



恒宇北斗

NEEQ : 833893

恒宇北斗（北京）光电科技股份有限公司

半年度报告

— 2024 —

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	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	48
附件 II	融资情况	48

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	恒宇北斗(北京)光电科技股份有限公司行政部

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、恒宇北斗	指	恒宇北斗（北京）光电科技股份有限公司
东北证券	指	东北证券股份有限公司
《公司章程》	指	《恒宇北斗(北京)光电科技股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
恒宇北京	指	恒宇北斗(北京)科技发展有限公司
恒宇日照	指	恒宇北斗有限公司
百替金秋	指	百替金秋（北京）教育投资发展有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上年同期	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	恒宇北斗（北京）光电科技股份有限公司		
法定代表人	李孝平	成立时间	2008年7月18日
控股股东	控股股东为百替金秋（北京）教育投资发展有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李孝平，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业--C39-计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3922 通信终端设备制造		
主要产品与服务项目	卫星导航产品及辅助设备、遥测遥控产品及设备、电子对抗产品及设备生产项目		
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	恒宇北斗	证券代码	833893
挂牌时间	2015年10月28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）	45,580,000
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	李萌	联系地址	北京市海淀区蓝靛厂东路金源时代商务中心 C 座 2E
电话	010-88877535	电子邮箱	723979467@qq.com
传真	010-88877218		
公司办公地址	北京市海淀区蓝靛厂东路金源时代商务中心 C 座 2E	邮政编码	100097
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913415006775755780		
注册地址	北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼 2 层 3 单元（C 座）2E-01		
注册资本（元）	45,580,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

本公司主要从事通信、北斗导航、雷达、电子对抗及相关软件的开发、生产和销售。公司拥有固定的研发试验、生产场地和相关机器设备，拥有稳定的研发团队和经营管理团队，并获得了军工相关资质。公司积极参与北斗卫星导航系统产品应用研发，为相关部门及单位提供接收机、测试设备、电子对抗训练系统、系统集成等相关产品，产品成功应用于无人机、导弹、吊舱等军用设备，为型号任务提供了强有力保障。公司参与了北斗二号地基增强系统建设，公司研制的多系统多频点 CORS 接收机，通过了质量监管部门的检测；产品应用于自动化形变监测、海陆空设备的高精度测姿定位、精准农业等领域。

一、销售模式

公司目前为军方及相应客户提供相应方案及其产品。公司采取定制化服务模式，根据客户的需求，如：频点、带宽、增益、功耗、抗干扰能力、尺寸、安装位置等，“量身”定制，得到了用户单位的充分肯定。应用单位也有军工集团、科研院所、还有地方国企等，更有一些民营企业。公司销售设置市场、项目中心等业务部门，公司在军品方面是以销定产。国内军品销售价格为军方审定价格。公司销售人员经常与军工、科研院所、工厂企业的技术、物资部门负责人和设计人员进行对接，然后客户下单后由公司组织生产。民用市场方面公司建立营销网络直接向客户销售产品，并提供售后服务，具备完整的市场营销体系。

二、采购模式

公司原材料、元器件、全部外购。针对公司产品较多、且小批量生产的特点，公司对原材料、外购件实行自采购和代采购相结合的合作伙伴制度（加工单位代采购），优化原材料供应和外协资源配置，建立合格供应商制度。通过到外协厂家驻场检验、入厂检验、过程检验、成品检验，在检验过程中发现不合格品由不合格品审理委员会评审，予以退货。确保原材料、元器件供应质量水平和辅助材料供应渠道畅通。此外，公司还优化了原材料及通用零部件加工的库存，保证生产的及时使用等。

三、研发模式

公司积极参与北斗卫星导航系统产品应用研发，通过论证阶段、方案阶段、研制阶段、设计定型阶段、生产阶段及转阶段评审等相关科研生产制度，对相应产品进行全生命周期的跟踪，对客户提出的问题，我们及时进行改进。

报告期内，公司的商业模式没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年10月18日恒宇北斗（北京）科技发展有限公司，经北京市海淀区认定机构办公室，认定通过为国家高新技术企业。

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	20,815,227.84	5,533,965.66	276.14%
毛利率%	30.52%	78.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	537,839.49	231,549.20	132.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	481,688.41	231,549.20	107.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.75%	2.07%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.26%	2.07%	-
基本每股收益	0.01	0.01	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	28,981,728.42	28,485,570.87	1.74%
负债总计	16,934,775.70	17,483,926.49	-3.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,933,398.00	8,395,558.51	6.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.20	0.18	6.41%
资产负债率%（母公司）	0.10%	0.10%	-
资产负债率%（合并）	58.43%	61.38%	-
流动比率	1.46	1.36	-
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	-2,355,531.14	-377,905.74	-523.31%
应收账款周转率	369.18%	152.39%	-
存货周转率	151.72%	15.04%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.74%	25.07%	-
营业收入增长率%	276.14%	142.76%	-
净利润增长率%	132.28%	213.35%	-

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	421,703.11	1.46%	2,777,234.25	9.75%	-84.82%
应收票据	0	0	0	0%	0
应收账款	5,816,828.00	20.07%	5,459,609.12	19.17%	6.54%
存货	12,363,053.51	42.66%	6,701,336.31	23.53%	84.49%
固定资产	3,915,912.43	13.51%	4,360,863.49	15.31%	-10.20%
无形资产	1,498.03	0.01%	4,694.59	0.02%	-68.09%
预付账款	2,690,419.01	9.28%	5,456,254.40	37.27%	-50.69%
使用权资产	1,685,415.72	5.92%	1,685,415.72	5.92%	0
其他应收款	1,739,958.61	6%	1,693,222.99	5.94%	2.76%
其他流动资产	346,940	1.2%	346,940	1.22%	0%

项目重大变动原因

- 1、报告期内货币资金期末较期初减少了84.82%，主要原因是本期硬件销售增加，但尚未完全收到账款，同时支付货款增加，使得现金较上年明显减少。
- 2、存货期末较期初增加了84.49%，主要原因是本期销售增加，公司采购物料增加。
- 3、无形资产期末较期初减少了68.09%，主要原因是本期使用无形资产过程中，计提无形资产摊销，导致无形资产净值减少。
- 4、预付账款期末较期初减少了50.69%，主要原因是本期支付的货款及时收回发票，货物入库，核销了预付账款，使得预付账款较之前有明显减少。

(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	20,815,227.84	-	5,533,965.66	-	276.14%
营业成本	14,461,942.41	69.48%	1,178,165.81	21.29%	1,127.50%
毛利率	30.52%	-	78.71%	-	-
销售费用	246,739.23	1.19%	238,840.60	4.32%	3.31%
管理费用	2,587,552.63	12.43%	2,958,408.56	53.46%	-12.54%
研发费用	2,510,323.11	12.06%	740,415.35	13.38%	239.04%
财务费用	1,470.48	0.01%	2,066.42	0.04%	-28.84%
信用减值损失	111,670.13	0.54%	35,414.45	0.64%	215.32%
营业利润	1,101,459.42	5.29%	451,168.37	8.15%	144.13%
营业外收入	756.82	0	0	0	100%
净利润	1,045,308.34	5.02%	451,168.37	8.15%	131.69%
经营活动产生的现金流量净额	-2,355,531.14	-	-377,905.74	-	-523.31%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0

筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0
---------------	---	---	---	---	---

项目重大变动原因

- 1、营业收入本期较上年同期增加了 276.14%，主要原因是本期有签订新订单，使得销售增加。
- 2、营业成本本期较上年同期增加了 1127.50%，主要原因是本期硬件销售收入增加，硬件产品的采购成本较高，对应成本增加。
- 3、研发费用本期较上年同期增加 239.04%，主要原因是本期进行了新的项目研发，大幅度增加投入经费，导致本期研发费用上涨明显。
- 4、财务费用较上年同期减少 28.84%，主要原因是本期网银转账，跨行手续费减少。
- 5、信用减值损失数据本期较上年同期增加 215.32%，主要原因是收回部分应收账款，信用减值损失转回增加。
- 6、营业利润本期较上年同期增加了 144.13%，主要是本期销售收入增加，营业利润明显增加。
- 7、营业外收入本期较上年同期增加了 100%，主要原因是本期收到个税返还所致。
- 8、净利润本期较上年同期增加了 131.69%，主要原因是本期营业收入大幅增加，营业利润明显增加，因此净利润较上期上年同期增加。
- 9、经营活动现金净流量本期较上年同期减少 523.31%，主要原因是本期购买存货增加。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	子公司	通信、雷达和电子对抗系统、卫星导航产品及设备、抗干扰射频前端设备项	98,888,888	28,583,461.70	5,257,024.86	20,815,227.84	1,045,465.29

恒宇北斗有限公司	子公司	目 通 讯、 导 航、 雷 达、 电 子 对 抗、 计 算 机 产 品 的 设 计 开 发、 技 术 推 广、 技 术 转 让、 技 术 咨 询、 技 术 服 务； 等	218,000,000	604.95	-163,076.65	0	0
----------	-----	---	-------------	--------	-------------	---	---

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、人才竞争风险	军工信息化行业属于人才密集型行业,公司综合了一批熟悉研发、设计及生产的核心团队成员,公司产品的特点决定了其对相关专业人员的依赖性较高。该行业的竞争一方面是资本

	<p>的竞争，另一方面是对核心产品研发人才的竞争，核心产品研发人才是决定公司发展的一个重要因素，公司面临着竞争对手争夺核心人员的风险。</p> <p>应对措施：公司一方面建立内部人才激励措施，保证核心高管和中高层人才的稳定性，特别是核心产品研发人才和核心的营销人才；另一方面建立公司内部人才培养机制，最大可能性的激发公司内部人才的成长动力，挖掘和锻炼内部有潜力的人才。</p>
2、持续资金投入能力风险	<p>主要是军工产品研制生产项目周期较长的特点，决定了占用资金金额较大、回款周期较长，增加了企业运营资金风险，后续公司一方面积极寻求和银行、担保公司等金融机构沟通合作，争取取得银行等金融机构对公司资产的认可，充分利用现有资产取得信用信贷资金；另一方面强化公司财务资金风险控制，加快资金周转，合理控制费用支出。</p> <p>应对措施：完善相关财务管理制度，并严格预算、规范费用报销、加强发票审核机制，建立完善内控制度。</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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	30,800,000.00	400,000.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2016-029	其他	资金占用承诺	2016年9月27日	-	正在履行中
2016-039	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年11月4日	-	正在履行中
2016-039	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2016年11月4日	-	正在履行中
2016-039	实际控制人或控股股东	未来经营业务的承诺	2016年11月4日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,395,000	71.07%	0	32,395,000	71.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,091,250	63.82%	0	29,091,250	63.82%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,185,000	28.93%	0	13,185,000	28.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,185,000	28.93%	0	13,185,000	28.93%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		45,580,000	-	0	45,580,000	-	
普通股股东人数							3

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	百替金秋(北京)教育投资发展有限公司	24,696,250	0	24,696,250	54.18%	0	24,696,250	0	0
2	李孝平	17,580,000	0	17,580,000	38.57%	13,185,000	4,395,000	0	0
3	尤业明	3,303,750	0	3,303,750	7.25%	0	3,303,750	3,303,750	0

合计	45,580,000	-	45,580,000	100%	13,185,000	32,395,000	3,303,750	0
----	------------	---	------------	------	------------	------------	-----------	---

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

李孝平系公司实际控制人、董事长兼总经理，同时持有百替金秋（北京）教育投资发展有限公司100%股权。其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李孝平	董事、董事长、总经理	男	1969年2月	2021年7月30日	2024年8月8日	17,580,000	0	17,580,000	38.57%
么淑珍	董事	女	1942年1月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
李孝斌	董事	男	1972年6月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
李孝伟	董事	男	1972年1月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
孙程建	董事	男	1980年9月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
李霞	董事	女	1972年9月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
李萌	董事、董事会秘书	女	1988年4月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
李孝坤	监事、监事会主席	男	1964年12月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
田仲良	监事	男	1978年8月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
杨玉华	职工代表监事	女	1985年2月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%
陈梅英	财务负责人	女	1961年4月	2021年7月30日	2024年8月8日	0	0	0	0%

注：2024年8月8日，第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议了新一届董事会、监事会换届议案，尚需提交2024年第一次临时股东大会审议。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

么淑珍系控股股东、实际控制人李孝平的母亲；李孝坤、李孝斌、李孝伟系控股股东、实际控制人李孝平的兄弟。其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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
生产人员	5	5
销售人员	3	3
技术人员	17	17
财务人员	5	5
行政人员	1	1
员工总计	36	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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	三（二）1	421,703.11	2,777,234.25
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	三（二）2		
应收账款	三（二）3	5,816,828.00	5,459,609.12
应收款项融资			
预付款项	三（二）4	2,690,419.01	5,456,254.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）5	1,739,958.61	1,693,222.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）6	12,363,053.51	6,701,336.31
其中：数据资源			
合同资产	三（二）7	346,940.00	346,940.00
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		23,378,902.24	22,434,597.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	三（二）8	3,915,912.43	4,360,863.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）9	1,685,415.72	1,685,415.72
无形资产	三（二）10	1,498.03	4,694.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,602,826.18	6,050,973.80
资产总计		28,981,728.42	28,485,570.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（二）11	500,858.85	953,248.85
预收款项			
合同负债	三（二）12	9,597,272.57	9,278,672.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三（二）13	2,817,235.52	1,810,833.56
应交税费	三（二）14	278,834.73	720,828.09
其他应付款	三（二）15	811,225.57	1,790,994.96
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	三（二）16	770,010.10	770,010.10
其他流动负债	三（二）17	1,206,227.43	1,206,227.43
流动负债合计		15,981,664.77	16,530,815.56
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	三（二）18	953,110.93	953,110.93
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		953,110.93	953,110.93
负债合计		16,934,775.70	17,483,926.49
所有者权益：			
股本	三（二）19	45,580,000.00	45,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）20	235,872.44	235,872.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	三（二）21	-36,882,474.44	-37,420,313.93
归属于母公司所有者权益合计		8,933,398.00	8,395,558.51
少数股东权益		3,113,554.72	2,606,085.87
所有者权益合计		12,046,952.72	11,001,644.38
负债和所有者权益总计		28,981,728.42	28,485,570.87

法定代表人：李孝平

主管会计工作负责人：陈梅英

会计机构负责人：陈梅英

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,143.01	8,453.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		75,000.00	

其他应收款	八. 1	6,795,153.92	6,866,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
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		6,874,296.93	6,874,453.88
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. 2	30,163,333.96	30,163,333.96
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		105,918.76	105,918.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,269,252.72	30,269,252.72
资产总计		37,143,549.65	37,143,706.60
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			
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		35,588.78	35,588.78
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		35,588.78	35,588.78
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		35,588.78	35,588.78
所有者权益：			
股本		45,580,000.00	45,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		235,872.44	235,872.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-8,707,911.57	-8,707,754.62
所有者权益合计		37,107,960.87	37,108,117.82
负债和所有者权益合计		37,143,549.65	37,143,706.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		20,815,227.84	5,533,965.66

其中：营业收入	三（二） 22	20,815,227.84	5,533,965.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,825,438.55	5,118,211.74
其中：营业成本	三（二） 22	14,461,942.41	1,178,165.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二） 23	17,410.69	315.00
销售费用	三（二） 24	246,739.23	238,840.60
管理费用	三（二） 25	2,587,552.63	2,958,408.56
研发费用	三（二） 26	2,510,323.11	740,415.35
财务费用	三（二） 27	1,470.48	2,066.42
其中：利息费用			
利息收入		713.51	1,424.34
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二） 28	111,670.13	35,414.45
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）		1,101,459.42	451,168.37
加：营业外收入	三（二） 29	756.82	

减：营业外支出	三（二） 30	56,907.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,045,308.34	451,168.37
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,045,308.34	451,168.37
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）		1,045,308.34	451,168.37
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）		507,468.85	219,619.17
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		537,839.49	231,549.20
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		1,045,308.34	451,168.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		537,839.49	231,549.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额		507,468.85	219,619.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

法定代表人：李孝平

主管会计工作负责人：陈梅英

会计机构负责人：陈梅英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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			1,200.00
研发费用			
财务费用		156.95	83.83
其中：利息费用			
利息收入			0.93
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）			
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）		-156.95	-1,283.83
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）		-156.95	-1,283.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-156.95	-1,283.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-156.95	-1,283.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-156.95	-1,283.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		23,443,100.00	9,825,800.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			4,172.26
收到其他与经营活动有关的现金	三（二） 31	937,488.63	984,957.41
经营活动现金流入小计		24,380,588.63	10,814,929.67
购买商品、接受劳务支付的现金		20,195,626.87	2,895,530.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,193,782.43	2,735,774.11
支付的各项税费		512,732.82	206,434.01
支付其他与经营活动有关的现金	三（二） 31	3,833,977.65	5,355,096.59
经营活动现金流出小计		26,736,119.77	11,192,835.41

经营活动产生的现金流量净额		-2,355,531.14	-377,905.74
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,355,531.14	-377,905.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,777,234.25	2,712,788.51
六、期末现金及现金等价物余额		421,703.11	2,334,882.77

法定代表人：李孝平

主管会计工作负责人：陈梅英

会计机构负责人：陈梅英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		75,007.05	255,295.88
经营活动现金流入小计		75,007.05	255,295.88
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		79,317.92	716,579.71
经营活动现金流出小计		79,317.92	716,579.71
经营活动产生的现金流量净额		-4,310.87	-461,283.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,310.87	-461,283.83
加：期初现金及现金等价物余额		8,453.88	503,124.74
六、期末现金及现金等价物余额		4,143.01	41,840.91

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

2023年10月25日,财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称解释17号),自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	13,700.00	27,500.00
银行存款	402,105.47	2,749,734.25
其他货币资金		
合计	421,703.11	2,777,234.25
其中:存放在境外的款项总额		

2、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
小计		

项目	期末余额	年初余额
坏账准备		
其中：存放在境外的款项总额		

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	3,366,900.00	3,123,400.00
1至2年	2,686,753.00	9,461.20
2至3年	72,950.00	2,750,241.80
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	6,126,603.00	5,883,103.00
减：坏账准备	309,775.00	423,493.88
合计	5,816,828.00	5,459,609.12

(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	1,418,353.00	23.15			1,418,353.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,708,250.00	76.85	309,775.00	6.58	4,398,475.00
其中：					
账龄组合	4,708,250.00	76.85	309,775.00	6.58	4,398,475.00
合计	6,126,603.00	100.00	309,775.00	5.06	5,816,828.00

(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	1,418,353.00	24.11			1,418,353.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,464,750.00	75.89	423,493.88	9.49	4,041,256.12
其中：					
账龄组合	4,464,750.00	75.89	423,493.88	9.49	4,041,256.12
合计	5,883,103.00	100.00	423,493.88	7.20	5,459,609.12

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
百替集团有限公司日照分公司	1,418,353.00			关联方不计提
合计	1,418,353.00			

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	3,366,900.00	168,345.00	5.00
1-2年	1,268,400.00	126,840.00	10.00
2-3年	72,950.00	14,590.00	20.00
合计	4,708,250.00	309,775.00	

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,123,400.00	156,170.00	5.00
1-2年	9,461.20	946.12	10.00
2-3年	1,331,888.80	266,377.76	20.00
合计	4,464,750.00	423,493.88	

（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	
账龄组合	423,493.88		113,718.88		309,775.00
合计	423,493.88		113,718.88		309,775.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,953,553.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.18%，相应计提的坏账准备期末余额为 290,180.00 元。

4、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	2,494,029.4	92.70	5,279,764.40	96.76
1至2年	196,349.61	7.30	78,990.00	1.45
2至3年			97,500.00	1.79
3年以上				
合计	2,690,419.01	100.00	5,456,254.40	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,711,975.50 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.63 %。

5、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	1,739,958.61	1,693,222.99
合计	1,739,958.61	1,693,222.99

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,784,151.28	1,677,155.26
1至2年		58,211.65
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上	30,300.00	30,300.00
小计	1,814,451.28	1,765,666.91
减：坏账准备	74,492.67	72,443.92
合计	1,739,958.61	1,693,222.99

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金、押金及保证金	1,150,052.53	653,178.31
应收关联方款项		913,104.65
往来款	415,497.97	170,000.00
其他	248,900.78	29,383.95
小计	1,814,451.28	1,765,666.91
减：坏账准备	74,492.67	72,443.92
合计	1,739,958.61	1,693,222.99

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	72443.92			72443.92
年初其他应收款账面余额在本期：				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,048.75			2,048.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	74,492.67			74,492.67

④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	
其他应收款坏账准备	72,443.92	2,048.75			74,492.67
合计	72,443.92	2,048.75			74,492.67

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
百替金秋（北京）教育投资发展有限公司	往来款	305,000.00	1 年以内	17.53	15,250.00
田仲良	备用金	476,259.93	1 年以内； 1-2 年	27.37	23,813.00
李问雪	备用金	73,639.06	1 年以内	4.23	3,681.95
王金龙	押金	64,282.00	1 年以内	3.69	3,214.10
宋培杰	备用金	64,190.47	1-2 年	3.69	3,209.52
合计		983,371.46		56.52	49,168.57

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	12,363,053.51		12,363,053.51
合计	12,363,053.51		12,363,053.51

(续)

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
在产品	6,701,336.31		6,701,336.31
合计	6,701,336.31		6,701,336.31

7、合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	346,940.00		346,940.00	365,200.00	18,260.00	346,940.00
合计	346,940.00		346,940.00	365,200.00	18,260.00	346,940.00

8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,915,912.43	4,360,863.49
固定资产清理		
合计	3,915,912.43	4,360,863.49

(1) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	4,132,846.63	950,000.00	5,033,144.80	10,115,991.43
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 其他				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,132,846.63	950,000.00	5,033,144.80	10,115,991.43
二、累计折旧				
1、年初余额	1,772,210.59	350,972.30	3,631,945.05	5,755,127.94
2、本期增加金额	45,717.95	30,083.33	369,149.78	444,951.06
(1) 计提	45,717.95	30,083.33	369,149.78	444,951.06
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,817,928.54	381,055.63	4,001,094.83	6,200,079.00
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,314,918.09	568,944.37	1,032,049.97	3,915,912.43
2、年初账面价值	2,360,636.04	599,027.70	1,401,199.75	4,360,863.49

9、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	3,105,614.30	3,105,614.30
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	3,105,614.30	3,105,614.30
二、累计折旧		
1、年初余额	1,420,198.58	1,420,198.58
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 其他		
4、年末余额	1,420,198.58	1,420,198.58
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、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	1,685,415.72	1,685,415.72
2、年初账面价值	1,685,415.72	1,685,415.72

10、无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	40,939.81	40,939.81
2、本期增加金额		
(1) 购置		

项目	专利权	合计
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	40,939.81	40,939.81
二、累计摊销		
1、年初余额	36,245.22	36,245.22
2、本期增加金额	3,196.56	3,196.56
(1) 计提	3,196.56	3,196.56
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	39,441.78	39,441.78
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,498.03	1,498.03
2、年初账面价值	4,694.59	4,694.59

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内		679,486.25
1至2年	500,858.85	181,526.00
2至3年		92,236.60
合计	500,858.85	953,248.85

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中科祥威科技（北京）有限公司	70,000.00	尚未结算
北斗天汇（北京）科技有限公司	86,600.00	尚未结算
合计	156,600.00	

12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,597,272.57	9,278,672.57
合计	9,597,272.57	9,278,672.57

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,770,161.09	2,903,848.83	1,856,774.40	2,817,235.52
二、离职后福利-设定提存计划	40,672.47	200,850.54	241,523.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,810,833.56	3,104,699.37	2,098,297.41	2,817,235.52

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,724,390.12	2,657,900.43	1,565,055.03	2,817,235.52
2、职工福利费				
3、社会保险费	25,142.97	127,958.40	153,101.37	0.00
其中：医疗保险费	24,156.94	122,934.00	147,090.94	0.00
工伤保险费	986.03	5,024.40	6,010.43	0.00
生育保险费				
4、住房公积金	20,628.00	117,990.00	138,618.00	0.00
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	1,770,161.09	2,903,848.83	1,856,774.40	2,817,235.52

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,439.93	194,520.96	233,960.89	
2、失业保险费	1,232.54	6,329.58	7,562.12	
3、企业年金缴费				
合计	40,672.47	200,850.54	241,523.01	

14、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	278,834.73	719,032.26
城市维护建设税		1047.57
教育费附加		748.26

项目	期末余额	年初余额
合计	278,834.73	720,828.09

15、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	811,225.57	1,790,994.96
合计	811,225.57	1,790,994.96

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
往来款	176,384.65	127,796.27
关联方往来	634,840.92	1,663,198.69
合计	811,225.57	1,790,994.96

16、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	770,010.10	770,010.10
合计	770,010.10	770,010.10

17、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	1,206,227.43	1,206,227.43
合计	1,206,227.43	1,206,227.43

18、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	1,827,398.32					1,827,398.32
减：未确认融资费用	104,277.29					104,277.29
一年内到期的租赁负债	770,010.10					770,010.10
合计	953,110.93					953,110.93

19、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,580,000.00						45,580,000.00

20、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	235,872.44			235,872.44
合计	235,872.44			235,872.44

21、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-37,420,313.93	-34,767,980.37
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	-37,420,313.93	-34,767,980.37
加：本期归属于母公司股东的净利润	537,839.49	-2,652,333.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-36,882,474.44	-37,420,313.93

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,815,227.84	14,461,942.41	5,533,965.66	1,178,165.81
其他业务				
合计	20,815,227.84	14,461,942.41	5,533,965.66	1,178,165.81

（2）主营业务收入和主营业务成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
卫星导航模块	18,626,548.60	13,854,862.77	3,361,795.83	572,051.75
北斗定位器终端				
技术服务	2,188,679.24	607,079.64	2,172,169.83	606,114.06
合计	20,815,227.84	14,461,942.41	5,533,965.66	1,178,165.81

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	9,302.78	
教育费附加	3,986.89	
地方教育附加	2,657.92	

项目	本期金额	上期金额
印花税	1,463.10	315.00
合计	17,410.69	315.00

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	226,680.00	205,000.00
其他	20,059.23	33,840.60
合计	246,739.23	238,840.60

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,185,217.71	1,280,534.66
聘请中介机构费	79,927.15	80,871.7
折旧费	222,475.53	186,161.24
使用权资产摊销		
咨询费	83,427.70	
保密经费	100,000.00	
会议费	37,735.85	424.53
修理费	22,419.21	47,546.05
业务招待费	173,714.92	245,598.34
差旅费	77,011.03	134,740.93
其他	605,623.53	982,531.33
合计	2,587,552.63	2,958,408.56

26、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,576,043.97	241,000.00
折旧摊销费用	227,102.34	111,798.24
租赁费	395,897.25	119,520.00
外部服务费用	90,386.94	52,996.71
差旅交通费	130,116.55	65,018.63
其他	90,776.06	150,191.77
合计	2,510,323.11	740,415.35

27、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,183.99	3,490.76
减：利息收入	713.51	1,424.34

项目	本期金额	上期金额
其他		
合计	1,470.48	2,066.42

28、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	113,718.88	35,414.45
其他应收款坏账损失	-2,048.75	
合计	111,670.13	35,414.45

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
加计政策抵减，减免增值税			
个税手续费返还	756.82		756.82
社保退款			
税款返还			
其他			
合计	756.82	0.00	756.82

30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其他	56,907.90		56,907.90
合计	56,907.90	0.00	56,907.90

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	713.51	1,424.34
政府补助		
员工往来		
其他	936,775.12	983,533.07
合计	937,488.63	984,957.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
员工备用金	285,640.60	432,413.53
费用性支出	3,548,337.05	4,922,683.06
合计	3,833,977.65	5,355,096.59

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,045,308.34	451,168.37
加：资产减值准备		
信用减值损失	-111,670.13	-35,414.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	444,951.06	446,854.64
无形资产摊销	3,196.56	3,196.56
使用权资产摊销		
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）	1,470.48	2,066.42
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-5,661,717.20	-2,960,414.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,680,480.89	-1,676,194.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-977,950.44	3,320,002.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,355,531.14	-377,905.74
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	421,703.11	2,334,882.77
减：现金的年初余额	2,777,234.25	2,712,788.51
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	-2,355,531.14	-377,905.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	416,955.15	2,777,234.25
其中：库存现金	13,700.00	27,500.00
可随时用于支付的银行存款	403,255.15	2,749,734.25
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	416,955.15	2,777,234.25
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		

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	北京	北京	私营	51.46		非同一控制下企业合并
恒宇北斗有限公司	日照	日照	私营	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	48.54	507,468.85		3,113,554.72

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	23,086,554.28	5,496,907.42	28,583,461.70	22,373,325.91	953,110.93	23,326,436.84

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	22,531,538.24	5,945,055.04	28,476,593.28	23,311,922.78	953,110.93	24,265,033.71

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	20,815,227.84	1,045,465.29	1,045,465.29	-2,351,220.27

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恒宇北斗（北京）科技发展有限公司	5,533,965.66	452,449.88	452,449.88	83,375.77

五、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比 例 (%)
百替金秋（北京）教育投资发展有限公司	北京	私营企业	7288.8888	54.18	54.18

注：本公司的最终控制方是李孝平。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李孝平	实际控制人、股东、董事长、总经理
尤业明	股东
马光辉	股东
李萌	董事会秘书
李孝伟	董事
么淑珍	董事
李孝斌	董事
李霞	董事
张博	董事
李孝坤	监事会主席
张新	监事
杨玉华	监事
陈梅英	财务负责人
田仲良	总经理
汉唐荣耀哈弗（北京）医院管理发展有限公司	股东关联
千玺汉唐（山东）置业有限公司	董事会秘书关联
山东瀚广酒店管理有限公司	股东关联
安徽一路明光电科技有限公司	股东关联
山东百替影视教育有限公司	股东关联

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汉唐荣耀（惠州）医院管理股份有限公司	股东关联
百替集团有限公司日照分公司	股东关联

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
百替集团有限公司	1,418,353.00		1,418,353.00	
其他应收款：				
田仲良	476,259.93		338,104.65	
百替金秋（北京）教育投资发展有限公司	305,000.00		575,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
尤业明	35,588.78	35,588.78
李孝平	59,9252.14	1,663,198.69

六、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

七、资产负债表日后事项

截止财务报告对外报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、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	6,795,153.92	6,866,000.00
合计	6,795,153.92	6,866,000.00

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	4,490,153.92	4,561,000.00
1-2年	2,305,000.00	2,305,000.00
小计	6,795,153.92	6,866,000.00
减：坏账准备		
合计	6,795,153.92	6,866,000.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
应收合并范围内关联方往来	6,795,153.92	6,866,000.00
小计	6,795,153.92	6,866,000.00
减：坏账准备		
合计	6,795,153.92	6,866,000.00

③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
恒宇北斗(北京)科技发展有限公司	关联方往来款	6,795,153.92	1年以内； 1-2年	100.00	
合计		6,795,153.92		100.00	

2、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	30,163,333.96		30,163,333.96	30,163,333.96		30,163,333.96
合计	30,163,333.96		30,163,333.96	30,163,333.96		30,163,333.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
恒宇北斗(北京)科技发展有限公司	30,163,333.96			30,163,333.96		
合计	30,163,333.96			30,163,333.96		

九、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,151.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	56,151.08	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	56,151.08	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.26	0.01	0.01

二〇二四年八月八日

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

2023年10月25日,财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称解释17号),自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,151.08
非经常性损益合计	56,151.08
减:所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	56,151.08

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

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

2022 年 第一次发 行	2022 年 5 月 16 日	5,000,000	4,153.92	否	-	-	不适用
---------------------	--------------------	-----------	----------	---	---	---	-----

募集资金使用详细情况

公司第三届董事会第四次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过了 2022 年第一次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 1.00 元/股，共发行普通股 5,000,000 股，募集资金总额为 5,000,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金。截至 2024 年 6 月 30 日，本次募集资金已使用 5,004,164.05 元，其中 2024 年上半年度使用募集资金 4,153.92 元，募集资金余额为 0.67 元。

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