金等价物余额		9,779,912.80	10,432,413.30

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引说明 1
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引说明 2
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：

1、公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过了《股票定向发行说明书》；第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议、2023年第二次临时股东大会审议通过了《股票定向发行说明（修订稿）》。公司本次股票发行数量2,420,700股，发行价格1.61元/股，募集资金总额为3,897,327.00元。2023年3月31日全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于同意北京博导前程信息技术股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]679号）。截至2023年4月14日，本次股票发行的认购对象参与认购，实际募集资金总额为3,897,327.00元。本次定向发行新增股份已于2023年05月19日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2、公司2022年5月8日召开股东大会审议通过2022年年度权益分派方案(公告号:2023-041)，共计派发现金红利9,970,708.00元，除权除息日为：2023年6月1日。

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

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，“上年年末”指2022年12月31日，“本期”指2023年1-6月，“上期”指2022年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	20,828.47	20,828.47
银行存款	12,953,267.54	34,580,072.51
其他货币资金	5,053.70	5,053.70
合 计	12,979,149.71	34,605,954.68
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

说明：截止2023年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	5,053.70	5,053.70
合 计	5,053.70	5,053.70

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	23,564,937.06
1 至 2 年	1,861,334.40
2 至 3 年	1,171,617.00
3 至 4 年	1,066,196.55
4 至 5 年	1,069,260.69
5 年以上	3,762,959.62
小 计	32,496,305.32
减：坏账准备	6,907,219.83

合 计	25,589,085.49
-----	---------------

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,557,421.36	10.95	3,557,421.36	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	28,938,883.96	89.05	3,349,798.47	11.58	25,589,085.49
其中：账龄组合	28,938,883.96	89.05	3,349,798.47	11.58	25,589,085.49
合 计	32,496,305.32	—	6,907,219.83	—	25,589,085.49

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,557,421.36	12.96	3,557,421.36	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,897,740.83	87.04	3,009,620.47	12.59	20,888,120.36
其中：账龄组合	23,897,740.83	87.04	3,009,620.47	12.59	20,888,120.36
合 计	27,455,162.19	—	6,567,041.83	—	20,888,120.36

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

甘肃银科致远智能化技术工程有限公司	1,765,000.00	1,765,000.00	100.00	预计无法收回
杭州灿若科技有限公司	370,000.00	370,000.00	100.00	预计无法收回
杭州言坤科技有限公司	367,500.00	367,500.00	100.00	预计无法收回
杭州全注科技有限公司	266,000.00	266,000.00	100.00	预计无法收回
河南农业大学华豫学院	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
北京西普阳光教育科技股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
凯里市第一中等职业学校	98,000.00	98,000.00	100.00	预计无法收回
霍山职业学校	97,000.00	97,000.00	100.00	预计无法收回
当阳市职业技术教育中心	83,760.68	83,760.68	100.00	预计无法收回
深圳市第一职业技术学校	83,760.68	83,760.68	100.00	预计无法收回
长春市旭威科技有限公司	76,400.00	76,400.00	100.00	预计无法收回
合 计	3,557,421.36	3,557,421.36	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	23,564,937.06	1,178,246.85	5.00
1—2年	1,861,334.40	186,133.43	10.00
2—3年	1,171,617.00	351,485.10	30.00
3—4年	1,063,236.55	531,618.28	50.00
4—5年	877,220.69	701,776.55	80.00
5年以上	400,538.26	400,538.26	100.00
合 计	28,938,883.96	3,349,798.47	11.58

(2) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	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	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,557,421.36					3,557,421.36
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,009,620.47	340,178.00				3,349,798.47
合 计	6,567,041.83	340,178.00				6,907,219.83

(3) 本年无实际核销的应收账款情况

(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	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
联奕科技股份有限公司	1,920,345.70	5.91	96,017.29
甘肃银科致远智能化技术工 程有限公司	1,765,000.00	5.43	1,765,000.00
兰州石化职业技术学院	1,675,351.14	5.16	83,767.56
西安贝联瑞特网络科技有限 公司	1,555,754.04	4.79	77,787.70
闽北职业技术学院	1,278,000.00	3.93	63,900.00
合 计	8,194,450.88	25.22	2,086,472.54

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	2,308,541.34	97.99	913,518.99	93.70
1 至 2 年	47,458.72	2.01	61,469.58	6.30
合 计	2,356,000.06	100.00	974,988.57	100.00

4、 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,052,833.81	3,666,471.81
合 计	4,052,833.81	3,666,471.81

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,216,200.60
1 至 2 年	1,676,504.10
2 至 3 年	429,170.80

3至4年	160,200.00
4至5年	290,350.00
5年以上	1,647,773.40
小计	6,420,198.90
减：坏账准备	2,367,365.09
合计	4,052,833.81

②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
往来款	1,200,000.00	1,201,000.00
押金及保证金	3,877,922.90	4,613,031.23
备用金组合	1,342,276.00	482,464.66
其他		
小计	6,420,198.90	6,296,495.89
减：坏账准备	2,367,365.09	2,630,024.08
合计	4,052,833.81	3,666,471.81

③ 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,630,024.08	-262,658.99				2,367,365.09
其中：账龄组合	2,630,024.08	-262,658.99				2,367,365.09
合计	2,630,024.08	-262,658.99				2,367,365.09

组合中，按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,216,200.60	110,810.04	5.00
1—2年	1,676,504.10	167,650.41	10.00
2—3年	429,170.80	128,751.24	30.00

3—4年	160,200.00	80,100.00	50.00
4—5年	290,350.00	232,280.00	80.00
5年以上	1,647,773.40	1,647,773.40	100.00
合计	6,420,198.90	2,367,365.09	36.87

④本年无实际核销的其他应收款情况

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	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
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金及保证金	280,000.00	2-3年, 3-4年, 4-5年,	4.36	179,000.00
百度在线网络技术北京有限公司	押金及保证金	200,000.00	5年以上	3.12	200,000.00
西安泰维无线科技有限公司	押金及保证金	191,700.60	1年以内、5年以上	2.99	162,483.16
北京市对外贸易学校	押金及保证金	187,280.00	1年以内	2.92	9,364.00
江苏经贸职业技术学院	押金及保证金	172,370.00	1-2年、2-3年	2.68	49,233.00
合计		1,031,350.60		16.06	600,080.16

5、 存货

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	731,249.25		731,249.25
合 计	731,249.25		731,249.25

项 目	年初余额		
	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	731,249.25		731,249.25
合 计	731,249.25		731,249.25

6、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年期末余额	年初余额

陕西聚亮网络科技有限公司	800,000.00	800,000.00
合 计	800,000.00	800,000.00

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因：公司以非交易为目的持有上述投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

7、 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	510,106.98	463,476.85
固定资产清理		
合 计	510,106.98	463,476.85

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	650,000.00	2,635,612.67	3,285,612.67
2、本年增加金额		160,401.05	160,401.05
(1) 购置		160,401.05	160,401.05
(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			
4、期末余额	650,000.00	2,796,013.72	3,446,013.72
二、累计折旧			
1、年初余额	531,208.26	2,290,927.56	2,822,135.82
2、本年增加金额	48,291.77	65,479.15	113,770.92
(1) 计提	48,291.77	65,479.15	113,770.92
.....			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	579,500.03	2,356,406.71	2,935,906.74
三、减值准备			

1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	70,499.97	439,607.01	510,106.98
2、年初账面价值	118,791.74	344,685.11	463,476.85

8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,115,797.42	2,115,797.42
2、本年增加金额		
(1) 新增租赁		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	2,115,797.42	2,115,797.42
二、累计折旧		
1、年初余额	793,424.07	793,424.07
2、本年增加金额	528,949.38	528,949.38
(1) 计提	528,949.38	528,949.38
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,322,373.45	1,322,373.45
三、减值准备		
1、年初余额		

2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	793,423.97	793,423.97
2、年初账面价值	1,322,373.35	1,322,373.35

9、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	3,428,000.00	3,428,000.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	3,428,000.00	3,428,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	3,083,900.00	3,083,900.00
2、本年增加金额	55,800.00	55,800.00
(1) 计提	55,800.00	55,800.00
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	3,139,700.00	3,139,700.00
三、减值准备		

1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	288,300.00	288,300.00
2、年初账面价值	344,100.00	344,100.00

10、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		年初余额	
	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
资产减值准备	9,274,584.92	1,397,477.03	9,197,065.91	1,382,728.46
可抵扣亏损				
合 计	9,274,584.92	1,397,477.03	9,197,065.91	1,382,728.46

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	314,203.41	314,203.41
合 计	314,203.41	314,203.41

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2024			
2025			
2026	8,668.26	8,668.26	
2027	305,535.15	305,535.15	

合 计	314,203.41	314,203.41	
-----	------------	------------	--

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	2,400,000.00
合 计	4,000,000.00	2,400,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
项目配套设备款	2,224,266.98	2,141,478.67
合 计	2,224,266.98	2,141,478.67

13、合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	年初余额
软件销售款	3,213,300.51	2,891,441.05
合 计	3,213,300.51	2,891,441.05

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,997,304.83	13,514,754.15	15,487,585.40	24,473.58
二、离职后福利-设定提存计划	299.43	1,491,132.28	1,489,040.74	2,390.97
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,997,604.26	15,005,886.43	16,976,626.14	26,864.55

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	1,990,998.79	12,010,919.56	13,991,184.39	10,733.96
2、职工福利费		276,858.84	276,858.84	
3、社会保险费	1,187.04	781,017.75	772,966.17	9,238.62
其中：医疗及生育保险费	1,011.68	741,355.30	733,128.36	9,238.62
工伤保险费	175.36	39,662.45	39,837.81	
其他				
4、住房公积金	5,119.00	445,958.00	446,576.00	4,501.00
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	1,997,304.83	13,514,754.15	15,487,585.40	24,473.58

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	171.62	1,429,974.08	1,430,145.70	
2、失业保险费	127.81	61,158.20	58,895.04	2,390.97
3、企业年金缴费	-			
合 计	299.43	1,491,132.28	1,489,040.74	2,390.97

15、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	1,720,852.73	2,459,472.88
企业所得税	343,404.54	1,831,996.48
城市维护建设税	129,497.39	193,980.76
教育费附加	25,838.86	50,658.69
地方教育费附加	12,533.01	33,772.74
印花税		
代扣代缴个人所得税	42,364.54	158,176.42
合 计	2,274,491.07	4,728,057.97

16、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	188,973.50	615,825.92
合 计	188,973.50	615,825.92

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
暂借款[注]	52,474.11	52,474.11
保证金	18,000.00	8,000.00
代垫款	112,265.55	401,630.19
其他	6,233.84	153,721.62
合 计	188,973.50	615,825.92

[注]暂借款系公司向股东段建团的借款及应付利息。

17、一年内到期的非流动负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	1,095,432.00	547,716.00			1,095,432.00	547,716.00
减：未确认融资费用	37,824.65	12,706.48			37,824.65	12,706.48
减：一年内到期的租赁负债	1,057,607.35	535,009.52			1,057,607.35	535,009.52
合 计		---	---	---	---	

18、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	4,491.59	257,518.31
合 计	4,491.59	257,518.31

19、股本

项目	上年年末余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	

				股		
股份总数	20,240,000.00	2,420,700.00				22,660,700.00

20、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	2,165,722.12	1,476,627.00		3,642,349.12
合 计	2,165,722.12	1,476,627.00		3,642,349.12

21、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	5,700,839.25			5,700,839.25
合 计	5,700,839.25			5,700,839.25

22、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	20,983,368.43	12,579,361.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	20,983,368.43	12,579,361.12
加：本年归属于母公司股东的净利润	-5,940,253.04	16,407,301.41
减：提取法定盈余公积		1,526,494.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,970,708.00	6,476,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,072,407.39	20,983,368.43

23、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	19,267,278.01	10,442,987.35	11,956,066.13	6,080,088.20
合 计	19,267,278.01	10,442,987.35	11,956,066.13	6,080,088.20

24、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	86,683.15	24,344.86
教育费附加	37,149.90	10,433.50
地方教育费附加	24,766.60	6,955.66
印花税	9,932.85	25.20
合 计	158,532.50	41,759.22

25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,636,004.62	4,511,083.22
差旅费	970,218.23	305,009.25
会议费	353,506.69	90,099.63
业务招待费	601,253.46	215,705.10
招投标代理费	156,397.29	29,872.07
其他	152,850.35	158,029.81
合 计	6,870,230.64	5,309,799.08

26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,067,368.85	2,804,516.02
咨询服务费	509,718.44	312,779.98
租赁费	384,858.00	531,431.25
物业及水电费	135,747.34	134,138.21
办公费	110,718.71	115,838.85
折旧费	113,770.92	151,030.12
装修费	-	41,000.00

残疾人保障金	-	
其他	122,343.47	356,865.79
业务招待费	33,962.70	
使用权资产折旧	528,949.38	
合 计	5,007,437.81	4,447,600.22

27、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资及五险一金	4,032,884.40	3,524,509.97
技术服务费	34,649.31	17,929.55
无形资产摊销	55,800.00	
合 计	4,123,333.71	3,542,439.52

28、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	77,935.68	99,297.64
减：利息收入	127,688.55	79,338.25
手续费、服务费	27,654.28	2,991.66
合 计	-22,098.59	22,951.05

29、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
自产软件增值税退税	1,433,282.62	1,066,952.25	收益相关
合 计	1,433,282.62	1,066,952.25	

30、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款信用减值损失	340,178.00	101,301.44
其他应收款信用减值损失	-262,658.99	43,345.94

合 计	-77,519.01	144,647.38
-----	------------	------------

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-2,380.19	
递延所得税费用	-14,748.57	
其他		
合 计	-17,128.76	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-5,957,381.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-2,380.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	
其他影响	-14,748.57
所得税费用	-17,128.76

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
利息收入	127,688.55	76,869.10
政府补助收入		
收到退回的所得税		

收到的合并范围外的往来款	1,613,457.12	
经营活动有关的营业外收入		
其他	87,252.01	1,430,517.45
合 计	1,828,398.08	1,507,386.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
支付期间费用	3,051,986.29	1,209,364.50
手续费支出	27,654.28	2,456.97
保证金及押金	841,574.20	113,230.2
支付的合并范围外的往来款	156,090.51	1,847,351.91
支付保函保证金		
其他	1963084.88	1,136,788.13-
合 计	6040390.16	4,309,191.71

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,940,253.04	-6,193,711.29
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	77,523.41	-144,647.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,770.92	151,030.12
无形资产摊销	55,800.00	55,800.00
长期待摊费用摊销		
使用权资产折旧	528,949.38	
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)		
财务费用(收益以“－”号填列)	77,935.68	99,297.64
投资损失(收益以“－”号填列)	-	-83,260.24
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-14,748.57	
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）	-8,608,430.31	353,168.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	674,438.12	-7,635,735.38
经营活动产生的现金流量净额	-13,035,014.41	-13,398,058.05
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	12,974,096.01	12,050,664.40
减：现金的年初余额	34,601,104.68	29,541,559.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,627,008.67	-17,490,895.45-

(5) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
① 现金	12,974,096.01	12,050,664.40
其中：库存现金	20,828.47	20,828.47
可随时用于支付的银行存款	12,953,024.25	12,029,835.93
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
④ 期末现金及现金等价物余额	12,974,096.01	12,050,664.40
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

33、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
货币资金	5,053.70	履约保证金
合 计	5,053.70	

34、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
计入其他收益的政府补助	1,433,282.62	其他收益	1,433,282.62
合计	1,433,282.62		1,433,282.62

二、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

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	
无锡诺达明科技有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	零售业	51		设立
陕西博导优品网络科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	软件和信息技术服务业	100		设立
西安博导优学教育文化科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	教育服务业	100		设立
菲中科教文化（北京）有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	文化艺术业	51		设立

三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			800,000.00	800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			800,000.00	800,000.00

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

陕西聚亮网络科技有限公司（以下简称聚亮网络公司）成立于2017年12月，公司于2018年入股聚亮网络公司。因聚亮网络公司处于初创期，经营业绩尚未体现，公司的投资入股时间尚短，公司管理层认定对于聚亮网络公司的权益性投资公允价值，按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

四、关联方及关联交易

1、 本企业的实际控制人情况

名称	国籍	本公司任职	持股方式	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
段团利	中国	董事	直接、间接	45.59	51.00
段建团	中国	董事长、总经理	直接、间接	43.80	49.00

依据 2007 年 9 月 17 日签订的一致行动人协议及 2015 年 11 月 5 日签订的补充协议，段建团、段团利联合控制公司，两人为兄弟，两人存在意见分歧时以段建团的意见为准。

2、 本公司的子公司情况

详见附注二、1 在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
张磊	董事、副总经理
张琨	董事、董事会秘书、副总经理
房肖	董事、财务负责人
杨东飞	监事会主席
秦刚强	监事
齐超	职工监事
西安艾斯达特新材料科技有限公司	控股股东段团利控制的企业
汉中艾斯达特新材料科技有限公司	西安艾斯达特子公司、控股股东担任执行董事
温岭艾斯达特新材料科技有限公司	西安艾斯达特子公司、控股股东担任执行董事
博导志诚教育科技（西安）合伙企业（有限合伙）	段建团及段团利担任普通合伙人
西安超宇微晶新材料技术有限公司	公司实际控制人、控股股东参股企业
上海农享信息技术有限公司	公司实际控制人参股企业
苏州梧桐子网络科技有限公司	公司实际控制人参股企业
陕西聚亮网络科技有限公司	公司的参股公司
北京众智弘诚教育科技有限公司	公司控股子公司无锡诺达明的股东

刘艺

段建团配偶

北京众智弘诚教育科技有限公司持有子公司无锡诺达明科技有限公司 49.00%股权，截至 2023 年 6 月 30 日该公司仍未实际出资。

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
段建团	52,474.11	52,474.11
合 计	52,474.11	52,474.11

五、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团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，本集团无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

无。

七、其他重要事项

无。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	23,564,937.06
1 至 2 年	1,811,987.32
2 至 3 年	1,171,617.00
3 至 4 年	1,066,196.55
4 至 5 年	1,069,260.69
5 年以上	3,762,959.62

小 计	32,446,958.24
减：坏账准备	6,902,285.13
合 计	25,544,673.11

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,557,421.36	10.96	3,557,421.36	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	28,889,536.88	89.04	3,344,863.77	11.58	25,544,673.11
其中：账龄组合	28,889,536.88	89.04	3,344,863.77	11.58	25,544,673.11
合 计	32,446,958.24		6,902,285.13	21.27	25,544,673.11

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,557,421.36	12.98	3,557,421.36	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,848,393.75	87.02	3,006,313.12	12.61	20,842,080.63
其中：账龄组合	23,848,393.75	87.02	3,006,313.12	12.61	20,842,080.63
合 计	27,405,815.11	—	6,563,734.48	—	20,842,080.63

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
甘肃银科致远智能化技术工程有限公司	1,765,000.00	1,765,000.00	100.00	预计无法收回
杭州灿若科技有限公司	370,000.00	370,000.00	100.00	预计无法收回
杭州言坤科技有限公司	367,500.00	367,500.00	100.00	预计无法收回
杭州全注科技有限公司	266,000.00	266,000.00	100.00	预计无法收回

河南农业大学华豫学院	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
北京西普阳光教育科技股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
凯里市第一中等职业学校	98,000.00	98,000.00	100.00	预计无法收回
霍山职业学校	97,000.00	97,000.00	100.00	预计无法收回
当阳市职业技术教育中心	83,760.68	83,760.68	100.00	预计无法收回
深圳市第一职业技术学校	83,760.68	83,760.68	100.00	预计无法收回
长春市旭威科技有限公司	76,400.00	76,400.00	100.00	预计无法收回
合 计	3,557,421.36	3,557,421.36	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,564,937.06	1,178,246.85	5.00
1—2 年	1,811,987.32	181,198.73	10.00
2—3 年	1,171,617.00	351,485.10	30.00
3—4 年	1,063,236.55	531,618.28	50.00
4—5 年	877,220.69	701,776.55	80.00
5 年以上	400,538.26	400,538.26	100.00
合 计	28,889,536.88	3,344,863.77	11.58

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,557,421.36					3,557,421.36
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,006,313.12	338,550.65				3,344,863.77
合 计	6,563,734.48	338,550.65				6,902,285.13

(4) 本年无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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

联奕科技股份有限公司	1,920,345.70	5.92	96,017.29
甘肃银科致远智能化技术工程有限公司	1,765,000.00	5.44	1,765,000.00
兰州石化职业技术学院	1,675,351.14	5.16	83,767.56
西安贝联瑞特网络科技有限公司	1,555,754.04	4.79	77,787.70
闽北职业技术学院	1,278,000.00	3.94	63,900.00
合 计	8,194,450.88	25.25	2,086,472.54

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,112,059.46	2,782,352.43
合 计	3,112,059.46	2,782,352.43

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,241,575.17
1 至 2 年	576,504.10
2 至 3 年	442,170.80
3 至 4 年	160,200.00
4 至 5 年	290,350.00
5 年以上	1,647,773.40
小 计	5,358,573.47
减：坏账准备	2,246,514.01
合 计	3,112,059.46

②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

合并范围内关联方组合	255,396.07	256,816.47
押金及保证金	3,760,901.40	4,613,031.23
备用金组合	1,342,276.00	482,464.66
小 计	5,358,573.47	5,352,312.36
减：坏账准备	2,246,514.01	2,569,959.93
合 计	3,112,059.46	2,782,352.43

⑤ 本年无实际核销的其他应收款情况

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
阿里巴巴(中国)网络技术 有限公司	押金及保证金	280,000.00	2-3年, 3-4年, 4-5年,	5.23	179,000.00
百度在线网络技术北京 有限公司	押金及保证金	200,000.00	5年以上	3.73	200,000.00
西安泰维无线科技有限 公司	押金及保证金	191,700.60	1年以内、5年 以上	3.58	162,483.16
北京市对外贸易学校	押金及保证金	187,280.00	1年以内	3.49	9,364.00
江苏经贸职业技术学院	押金及保证金	172,370.00	1-2年、2-3年	3.22	49,233.00
合 计		1,031,350.60		19.25	600,080.16

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	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
对联营、合 营企业 投资						
合 计	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
无锡诺达明科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
菲中科教文化(北京)有限公司	200,000.00			200,000.00		
小计	700,000.00			700,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,204,430.99	10,201,415.64	11,956,066.13	6,068,127.81
合计	19,204,430.99	10,201,415.64	11,956,066.13	6,068,127.81

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
银行理财收益		83,260.24
合计		83,260.24

九、补充资料

1、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	-12.53	-0.28	-0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.53	-0.28	-0.28

北京博导前程信息技术股份有限公司

二〇二三年八月二十八日

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

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年1月13日	2023年5月19日	1.61	2,420,700	博导志诚教育科技有限公司（西安）合伙企业（有限合伙）	不适用	3,897,327	补充流动资金，支付员工工资

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情 况报告 书披露 时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
1	2023年 5月12 日	3,897,327	3,658,378.98	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

募集资金全部用于支付员工工资，未变更募集资金用途。

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