



德柏金

NEEQ : 831470

山东德柏金科技股份有限公司



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、公司负责人吴健秋、主管会计工作负责人彭玲玲及会计机构负责人（会计主管人员）王美娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

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 | 13 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 15 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 17 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 19 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 57 |
| 附件 II | 融资情况 | 57 |

| | |
|--------|---|
| 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 | 北京市朝阳区新北路 10 号 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|-------------------------|
| 公司、本公司、德柏金、股份公司 | 指 | 山东德柏金科技股份有限公司 |
| 子公司 | 指 | 北京慈力科技有限公司、山东创通信息工程有限公司 |
| 慈力科技 | 指 | 北京慈力科技有限公司 |
| 创通工程 | 指 | 山东创通信息工程有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《山东德柏金科技股份有限公司章程》 |
| 主办券商、东北证券 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------------|
| 公司中文全称 | 山东德柏金科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Shandong DEBO TechnologyCo., Ltd | | |
| | DEBO | | |
| 法定代表人 | 吴健秋 | 成立时间 | 1998年10月13日 |
| 控股股东 | 无控股股东 | 实际控制人及其一致行动人 | 无实际控制人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 1 信息系统集成服务-65 信息系统集成服务-652 软件和信息技术-6520 信息传输、软件和信息技术服务业 | | |
| 主要产品与服务项目 | 信息系统集成、技术服务和软件产品 | | |
| 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 | 德柏金 | 证券代码 | 831470 |
| 挂牌时间 | 2014年12月8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） | 25,187,040 |
| 主办券商（报告期内） | 东北证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 彭玲玲 | 联系地址 | 北京市朝阳区新北路 10 号 |
| 电话 | 15330289061 | 电子邮箱 | Yanqin@vip.sina.com |
| 传真 | 010-57232790 | | |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区新北路 10 号 | 邮政编码 | 100101 |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91371500706151927T | | |
| 注册地址 | 山东省青岛市胶州区福州南路 97 号宝龙城市广场 17 号楼 22 层 2207 室 | | |
| 注册资本（元） | 25,187,040 | 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

(一)公司全资子公司创通工程，所在行业为软件和信息技术服务业，该行业以技术和研发能力为核心竞争力。公司具备高新技术企业认证、系统集成资质认证、软件型企业认证、ISO9001 质量体系认证。公司凭借自身的技术和经验为客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业IT 解决方案。公司主要在电子政务、社会管理和公共服务信息化以及行业信息化等领域开展业务。

(1) 项目实施模式

在日常经营中，公司无需购置大量生产设备和生产厂房，只需搭建软件开发和测试平台，进行技术和产品研发。公司商务部依据客户需求和合同内容统一采购软、硬件产品，并建立资格审查制度，确定合格的供应商进行竞价采购。另外，公司会预估全年业务量，采购一定的标准化产品作为库存。货物经验收后入库，之后根据客户需要发往指定地点。对于系统集成业务，公司按客户需求采购软硬件产品并送至客户处，在现场按照技术规范及合同目标进行施工和安装调试。对于技术服务，公司根据客户要求指定地点完成维护、检查和调试等工作。对于有软件研发需求的项目，公司通过自主开发平台完成通用模块开发，根据客户需求进行专用工程的定制开发，并组织单元测试、组装测试、系统测试等工作。项目实施完成后由客户组织项目验收。

(2) 销售模式

公司主要向客户提供以系统集成、技术服务和软件开发为核心的专业IT 解决方案。销售模式为直销，公司依托IT 解决方案直接参与项目投标，中标后与客户签订销售合同，按照合同内容采购软硬件产品、提供系统集成服务、开发软件以及提供技术服务等。项目实施完成后由客户进行验收，取得验收合格单据后确认收入。

(3) 盈利模式

公司收入主要来自系统集成服务收入，通过为客户咨询、设计、实施IT 解决方案持续获取销售收入和现金流。销售收入主要来自于系统集成合同收入，公司尚未单独签订软件销售和技术服务合同取得收入。

(二)全资子公司慈力科技旗下“慈力森林儿童之家”从事幼儿教育。提供幼儿园、餐食和文化、艺术、体育等相关的教育培训服务。

同时，公司积极寻求国际教育、体育教育及商业管理领域的发展，公司核心团队、关键技术坚持持续的自主创新，顺应市场需求不断对产品进行衍生、换代，不断拓展产品的应用领域，增加产品的附加值。

报告期内、报告期后至本报告披露日公司的商业模式无重大变化。

(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 type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 高新技术企业认证 GR202137001082，山东省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案名单。获得高新技术企业认证是依据我们多年的研发投入和著作权、专利等业绩，对于公司在享受优惠政策以 |

及市场拓展方面有积极影响。

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 | 5,064,230.01 | 4,059,724.00 | 24.74% |
| 毛利率% | 34.62% | 11.61% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 | 55.71% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,178,507.51 | -2,726,816.87 | 56.78% |
| 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） | -62.55% | -70.49% | - |
| 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） | -64.48% | -74.47% | - |
| 基本每股收益 | -0.05 | -0.11 | 54.55% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 30,095,578.29 | 31,121,850.92 | -3.30% |
| 负债总计 | 28,839,453.02 | 28,722,487.17 | 0.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 1,256,125.27 | 2,399,363.75 | -47.65% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.05 | 0.10 | -50.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 3.83% | 3.81% | - |
| 资产负债率%（合并） | 95.83% | 92.29% | - |
| 流动比率 | 1.02 | 0.97 | - |
| 利息保障倍数 | 0 | 0 | - |
| 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 | 1,094,361.31 | 1,598,179.1 | -31.52 |
| 应收账款周转率 | 2.58 | 2.81 | - |
| 存货周转率 | 52.40 | 11.43 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -3.30% | -8.52% | - |
| 营业收入增长率% | 24.74% | -66.72% | - |
| 净利润增长率% | -55.71% | 23.93% | - |

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 | 3,334,789.23 | 11.08% | 1,169,323.13 | 3.76% | 185.19% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 1,878,924.5 | 6.24% | 1,678,326.50 | 5.39% | 11.95% |
| 存货 | 105,861.24 | 0.35% | 20,500.76 | 0.07% | 416.38% |
| 固定资产 | 1,718,269.45 | 5.71% | 2,012,399.06 | 6.47% | -14.62% |
| 使用权资产 | 17,416,853.63 | 57.87% | 18,674,423.53 | 60.00% | -6.73% |
| 交易性金融资产 | 2,666,000.00 | 8.86% | 4,766,000.00 | 15.31% | -44.06% |
| 其他权益工具投资 | 1,060,000.00 | 3.52% | 1,060,000.00 | 3.41% | 0.00% |
| 其他应收款 | 466,746.69 | 1.55% | 374,331.58 | 1.20% | 24.69% |
| 长期待摊费用 | | 0.00% | 359,241.05 | 1.15% | -100.00% |
| 合同负债 | 4,583,036.59 | 15.23% | 4,214,676.59 | 13.54% | 8.74% |
| 租赁负债 | 18,754,738.27 | 62.32% | 19,096,715.14 | 61.36% | -1.79% |

项目重大变动原因：

1. 报告期内货币资金增加，为收回了210万元理财资金所致。
2. 报告期内交易性金融资产减少，是收回了210万元理财资金所致。

(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 | 5,064,230.01 | - | 4,059,724.00 | - | 24.74% |
| 营业成本 | 3,310,883.12 | 65.38% | 3,588,538.86 | 88.39% | -7.74% |
| 毛利率 | 34.62% | - | 11.61% | - | 23.01% |
| 销售费用 | 387,280.94 | 7.65% | 667,131.83 | 16.43% | -41.95% |
| 管理费用 | 1,511,802.24 | 29.85% | 1,444,670.96 | 35.59% | 4.65% |
| 研发费用 | 566,119.96 | 11.18% | 899,541.86 | 22.16% | -37.07% |
| 财务费用 | 223,453.29 | 4.41% | 292,344.52 | 7.20% | -23.57% |
| 信用减值损失 | -211,631.12 | 4.18% | 15,940.09 | 0.39% | 1,427.67% |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------|---------------|----------|-------------|
| 资产减值损失 | -12,144.90 | 0.24% | -457.52 | -0.01% | 2554.51% |
| 其他收益 | | | 133,907.14 | 3.30% | -100.00% |
| 投资收益 | 37,338.79 | 0.74% | 60,302.87 | 1.49% | -38.08% |
| 营业利润 | - | | | | |
| | 1,132,341.12 | -22.36% | -2,638,214.66 | -64.99% | 57.08% |
| 营业外收入 | 4,348.00 | 0.09% | 2.40 | 0.00006% | 181,066.67% |
| 营业外支出 | 193.81 | 0.00% | 32.73 | 0.00081% | 492.15% |
| 净利润 | -1,143,238.48 | -22.57% | -2,581,157.56 | -63.58% | 55.71% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,094,361.31 | - | 1,598,179.10 | - | -31.52% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,135,286.79 | - | -1,147,964.13 | - | 286.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,064,182.00 | - | -1,015,000.00 | - | -4.85% |

项目重大变动原因:

- 1、销售费用的减少，是因为支付的销售人员工资减少和压降营销费用所致。
- 2、研发费用的减少，是为了节约开支，上半年研发支出减少所致。
- 3、毛利率提高，是因为节约成本所致。
- 4、报告期内经营活动产生的现金流同比减少是购买商品、接受劳务支出涨价因素所致。
- 5、投资活动现金流增加是收回理财投资所致。

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 |
|--------------|------|------|--------------|---------------|----------------|--------------|-------------|
| 山东创通信息工程有限公司 | 子公司 | 软件开发 | 11,000,000 | 10,514,934.82 | 4,881,313.28 | 2,103,431.93 | -356,372.64 |
| 北京慈力科技有限公司 | 子公司 | 幼儿教育 | 5,000,000.00 | 19,781,428.53 | -22,552,115.97 | 2,960,798.08 | -532,010.80 |

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 |
|----------|---|
| 公司治理风险 | <p>公司行拓展节能环保领域，将引进新的团队，建立新的机制，将成立新的专业事业部，将面临更大的挑战。如果公司未能及时调整经营观念和管理手段，将面临企业规模扩张所带来的管理风险。</p> <p>应对措施：为防范公司治理风险，加强公司内部控制管理，避免侵害中小股东的利益，公司将结合实际情况，完善内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的基础。此外，公司将进一步落实公司董事、监事、高级管理人员等相关人员对相关法律、法规及政策的学习和培训工作，全面提高管理层规范意识。</p> |
| 行业政策风险 | <p>公司当前主营产品及服务的主要对象为政府事业单位。政府事业单位信息化建设从无到有，已从最初的办公自动化等初级阶段迅速发展到目前的集成化、网络化阶段，并将向平台协同化综合应用阶段迈进。政府事业单位信息化产品和服务的需求不断发展和深化，是过去几年公司主要业务保持快速增长的主要源动力之一，也是未来公司发展的良好基础。政府事业单位信息化建设速度放缓或者所面临的政策环境发生重大不利变化，将对公司经营产生直接影响。</p> <p>应对措施：（1）扩充公司的产品类别，如公司正在拓展的水利探测设备和物联网设备，提高应付行业风险能力；（2）保持对行业发展的前瞻性关注，进行有针对性的投资布局，适时考虑产品和市场的多元化以应付行业风险。</p> |
| 市场相对集中风险 | <p>目前本公司的业务相对集中，主要收入来源于北京和山东聊城本地业务，这主要是创业企业自身特点决定，本公司属于创业型企业，考虑资金资源和规模有限，公司还无法在全国范围内进行大面积市场化拓展，本公司目前主要通过在本地把业务做深做透，提炼出成熟的商业模式，再向其他地区进行复制及推广。目前依托本地模式及经验，本公司业务已实现向外地进行扩展，本公司将产品和服务体系、商业模式、行业经验复制到其他地区，以获得更加快速的增长，使公司的收入和利润来源更加均衡。</p> <p>应对措施：（1）在稳固北京幼儿教育业务的同时，逐步先上拓展海外国际教育。（2）在稳定山东聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场以及周边省份的系统集成市场；（3）不断丰富公司的产品组合，扩大公司产品和服务的客户</p> |

| | |
|-------------|--|
| | 群体。 |
| 依赖政府补助的风险 | <p>公司在每年承接和完成各种系统集成项目过程中，会依据每一个客户的需求进行技术研发和创新，因此公司具有申请政府补助的项目基础和技术背景，未来有可能继续获得类似的政府补助。但公司获得相关政府补助并非法律法规明确规定，也没有明确的国家政策依据，因此政府补助存在较大不确定性。未来如果不能通过市场开拓，加大产品的自主开发程度，以及研发新产品等措施提高公司主营业务的盈利能力，可能形成对政府补助的依赖。</p> <p>应对措施：公司高度重视新产品的开发和开拓系统集成产品在医疗、电力等领域的市场，以提升公司主营业务的盈利能力同时减少政府补助对公司盈利的影响。通过提高系统集成产品的开发程度和科技含量，从而提高现有产品的盈利能力；在稳固聊城本地市场的同时，逐步拓展公司在山东省内的市场以及周边省份的系统集成市场，扩大公司销售规模；公司物联网设备销售毛利率较高，可以加大在物联网领域的研发，通过丰富公司在物联网领域的相关产品提高公司主营业务盈利能力。</p> |
| 核心技术人员流失的风险 | <p>核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养一批核心技术人才。目前公司核心骨干人员也持有公司股份，公司成立以来也未发生核心骨干人员流失的情形。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）根据公司的发展，适时地提高员工特别是核心技术员工的待遇；（2）创造良好的企业文化，给员工提供一个广阔的发展平台，留住核心技术员工。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>经过多年的发展，公司在政府、电力和金融等行业积累了丰富的经验，发展了一批稳定的客户群，在当地具备一定的竞争力。国内系统集成行业高度开放，进入门槛较低，目前低端市场竞争激烈，随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，则可能对未来经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司加大产品研发投入，积极与高校、研究所等机构合作，充分利用外部研究力量获得最新的技术，保持产品的市场竞争力。</p> |
| 教育安全风险 | <p>早期教育培训服务行业主要面向的是婴幼儿群体，由于该类群体自身并没有安全防范意识和较强的自制能力，所以在服务提供过程中，可能会因为教学环境不当、食品卫生不达标、教师缺乏职业操守、安保措施不到位等原因造成婴幼儿人身伤害。</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>另一方面，由于婴幼儿的自身免疫能力较弱，在婴幼儿聚集的早期教育培训服务机构可能会出现疾病的交叉传染问题，影响婴幼儿自身的身体健康。一旦出现安全事件，将会对公司正常经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）加强员工安全教育，定期进行员工培训，提高教师安全防范意识；（2）严控采购环节与制作环节的安全性，定期对幼儿食品进行安全检查。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>重大变化情况说明，本期已经没有了新冠疫情影响的风险。</p> |

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 |
|------------------------|------|------|
| 销售产品、商品，提供劳务 | 0 | 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 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | 0 | 0 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 0 |
| 提供担保 | 0 | 0 |

| | | |
|-----------------------|--------------|-------------|
| 委托理财 | 0 | 0 |
| 接受咨询培训 | 2,400,000.00 | 363,501.49 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | 0 | 0 |
| 贷款 | 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：

2021年1月11日，公司与北京佳墨行商贸有限公司签署了《咨询服务协议》，由关联方向公司提供培训、委派老师等教育综合咨询服务，固定服务费20万/月，其他费用按次结算或按项目结算，合作期限3年。公司召开第三届董事会第三次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充确认2021年度关联交易的议案》。上述关联交易事项实为公司业务发展需要，给公司带来了一定的收益，对公司持续经营能力无不良影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

（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 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2014年12月8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 | 2014年12月8日 | - | 已履行完毕 |
| 公开转让说明书 | 其他 | 同业竞争承诺 | 2014年12月8日 | - | 正在履行中 |
| 2016-032 | 收购人 | 保持独立性承诺 | 2016年9月30日 | - | 正在履行中 |
| 2016-032 | 收购人 | 同业竞争承诺 | 2016年9月30日 | - | 正在履行中 |
| 2016-032 | 收购人 | 规范关联交易承诺 | 2016年9月30日 | - | 正在履行中 |
| 2016-032 | 收购人 | 股份锁定的承诺 | 2016年9月30日 | - | 已履行完毕 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 17,624,255 | 69.97% | 0 | 17,624,255 | 69.97% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,244,869 | 4.94% | - | 0 | 0% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 1,244,869 | 1,244,869 | 4.94% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 7,562,785 | 30.30% | 0 | 7,562,785 | 30.30% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,734,609 | 14.83% | - | 0 | 0% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,390,176 | 13.46% | 3,734,609 | 7,124,785 | 28.29% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 25,187,040 | - | 0 | 25,187,040 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 33 |

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 | 杨希 | 4,979,478 | 0 | 4,979,478 | 19.77% | 3,734,609 | 1,244,869 | 0 | 0 |
| 2 | 陈国新 | 3,720,126 | 0 | 3,720,126 | 14.77% | 0 | 3,720,126 | 0 | 0 |
| 3 | 北京京海伟业教育文化有限公司 | 3,136,000 | 0 | 3,136,000 | 12.45% | 0 | 3,136,000 | 0 | 0 |
| 4 | 朱祯良 | 2,130,824 | 0 | 2,130,824 | 8.64% | 2,130,824 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 国丹华 | 1,296,204 | 0 | 1,296,204 | 5.15% | 0 | 1,296,204 | 0 | 0 |
| 6 | 严清 | 1,259,352 | 0 | 1,259,352 | 5.00% | 1,259,352 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 焦兴臣 | 917,415 | 0 | 917,415 | 3.64% | 0 | 917,415 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----|-------------------|----------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|----------|----------|
| 8 | 杜梅 | 825,000 | 0 | 825,000 | 3.28% | 0 | 825,000 | 0 | 0 |
| 9 | 闵荣华 | 731,000 | 0 | 731,000 | 2.90% | 0 | 731,000 | 0 | 0 |
| 10 | 张海彬 | 639,540 | 0 | 639,540 | 2.54% | 0 | 639,540 | 0 | 0 |
| 合计 | | 19,634,939 | - | 19,634,939 | 78.14% | 7,124,785 | 12,510,154 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中陈国新、严清为父子关系，严清配偶的母亲吴健秋系北京京海伟业教育文化有限公司监事，吴健秋间接持股北京京海伟业教育文化有限公司。除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司股权较为分散且单一，股东持股比例较低，第一大股东是杨希，持股数额 4,979,478 股，占比 19.77%。因此，公司无持股 50%以上的控股股东。

（二）实际控制人情况

原实际控制人杨希，在一致行动人协议到期后，决定不再续签。本公司的实际控制人因此发生变化，现为无实际控制人。具体内容参见公司于 2023 年 7 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于一致行动人协议到期暨无实际控制人的公告》（2023-014）。

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 |
| 吴健秋 | 董事长 | 女 | 1961年2月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 杨希 | 董事 | 女 | 1985年5月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 严清 | 董事、总经理 | 男 | 1969年8月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 朱祯良 | 董事 | 男 | 1981年11月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 彭玲玲 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 女 | 1964年7月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 杨义忠 | 监事会主席 | 男 | 1964年1月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 徐顺祥 | 监事 | 男 | 1963年11月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |
| 田丹 | 职工监事 | 女 | 1982年8月 | 2020年12月28日 | 2023年12月24日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

吴健秋系严清配偶的母亲。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 5 | 5 |

| | | |
|------|----|----|
| 销售人员 | 6 | 6 |
| 技术人员 | 22 | 23 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 37 | 36 |

(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 | 3,334,789.23 | 1,169,323.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 一、2 | 2,666,000.00 | 4,766,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 一、3 | 1,878,924.50 | 1,678,326.50 |
| 应收款项融资 | | - | |
| 预付款项 | 一、4 | 799,831.16 | 169,727.42 |
| 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、5 | 466,746.69 | 374,331.58 |
| 其中：应收利息 | | - | |
| 应收股利 | | - | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一、6 | 105,861.24 | 20,500.76 |
| 合同资产 | 一、7 | 227,939.10 | 406,625.10 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 一、8 | 21,205.34 | 16,743.29 |
| 流动资产合计 | | 9,501,297.26 | 8,601,577.78 |
| 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、9 | 1,060,000.00 | 1,060,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 一、10 | 1,718,269.45 | 2,012,399.06 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 一、11 | 17,416,853.63 | 18,674,423.53 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 一、12 | | 359,241.05 |
| 递延所得税资产 | 一、13 | 399,157.95 | 414,209.50 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 20,594,281.03 | 22,520,273.14 |
| 资产总计 | | 30,095,578.29 | 31,121,850.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 一、14 | 1,084,377.74 | 883,145.61 |
| 预收款项 | | | - |
| 合同负债 | 一、15 | 4,583,036.59 | 4,214,676.59 |
| 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 | 一、16 | 394,759.44 | 331,854.87 |
| 应交税费 | 一、17 | 72,009.66 | 51,901.51 |
| 其他应付款 | 一、18 | 1,667,285.99 | 1,366,700.46 |
| 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、19 | 1,497,531.01 | 1,991,778.67 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,299,000.43 | 8,840,057.71 |
| 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 | 一、20 | 18,754,738.27 | 19,096,715.14 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 一、21 | 785,714.32 | 785,714.32 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,540,452.59 | 19,882,429.46 |
| 负债合计 | | 28,839,453.02 | 28,722,487.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 一、22 | 25,187,040.00 | 25,187,040.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 一、23 | 7,598,862.41 | 7,598,862.41 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 一、24 | 156,578.67 | 156,578.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一、25 | -31,686,355.81 | -30,543,117.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,256,125.27 | 2,399,363.75 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,256,125.27 | 2,399,363.75 |
| 负债和所有者权益总计 | | 30,095,578.29 | 31,121,850.92 |

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：王美娟

（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 | | 27,881.64 | 80,134.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 九、1 | 5,139,919.36 | 5,139,919.36 |
| 应收款项融资 | | - | |
| 预付款项 | | 30,000.00 | 60,000.00 |
| 其他应收款 | 九、2 | 15,651,001.54 | 15,831,001.54 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 应收股利 | | - | |
| 买入返售金融资产 | | - | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 10,592.41 | 10,592.41 |
| 流动资产合计 | | 20,859,394.95 | 21,121,647.49 |
| 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 | 九、3 | 5,168,319.67 | 5,166,267.67 |
| 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 | | 1,737.72 | 1,737.72 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 18,520.06 | 19,033.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,188,577.45 | 5,187,038.45 |
| 资产总计 | | 26,047,972.4 | 26,308,685.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 849,056.61 | 882,545.61 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | | |
| 其他应付款 | | 147,630.50 | 120,000.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 996,687.11 | 1,002,545.61 |
| 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 | | 996,687.11 | 1,002,545.61 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 25,187,040.00 | 25,187,040.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,598,862.41 | 7,598,862.41 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 156,578.67 | 156,578.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -7,891,195.79 | -7,636,340.75 |
| 所有者权益合计 | | 25,051,285.29 | 25,306,140.33 |
| 负债和所有者权益合计 | | 26,047,972.40 | 26,308,685.94 |

（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 | | 5,064,230.01 | 4,059,724.00 |
| 其中：营业收入 | 一、26 | 5,064,230.01 | 4,059,724.00 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,010,133.9 | 6,907,631.24 |
| 其中：营业成本 | 一、26 | 3,310,883.12 | 3,588,538.86 |
| 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、27 | 10,594.35 | 15,403.21 |
| 销售费用 | 一、28 | 387,280.94 | 667,131.83 |
| 管理费用 | 一、29 | 1,511,802.24 | 1,444,670.96 |
| 研发费用 | 一、30 | 566,119.96 | 899,541.86 |
| 财务费用 | 一、31 | 223,453.29 | 292,344.52 |
| 其中：利息费用 | | 227,957.47 | 293,228.68 |
| 利息收入 | | 13,650.67 | 2,013.33 |
| 加：其他收益 | 一、32 | | 133,907.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 一、33 | 37,338.79 | 60,302.87 |
| 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、34 | -211,631.12 | 15,940.09 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 一、35 | -12,144.90 | -457.52 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,132,341.12 | -2,638,214.66 |
| 加：营业外收入 | 一、36 | 4,348.00 | 2.4 |
| 减：营业外支出 | 一、37 | 193.81 | 32.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,128,186.93 | -2,638,244.99 |
| 减：所得税费用 | 一、38 | 15,051.55 | -57,087.43 |
| 一、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |
| 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） | | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |
| 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） | | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |

| | | | |
|--------------------------|-----|---------------|---------------|
| 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 | | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |
| （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） | 十、2 | -0.05 | -0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 十、2 | -0.05 | -0.11 |

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：王美娟

（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 | | - | |
| 减：营业成本 | | - | |
| 税金及附加 | | - | |
| 销售费用 | | - | |
| 管理费用 | | 256,325.08 | 156,197.44 |
| 研发费用 | | - | |
| 财务费用 | | 68.96 | 177.36 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 91.67 | -24.36 |

| | | | |
|-------------------------------|--|-------------|-------------|
| 加：其他收益 | | - | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 2,052 | -18 |
| 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） | | -254,342.04 | -156,392.80 |
| 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） | | -254,342.04 | -156,392.80 |
| 减：所得税费用 | | 513 | -4.50 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -254,855.04 | -156,388.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -254,855.04 | -156,388.30 |
| （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 | | -254,855.04 | -156,388.30 |
| 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 | | 5,554,847.78 | 6,103,084.15 |
| 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 | | | 29,217.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 一、39 | 235,712.03 | 1,721,544.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,790,559.81 | 7,853,846.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,901,410.17 | 1,434,055.10 |
| 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 | | 1,649,830.5 | 2,671,357.98 |
| 支付的各项税费 | | 8,183.41 | 368,175.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一、39 | 1,136,774.42 | 1,782,079.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,696,198.50 | 6,255,667.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,094,361.31 | 1,598,179.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,100,000.00 | 600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 60,302.87 |
| 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 | 一、39 | 37,338.79 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,137,338.79 | 660,302.87 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 8,267.00 |
| 投资支付的现金 | | 2,052.00 | 1,800,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,052.00 | 1,808,267.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,135,286.79 | -1,147,964.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 一、39 | 1,064,182.00 | 1,015,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,064,182.00 | 1,015,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,064,182.00 | -1,015,000.00 |
| 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 | | 2,165,466.10 | -564,785.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,169,323.13 | 1,962,504.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,334,789.23 | 1,397,719.27 |

法定代表人：吴健秋

主管会计工作负责人：彭玲玲

会计机构负责人：王美娟

(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 | | | 377,967.67 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 207,722.17 | 171,010.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 207,722.17 | 548,978.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,489.00 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | - | |
| 支付的各项税费 | | - | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 254,433.71 | 175,380.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 257,922.71 | 175,380.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -50,200.54 | 373,597.97 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|-------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 2,052.00 | 187,967.67 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,052.00 | 187,967.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,052.00 | -187,967.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -52,252.54 | 185,630.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 80,134.18 | 10,890.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 27,881.64 | 196,520.46 |

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

2023年6月30日,原实际控制人杨希与陈国新、朱桢良、严清的《一致行动协议》到期,决定不再续签,公司因此变更为无实际控制人。(详见公告编号2023-014)

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2023年01月01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。

1、货币资金

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 96,729.18 | 42,051.63 |
| 银行存款 | 3,238,060.05 | 1,127,271.50 |
| 其他货币资金 | | |
| 合 计 | 3,334,789.23 | 1,169,323.13 |

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|---------------|-----------|------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,666,000.00 | 4,766,000.00 |
| 其中：债务工具投资 | 2,666,000.00 | 4,766,000.00 |
| 权益工具投资 | | |
| 合 计 | 2,666,000.00 | 4,766,000.00 |

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项 目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 2,067,450.61 | 188,526.11 | 1,878,924.50 | 1,853,210.61 | 174,884.11 | 1,678,326.50 |
| 合 计 | 2,067,450.61 | 188,526.11 | 1,878,924.50 | 1,853,210.61 | 174,884.11 | 1,678,326.50 |

(2) 坏账准备

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

| 组合类别 | 2023.6.30 账面余额 | 预期信用损失 率% | 坏账准备 | 2022.12.31 账面余额 | 预期信用损 失率% | 坏账准备 |
|----------|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| 组合计提： | | | | | | |
| 特殊性质款项组合 | 125,000.00 | | | 145,000.00 | | |
| 账龄组合 | 1,942,450.61 | 9.71 | 188,526.11 | 1,708,210.61 | 10.24 | 174,884.11 |
| 合 计 | 2,067,450.61 | 9.12 | 188,526.11 | 1,853,210.61 | 9.44 | 174,884.11 |

① 组合——账龄组合

| 项目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|---------|--------------|--------------------------|-----------|--------------|--------------------------|-----------|
| | 金 额 | 整个存续期 预期信用损 失率 (%) | 坏账准备 | 金 额 | 整个存续期 预期信用损 失率 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,739,610.00 | 5.00 | 86,980.50 | 1,543,970.00 | 5.00 | 77,198.50 |
| 1 至 2 年 | 112,550.00 | 10.00 | 11,255.00 | 73,950.00 | 10.00 | 7,395.00 |
| 2 至 3 年 | | 30.00 | | | 30.00 | |
| 3 至 4 年 | | 50.00 | | | 50.00 | |

| 项目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|------|---------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|
| | 金额 | 整个存续期 预期信用损 失率 (%) | 坏账准备 | 金额 | 整个存续期 预期信用损 失率 (%) | 坏账准备 |
| 4至5年 | | 80.00 | | | 80.00 | |
| 5年以上 | 90,290.61 | 100.00 | 90,290.61 | 90,290.61 | 100.00 | 90,290.61 |
| 合计 | 1,942,450.61 | | 188,526.11 | 1,708,210.61 | | 174,884.11 |

② 坏账准备的变动

| 项目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2023.6.30 |
|----------|------------|-----------|------|-------|------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 174,884.11 | 13,642.00 | | | 188,526.11 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,275,750.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 61.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 57,537.50 元。

| 单位名称 | 是否为 关联方 | 金额 | 账龄 | 比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|------------|---------------------|------|--------------|------------------|
| 聊城市发展和改革委员会 | 否 | 442,800.00 | 1年以内 | 21.42 | 22,140.00 |
| 聊城市大数据局 | 否 | 292,200.00 | 1年以内 | 14.13 | 14,610.00 |
| 聊城市行政审批服务局 | 否 | 279,750.00 | 1年以内 | 13.53 | 13,987.50 |
| 山东华科规划建筑设计有限公司 | 否 | 136,000.00 | 1年以内 | 6.58 | 6,800.00 |
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 是 | 125,000.00 | 1-2年 | 6.05 | |
| 合计 | | 1,275,750.00 | | 61.71 | 57,537.50 |

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2023.6.30 | | 2022.12.31 | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 799,831.16 | 100.00 | 169,727.42 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3至4年 | | | | |
| 4至5年 | | | | |
| 5年以上 | | | | |

| 账龄 | 2023.6.30 | | 2022.12.31 | |
|----|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 合计 | 799,831.16 | 100.00 | 169,727.42 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 是否 为关 联方 | 金 额 | 占预付账 款总额的 比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------------------|----------------|------------|---------------------|------|--------|
| 北京佳墨行商贸有限公司 | 是 | 363,501.49 | 45.45 | 1年以内 | 合同未履行完 |
| 爱碰撞(北京)科技有限公司 | 否 | 164,770.00 | 20.60 | 1年以内 | 合同未履行完 |
| 中国石油天然气股份有限公司 山东聊城销售分公司 | 否 | 57,144.62 | 7.14 | 1年以内 | 合同未履行完 |
| 山东润翔信息科技有限公司 | 否 | 55,725.00 | 6.97 | 1年以内 | 合同未履行完 |
| 杭州新中大科技股份有限公司 | 否 | 50,000.00 | 6.25 | 1年以内 | 合同未履行完 |
| 合 计 | | 691,141.11 | 86.41 | | |

5、其他应收款

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 466,746.69 | 374,331.58 |
| 合 计 | 466,746.69 | 374,331.58 |

(1) 其他应收情况

| 项 目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 747,891.97 | 281,145.28 | 466,746.69 | 757,163.91 | 382,832.33 | 374,331.58 |
| 合 计 | 747,891.97 | 281,145.28 | 466,746.69 | 757,163.91 | 382,832.33 | 374,331.58 |

(2) 坏账准备

A. 2023年6月30日,处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

| 组合类别 | 2023.6.30 账面余额 | 未来12月内 预期信用损失 | | 2022.12.31 账面余额 | 未来12月 内预期信用 | |
|----------|-------------------|------------------|------------|--------------------|----------------|------------|
| | | 坏账准备 | 率% | | 坏账准备 | 损失率% |
| 组合计提: | | | | | | |
| 特殊性质款项组合 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | | |
| 账龄组合 | 724,891.97 | 38.37 | 278,145.28 | 734,163.91 | 51.74 | 379,832.33 |
| 合 计 | 744,891.97 | 37.34 | 278,145.28 | 754,163.91 | 50.36 | 379,832.33 |

B. 2023年6月30日,处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下:

| 单位 | 2023.6.30 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|
| 单项计提: | | | | |
| 聊城市博润达石油机械配件有限公司 | 3,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | 超过付款期限, 多次催要, 对方一直未支付 |
| 合计 | 3,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | |

① 组合——账龄组合

| 项目 | 金额 | 2023.6.30 | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 未来 12 个月内预期信用损失率% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 119,579.24 | 5.00 | 5,978.96 |
| 1 至 2 年 | 279,008.39 | 10.00 | 27,900.84 |
| 2 至 3 年 | 3,350.00 | 30.00 | 1,005.00 |
| 3 至 4 年 | 50,810.00 | 50.00 | 25,405.00 |
| 4 至 5 年 | 271,444.34 | 80.00 | 217,155.48 |
| 5 年以上 | 700.00 | 100.00 | 700.00 |
| 合计 | 724,891.97 | | 278,145.28 |

② 坏账准备的变动

| 减值准备 | 第一阶段 未来 12 个月内预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计 |
|-------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 2023年1月1日余额 | 379,832.33 | | 3,000.00 | 382,832.33 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第一阶段 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| 本期计提 | -101,687.05 | | | -101,687.05 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30余额 | 278,145.28 | | 3,000.00 | 281,145.28 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 关联方往来款 | - | - |
| 押金及保证金 | 567,667.00 | 670,564.00 |
| 备用金 | 157,401.74 | 82,703.85 |
| 个人部分社保公积金 | 19,823.23 | 896.06 |
| 应收待退款 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 合计 | 747,891.97 | 757,163.91 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2023年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额624,992.07元，占其他应收款期末余额合计数的比例83.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额303,949.09元。

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|--------|-------|------------|--------------------------|-------|------------|
| 北京金路易投资管理有限公司 | 否 | 押金保证金 | 521,657.00 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年 | 69.75 | 277,615.58 |
| 北京恒心校车运营管理有限公司 | 否 | 押金保证金 | 45,000.00 | 3-4年 | 6.02 | 22,500.00 |
| 周照珺 | 否 | 备用金 | 28,335.07 | 1-2年 | 3.79 | 2,833.51 |
| 严清 | 是 | 备用金 | 20,000.00 | 1年以内 | 2.67 | |
| 梁帆 | 否 | 备用金 | 10,000.00 | 1-2年 | 1.34 | 1,000.00 |
| 合计 | | | 624,992.07 | | 83.57 | 303,949.09 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2023.6.30 | | |
|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 105,861.24 | | 105,861.24 |
| 合计 | 105,861.24 | | 105,861.24 |

(续)

| 项目 | 2022.12.31 | | |
|------|------------|------|-----------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 20,500.76 | | 20,500.76 |
| 合计 | 20,500.76 | | 20,500.76 |

(2) 存货跌价准备

无。

7、合同资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------------|------------|-------------|
| 合同资产 | 240,084.00 | 433,774.00 |
| 减：合同资产减值准备 | 12,144.90 | 27,148.90 |

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 小计 | 227,939.10 | 406,625.10 |
| 减：列示于其他非流动资产的部分 | | |
| ——原值 | | |
| ——减值准备 | | |
| 小计 | | |
| 合 计 | 227,939.10 | 406,625.10 |

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2023年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

①组合计提减值准备的合同资产：

| 项目 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|--------|
| 账龄组合 | 240,084.00 | 5.06 | 12,144.90 | 预期信用损失 |
| 合计 | 240,084.00 | 5.06 | 12,144.90 | |

8、其他流动资产

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|------------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | 21,205.34 | 16,743.29 |
| 合 计 | 21,205.34 | 16,743.29 |

9、其他权益工具投资

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 1,060,000.00 | 1,060,000.00 |
| 合 计 | 1,060,000.00 | 1,060,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目 | 成本 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动 | 公允价值 | 本期股利收入 | | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------|-------|---------------------------|
| | | | | 本期终止确认 | 期末仍持有 | |
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 1,060,000.00 | | 1,060,000.00 | | | 非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 1,060,000.00 | | 1,060,000.00 | | | |

10、固定资产及累计折旧

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-----|-----------|------------|
|-----|-----------|------------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,718,269.45 | 2,012,399.06 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 1,718,269.45 | 2,012,399.06 |

(1) 固定资产及累计折旧

| 项 目 | 房屋建筑物 | 其他设备 | 合 计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 2,384,564.24 | 2,255,115.84 | 4,639,680.08 |
| 2、本年增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4、年末余额 | 2,384,564.24 | 2,255,115.84 | 4,639,680.08 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 590,994.47 | 1,890,165.57 | 2,481,160.04 |
| 2、本年增加金额 | 93,596.27 | 200,533.34 | 294,129.61 |
| (1) 计提 | 93,596.27 | 200,533.34 | 294,129.61 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4、年末余额 | 684,590.74 | 2,090,698.91 | 2,775,289.65 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | 146,120.98 | 146,120.98 |
| 2、本年增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | | 146,120.98 | 146,120.98 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 1,699,973.50 | 18,295.95 | 1,718,269.45 |
| 2、期初账面价值 | 1,793,569.77 | 218,829.29 | 2,012,399.06 |

11、使用权资产

| 项 目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 22,227,714.04 | 1,476,989.11 | 23,704,703.15 |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 合 计 |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 2、本年增加金额 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | 22,227,714.04 | 1,476,989.11 | 23,704,703.15 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 3,922,537.78 | 1,107,741.84 | 5,030,279.62 |
| 2、本年增加金额 | 980,634.44 | 276,935.46 | 1,257,569.90 |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | 4,903,172.22 | 1,384,677.30 | 6,287,849.52 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | | |
| 2、本年增加金额 | | | |
| 3、本年减少金额 | | | |
| 4、年末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、年末账面价值 | 17,324,541.82 | 92,311.81 | 17,416,853.63 |
| 2、期初账面价值 | 18,305,176.26 | 369,247.27 | 18,674,423.53 |

12、长期待摊费用

2023年6月30日长期待摊费用情况

| 项 目 | 原始发生额 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2023.6.30 |
|------|---------------------|-------------------|------|-------------------|-----------|
| 装修工程 | 7,903,487.79 | 359,241.05 | | 359,241.05 | |
| 合 计 | 7,903,487.79 | 359,241.05 | | 359,241.05 | |

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2022.12.31 | | 2022.12.31 | |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 信用减值准备 | 1,821.73 | 12,144.90 | 118,270.52 | 557,716.44 |
| 资产减值准备 | 105,469.57 | 469,671.39 | 4,072.33 | 27,148.90 |
| 新租赁准则税会差异 | 269,948.50 | 1,079,794.00 | 269,948.50 | 1,079,794.00 |
| 固定资产减值准备 | 21,918.15 | 146,120.98 | 21,918.15 | 146,120.98 |
| 合 计 | 399,157.95 | 1,707,731.27 | 414,209.50 | 1,810,780.32 |

14、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-------|---------------------|-------------------|
| 采购货款 | 1,084,377.74 | 883,145.61 |
| 应付房租款 | | |
| 合 计 | 1,084,377.74 | 883,145.61 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

15、合同负债

| 项目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 合同负债 | 4,583,036.59 | 4,214,676.59 |
| 减：列示于其他非流动负债的部分 | | |
| 合 计 | 4,583,036.59 | 4,214,676.59 |

(1) 分类

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|------|---------------------|---------------------|
| 预收货款 | | |
| 预收学费 | 4,583,036.59 | 4,214,676.59 |
| 合 计 | 4,583,036.59 | 4,214,676.59 |

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 246,105.70 | 1,628,007.27 | 1,565,102.70 | 309,010.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 85,749.17 | 87,952.98 | 87,952.98 | 85,749.17 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 331,854.87 | 1,715,960.25 | 1,653,055.68 | 394,759.44 |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 215,578.93 | 1,572,647.23 | 1,509,742.66 | 278,483.50 |
| 2、职工福利费 | - | 8,870.61 | 8,870.61 | |
| 3、社会保险费 | 13,201.77 | 46,489.43 | 46,489.43 | 13,201.77 |

| 项 目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 其中：医疗保险费 | 11,313.25 | 37,694.13 | 37,694.13 | 11,313.25 |
| 工伤保险费 | 1,888.52 | 6,282.36 | 6,282.36 | 1,888.52 |
| 生育保险费 | - | 2,512.94 | 2,512.94 | - |
| 4、住房公积金 | 17,325.00 | | | 17,325.00 |
| 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 | 246,105.70 | 1,628,007.27 | 1,565,102.70 | 309,010.27 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 83,107.62 | 84,811.80 | 84,811.80 | 83,107.62 |
| 2、失业保险费 | 2,641.55 | 3,141.18 | 3,141.18 | 2,641.55 |
| 合 计 | 85,749.17 | 87,952.98 | 87,952.98 | 85,749.17 |

17、应交税费

| 税 项 | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税 | 61,248.25 | 43,117.72 |
| 城市维护建设税 | 3,566.43 | 2,168.66 |
| 教育费附加 | 2,148.69 | 1,541.47 |
| 地方教育附加 | 1,737.65 | 1,332.84 |
| 个人所得税 | 206.01 | 639.33 |
| 房产税 | 2,378.42 | 2,378.42 |
| 土地使用税 | 485.11 | 460.02 |
| 印花税 | 239.10 | 263.05 |
| 合 计 | 72,009.66 | 51,901.51 |

18、其他应付款

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应付款 | 1,667,285.99 | 1,366,700.46 |
| 合 计 | 1,667,285.99 | 1,366,700.46 |

(1) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|----------|---------------------|---------------------|
| 关联方资金拆借款 | 1,106,720.00 | 1,106,720.00 |
| 代垫报销款 | 31,157.73 | 3,932.83 |
| 非关联方往来款 | 529,408.26 | 256,047.63 |
| 合 计 | 1,667,285.99 | 1,366,700.46 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

19、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 一年内到期的租赁负债（附注 20） | 1,497,531.01 | 1,991,778.67 |
| 合 计 | 1,497,531.01 | 1,991,778.67 |

20、租赁负债

| 项 目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 租赁负债 | 20,252,269.28 | 21,088,493.81 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注 19） | 1,497,531.01 | 1,991,778.67 |
| 合 计 | 18,754,738.27 | 19,096,715.14 |

21、递延收益

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------|------------|----------------------|
| 政府补助 | 785,714.32 | | | 785,714.32 | 聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金 |
| 合 计 | 785,714.32 | | | 785,714.32 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 聊城市生态农业信息化服务平台项目补助资金 | 785,714.32 | | | | | | 785,714.32 | 与资产相关 |
| 合 计 | 785,714.32 | | | | | | 785,714.32 | |

22、股本

| 项目 | 2023.01.01 | 本期增减 | | | | 小计 | 2023.6.30 |
|-------------|----------------------|------|----|-------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 25,187,040.00 | | | | | | 25,187,040.00 |

23、资本公积

| 项目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 资本溢价 | 7,598,862.41 | | | 7,598,862.41 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 7,598,862.41 | | | 7,598,862.41 |

24、盈余公积

| 项目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 156,578.67 | | | 156,578.67 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 156,578.67 | | | 156,578.67 |

25、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | -30,543,117.33 | |
| 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 | -30,543,117.33 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,143,238.48 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10.00% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -31,686,355.81 | |

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2023年1-6月 | | 2022年1-6月 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,064,230.01 | 3,310,883.12 | 4,059,724.00 | 3,588,538.86 |
| 其他业务 | | | | |

| 项目 | 2023年1-6月 | | 2022年1-6月 | |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 合计 | 5,064,230.01 | 3,310,883.12 | 4,059,724.00 | 3,588,538.86 |

27、税金及附加

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 2,587.82 | 3,364.47 |
| 教育费附加 | 1,109.05 | 3,547.37 |
| 地方教育附加 | 739.35 | 2,364.91 |
| 房产税 | 4,756.84 | 4,806.79 |
| 土地使用税 | 938.04 | 935.83 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 463.25 | 383.84 |
| 合计 | 10,594.35 | 15,403.21 |

28、销售费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 354,967.00 | 622,355.80 |
| 招标费 | 13,345.00 | 20,699.25 |
| 差旅费 | 7,455.84 | |
| 交通费 | 611.97 | 9,350.12 |
| 运输费 | 3,162.7 | 962.89 |
| 业务招待费 | 2,710.80 | 13,263.77 |
| 其他费用 | 5,027.63 | 500.00 |
| 合计 | 387,280.94 | 667,131.83 |

29、管理费用

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 307,810.54 | 809,665.07 |
| 折旧及摊销费用 | 159,611.03 | 183,035.98 |
| 中介服务费 | 137,071.30 | 169,501.89 |
| 办公费 | 10,695.15 | 7,811.32 |
| 快递运费 | 1,399.20 | 1,873.00 |
| 差旅费 | 131,535.47 | 29,816.74 |

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 204,129.78 | 73,613.11 |
| 物业管理费 | 1,881.41 | 3,762.81 |
| 水电费 | 2,894.22 | 14,002.36 |
| 通讯费 | 19,557.17 | 8,832.94 |
| 保安费 | | 22,500.00 |
| 会议费 | 798.00 | 27,800.00 |
| 交通费 | 15,291.52 | |
| 车辆费用 | 61,109.17 | 58,228.70 |
| 装修费 | 359,376.05 | |
| 其他 | 98,642.23 | 34,227.04 |
| 合 计 | 1,511,802.24 | 1,444,670.96 |

30、研发费用

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 528,264.62 | 842,064.20 |
| 其他费用 | 37,855.34 | 57,477.66 |
| 合 计 | 566,119.96 | 899,541.86 |

31、财务费用

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 227,957.47 | 293,228.68 |
| 减：利息收入 | 13,650.67 | 2,013.33 |
| 手续费 | 9,146.49 | 1,129.17 |
| 合 计 | 223,453.29 | 292,344.52 |

2023 年 1-6 月，财务费用中确认租赁负债利息费用为 227,957.47 元。

32、其他收益

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | | 117,857.14 |
| 研发补助 | | 16,050.00 |
| 合 计 | | 133,907.14 |

33、投资收益

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 理财产品的投资收益 | 37,338.79 | 60,302.87 |
| 处置可供出售金融资产的投资收益 | | |
| 合计 | 37,338.79 | 60,302.87 |

说明：理财产品的投资收益为购买招商银行的日日鑫 80008 号、朝招金 7007 号、朝招金多元积极型 7008 号理财产品所产生的收益。

34、信用减值损失

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------|--------------------|------------------|
| 坏账准备 | -211,631.12 | 15,940.09 |
| 合计 | -211,631.12 | 15,940.09 |

35、资产减值损失

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------|-------------------|----------------|
| 合同资产减值损失 | -12,144.90 | -457.52 |
| 合计 | -12,144.90 | -457.52 |

36、营业外收入

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------------|-------------|-----------------|
| 其他 | 4,348.00 | 2.40 | 4,348.00 |
| 合计 | 4,348.00 | 2.40 | 4,348.00 |

37、营业外支出

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 滞纳金 | | 32.45 | |
| 其他 | 193.81 | 0.28 | 193.81 |
| 合计 | 193.81 | 32.73 | 193.81 |

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|-----------|------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 15,051.55 | -57,087.43 |

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|----|-----------|------------|
| 合计 | 15,051.55 | -57,087.43 |

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|------------|--------------|
| 营业外收入 | 4,348.00 | |
| 其他收益 | | 116,050.00 |
| 利息收入 | 13,650.67 | 2,164.51 |
| 其他往来款项 | 217,713.36 | 1,603,330.05 |
| 合计 | 235,712.03 | 1,721,544.56 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 1,052,976.62 | 719,389.34 |
| 其他往来款项 | 83,797.80 | 1,062,689.69 |
| 合计 | 1,136,774.42 | 1,782,079.03 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 理财产品收益 | 37,338.79 | |
| 合计 | 37,338.79 | |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁负债还款 | 1,064,182.00 | 1,015,000.00 |
| 关联往来 | | |
| 合计 | 1,064,182.00 | 1,015,000.00 |

注：与租赁相关的总现金流出 1,064,182.00 元。

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|------|-----------|-----------|
|------|-----------|-----------|

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

| 补充资料 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 净利润 | -1,143,238.48 | -2,581,157.56 |
| 加：信用减值损失 | 211,631.12 | 15,940.09 |
| 资产减值准备 | 12,144.9 | -457.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 294,129.61 | 230,138.40 |
| 使用权资产折旧 | 1,257,569.90 | 1,257,569.90 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 359,241.05 | 323,307.71 |
| 资产处置损益（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） | 227,957.47 | 293,228.68 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -37,338.79 | -60,302.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 15,051.55 | -57,087.43 |
| 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） | -85,360.48 | 9,720.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -461,381.80 | 1,842,899.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 443,955.26 | 324,380.06 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,094,361.31 | 1,598,179.10 |
| 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 | 3,334,789.23 | 1,397,719.27 |
| 减：现金的期初余额 | 1,169,323.13 | 1,962,504.30 |
| 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 | 2,165,466.10 | -564,785.03 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,334,789.23 | 1,397,719.27 |

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 其中：库存现金 | 96,729.18 | 11,091.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,238,060.05 | 1,366,349.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 20,277.60 |
| 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 | 3,334,789.23 | 1,397,719.27 |
| 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 | | |
| 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 | | |

41、所有权或使用权受到限制的资产

无。

42、政府补助

无。

二、合并范围的变更

无。

三、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

| 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 | |
| 山东创通信息 工程有限公司 | 山东聊城 | 山东聊城 | 软件和信息技术服 务业 | 100.00 | | 设立 |
| 北京慈力教育 科技有限公司 | 北京 | 北京 | 科技推广和应用服 务业 | 100.00 | | 收购 |

四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

| 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 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1、债务工具投资 | | | 2,666,000.00 | 2,666,000.00 |
| 2、权益工具投资 | | | | |

| 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 | |
| (二) 其他非流动金融资产 | | | | |
| 1、债务工具投资 | | | | |
| 2、权益工具投资 | | | | |
| (三) 衍生金融资产 | | | | |
| (四) 一年内到期的其他债权投资 | | | | |
| (五) 应收款项融资 | | | | |
| (六) 其他权益工具投资 | | | 2,666,000.00 | 2,666,000.00 |
| (七) 投资性房地产 | | | | |
| 1、出租的土地使用权 | | | | |
| 2、出租的建筑物 | | | | |
| 3、持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (八) 生物资产 | | | | |
| 1、消耗性生物资产 | | | | |
| 2、生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,666,000.00 | 2,666,000.00 |

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

交易性金融资产是根据招商银行提供的产品净值确定公允价值。

其他权益工具投资采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，近期内并无引入其他外部投资者，也无股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据交易实际发生的。导致公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计，采用成本价值作为公允价值。

五、关联方及其交易

1、本公司的控股股东

杨希为公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------------|
| 吴健秋 | 董事长 |
| 北京德柏资产管理股份有限公司 | 股东杨希控制企业 |
| 陈国新 | 公司股东（持股 14.77%） |
| 北京京海伟业教育文化有限公司 | 公司股东（持股 12.4508%） |
| 朱祯良 | 董事（持股 8.46%） |

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|--------------------|------------------|
| 国丹华 | 公司股东（持股 5.1463%） |
| 北京佳墨行商贸有限公司 | 股东国丹华控制企业 |
| 严清 | 董事、总经理（持股 5.00%） |
| 北京德柏人生国际健康管理有限公司 | 股东严清关联企业 |
| 北京上投柏金投资管理有限公司 | 股东严清关联企业 |
| 北京德柏金咨询中心（有限合伙） | 上投柏金投资管理控制企业 |
| 北京上投柏天资产管理中心（有限合伙） | 原董事长胡英控制企业 |
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 子公司创通投资企业 |
| 拉萨上投信息科技有限公司 | 吴健秋为该公司法人兼执行董事 |
| 彭玲玲 | 财务总监、董事会秘书 |
| 杨义忠 | 监事会主席 |
| 徐顺祥 | 监事 |
| 田丹 | 监事 |

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接收劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 金额 | |
|----------------|--------|-------------------|-------------------|
| | | 2023年1-6月 | 2022年度 |
| 北京佳墨行商贸有限公司 | 咨询培训 | 363,501.49 | 610,500.00 |
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 采购软件 | | 17,622.64 |
| 合 计 | | 363,501.49 | 628,122.64 |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 金额 | |
|----------------|--------|-----------|-------------------|
| | | 2023年1-6月 | 2022年度 |
| 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | 软件系统 | | 290,000.00 |
| 合 计 | | | 290,000.00 |

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

无。

（5）关联方资金拆借

关联方拆入

| 关联方 | 期初余额 | 本期拆入 | 本期归还 | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|
| 北京上投柏天资产管理中心（有限合伙） | 739,720.00 | | | 739,720.00 |
| 北京佳墨行商贸有限公司 | 361,000.00 | | | 361,000.00 |
| 北京德柏人生国际养老服务有限公司 | 6,000.00 | | | 6,000.00 |
| 合计 | 1,106,720.00 | | | 1,106,720.00 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
无。

(7) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 634,859.59 | 1,269,684.45 |

(8) 其他关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 金额 | |
|-------|---------|------------|-----------|
| | | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
| 严清 | 为公司代垫费用 | 284,398.75 | |
| 合计 | | | |

5、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方名称 | 2023.6.30 账面余额 | 2022.12.31 账面余额 |
|-------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 应收账款 | 聊城金恒智慧城市运营有限公司 | | 145,000.00 |
| 预付账款 | 北京佳墨行商贸有限公司 | 363,501.49 | |
| 其他应收款 | 严清 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 严清 | 284,398.75 | |
| 其他应付款 | 北京佳墨行商贸有限公司 | 361,000.00 | 361,000.00 |
| 其他应付款 | 北京德柏人生国际健康管理有限公司 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 其他应付款 | 北京上投柏天资产管理中心（有限合伙） | 739,720.00 | 739,720.00 |

六、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收账款 | 5,210,209.97 | 70,290.61 | 5,139,919.36 | 5,210,209.97 | 70,290.61 | 5,139,919.36 |
| 合计 | 5,210,209.97 | 70,290.61 | 5,139,919.36 | 5,210,209.97 | 70,290.61 | 5,139,919.36 |

(2) 坏账准备

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

| 组合类别 | 2023.6.30 账面余额 | 预期信用损失 率(%) | 坏账准备 | 2022.12.31 账面余额 | 预期信用损失 率(%) | 坏账准备 |
|----------|---------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|
| 组合计提： | | | | | | |
| 特殊性质款项组合 | 5,139,919.36 | | | 5,139,919.36 | | |
| 账龄组合 | 70,290.61 | 100.00 | 70,290.61 | 70,290.61 | 100.00 | 70,290.61 |
| 合计 | 5,210,209.97 | 1.35 | 70,290.61 | 5,210,209.97 | 1.35 | 70,290.61 |

① 组合——账龄组合

| 项目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | 金额 | 整个存续期 预期信用损失 率(%) | 坏账准备 | 金额 | 整个存续期 预期信用损失 率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | | | |
| 1至2年 | | | | | | |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | 70,290.61 | 100.00 | 70,290.61 | 70,290.61 | 100.00 | 70,290.61 |
| 合计 | 70,290.61 | | 70,290.61 | 70,290.61 | | 70,290.61 |

② 坏账准备的变动

| 项目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2023.6.30 |
|----------|------------|------|------|-------|-----------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 70,290.61 | | | | 70,290.61 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,210,209.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 70,290.61 元。

| 单位名称 | 是否为关联方 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|--------|--------------|------|--------|-----------|
| 山东创通信息工程有限公司 | 是 | 5,139,919.36 | 5年以上 | 98.65 | |
| 聊城市妇幼保健院 | 否 | 66,000.00 | 5年以上 | 1.27 | 66,000.00 |
| 时风集团 | 否 | 4,290.61 | 5年以上 | 0.08 | 4,290.61 |
| 合计 | | 5,210,209.97 | | 100.00 | 70,290.61 |

2、其他应收款

| 项目 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 15,651,001.54 | 15,831,001.54 |
| 合计 | 15,651,001.54 | 15,831,001.54 |

(1) 其他应收情况

| 项目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|-------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 其他应收款 | 15,654,791.15 | 3,789.61 | 15,651,001.54 | 15,836,843.15 | 5,841.61 | 15,831,001.54 |
| 合计 | 15,654,791.15 | 3,789.61 | 15,651,001.54 | 15,836,843.15 | 5,841.61 | 15,831,001.54 |

(2) 坏账准备

A. 2023年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 组合类别 | 2023.6.30 | 未来12月 | | 2022.12.31 | 未来12月 | |
|----------|---------------|-------|--------|---------------|-------|----------|
| | 账面余额 | 内预期信用 | 坏账准备 | 账面余额 | 内预期信用 | 坏账准备 |
| | | 损失率% | | | 损失率% | |
| 组合计提： | | | | | | |
| 特殊性质款项组合 | 15,650,195.09 | | | 15,830,195.09 | | |
| 账龄组合 | 1,596.06 | 49.47 | 789.61 | 3,648.06 | 77.89 | 2,841.61 |
| 合计 | 15,651,791.15 | 0.01 | 789.61 | 15,833,843.15 | 0.02 | 2,841.61 |

B. 2023年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 单位 | 2023.6.30 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|------------------|----------------|---------------|----------|---------------------|
| 单项计提： | | | | |
| 聊城市博润达石油机械配件有限公司 | 3,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | 超过付款期限，多次催要，对方一直未支付 |
| 合计 | 3,000.00 | 100.00 | 3,000.00 | |

① 组合——账龄组合

| 项目 | 金 额 | 2023.6.30 | |
|---------|-----------------|-----------------------|---------------|
| | | 未来 12 个月内预期信用 损失率% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | | | |
| 1 至 2 年 | 896.06 | 10.00 | 89.61 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 700.00 | 100.00 | 700.00 |
| 合 计 | 1,596.06 | | 789.61 |

② 坏账准备的变动

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
| | 未来 12 个月内 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 2,841.61 | | 3,000.00 | 5,841.61 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第一阶段 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| 本期计提 | -2,052.00 | | | -2,052.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 余额 | 789.61 | | 3,000.00 | 3,789.61 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2023.6.30 | 2022.12.31 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 押金保证金 | 700.00 | 2,752.00 |
| 个人部分社保 | 896.06 | 896.06 |
| 应收待退款 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 关联方往来款 | 15,650,195.09 | 15,830,195.09 |
| 合 计 | 15,654,791.15 | 15,836,843.15 |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

2023 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 15,653,195.09 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,000.00 元。

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|--------|-------|----------------------|--------------------------|--------------|-----------------|
| 北京慈力科技有限公司 | 是 | 关联方借款 | 15,650,195.09 | 1年以内、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上 | 99.97 | |
| 聊城市博润达石油机械配件有限公司 | 否 | 应收待退款 | 3,000.00 | 5年以上 | 0.02 | 3,000.00 |
| 合计 | | | 15,653,195.09 | | 99.99 | 3,000.00 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 2023.6.30 | | | 2022.12.31 | | |
|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | 10,168,319.67 | 5,000,000.00 | 5,168,319.67 | 10,166,267.67 | 5,000,000.00 | 5,166,267.67 |
| 合 计 | 10,168,319.67 | 5,000,000.00 | 5,168,319.67 | 10,166,267.67 | 5,000,000.00 | 5,166,267.67 |

(2) 对子公司投资

| 项 目 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|--------------|---------------------|-----------------|------|---------------------|
| 山东创通信息工程有限公司 | 5,166,267.67 | 2,052.00 | | 5,168,319.67 |
| 北京慈力教育科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 合 计 | 9,978,300.00 | 2,052.00 | | 5,168,319.67 |

(3) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 2023.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2023.6.30 |
|--------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 北京慈力教育科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 合 计 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 2023年1-6月 | 说明 |
|--|------------------|----|
| 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 | | |
| 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 | 37,338.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,154.19 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 41,492.98 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 6,223.95 | |

| 项 目 | 2023 年 1-6 月 | 说明 |
|----------------------|--------------|----|
| 非经常性损益净额 | 35,269.03 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 35,269.03 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 2023 半年度报告期利润 | 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 | -62.55 | -0.0454 | -0.0454 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -64.48 | -0.0468 | -0.0468 |

山东德柏金科技股份有限公司

2023 年 8 月 31 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 |
|-----------------------------------|------------------|
| 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 | 37,338.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,154.19 |
| 非经常性损益合计 | 41,492.98 |
| 减：所得税影响数 | 6,223.95 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 35,269.03 |

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