



睿智教育

NEEQ : 871835

杭州睿智教育信息技术股份有限公司



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、公司负责人田伟刚、主管会计工作负责人张淑鸣及会计机构负责人（会计主管人员）张淑鸣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	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	44
附件 II	融资情况	44

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、睿智、睿智股份	指	杭州睿智教育信息技术股份有限公司
有限公司、睿智有限	指	杭州睿智教育信息咨询有限公司
股东大会	指	杭州睿智教育信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州睿智教育信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	杭州睿智教育信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州睿智教育信息技术股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
睿刚管理	指	杭州睿刚管理合伙企业（有限合伙）
K12	指	Kindergarten through 12 grade, 指从幼儿园到12年级的学生

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	杭州睿智教育信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	田伟刚	成立时间	2005年12月2日
控股股东	控股股东为（田伟刚）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（田伟刚），一致行动人为（田伟刚）
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(I)-互联网和相关服务(I64)--互联网平台(I643)-其他互联网平台(I6439)		
主要产品与服务项目	睿智云教学系统、校园大脑、智慧课堂、精准教学、综合素质评价系统、学生成长档案、区域教育中枢、OA 管理系统、美好教育云课堂、师训云课堂、家长云学堂、课后服务系统、社区教育等教育信息化产品		
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	睿智教育	证券代码	871835
挂牌时间	2017年8月9日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	6,890,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 3 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	钱大伟	联系地址	杭州市萧山区宁围街道市心北路 857 号 430 室
电话	0571-83805828	电子邮箱	ruizhijy2016@163.com
传真	0571-83803788		
公司办公地址	杭州市萧山区宁围街道市心北路 857 号 430 室	邮政编码	311200
公司网址	www.ruizhiedu.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	91330000782915773U		
注册地址	浙江省杭州市萧山区宁围街道市心北路 857 号 430 室		
注册资本（元）	6,890,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司立足于教育信息服务领域，核心业务涵盖睿智云教学系统、智慧评价系统、区域资源平台、同步课堂平台、校园大脑、大数据精准教学平台、英语听说教考平台、区域教育中枢、OA 管理系统、美好教育云课堂、师训云课堂、家长云学堂、课后服务系统、社区教育、校园信息化建设等教育信息化产品或服务。公司通过布局智慧辅导、智慧教室、智慧校园、智慧家校及区域化的智慧教育系统，从教育系统到校园、从校园到班级、从班级到老师、学生及家长、从校内到校外，全面地覆盖了整个 K12 阶段的教学场景，构建起一个完整的智慧教育生态圈。

(一) 采购模式

公司目前物品采购以集成产品为主，物品由财务部负责采购，仓库保管，未成立专门的采购部。目前公司有专人负责了解相关产品性能、价格、等事项，制定成产品目录表。财务部在权衡质量、价格、交货时间、售后服务、资信等因素，与供应商进一步议定最终价格，并选择其中一家物优价廉的供应商。随后由项目负责人在钉钉上提交采购申请。物品到达后由技术部门根据采购申请的要求验收；财务部入库；打款。

(二) 销售模式

根据当前本行业市场等诸多因素特点，以及公司未来三年的业绩目标，主要分为直销、大客户渠道、渠道代理以及分销商四种销售模式。其中直销借助于公司已有的资源进行教育信息化产品的直接销售，在前期的市场拓展上能够形成示范效应，为渠道代理和分销商模式的建设打好基础。大客户渠道主要以运营商、大型智能化企业为主，进行产品的深度融合推广，或者参与智慧城市项目建设，借助大客户渠道的资源能够快速铺向终端用户。渠道代理模式：公司——市县区代理——终端用户，分销商模式：公司——分销商——终端用户。渠道代理和分销商营销模式，通过对渠道分销商的相关激励措施，更快、更好的提高我公司产品在学校的的应用，更贴近用户，并能有效地提高睿智教育产品市场占有率及整体销量。通过以上三种模式的结合，能够使睿智品牌能够更广泛、更方便、快捷地到达终端用户。能够更快地加强我公司系列产品的铺货，提高铺货率，区域内产品的销量将会逐渐增大。能够更直接地在区域类开展各种品牌营销活动，与目标客户直接对接，并能更好的提供服务。此外，通过此模式能够快速的将产品进行市场拓展，并加强对区域内三四线城市的可控制能力。

(三) 售后服务模式

公司提供完善的售后服务和技术支持，确保公司所提供的设备软、硬件在运行期间能够稳定、安全、高效的运行，从而保证学校教学的正常运行。公司承诺，在投标项目维保到期后，继续提供全套维保服务，仅收取成本费用提供维护服务。对项目应用系统软件版本提供终身免费升级服务。公司的售后服务技术支持主要包括：响应服务模式、技术咨询服务、不定期的走访、现场技术支持、客户培训、需求制定等。

(四) 研发模式

公司设置了技术部，拥有专职研发人员，包括软件工程师、产品设计、美工等。此外，公司还与外部研发团队进行合作，委托具有相应产品研发经验的公司进行产品开发，从而缩短了产品研发周期，保证了公司产品快速迭代并投放市场。通过内外部研发相结合，公司逐步形成了自有产品和技术体系，未来公司将以自主研发模式为主，合作研发或委托开发为辅。

(五) 盈利模式

教育信息化目前正处于发展初期，各大教育机构正积极探索变现方式。总体来看，教育信息化一般为直接面对终端消费者，现金流情况良好。目前，公司教育信息化业务的盈利模式主要包括：内容收费、

增值服务、软件一次性收费或包月、平台开发等。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	1、2021年12月16日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定公司为国家高新技术企业，证书编号：GR202133001084，有效期：三年。 2、2016年12月，浙江省科学技术厅认定公司为科技型中小企业，证书编号：20163301001247。

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	13,134,331.46	14,122,609.73	-7.00%
毛利率%	29.12%	36.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	473,770.40	1,432,277.45	-66.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	469,819.56	-31,700.95	1,582.04%
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）	2.57%	3.77%	-
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）	2.55%	-0.08%	-
基本每股收益	0.07	0.21	-66.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	20,271,805.22	24,012,587.96	-15.58%
负债总计	2,882,890.82	5,581,643.96	-48.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,388,914.40	18,430,944.00	-5.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.68	-5.97%
资产负债率%（母公司）	14.22%	23.24%	-

资产负债率% (合并)	14.22%	23.24%	-
流动比率	7.20	4.22	-
利息保障倍数	-	20.32	-
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	-4,560,614.26	5,339,357.65	-185.42%
应收账款周转率	2.47	1.17	-
存货周转率	73.37	28.71	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.58%	-39.18%	-
营业收入增长率%	-7.00%	58.56%	-
净利润增长率%	-66.92%	-1,671.13%	-

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	1,289,959.61	6.36%	4,356,964.22	18.14%	-70.39%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	5,840,715.21	28.81%	4,774,356.69	19.88%	22.34%
交易性金融资产	9,000,000	44.40%	12,018,357.17	50.05%	-25.11%
固定资产	401,889.87	1.98%	437,418.51	1.82%	-8.12%
预付款项	1,787,025.09	8.82%	196,767.90	0.82%	808.19%
其他应收款	433,196.34	2.14%	558,506.85	2.33%	-22.44%
递延所得税资产	713,681.74	3.52%	629,422.46	2.62%	13.39%
使用权资产	680,924.38	3.36%	871,377.25	3.63%	-21.86%
应付账款	1,555,201.00	7.67%	2,362,666.65	9.84%	-34.18%
应交税费	44,119.34	0.22%	421,012.67	1.75%	-89.52%
其他应付款	4,764.85	0.02%	102,339.00	0.43%	-95.34%
应付职工薪酬	347,255.55	1.71%	1,732,754.05	7.22%	-79.96%

项目重大变动原因

- 1、报告期内公司货币资金余额较上年期末减少 70.39%，主要原因是公司上半年派发现金红利，且中标项目采购商品预付较多货款。
- 2、报告期内预付账款余额较上年期末增加808.19%，主要原因系公司上半年中标项目较集中，需提前采购商品。
- 3、报告期内公司应付账款余额较上年期末减少34.18%，主要原系因公司在上半年按约定支付了供应商相关货款。

(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	13,134,331.46	-	14,122,609.73	-	-7.00%
营业成本	9,310,047.60		8,941,675.98	63.31%	4.12%
毛利率	29.12%	-	36.69%	-	-
销售费用	544,103.24	4.14%	752,384.35	5.33%	-27.68%
管理费用	1,769,785.23	13.47%	1,820,383.63	12.89%	-2.78%
研发费用	1,145,318.93	8.72%	2,740,475.49	19.40%	-58.21%
投资收益	9,409.65	0.07%	150,425.54	1.07%	-93.74%
净利润	473,770.40	3.61%	1,432,277.45	10.14%	-66.92%
经营活动产生的现金流量净额	-4,560,614.26	-	5,339,357.65	-	-185.42%
投资活动产生的现金流量净额	3,009,409.65	-	10,550,425.54	-	-71.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,515,800.00	-	-15,385,615.94	-	90.15%

项目重大变动原因

- 1、报告期内公司研发费用发生额较上年同期减少 58.21%，主要系本期数改项目研发支出减少 80 多万元且今年无另外委外项目支出。
- 2、营业利润、净利润：今年受政府资金的影响，学校原定的采购有缩减，原计划的项目或停止或推迟且外部竞争激烈，造成落地项目减少，故致使营业利润也同比下降。另今年公司政府补贴几乎为零，故与去年同期相比净利润下降较多。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 185.42%，主要原因系政府未及时支付进度款导致本期销售商品收到的现金较上年同期减少 1,004.58 万元。
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 71.48%，主要原因系去年同期由于进行股份回购，因此赎回了较多的银行理财，本期未发生回购事项。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,386.98 万元，主要原因系上年同期由于股份回购支付现金 1990.40 万元，本期只是派发了现金红利未发生回购事项。故今年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

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

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

公司把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，报告期内，公司秉承“技术服务教育”的理念，以提高教学效率与质量为宗旨，以云计算、大数据技术为依托，将教学、教务、管理深度融合，为用户提供精准化、透明化、个性化的教学服务，不断推进教育信息化建设，为社会发展做出相应的贡献。

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
市场竞争加剧风险	<p>随着市场需求不断增长，越来越多的教育产品涌现，使得行业竞争加剧。如果公司在产品及服务等方面不能适应激烈的竞争形势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。</p> <p>应对措施：针对竞争激烈的市场环境，公司一直通过制订完备的竞争方案和完善相应的竞争风险机制来预防或减少风险，同时执行多样化的竞争策略分散竞争风险，并综合运用各种竞争策略所形成的合力来降低企业的整体风险。公司主营业务信息化智慧教育和应急管理平台信息化建设均属于国家支持发展的战略性新兴产业。公司一直坚持用好国家政策和资金的支持，加大研发投入，完善研发体系，着力突破核心技术，同时加强与学校的交流与合作抢占制高点，持续提升企业核心竞争力。在日常经营中，公司通过强化企业品牌建设、深耕行业用户需求、跟踪行业技术发展、形成自身独特的定制能力、专业资源深度合作等方式，积极布局全国市场，最终实现企业的可持续发展和综合竞争力的升级。</p>
知识产权受侵害风险	<p>公司产品和服务具有较高的技术水平，体现公司的创造力和核心竞争力，公司目前已经获得 77 项软件著作权，上述知识产权对公司的存续发展十分重要。未经授权擅自销售、复制、剽窃公司产品和服务的行为，可能会导致公司产品和服务的平均价格下降，对公司产品销售造成一定的冲击。因此，随着公司优秀产品和服务的不断丰富及其销售规模的持续增长，公司面临着产品、服务以及商业模式受到恶意复制的风险。</p> <p>应对措施：时刻关注国内外技术的发展趋势，组织公司技术骨干深入研究，确保产品技术及创新性始终处于国内领先水平，提高研发工作的针对性、产品的先进性、实用性。以动态的观点对行业发展进行分析，针对行业发展趋势制定相应的产品战略，使公司研发的产品能紧随行业需求，确保公司产品处于同行业国内领先地位。</p>
公司实际控制人不当控制的风险	<p>公司股东田伟刚直接持有公司 66.76%的股权，为公司的控股股东，并作为睿刚管理的执行事务合伙人，能实际控制睿刚管理的表决权，进而可合计控制公司 79.68%的表决权，其合计控制的表决权超过公司表决权总数的百分之五十，能对公司股</p>

	<p>东大会决议产生实质性影响，且田伟刚担任公司的董事长兼总经理，能实际控制公司的经营管理和重大决策，为公司的实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但田伟刚作为公司控股股东、实际控制人仍可凭借其控股地位和实际控制权，通过行使表决权或运用其他直接或间接的方式对公司的决策实施重大影响，若其对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的管理经营带来损失，因此公司在一定程度上存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司已建立了完善的法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相应的三会议事规则及关联交易管理制度等内部管理制度制度，并在《公司章程》里制定了保护投资者及中小股东利益的条款，完善了公司内部制度。公司将严格执行公司治理及内控制度，对该风险加以严格的防范，同时通过董事会和监事会加强决策的正确性评估，以规避控股股东不当控制的风险。</p>
理财产品违约风险	<p>报告期内，为了提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品，2024年6月30日余额为9,000,000.00元。虽然公司购买的理财产品本金和预期收益受风险因素影响很小，且具有较高流动性，且报告期内也未发生理财产品本金或者收益无法兑付的情形，但是，考虑到极端情况下，公司仍存在丧失收益甚至本金的理财产品的违约风险。</p> <p>应对措施：根据自身的风险承受能力、资金状况，选择购买风险性低、流动性较好等金融机构理财产品。</p>
应收账款坏账风险	<p>截至2024年6月30日，公司应收账款为5,840,715.21元，占流动资产的31.61%，占总资产的28.81%。账龄1年以内的应收账款占比应收账款总额48.46%，1年以内应收账款基本为学校的项目，采取政采云招投标方式中标，此类项目将会在年底前收回款项，坏账风险相对较小，目前欠款单位基本上是政府或学校或大型国企。但如果应收账款无法及时收回，仍可能会导致公司发生坏账风险。</p> <p>应对措施：公司持续建立健全应收账款体系，明确管理责任，将回款作为考核销售部门及销售人员业绩的重要指标。企业负责人及财务人员高度重视营运资金管理，提高应收账款的周转速度。</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		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
房屋租赁	1,000,000.00	190,452.87
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

(1) 因公司经营需要,为了更好地开拓萧山地区市场,扩大市场份额,提升公司竞争力,在浙江省杭州市萧山区城厢街道银河小区 52 幢营业房 3,4,5,6,7 号设立了萧山分公司。该房产是田伟刚产业,发生房租关联交易,但不影响公司的生产经营。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（风险承诺）	2017年8月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年8月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年8月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于减少并规范关联交易的承诺）	2017年8月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（针对公司存在部分员工未购买住房公积金的承诺）	2017年8月9日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司无超期未履行完毕的承诺事项

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	2,390,000	34.69%	0	2,390,000	34.69%
	其中：控股股东、实际控制人	1,150,000	16.69%	0	1,150,000	16.69%
	董事、监事、高管	350,000	5.08%	0	350,000	5.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	65.31%	0	4,500,000	65.31%
	其中：控股股东、实际控制人	3,450,000	50.07%	0	3,450,000	50.07%
	董事、监事、高管	1,050,000	15.24%	0	1,050,000	15.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,890,000.00	-	0	6,890,000.00	-
普通股股东人数		5				

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	田伟刚	4,600,000	0	4,600,000	66.76%	3,450,000	1,150,000	0	0
2	杭州睿刚管理咨询合伙企业（有限合伙）	890,000	0	890,000	12.92%	0	890,000	0	0
3	张淑鸣	900,000	0	900,000	13.06%	675,000	225,000	0	0
4	李云刚	300,000	0	300,000	4.36%	225,000	75,000	0	0
5	钱大伟	200,000	0	200,000	2.90%	150,000	50,000	0	0
	合计	6,890,000	-	6,890,000	100.00%	4,500,000	2,390,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司的自然人股东田伟刚为睿刚管理的执行事务合伙人，出资比例为 **28.30%**；自然人股东张淑鸣系睿刚管理的有限合伙人，出资比例为 **11.24%**，钱大伟系睿刚管理的有限合伙人，出资比例为 **11.24%**。除上述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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				
田伟刚	董事长、总经理	男	1968年2月	2021年12月28日	2024年12月27日	4,600,000	0	4,600,000	66.76%
张淑鸣	董事、副总经理、财务负责人	女	1969年1月	2021年12月28日	2024年12月27日	900,000	0	900,000	13.06%
李云刚	董事、副总经理	男	1981年7月	2021年12月28日	2024年12月27日	300,000	0	300,000	4.36%
钱大伟	董事、董事会秘书、总经理助理、副总经理	男	1984年10月	2021年12月28日	2024年12月27日	200,000	0	200,000	2.90%
戚鑫斌	董事	男	1989年12月	2021年12月28日	2024年12月27日	0	0	0	0%
倪晓华	监事会主席	女	1985年1月	2023年8月16日	2024年12月27日	0	0	0	0%
章铿龙	监事	男	1984年2月	2021年12月28日	2024年12月27日	0	0	0	0%
漏佳佳	职工代表监事	女	1985年2月	2021年12月28日	2024年12月27日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、田伟刚为杭州睿刚管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；
- 2、董事戚鑫斌系田伟刚姐姐之子，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
---------	------	------

管理人员	4	4
行政人员	3	2
财务人员	3	2
技术研发人员	10	8
技术维护人员	3	3
产品运营人员	7	7
销售人员	8	7
员工总计	38	33

(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
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	1,289,959.61	4,356,964.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三、(二)、2	9,000,000.00	12,018,357.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、(二)、3	5,840,715.21	4,774,356.69
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、4	1,787,025.09	196,767.90
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	433,196.34	558,506.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、6	122,040.68	131,752.59
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	三、(二)、7	2,372.30	37,664.32
流动资产合计		18,475,309.23	22,074,369.74
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	401,889.87	437,418.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三、(二)、9	680,924.38	871,377.25
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	三、(二)、10(1)	713,681.74	629,422.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,796,495.99	1,938,218.22
资产总计		20,271,805.22	24,012,587.96
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	1,555,201.00	2,362,666.65
预收款项			
合同负债	三、(二)、12	190,848.77	190,848.77
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	347,255.55	1,732,754.05
应交税费	三、(二)、14	44,119.34	421,012.67
其他应付款	三、(二)、15	4,764.85	102,339.00
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	411,408.68	411,408.68
其他流动负债	三、(二)、17	11,450.93	11,450.93
流动负债合计		2,565,049.12	5,232,480.75
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	215,703.04	215,703.04
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	三、（二）、 10（2）	102,138.66	133,460.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		317,841.70	349,163.21
负债合计		2,882,890.82	5,581,643.96
所有者权益：			
股本	三、（二）19	6,890,000.00	6,890,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）20	385,870.08	385,870.08
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）、21	10,113,044.32	11,155,073.92
归属于母公司所有者权益合计		17,388,914.40	18,430,944.00
少数股东权益			
所有者权益合计		17,388,914.40	18,430,944.00
负债和所有者权益总计		20,271,805.22	24,012,587.96

法定代表人：田伟刚

主管会计工作负责人：张淑鸣

会计机构负责人：张淑鸣

（二） 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		13,134,331.46	14,122,609.73
其中：营业收入	三、（二）、22	13,134,331.46	14,122,609.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,782,149.67	14,371,272.81
其中：营业成本	三、（二）、22	9,310,047.60	8,941,675.98

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	14,510.89	36,820.23
销售费用	三、(二)、24	544,103.24	752,384.35
管理费用	三、(二)、25	1,769,785.23	1,820,383.63
研发费用	三、(二)、26	1,145,318.93	2,740,475.49
财务费用	三、(二)、27	-1,616.22	79,533.13
其中：利息费用			87,295.94
利息收入		2,123.40	9,221.32
加：其他收益			1,321,707.21
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、28	9,409.65	150,425.54
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）	三、(二)、29	2,056.99	53,502.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		363,648.43	1,276,972.19
加：营业外收入	三、(二)、30	4,654.30	210.00
减：营业外支出	三、(二)、31	10,113.11	8,364.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		358,189.62	1,268,817.84
减：所得税费用	三、(二)、32	-115,580.78	-163,459.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		473,770.40	1,432,277.45
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）		473,770.40	1,432,277.45
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）		473,770.40	1,432,277.45
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		473,770.40	1,432,277.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		473,770.40	1,432,277.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.21

法定代表人：田伟刚

主管会计工作负责人：张淑鸣

会计机构负责人：张淑鸣

(三) 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		13,232,139.43	23,277,941.87
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三、（二）33	176,539.25	2,551,813.33
经营活动现金流入小计		13,408,678.68	25,829,755.2

购买商品、接受劳务支付的现金		12,501,210.69	14,101,347.95
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		3,765,355.41	3,892,200.02
支付的各项税费		326,358.62	278,311.73
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)33	1,376,368.22	2,218,537.85
经营活动现金流出小计		17,969,292.94	20,490,397.55
经营活动产生的现金流量净额		-4,560,614.26	5,339,357.65
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		9,409.65	150,425.54
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		4,000,000	34,200,000.00
投资活动现金流入小计	三、(二)33	4,009,409.65	34,350,425.54
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	三、(二)33	1,000,000.00	23,800,000.00
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	23,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,009,409.65	10,550,425.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,605,680.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,605,680.00
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		1,515,800.00	87,295.94
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			19,904,000.00
筹资活动现金流出小计		1,515,800.00	19,991,295.94
筹资活动产生的现金流量净额		-1,515,800.00	-15,385,615.94
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		-3,067,004.61	504,167.25
加：期初现金及现金等价物余额		4,356,964.22	3,614,475.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,289,959.61	4,118,643.13

法定代表人：田伟刚

主管会计工作负责人：张淑鸣

会计机构负责人：张淑鸣

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一) 2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

1. 公司季节性或者周期性特征

公司周期性特征较为明显，一般在1-4月份进行学校业务洽谈与解决方案提供，在5-6月份跟进学校项目资金落实情况并确定是否可以开展项目，在7-8月份安排进行招投标流程，而后与学校签定供应采购合同，并于9月开学前完成项目的安装/调试与验收，并在开学实际应用中派设技术人员驻点为学校老师提供培训及售后服务，最后于11-12月陆续收款。

2. 公司于2024年4月26日召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2024年半年度权益分派预案的议案》，2024年5月16日召开了2024年年度股东大会，审议通过了《关于公司2023年年度权益分派预案的议案》，以公司现有总股本为6,890,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.20元（含税）。本次权益分派共计派发现金红利1,515,800.00元。公司于2024年6月7日完成上述权益分配。

(二) 财务报表项目附注

(二)财务报表附注

一、以下注释项目除非特别指出，期初指【2023年12月31日】，期末指【2024年6月30日】，本期指2024年1-6月，上年同期指2023年1-6月。

1、货币资金

项 目	2024.06.30	2023.12.31
库存现金	94,627.85	218,339.85
银行存款	1,163,081.36	4,138,336.27
其他货币资金	32,250.40	288.10
合 计	1,289,959.61	4,356,964.22

说明：（1）其他货币资金为支付宝和微信账户余额，其中支付宝期末余额为32,250.40元，微信账户余额为0.00元。

（2）截至2024年06月30日，无资金受限情况。

（3）截至2024年06月30日，存放在境外的款项总额为0.00元。

2、交易性金融资产

项 目	2024.06.30	2023.12.31
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	9,000,000.00	12,018,357.17
合 计	9,000,000.00	12,018,357.17

①管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

②公司购买的理财产品在初始确认时，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。公司根据银行公布的期末净值确认公允价值。

3、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

	2024.06.30			2023.12.31		
	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	5,909,517.15	68,801.94	5,840,715.21	4,842,031.39	67,674.70	4,774,356.69
合 计	5,909,517.15	68,801.94	5,840,715.21	4,842,031.39	67,674.70	4,774,356.69

（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。

① 2024年6月30日，按账龄组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,863,975.50	0.12	3,401.38
1至2年	3,012,234.00	1.11	33,302.51
2-3年	1,814.40	33.33	604.8
3-4年	5,715.25	100.00	5,715.25
5年以上	25,778.00	100.00	25,778.00
合计	5,909,517.15		68,801.94

② 坏账准备的变动

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少		2024.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	67,674.70	1,127.24			68,801.94

(3) 报告期坏账准备转回或转销金额重要的

报告期内无重要的坏账准备转回和转销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

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 5,592,110.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 34,050.98 元。

单位名称	期末应收账款 余额	期末合同 资产余额	二者合并计算 金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
杭州绿城信息技术有限公司	3,012,234.00		3,012,234.00	50.97	33,302.51
萧山钱江世纪城管理委员会	2,366,876.00		2,366,876.00	40.05	492.87
萧山区江南小学	80,000.00		80,000.00	1.35	96.00
萧山区江南初级中学	80,000.00		80,000.00	1.35	96.00
杭州市萧山区教育服务中心	53,000.00		53,000.00	0.90	63.60
合计	5,592,110.00		5,592,110.00	94.64	34,050.98

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2024.06.30		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,776,225.09	99.40	189,057.90	96.08
1至2年	5,000.00	2.80	1,710.00	0.87
2至3年	5,000.00	2.80	5,000.00	2.54
3年以上	8,00.00	0.00	1,000.00	0.51
合计	1,787,025.09	100.00	196,767.90	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额较大的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
杭州逸延信息科技有限公司	非关联方	211,841.50	11.85	1年以内	未交付
杭州易宏视听科技有限公司	非关联方	116,750.00	6.53	1年以内	未交付
杭州诺德软件有限公司	非关联方	88,000.00	4.92	1年以内	未交付
杭州远昊科技有限公司	非关联方	75,728.00	4.23	1年以内	未交付
杭州激耀科技有限公司	非关联方	73,500.00	4.11	1年以内	未交付
合计		565,819.50	63.34		

5、其他应收款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利		-
其他应收款	433,196.34	558,506.85
合计	433,196.34	558,506.85

(1) 其他应收款情况

	2024.06.30			2023.12.31		
	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	460,346.68	27,150.34	433,196.34	588,841.43	30,334.58	558,506.85
合计	460,346.68	27,150.34	433,196.34	588,841.43	30,334.58	558,506.85

① 坏账准备

A. 2024年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
保证金及押金	410,346.68	6.59	27,039.21	
备用金及其他	50,000.00	0.002	113.13	

合计	460,346.68	5.90	27,150.34
----	------------	------	-----------

B. 2024年06月30日，无处于第二阶段的其他应收款

C. 2024年06月30日，无处于第三阶段的其他应收款

② 坏账准备的变动

坏账准备	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)	
2024年1月1日余额	30,334.58			30,334.58
本期计提				
本期转回	3,184.24			3,184.24
本期转销	-			-
本期核销	-			-
其他变动	-			-
2024年6月30日余额	27,150.34			27,150.34

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.06.30	2023.12.31
保证金及押金	410,346.68	565,214.75
备用金及其他	50,000.00	23,626.68
合计	460,346.68	588,841.43

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为 关联方	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
萧山区世纪实验小学	否	保证金	195,262.20	2-3年	0.42	3,473.87
杭州市萧山区高桥金帆实验学校	否	保证金	75,945.00	2-4年	0.16	4,064.39
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	否	保证金	23,900.00	2-3年	0.05	425.20
杭州蓝波信息技术有限公司	否	保证金	21,750.00	1-2年	0.05	98.22
钉钉(中国)信息技术有限公司	否	保证金	20,000.00	2-4年	0.04	1,070.35
合计	—		336,857.20		0.73	9,132.03

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2024.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2024. 06. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	119,212.14		119,212.14
发出商品	2,828.54		2,828.54
合 计	122,040.68		122,040.68

(续)

项 目	2023. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	128,924.05		128,924.05
发出商品	2,828.54		2,828.54
合 计	131,752.59		131,752.59

7、其他流动资产

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
预付房租物业费	2,372.30	
预付服务费		37,664.32
合 计	2,372.30	37,664.32

8、固定资产

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
固定资产	401,889.87	437,418.51
固定资产清理		
合 计	401,889.87	437,418.51

(1) 固定资产及累计折旧

①持有自用的固定资产

项 目	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	792,119.00	964,466.37	1,756,585.37
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	792,119.00	964,466.37	1,756,585.37
二、累计折旧			
1、年初余额	752,288.77	566,878.09	1,319,166.86

项 目	电子设备	运输设备	合 计
2、本年增加金额		35,528.64	35,528.64
(1) 计提		35,528.64	35,528.64
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	752,288.77	602,406.73	1,354,695.50
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	39,830.23	362,059.64	401,889.87
2、年初账面价值	39,830.23	397,588.28	437,418.51

9、使用权资产

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,700,991.05			1,700,991.05
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,700,991.05			1,700,991.05
二、累计折旧	-			-
1、年初余额	829,613.80			829,613.80
2、本年增加金额	190,452.87			190,452.87
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,020,066.67			1,020,066.67
三、减值准备				
1、年初余额				
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	680,924.38			680,924.38
2、年初账面价值	871,377.25			624,628.18

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	2024. 06. 30		2023. 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	14,392.84	95,952.28	14,701.39	98,009.28
可抵扣亏损	605,222.14	4,034,814.25	520,654.31	3,471,028.74
租赁负债	94,066.76	627,111.72	94,066.76	627,111.72
合 计	713,681.74	4,757,878.25	629,422.46	4,196,149.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2024. 06. 30		2023. 12. 31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值计量收益			2,753.58	18,357.17
使用权资产	102,138.657	680,924.38	130,706.59	871,377.25
合 计	102,138.657	680,924.38	133,460.17	889,734.42

(3) 未确认递延所得税资产明细

本公司无未确认递延所得税资产。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
1 年以内	1,324,948.50	2,060,516.40
1-2 年	69,870.00	141,767.75
2-3 年	19,712.00	19,712.00
3 年以上	140,670.50	140,670.50
合 计	1,555,201.00	2,362,666.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

12、合同负债

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
合同负债	202,299.70	202,299.70
减：列示于其他流动负债的部分	11,450.93	11,450.93
合 计	190,848.77	190,848.77

(1) 分类

项目	2024.06.30	2023.12.31
预收网站充值款	190,848.77	190,848.77
合计	190,848.77	190,848.77

13、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
一、短期薪酬	1,683,080.62	2,588,277.03	3,946,233.62	325,124.03
二、离职后福利-设定提存计划	49,673.43	142,360.11	169,902.02	22,131.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,732,754.05	2,730,637.14	4,116,135.64	347,255.55

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,625,860.02	2,442,776.50	3,765,355.41	303,281.11
2、职工福利费	32,000.00		32,000.00	-
3、社会保险费	16,380.60	92,188.53	94,719.21	13,849.92
其中：医疗保险费	15,683.93	90,288.57	92,408.02	13,564.48
工伤保险费	696.67	1,899.96	2,311.19	285.44
生育保险费				
4、住房公积金	8,840.00	53,312.00	54,159.00	7,993.00
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	1,683,080.62	2,588,277.03	3,946,233.62	325,124.03

(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
1、基本养老保险	48,847.96	137,608.08	165,038.44	21,417.60
2、失业保险费	825.47	4,752.03	4,863.58	713.92
3、企业年金缴费				
合计	49,673.43	142,360.11	169,902.02	22,131.52

14、应交税费

税项	2024.06.30	2023.12.31
个人所得税	1,481.37	1,510.29
增值税	42,637.98	411,754.25
城市维护建设税		2,375.10
教育费附加		1,017.90

税 项	2024. 06. 30	2023. 12. 31
地方教育附加		678.60
印花税		3,676.53
合 计	44,119.35	421,012.67

15、其他应付款

项目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
应付利息	-	-
应付股利		-
其他应付款	4,764.85	102,339.00
合 计	4,764.85	102,339.00

(1) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款

项目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
1 年以内	1764.85	99,339.00
3 年以上	3,000.00	3,000.00
合 计	4764.85	102,339.00

②按性质列示其他应付款

项目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
代收工会费补贴	3,000.00	3,000.00
预提费用	-	90,489.00
代扣应交员工社险	1,764.85	-
多收货款		8,850.00
合 计	4,764.85	102,339.00

16、一年内到期的非流动负债

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
一年内到期的租赁负债（附注五、19）	411,408.68	411,408.68
合 计	411,408.68	411,408.68

17、其他流动负债

项 目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
预收款增值税部分	11,450.93	11,450.93

项 目	2024.06.30	2023.12.31
合 计	11,450.93	11,450.93

18、租赁负债

项 目	2024.06.30	2023.12.31
租赁付款额	640,000.00	640,000.00
减：未确认融资费用	12,888.28	12,888.28
小计	627,111.72	627,111.72
减：一年内到期的租赁负债（附注17）	411,408.68	411,408.68
合 计	215,703.04	215,703.04

19、股本

项目	2023.12.31	本期增减					2024.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,890,000.00						6,890,000.00

20、盈余公积

项 目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
法定盈余公积	385,870.08			385,870.08
合 计	385,870.08			385,870.08

21、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	11,155,073.92	
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	11,155,073.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	473,770.40	
减：提取法定盈余公积	0	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	15,158,00.00	
转作股本的普通股股利		
利润归还投资		
期末未分配利润	10,113,044.32	

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,134,331.46	9,310,047.60	14,122,609.73	8,941,675.98

其他业务				
合计	13,134,331.46	9,310,047.60	14,122,609.73	8,941,675.98

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智慧云教室	3405,93.95	273,882.86		
技术服务费	10,560,835.92	7,129,164.07	11,537,556.42	7,000,000.00
校园信息化	2,232,901.89	1,907,000.67	2,585,053.31	1,941,675.98
合计	13,134,331.46	9,310,047.60	14,122,609.73	8,941,675.98

23、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
印花税	109.38	
城市维护建设税	8,400.88	29,005.78
教育费附加	3,600.38	1,591.01
地方教育费附加	2,400.25	6,223.44
合计	14,510.89	36,820.23

24、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资奖金	289,519.49	353,491.09
社会保险费	51,830.40	49,746.42
住房公积金	13,152.00	13,974.00
差旅费	25,726.35	
业务招待费	163,875.00	291,329.84
其他		43,843.00
合计	544,103.24	752,384.35

25、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	903,397.82	725,954.03
社会保险费	98,493.84	55,014.22
通讯费	44,618.93	54,563.73
住房公积金	20,706.00	42,682.15

项 目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	52,457.68	104,049.43
差旅费	398,56.53	27,885.77
汽车费	37,482.87	137,233.14
折旧	35,528.64	35,528.64
业务招待费	96,446.98	83,586.55
房租	190,452.87	140,143.68
装修摊销	7,935.71	-
中介咨询费	186295.34	146,888.79
其他	-	24,628.95
员工福利	9,129.42	78,622.10
技术服务费	46,982.6	163,602.45
合 计	1,769,785.23	1,820,383.63

26、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
直接人工	1,062,365.28	1,941,523.16
其他费用		493,057.33
委托研发	82,953.65	305,895.00
合 计	1,145,318.93	2,740,475.49

27、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用		87,295.94
减：利息收入	2,123.40	9,221.32
手续费	517.18	1,458.51
合 计	-1,616.22	79,533.13

28、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品利息	9,409.65	150,425.54
合 计	9,409.65	150,425.54

29、信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
-----	-------	---------

应收账款信用减值损失	-1,127.24	6,614.98
其他应收款信用减值损失	3,184.23	46,887.54
合计	2,056.99	53,502.52

30、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品处理收入	1,010.02	210.00	1,010.02
无需支付的款项			
个税代扣手续费	3,644.28		3,644.28
合计	4,654.30	210.00	4,654.30

31、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益
滞纳金		8,154.35	
税收优惠取消		210.00	
物品转让损失	10,113.11		10,113.11
合计	10,113.11	8,364.35	10,113.11

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		-
递延所得税费用	-115,580.78	-163,459.61
合计	-115,580.78	-163,459.61

(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	358,189.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,728.44
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、费用和损失的影响	
税率变动的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

研发费用加计扣除的影响	-169,309.23
所得税费用	-115,580.79

33、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	本期发生额	上年同期发生额
收到保证金和质保金	169,761.55	1,220,674.80
利息收入	2,123.40	9,221.32
补助收入	3,644.30	1,321,707.21
其他	1,010.00	210.00
合计	176,539.25	2,551,813.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付往来款	144,825.95	121,749.58
各项费用	1,231,035.09	2,095,329.76
银行手续费	507.18	1,458.51
合计	1,376,368.22	2,218,537.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
赎回理财产品	4,000,000.00	34,200,000.00
合计	4,000,000.00	34,200,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
购入理财产品	1,000,000.00	23,800,000.00
合计	1,000,000.00	23,800,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	473,770.40	1,432,277.45
加：信用减值损失		
资产减值损失	-2,056.99	-53,502.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,528.64	35,528.64

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（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）	517.18	87,295.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,409.65	-150,425.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,259.28	-152,047.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,321.51	-11,412.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,711.91	496.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,444,794.70	8,549,735.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,698,753.14	-4,398,139.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,560,614.26	5,339,357.65
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		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,289,959.61	4,118,643.13
减：现金的期初余额	4,356,964.22	3,614,475.88
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	-3,067,004.61	504,167.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	1,289,959.61	4,118,643.13
其中：库存现金	94,627.85	34,146.85
可随时用于支付的银行存款	1,163,081.36	4,072,367.33
可随时用于支付的其他货币资金	32,250.4	12,128.95
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	1,289,959.61	4,118,643.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

二、政府补助

1. 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府税费退回		3,317.65	其他收益	与收益相关
进项税加计抵扣		44,289.56	其他收益	与收益相关
经发局项目融资补贴		77,500.00	其他收益	与收益相关
经发局项目专项补贴		1,196,600.00	其他收益	与收益相关
合计		1,321,707.21		

三、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为田伟刚，直接持股 66.76%，直接和间接持股比例合计 70.4209%，在本公司任总经理一职。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
杭州睿刚管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东，持股 12.92%
杭州亿铁物资有限公司	田伟刚关系密切的家庭成员控制的企业
杭州三炫品牌管理有限公司	注 1
杭州帅豪科技有限公司	注 2
张淑鸣	股东、董事、财务负责人，持股 13.06%
李云刚	股东、董事，副总经理持股 4.36%
钱大伟	董事，董事会秘书，总经理助理，副总经理持股 2.90%
戚鑫斌	董事
倪晓华	监事会主席，监事
章铿龙	监事
漏佳佳	职工代表监事
黄芳	实际控制人配偶

注 1: 杭州三炫品牌管理有限公司控股股东为黄昆仑, 黄昆仑为公司实际控制人田伟刚配偶的姐姐的儿子, 由此认定其与公司具有关联关系。

注 2: 杭州帅豪科技有限公司控股股东为黄敏华, 黄敏华为黄昆仑的配偶, 由此认定其与公司具有关联关系。

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

①本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
田伟刚	房屋建筑物	190,452.87	190,452.87

(4) 关联担保情况

本期不存在关联方担保情况。

(5) 关联方资金拆借

本期不存在关联方资金拆借。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本期不存在关联方资产转让、债务重组。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2024.06.30	2023.12.31
		账面余额	账面余额
其他应收款	田伟刚	10,000.00	10,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.06.30	2023.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	杭州三炫品牌管理有限公司	28,750.00	28,750.00
应付账款	杭州帅豪科技有限公司	100,000.00	100,000.00

四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

五、补充资料

1、当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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	9,409.65	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-5,458.81	

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	3,950.84	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	3,950.84	
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	3,950.84	

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	2.57	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.55	0.07	0.07

杭州睿智教育信息技术股份有限公司

2024年8月22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
委托他人投资或管理资产的损益	9,409.65
其他营业外收入和支出	-5,458.81
非经常性损益合计	3,950.84
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	3,950.84

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