



# 爱迪科森

NEEQ : 430086

## 北京爱迪科森教育科技股份有限公司



## 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、公司负责人刘尚武、主管会计工作负责人田学文及会计机构负责人（会计主管人员）李艳霞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 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	12
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 .....	52
附件 II	融资情况 .....	52

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	董秘办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司	指	北京爱迪科森教育科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务机构负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会和监事会
网络课程	指	是通过网络表现的某门学科的教学内容及实施的教学活动的总和，是信息时代条件下课程新的表现形式
网上报告厅	指	由公司开发的网上报告厅 3.0 软件、网上报告厅公众版软件、网上报告厅高校版软件、网上报告厅 5.0 软件
职业全能培训库（就业培训数据库管理系统）	指	由公司开发的职业全能培训库：为大学生就业进行评测、自我学习、了解职业和行业的职业类教育平台
天天微学习中心	指	由公司开发的天天微学习教育中心平台 V1.0：满足大学生移动化学习需求打造的移动微视频学习平台
少儿多媒体图书馆	指	由公司开发的少儿多媒体图书馆 V1.0：应用于图书馆的少儿多媒体视频资源平台
干部在线学习系统	指	由公司开发的针对党员干部的教育学习软件
应急教学软件	指	由公司开发的应急处置模拟教学软件 V3.0：领导干部处理应急事件的教育平台
社区（终身）教育系统	指	由公司开发的社区教育学习软件
众创课堂、创新创业平台、就业创业服务平台	指	由公司开发集创业、就业、网络创业内容学习与管理功能为一体的在线学习平台
阳光悦读	指	由公司开发的阳光悦读服务平台 V1.0：满足市民线上借还图书需求打造的服务型平台
书舒	指	由公司开发的书舒云借阅平台：实现图书线上借阅租售、满足读者个性化需求的读者应用软件
走进蒙古包	指	由公司开发的走进蒙古包服务平台 V1.0
文汇通	指	由公司开发的、应用于文化馆数字化建设工作的公共数字文化服务平台
求索 e 学	指	由公司开发的、应用于党政类客户在线教育培训工作的 SAAS 服务平台
书舒朗读亭资源平台	指	由公司开发的以朗读体验为主，集朗读练习、英语学习、录制、演讲训练、阅读为一体，并可通过微信分享的平台
韵声朗读资源平台	指	由公司自主研发的集朗读，学习，发音矫正，录音为一体的中小学生学习互动体验平台
+馆藏	指	由公司自主研发的一套从多媒体资源出版、加工、编目到存储、管理、共享与应用的创新生态系统
职业技能培训平台	指	公司自主研发，以 SaaS 技术架构分布式云服务平台为依托，以百余家资源方和高校课程网络为保障，建设的在线学习平台。

爱迪学堂云学院平台 V1.0	指	爱迪学堂云学院平台是致力于打造智能高效的在线学习平台，涵盖录播课、直播课等多种学习场景。
求索学堂在线教育培训云平台 V1.0	指	求索学堂是一款基于 SaaS 技术架构的数字化在线培训学习平台，为政府和企事业单位提供数字化培训服务。
爱迪科森数字记忆信息管理系统 V1.0	指	数字记忆通过全面数字化珍贵的历史档案、文献资料、学术成果等资料，应用数智技术，建立一个管理和服务平台。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京爱迪科森教育科技股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	刘尚武	成立时间	2004年7月2日
控股股东	控股股东为（蒋立佳）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蒋立佳），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输-软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发		
主要产品与服务项目	公司主要经营网络教育平台及课程的研发、生产和销售业务，为各类高校教学教辅机构、各类政府机关企事业单位提供全方位的网络教育培训学习平台及综合服务解决方案。		
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	爱迪科森	证券代码	430086
挂牌时间	2011年4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）	20,000,000
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7层		
联系方式			
董事会秘书姓名	田学文	联系地址	北京市海淀区上地信息路1号上地国际创业园A栋1层
电话	010-82676268	电子邮箱	xuewen@bjadks.com
传真	010-82676268		
公司办公地址	北京市海淀区上地信息路1号上地国际创业园A栋1层	邮政编码	100085
公司网址	www.bjadks.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108765045286B		
注册地址	北京市上地信息路1号（北京实创高科技发展总公司1-1,1-2号）1-1幢1层A栋1001室		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

“爱迪科森”由“Education”音译而来，公司主要经营网络教育平台及课程的研发、生产和销售业务，拥有 84 项软件著作权以及具有十年以上行业经验的核心管理层。作为专业的网络教育服务提供商，公司致力于高校和政府市场领域，为各类高校教学教辅机构、各类政府机关企事业单位提供全方位的网络教育培训学习平台及综合服务解决方案，通过 B2B2C 模式服务网络学习平台的最终用户（学员）。

公司产品和服务包括：针对高校师生的学术类、公共知识类网络课程学习需求的品牌产品“网上报告厅”；针对大学生就业创业指导培训需求的综合性多媒体教育培训平台“职业全能培训库”；针对公共图书馆等公共单位的少儿成长综合学习平台“乐于学少儿多媒体图书馆”；针对移动互联网时代高校师生与社会公众移动化学习需求推出的微视频学习平台“天天微学习中心”等。针对各级政府组织部、人社系统及相关部委、国企、科研院所等机构网络教育培训需求的干部在线学习系统，专业技术人员继续教育在线培训解决方案。

各类学习平台产品和服务主要采用“平台+课程”模式，平台自主开发，并可基于客户需求做定制化改造，提供建设运维服务；资源采用“资源合作+自主研发”模式，与 150 余家资源供应商建立长期合作，同时具备卓越的课程开发能力，能保证新老客户每年课程的持续更新需求。根据业务与产品特点，公司构建了“直销+代理+合作运营”的销售渠道，以直销为主，在全国 26 个省、市和自治区设有办事处，驻派销售人员和工程师进行市场开拓和技术服务。公司根据提供的学习平台产品与技术开发服务，每年进行资源整合、技术更新服务，以产品或技术服务费形式每年向高校教学教辅机构和政府机构客户收取费用。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	本公司于 2023 年 10 月 26 日取得高新技术企业证书，从 2023 年 10 月 26 日至 2026 年 10 月 25 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。2023 年 3 月取得北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业资质。

### 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	25,474,361.54	17,415,235.97	46.28%
毛利率%	53.74%	57.01%	-
归属于挂牌公司股东的	-8,358,875.32	-8,623,178.15	3.07%

净利润			
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,298,875.32	-8,659,760.54	4.17%
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）	-127.64%	-48.77%	-
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）	-126.73%	-48.98%	-
基本每股收益	-0.42	-0.43	2.33%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	28,573,827.70	38,005,314.74	-24.82%
负债总计	26,204,584.14	27,277,195.86	-3.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,369,243.56	10,728,118.88	-77.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.54	-77.78%
资产负债率%（母公司）	91.71%	71.77%	-
资产负债率%（合并）	91.71%	71.77%	-
流动比率	0.77	1.05	-
利息保障倍数	-45.21	-21.39	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-12,623,422.64	-8,268,755.23	-52.66%
应收账款周转率	3.44	2.07	-
存货周转率	10.31	6.77	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-24.82%	-23.11%	-
营业收入增长率%	46.28%	3.29%	-
净利润增长率%	3.07%	2.45%	-

### 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	6,832,531.23	23.91%	15,970,321.10	42.02%	-57.22%
应收票据	87,000.00	0.30%	87,000.00	0.23%	-



应收账款	7,531,445.85	26.36%	5,996,015.96	15.78%	25.61%
存货	761,188.26	2.66%	1,525,671.96	4.01%	-50.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,583,768.60	5.54%	1,779,885.00	4.68%	-11.02%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	5,456,299.29	19.10%	6,138,960.00	16.15%	-11.12%
短期借款	13,800,000.00	48.30%	7,530,250.00	19.81%	83.26%
长期借款	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-
应交税费	550,356.62	1.93%	1,025,899.56	2.70%	-46.35%
其他应付款	366,852.95	1.28%	862,304.30	2.27%	-57.46%
预付款项	288,233.27	1.01%	393,739.05	1.04%	-26.80%
其他应收款	2,662,681.81	9.32%	2,151,358.98	5.66%	23.77%
应付职工薪酬	-83,028.23	-0.29%	991,098.08	2.61%	-108.38%
预计负债	-	-	-	-	-
租赁负债	2,069,538.33	7.24%	2,002,217.89	5.27%	3.36%
应付账款	7,886,470.48	27.60%	11,900,386.05	31.31%	-33.73%
递延所得税资产	871,985.20	3.05%	838,995.00	2.21%	3.93%
一年内到期的非流动负债	1,137,398.28	3.98%	1,263,026.61	3.32%	-9.95%
资产总计	28,573,827.70	100.00%	38,005,314.74	100.00%	-24.82%

### 项目重大变动原因

1、货币资金较上年末减少 913.78 万元，降幅 57.22%，主要原因为报告期内购买商品、接受劳务支付的现金支付供应商货款增加 465.91 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 101.88 万元，支付的日常费用增加 183.07 万元；

2、短期借款较上年末增加 626.98 万元，增幅 83.26%，主要原因为报告期末建行银行贷款 500 万元，北京银行贷款 600 万元，工商银行贷款 280 万元尚未还清；

3、其他应付款较上年末减少 49.55 万元，降幅 57.46%，主要原因为报告期内偿还版权官司赔偿款 50 万元所致；

4、应付账款较上年末减少 401.39 万元，降幅 33.73%，主要原因为报告期内支付供应商货款增加。

### (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	25,474,361.54	-	17,415,235.97	-	46.28%
营业成本	11,783,598.15	46.26%	7,487,620.00	42.99%	57.37%

毛利率	53.74%	-	57.01%	-	-
管理费用	4,537,282.96	17.81%	3,389,975.16	19.47%	33.84%
研发费用	9,307,647.47	36.54%	7,245,534.59	41.60%	28.46%
销售费用	8,017,474.37	31.47%	8,057,166.52	46.27%	-0.49%
财务费用	259,852.28	1.02%	198,289.87	1.14%	31.05%
营业利润	-8,331,865.52	-32.71%	-8,682,620.10	-49.86%	-4.04%
信用减值损失	219,934.66	0.86%	74,860.01	0.43%	193.79%
营业外收入	-	-	43,038.11	0.25%	-
营业外支出	60,000.00	0.24%	-	-	-
所得税费用	-32,990.20	-0.13%	-16,403.84	-0.09%	-101.11%
净利润	-8,358,875.32	-32.81%	-8,623,178.15	-49.52%	3.07%
经营活动产生的现金流量净额	-12,623,422.64	-	-8,268,755.23	-	-52.66%
投资活动产生的现金流量净额	-2,602,504.27	-	-2,318,655.50	-	-12.24%
筹资活动产生的现金流量净额	6,088,137.04	-	4,900,770.83	-	24.23%

#### 项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期增加 805.91 万元，增幅 46.28%，主要原因为公司技术服务费收入增加；
- 2、营业成本较上年同期增加 429.60 万元，增幅 57.37%，主要原因为公司技术服务费收入增加对应成本增加所致；
- 3、管理费用较上年同期增加 114.73 万元，增幅 33.84%，主要原因为报告期内公司房租增加所致；
- 4、研发费用较上年同期增加 206.21 万元，增幅 28.46%，主要原因为报告期内公司委外技术开发费技术服务费增加所致；
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 435.47 万元，降幅 52.66%，主要原因为：报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 465.91 万元所致。

#### 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

##### 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、行业管理政策变动风险	<p>目前国家工业和信息化部、国家新闻出版广播电影电视总局等行业主管部门对于公司所从事的研发、销售网络视频学习平台软件以及购买、销售视频资源局域网传播权的行为尚无具体的行业管理规定，暂不需要申办相关专项经营资质。未来如果国家相关行业主管部门出台了相应的管理规定，而公司未能及时取得相应专项经营资质，可能导致公司面临重大经营风险。</p> <p>应对措施：针对行业管理政策变动风险，公司将在现有业务领域内，及时跟踪行业管理政策变化，条件允许时积极申办与主业相关的经营资质，避免经营陷入被动局面。未来在准备尝试互联网领域前，将首先申请相关业务资质，或采取与有实力、有资格的网络运营商合作的方式，避免行业监管风险。</p>
2、成本增长风险	<p>公司拥有系列网络学习平台产品，每年需要更新大量的视频内容课程资源，外部采购内容资源是重要组成部分，同时采购选择的都是优质的内容资源方。随着行业内优质内容资源的需求加强，有可能面临采购提价风险，加大内容资源成本。</p> <p>应对措施：针对成本增长风险，公司努力与主要供应商建立密切、长期的合作关系，争取签订3年以上的视频内容信息网络传播权采购及授权合同，保持未来发展中的资源和成本稳定。积极探索以自主设计拍摄的方式制作视频课件，并逐渐提高其比例，争取在一定程度上降低对外购视频的依赖。及时跟踪市场需求，加强与客户之间回访互动，降低版权内容采购风险。</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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2022-017	被告/被申请人	2022年8月29日, 澳通(大连)科技发展有限公司(以下简称:“澳通”)与公司的信息网络传播权纠纷一案, 澳通向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼请求, 冻结公司银行存款 600 万元。	是	500,000.00	否	根据 2023 年 11 月 30 日由北京互联网法院出具的(2023)京 0491 民初 2038 号《北京互联网法院民事判决书》, 一审判处本公司赔偿澳通经济损失以及合理开支共计 50 万元。该诉讼案件二审于 2024 年 4 月 9 日开庭, 判处维持原判, 该诉讼案已审结。

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

2022年8月29日,澳通(大连)科技发展有限公司(以下简称:“澳通”)与公司的信息网络传播权纠纷一案,澳通向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼请求。根据2023年11月30日由北京互联网法院出具的(2023)京0491民初2038号《北京互联网法院民事判决书》,一审判处本公司赔偿澳通经济损失以及合理开支共计50万元。截至本报告披露日,二审维持原判,该案件已结案。

### (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	-	-
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	-	-
关联担保(公司作为被担保方)	7,500,000.00	7,800,000.00
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

为满足公司经营发展需要,公司2024年度向中国工商银行股份有限公司北京方庄支行申请办理280万元经营快贷业务,向中国建设银行北京市分行申请500万元的授信额度,上述贷款均由关联方提供担保,上述关联担保有助于公司补充流动资金,有助于公司的日常经营及长远发展,有利于保障公司及股东的权益,对公司的持续发展将产生积极影响。上述关联担保未占用公司资金、未损害公司利益,不存在损害公司及股东利益的情形。

### (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	2020年12月1日	-	正在履行中

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

为了避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东蒋立佳、田学文、刘尚武、郭谋新向公司出具了《避免同业竞争承诺书》。具体内容如下：1、本人承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,768,750.00	43.84%	0	8,768,750.00	43.84%
	其中：控股股东、实际控制人	1,318,750.00	6.59%	0	1,318,750.00	6.59%
	董事、监事、高管	3,743,750.00	18.72%	0	3,743,750.00	18.72%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,231,250.00	56.16%	0	11,231,250.00	56.16%
	其中：控股股东、实际控制人	3,956,250.00	19.79%	0	3,956,250.00	19.79%
	董事、监事、高管	11,231,250.00	56.16%	0	11,231,250.00	56.16%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		20				

#### 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	蒋立佳	5,275,000	0	5,275,000	26.3750%	3,956,250	1,318,750	0	0
2	刘尚武	4,077,000	0	4,077,000	20.3850%	3,057,750	1,019,250	0	0
3	田学文	3,639,000	0	3,639,000	18.1950%	2,729,250	909,750	0	0
4	郭谋新	1,984,000	0	1,984,000	9.9200%	1,488,000	496,000	0	0
5	沈嘉翌	1,206,000	0	1,206,000	6.0300%	0	1,206,000	0	0

		0		0	0%		0		
6	天津和顺通管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%	0	1,000,000	0	0
7	北京华远宝诚资产管理有限公司—宝诚创赢1号新三板投资基金	971,000	0	971,000	4.8550%	0	971,000	0	0
8	东北证券股份有限公司	887,900	0	887,900	4.4395%	0	887,900	0	0
9	谢伟	681,000	0	681,000	3.4050%	0	681,000	0	0
10	北京君为晓智科技股份有限公司	217,000	0	217,000	1.0850%	0	217,000	0	0
	<b>合计</b>	19,937,900	-	19,937,900	99.6895%	11,231,250	8,706,650	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

### 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				
蒋立佳	董事长	男	1972年3月	2023年4月14日	2026年4月13日	5,275,000	0	5,275,000	26.3750%
刘尚武	董事、总经理	男	1978年10月	2023年4月14日	2026年4月13日	4,077,000	0	4,077,000	20.3850%
田学文	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	男	1972年9月	2023年4月14日	2026年4月13日	3,639,000	0	3,639,000	18.1950%
郭谋新	董事、副总经理	男	1972年2月	2023年4月14日	2026年4月13日	1,984,000	0	1,984,000	9.9200%
魏建成	董事	男	1977年8月	2023年4月14日	2026年4月13日	0	0	0	0%
高博	监事会主席	男	1979年12月	2023年4月14日	2026年4月13日	0	0	0	0%
肖啸	监事	女	1985年9月	2023年4月14日	2026年4月13日	0	0	0	0%
赵燕飞	监事	男	1982年3月	2023年4月14日	2026年4月13日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

刘尚武担任股东天津和顺通管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称天津和顺）的执行事务合伙人并持有 5.70%的合伙份额，蒋立佳、田学文分别持有天津和顺 5.70%的合伙份额，郭谋新持有天津和顺 2.9%的合伙份额，肖啸、魏建成、高博、赵燕飞分别持有天津和顺 4%的合伙份额。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员与股东相互间不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、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
行政人员	9	9
销售人员	38	38
技术人员	33	30
财务人员	4	4
员工总计	84	81

### (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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	6,832,531.23	15,970,321.10
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	注释 2	87,000.00	87,000.00
应收账款	注释 3	7,531,445.85	5,996,015.96
应收款项融资			
预付款项	注释 4	288,233.27	393,739.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	2,662,681.81	2,151,358.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	761,188.26	1,525,671.96
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			
<b>流动资产合计</b>		18,163,080.42	26,124,107.05
<b>非流动资产：</b>			
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	注释 7	1,583,768.60	1,779,885.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 8	2,498,694.19	3,123,367.69
无形资产	注释 9	5,456,299.29	6,138,960.00
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	注释 10	871,985.20	838,995.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,410,747.28	11,881,207.69
<b>资产总计</b>		28,573,827.70	38,005,314.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 11	13,800,000.00	7,530,250.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 12	7,886,470.48	11,900,386.05
预收款项			
合同负债	注释 13	8,490.57	1,220,555.67
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	注释 14	-83,028.23	991,098.08
应交税费	注释 15	550,356.62	1,025,899.54
其他应付款	注释 16	366,852.95	862,304.30
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	注释 17	1,137,398.28	1,263,026.61
其他流动负债			12,952.58
<b>流动负债合计</b>		23,666,540.67	24,806,472.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 18	2,069,538.33	2,002,217.89
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		468,505.14	468,505.14
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,538,043.47</b>	<b>2,470,723.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>26,204,584.14</b>	<b>27,277,195.86</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	注释 19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 20	1,357,823.65	1,357,823.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 21	6,378,231.53	6,378,231.53
一般风险准备			
未分配利润	注释 22	-25,366,811.62	-17,007,936.30
归属于母公司所有者权益合计		2,369,243.56	10,728,118.88
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,369,243.56</b>	<b>10,728,118.88</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>28,573,827.70</b>	<b>38,005,314.74</b>

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		25,474,361.54	17,415,235.97
其中：营业收入	注释 23	25,474,361.54	17,415,235.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		33,965,292.72	26,494,124.6
其中：营业成本	注释 23	11,783,598.15	7,487,620.00

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 24	59,437.49	115,538.46
销售费用	注释 25	8,017,474.37	8,057,166.52
管理费用	注释 26	4,537,282.96	3,389,975.16
研发费用	注释 27	9,307,647.47	7,245,534.59
财务费用	注释 28	259,852.28	198,289.87
其中：利息费用		181612.96	92,868.06
利息收入		-6110.02	-11,366.83
加：其他收益	注释 29	379,000.32	471,128.54
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 30	-219,934.66	-74,860.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,331,865.52</b>	<b>-8,682,620.10</b>
加：营业外收入	注释 31		43,038.11
减：营业外支出	注释 32	60,000.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-8,391,865.52</b>	<b>-8,639,581.99</b>
减：所得税费用	注释 33	-32,990.20	-16,403.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,358,875.32</b>	<b>-8,623,178.15</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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）		-8,358,875.32	-8,623,178.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-8,358,875.32	-8,623,178.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,358,875.32	-8,623,178.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.42	-0.43
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.42	-0.43

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,548,399.85	21,193,479.60
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		358,431.72	432,072.37

收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	1,687,606.23	3,030,511.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		26,594,437.80	24,656,063.04
购买商品、接受劳务支付的现金		12,884,989.74	8,225,883.28
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		10,072,278.70	9,053,447.02
支付的各项税费		474,528.94	1,690,172.25
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	15,786,063.06	13,955,315.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		39,217,860.44	32,924,818.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-12,623,422.64	-8,268,755.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	51,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	51,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,602,504.27	2,370,455.50
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,602,504.27	2,370,455.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,602,504.27	-2,318,655.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,800,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,800,000.00	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,862.96	99,229.17
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,711,862.96	2,599,229.17



筹资活动产生的现金流量净额		6,088,137.04	4,900,770.83
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		-9,137,789.87	-5,686,639.90
加：期初现金及现金等价物余额		15,970,321.10	15,128,000.44
六、期末现金及现金等价物余额		6,832,531.23	9,441,360.54

法定代表人：刘尚武

主管会计工作负责人：田学文

会计机构负责人：李艳霞

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input 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

1、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。

2、企业经营是否存在季节性或者周期性特征

企业经营受各高校寒暑假影响,存在季节性或者周期性特征。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 税项

##### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	软件产品销售、硬件产品销售	13%	
	提供技术服务、培训服务	6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

## (二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2023 年 10 月 26 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2024 年 1-6 月享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

## 二、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,271.78	48,455.32
银行存款	6,679,697.09	8,079,632.73
其他货币资金	113,562.36	7,842,233.05
未到期应收利息	-	
合计	6,832,531.23	15,970,321.10
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为 6,000,000.00 元，因与澳通（大连）科技发展有限公司（以下简称：“澳通”）的信息网络传播权纠纷一案，澳通向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼请求，冻结的本公司杭州银行北京中关村支行银行存款 6,000,000.00 元已全部解冻。

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,000.00	87,000.00
商业承兑汇票		
合计	87,000.00	87,000.00

#### 2. 应收票据坏账准备分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	87,000.00	100.00			87,000.00
其中：无风险银行承兑票	87,000.00	100.00			87,000.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
据组合					
合计	87,000.00	100.00			87,000.00

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	87,000.00	100.00			87,000.00
其中：无风险银行承兑票据组合	87,000.00	100.00			87,000.00
合计	87,000.00	100.00			87,000.00

### 注释3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,144,278.36	3,574,382.55
1—2年	2,572,361.91	2,548,528.91
2—3年	195,750.00	199,150.00
3—4年	52,365.00	70,912.50
4—5年	106,750.24	100,740.24
5年以上	173,167.50	66,740.00
小计	8,244,673.01	6,560,454.20
减：坏账准备	713,227.16	564,438.24
合计	7,531,445.85	5,996,015.96

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,244,673.01	100.00	713,227.16	8.65	7,531,445.85
其中：账龄组合	8,244,673.01	100.00	713,227.16	8.65	7,531,445.85
合计	8,244,673.01	100.00	713,227.16	8.65	7,531,445.85

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,560,454.20	100.00	564,438.24	8.60	5,996,015.96
其中：账龄组合	6,560,454.20	100.00	564,438.24	8.60	5,996,015.96
合计	6,560,454.20	100.00	564,438.24	8.60	5,996,015.96

### 3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

#### (1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,144,278.36	154,328.35	3.00
1—2年	2,572,361.91	257,236.19	10.00
2—3年	195,750.00	48,937.50	25.00
3—4年	52,365.00	39,778.81	50.00
4—5年	106,750.24	39,778.81	50.00
5年以上	173,167.50	173,167.50	100.00
合计	8,244,673.01	713,227.16	8.65

### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	564,438.24	148,788.92				713,227.16
其中：账龄组合	564,438.24	148,788.92				713,227.16
合计	564,438.24	148,788.92				713,227.16

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
内蒙古科技大学包头师范学院	2,000,000.00	24.26	60,000.00
北京财贸职业学院	350,000.00	4.25	10,500.00
上海英宇包装科技有限公司	214,800.00	2.61	6,444.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国人民武装警察部队工程大学	208,940.00	2.53	6,268.20
陆军工程大学	200,200.00	2.43	6,006.00
合计	2,973,940.00	36.08	89,218.20

#### 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### 7. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

#### 8. 应收账款其他说明

无。

#### 注释4. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	288,233.27	100.00	393,739.05	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	288,233.27	100.00	393,739.05	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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
大同市云冈区智图信息技术服务中心(个体工商户)	179,200.00	62.17	2024年度	业务尚未完成
阿里云计算有限公司	89,283.10	30.98	2024年度	业务尚未完成
华为云计算技术有限公司	10,000.00	3.47	2024年度	业务尚未完成
中国石化销售有限公司北京石油分公司	6,000.00	2.08	2024年度	业务尚未完成
北京众合天下管理咨询有限公司	3,000.00	1.04	2024年度	业务尚未完成
合计	287,483.10	99.74		

##### 3. 预付款项的其他说明

无。

## 注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,662,681.81	2,151,358.98
合计	2,662,681.81	2,151,358.98

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (一) 其他应收款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,038,820.01	573,633.44
1—2年	222,270.00	356,700.80
2—3年	356,700.80	643,958.00
3—4年	72,861.00	178,875.00
4—5年	29,275.00	61,200.00
5年以上	26,240.00	349,331.00
小计	2,746,166.81	2,163,698.24
减：坏账准备	83,485.00	12,339.26
合计	2,662,681.81	2,151,358.98

#### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	631,281.43	102,438.50
押金及保证金	2,114,885.38	2,061,259.74
小计	2,746,166.81	2,163,698.24
减：坏账准备	83,485.00	12,339.26
合计	2,662,681.81	2,151,358.98

#### 3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段						
第二阶段	2,746,166.81	83,485.00	2,662,681.81	2,163,698.24	12,339.26	2,151,358.98
第三阶段						
合计	2,746,166.81	83,485.00	2,662,681.81	2,163,698.24	12,339.26	2,151,358.98

#### 4. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额		12,339.26		12,339.26
期初余额在本期				
—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		71,145.74		71,145.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		83,485.00		83,485.00

#### 5. 本报告期无实际核销的其他应收款

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古财经大学	履约保证金	314,250.00	1 年以内	11.44	9,427.50
北京海昆援西科技发展有限公司	房租押金	150,000.00	1 年以内	5.46	4,500.00
河北农业大学	履约保证金	123,680.00	1 年以内	4.50	3,710.40
张家口学院	履约保证金	113,100.00	1 年以内	4.12	3,393.00
河北北方学院	履约保证金	105,600.00	1 年以内	3.85	3,168.00
合计		806,630.00		29.37	24,198.90

#### 7. 涉及政府补助的其他应收款

无。

#### 8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无。

#### 9. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

无。

#### 10. 因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）



无。

#### 11. 通过资金集中管理拆借给所属集团内其他成员单位的资金

无。

#### 12. 其他应收款其他说明

无。

### 注释6. 存货

#### 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	2,512,466.33	1,751,278.07	761,188.26	2,472,996.82	1,751,278.07	721,718.75
合同履约成本				803,953.21		803,953.21
合计	2,512,466.33	1,751,278.07	761,188.26	3,276,950.03	1,751,278.07	1,525,671.96

#### 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	1,751,278.07						1,751,278.07
合计	1,751,278.07						1,751,278.07

### 注释7. 固定资产

#### 1. 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	2,226,806.41	1,601,488.61	3,828,295.02
2. 本期增加金额		126,110.86	126,110.86
购置		126,110.86	126,110.86
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	2,226,806.41	1,727,599.47	3,954,405.88
二. 累计折旧			
1. 期初余额	1,235,692.63	812,717.39	2,048,410.02
2. 本期增加金额	103,346.50	218,880.76	322,227.26

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
本期计提	103,346.50	218,880.76	322,227.26
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	1,339,039.13	1,031,598.15	2,370,637.28
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	887,767.28	696,001.32	1,583,768.60
2. 期初账面价值	991,113.78	788,771.22	1,779,885.00

## 2. 期末暂时闲置的固定资产

无。

## 3. 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## 4. 期末未办妥产权证书的固定资产

无。

## 注释8. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	5,622,061.75	5,622,061.75
2. 本期增加金额		
租赁		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	5,622,061.75	5,622,061.75
二. 累计折旧		
1. 期初余额	2,498,694.06	2,498,694.06
2. 本期增加金额	624,673.50	624,673.50
本期计提	624,673.50	624,673.50

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	3,123,367.56	3,123,367.56
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	2,498,694.19	2,498,694.19
2. 期初账面价值	3,123,367.69	3,123,367.69

## 注释9. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	版权费	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	13,959,739.47		13,959,739.47
2. 本期增加金额	1,257,953.56		1,257,953.56
购置	1,257,953.56		1,257,953.56
3. 本期减少金额	631,240.70		631,240.70
处置	631,240.70		631,240.70
4. 期末余额	14,586,452.33		14,586,452.33
二. 累计摊销			
1. 期初余额	7,820,779.47		7,820,779.47
2. 本期增加金额	1,940,614.27		1,940,614.27
本期计提	1,940,614.27		1,940,614.27
3. 本期减少金额	631,240.70		631,240.70
处置	631,240.70		631,240.70
4. 期末余额	9,130,153.04		9,130,153.04
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			

项目	版权费	软件	合计
处置			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	5,456,299.29		5,456,299.29
2. 期初账面价值	6,138,960.00		6,138,960.00

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	796,712.16	119,506.83	576,777.50	86,516.63
资产减值损失	1,751,278.07	262,691.71	1,751,278.07	262,691.71
租赁准则影响	3,265,244.40	489,786.66	3,265,244.40	489,786.66
合计	5,813,234.63	871,985.20	5,593,299.97	838,995.00

### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁准则影响	3,123,367.60	468,505.14	3,123,367.60	468,505.14
合计	3,123,367.60	468,505.14	3,123,367.60	468,505.14

## 注释11. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	13,800,000.00	7,500,000.00
未到期应付利息		30,250.00
合计	13,800,000.00	7,530,250.00

短期借款分类的说明：

2024年中国建设银行北京科创支行签订流动资金借款合同，借款金额500万元，与工行方庄支行签订流动资金借款合同，借款金额280万元，与北京银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借

款合同，借款金额 1000 万元，截止本期末尚有 1380 万元未还清。

## 注释12. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
资源费	6,608,044.67	10,436,464.60
购设备款	65,768.85	528,832.00
服务费	560,294.40	153,641.25
保证金	652,362.56	781,448.20
合计	7,886,470.48	11,900,386.05

### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

无。

### 2. 应付账款说明

无。

## 注释13. 合同负债

### 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	8,490.57	1,220,555.67
合计	8,490.57	1,220,555.67

## 注释14. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	991,098.08	7,959,321.68	9,033,447.99	-83,028.23
离职后福利-设定提存计划		651,046.13	651,046.13	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	991,098.08	8,610,367.81	9,684,494.12	-83,028.23

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	991,098.08	6,991,415.34	8,065,541.65	-83,028.23
职工福利费		16,804.74	16,804.74	
社会保险费		454,283.60	454,283.60	
其中：基本医疗保险费		436,541.66	436,541.66	

补充医疗保险				
工伤保险费		17,741.94	17,741.94	
生育保险费				
住房公积金		496,818.00	496,818.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	991,098.08	7,959,321.68	9,033,447.99	-83,028.23

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	631,301.95	631,301.95	
失业保险费	-	19,744.18	19,744.18	
企业年金缴费	-			
合计	-	651,046.13	651,046.13	

### 注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	478,607.08	855,139.88
个人所得税	39,131.48	115,831.92
城市维护建设税	16,751.25	29,188.51
教育费附加	7,179.1	12,509.36
地方教育费附加	4,786.07	8,339.57
其他	3,901.64	4,890.30
合计	550,356.62	1,025,899.54

### 注释16. 其他应付款

#### (一) 其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
待报销款	308,203.06	295,396.61
继续教育结算代收款	58,649.89	66,907.69
非金融机构借款		
诉讼赔偿款		500,000.00
其他		
合计	366,852.95	862,304.30

## 2. 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

### 注释17. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,137,398.28	1,263,026.61
合计	1,137,398.28	1,263,026.61

### 注释18. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,326,114.67	3,451,742.57
未确认融资费用	119,178.06	186,498.07
小计	3,206,936.61	3,265,244.50
减：一年内到期的租赁负债	1,137,398.28	1,263,026.61
合计	2,069,538.33	2,002,217.89

### 注释19. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

### 注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,357,823.65			1,357,823.65
合计	1,357,823.65			1,357,823.65

### 注释21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,088,554.31			5,088,554.31
其他	1,289,677.22			1,289,677.22
合计	6,378,231.53			6,378,231.53

### 注释22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-17,007,936.30	-5,744,927.47

项目	本期	上期
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	-17,007,936.30	-5,744,927.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,358,875.32	-11,263,008.83
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		
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-25,366,811.62	-17,007,936.30

## 注释23. 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,474,361.54	11,783,598.15	17,415,235.97	7,487,620.00
其他业务				
合计	25,474,361.54	11,783,598.15	17,415,235.97	7,487,620.00

### 2. 合同产生的收入情况

商品类型	本期发生额	
		合计
软件开发和产品销售		23,495,256.01
继续教育培训		1,979,105.53
合计		25,474,361.54

续：

商品类型	上期发生额	
		合计
软件开发和产品销售		14,626,262.55
继续教育培训		2,788,973.42
合计		17,415,235.97



**注释24. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,526.6	62,140.05
教育费附加	13,082.81	26,631.45
地方教育费附加	8,721.88	17,754.30
车船使用税	800.00	1,150.00
印花税	6,306.20	7,862.66
合计	59,437.49	115,538.46

**注释25. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,951,564.83	3,503,833.67
广告宣传费	2,037,759.98	2,843,137.87
交通差旅费	660,009.37	555,510.85
招待费	540,072.86	565,779.07
会议费	305,107.93	108,149.85
办公费	281,293.6	170,484.36
中标服务费	139,720.33	150,355.74
运输安装费		
其他	101,945.47	159,915.11
合计	8,017,474.37	8,057,166.52

**注释26. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,194,044.54	1,162,826.78
日常办公费用及差旅费	785,679.86	399,053.47
房租	1,612,972.69	679,042.25
累计折旧及摊销	225,392.77	266,549.35
交通及车辆使用费	96,884.58	140,862.60
咨询、服务费	462,436.95	400,573.31
其他	159,871.57	341,067.40
合计	4,537,282.96	3,389,975.16

**注释27. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3443791.08	3,428,277.88
折旧费	96,834.49	102,469.03

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	305,049.23	239,603.30
开发费服务费	5,451,233.06	3,457,039.86
低值易耗品摊销	10,739.61	18,144.52
合计	9,307,647.47	7,245,534.59

#### 注释28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	181,612.96	92,868.06
减：利息收入	6,110.02	11,366.83
银行手续费	17,028.9	21,161.56
未确认融资费用	67,320.44	95,627.08
合计	259,852.28	198,289.87

#### 注释29. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	379,000.32	471,128.54
合计	379,000.32	471,128.54

##### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件行业增值税退税	347,590.27	422,022.74	/
个人所得税手续费返还	10,227.78	9,480.78	
增值税进项税额加计抵减	21,182.27	39,625.02	
合计	379,000.32	471,128.54	/

#### 注释30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-219,934.66	-74,860.01
合计	-219,934.66	-74,860.01

#### 注释31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

其他	-	43,038.11	-
合计	-	43,038.11	-

**注释32. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	-	5,000.00
其他	55,000.00	-	55,000.00
合计	60,000.00	-	60,000.00

**注释33. 所得税费用**

**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-32,990.20	-16,403.84
合计	-32,990.20	-16,403.84

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	-8,391,865.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-32,990.20
所得税费用	-32,990.20

**注释34. 现金流量表附注**

**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,681,497.14	3,019,144.24
利息收入	6,109.09	11,366.83
其他		
合计	1,687,606.23	3,030,511.07

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	14,969,865.7	12,416,267.92
其他	816,197.36	1,539,047.80
合计	15,786,063.06	13,955,315.72

### 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	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	-8,358,875.32	-8,623,178.15
加：信用减值损失	219,934.66	74,860.01
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	322,227.26	341,753.42
使用权资产折旧	624,673.50	624,673.50
无形资产摊销	1,940,614.27	3,563,943.81
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		-43,038.11
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	248,933.40	188,495.14
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-32,990.20	77,297.19
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		-95,627.08
存货的减少(增加以“一”号填列)	764,483.70	-264,284.52
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-3,478,752.48	1,987,141.69
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-4,812,083.62	-5,999,180.07
其他	-61,587.81	-101,612.06
经营活动产生的现金流量净额	-12,623,422.64	-8,268,755.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
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	6,832,531.23	9,441,360.54
减：现金的期初余额	15,970,321.10	15,128,000.44
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	-9,137,789.87	-5,686,639.90

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,832,531.23	9,970,321.10
其中：库存现金	39,271.78	48,455.32
可随时用于支付的银行存款	6,679,697.09	8,079,632.73
可随时用于支付的其他货币资金	113,562.36	1,842,233.05
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	6,832,531.23	9,970,321.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 注释35. 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	379,000.32	379,000.32	详见附注五注释 29
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	379,000.32	379,000.32	

### 2. 政府补助说明

无。

### 三、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	8,244,673.01	713,227.16

账龄	账面余额	减值准备
其他应收款	2,746,166.81	83,485.00
合计	10,990,839.82	796,712.16

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 36.08% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## （三）市场风险

### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 四、 公允价值

### （一） 以公允价值计量的金融工具

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

### （二） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 五、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

关联方名称	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	关联关系
蒋立佳	26.38%	蒋立佳	股东、实际控制人、董事长

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘尚武	股东、法定代表人、董事、总经理
田学文	股东、财务总监、董秘、董事、副总经理
郭谋新	股东、董事、副总经理
蒋立佳	董事长
魏建成	董事
肖啸	职工代表监事
赵燕飞	监事
高博	监事会主席

### (三) 关联方交易

#### 1. 购买商品、接受劳务的关联交易

无。

#### 2. 销售商品、提供劳务的关联交易

无。

#### 3. 关联托管情况

无。

#### 4. 关联承包情况

无。

#### 5. 关联租赁情况

无。

#### 6. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
刘尚武	2,800,000.00	2024/5/31	2025/5/30
蒋立佳	5,000,000.00	2024/2/14	2025/2/13
合计	7,800,000.00		



## 7. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

无。

## 8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	赵燕飞	48,000.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘尚武	-	2,700,000.00

## 9. 关联方承诺情况

无。

## 六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## 七、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 八、 与租赁相关的定性与定量披露

作为承租人的披露：

(一) 租赁活动

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(二) 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各

个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 九、 其他重要事项说明

无。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资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	-60,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-60,000.00	

### (二) 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	-127.64%	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-126.73%	-0.42	-0.42

错误!未找到引用源。

(公章)

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
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助	-
其他营业外收入和支出	-60,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-60,000.00</b>
减:所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-60,000.00</b>

### 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