



# 博涛文化

NEEQ : 832013

## 大连博涛文化科技股份有限公司

Dalian Betop Culture Technology Co., Ltd.



## 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、公司负责人肖迪、主管会计工作负责人孙成义及会计机构负责人（会计主管人员）郭晓峰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

公司所处行业竞争激烈，且供应商均签署了相关保密协议或附保密条款的合同。因此申请豁免披露2024年半年度报告前五大供应商中的部分公司。同时公司核心员工是公司发展及经营的主要力量，是科技创新公司的核心，同时公司所属行业竞争激烈避免员工被竞争对手争夺，造成公司人才流失等不必要的影响，故申请豁免披露公司核心员工信息。

## 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 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第六节	财务会计报告 .....	22
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	91
附件 II	融资情况 .....	91

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	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
博涛集团	指	博涛（大连）企业管理集团有限公司
博岳智能,大连博岳	指	大连博岳智能装备有限公司
博涛日本	指	Betop Japan 株式会社
上海悦飞、悦飞科技	指	上海悦飞科技发展有限公司
博同投资	指	大连博同投资咨询企业（有限合伙）
中青旅	指	中青旅控股股份有限公司
陕旅、陕旅集团	指	陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）
海昌文化	指	上海海昌文化发展有限公司
老虎滩公司	指	大连老虎滩球幕文化传播有限公司
木牛流马	指	大连木牛流马机器人科技有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《大连博涛文化科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监统称
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
期初	指	2024年1月1日
期末	指	2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大连博涛文化科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Dalian Betop Culture Technology Co., Ltd. betop		
法定代表人	肖迪	成立时间	2005年7月4日
控股股东	控股股东为（博涛（大连）企业管理集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（肖迪），一致行动人为（肖明江、梁千成、魏海滨、胡元、齐征、姜连章、郭宁、李宝、史献慧、唐维特）
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-其他信息技术服务业-数字内容服务		
主要产品与服务项目	以计算机图形技术、视觉系统集成技术和软件技术为基础，进行沉浸式多媒体体验项目设计，为客户提供定制化整体解决方案或产品，具体分为多媒体技术开发与实施、球幕影院集成以及动漫外包服务等相关业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	博涛文化	证券代码	832013
挂牌时间	2015年3月11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）	26,014,028
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	郭宁	联系地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号
电话	0411-88857233	电子邮箱	guoning@betoptech.com
传真	0411-88857233		
公司办公地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号	邮政编码	116000
公司网址	<a href="http://www.betoptech.com/">http://www.betoptech.com/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91210200773047548T		
注册地址	辽宁省大连市高新技术产业园区信达街26号		
注册资本（元）	26,014,028	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

公司为高科技娱乐体验产品及多媒体工程方案解决商和内容提供商，参照中国证监会《上市公司分类指引》分类，公司行业归属于“软件和信息技术服务业”（代号 I65）；按照国家统计局国民经济行业分类，公司行业归属“软件和信息技术服务业”中的细分行业“数字内容服务”（代号 I6591）。从公司具体业务和产品上看，公司整合内容制作和高科技体验技术，具有较强的文化创意能力和整体规划、执行能力，并能够通过计算机图形图像学、软件系统开发和系统硬件集成等方式满足客户高科技文旅产品的需求，应用场景广泛，现有客户集中于景区、主题乐园、大型文旅集团、电影、游戏公司。大部分业务采取直接销售的方式，“360 极限飞球”产品部分采取与景区合作经营分成的方式，该产品技术成熟期，市场地位稳固，已遍布国内众多知名景区。自 2019 大型仿生机械艺术装置产品面市以来，填补了国内空白，客户慕名而来，成为公司业务新的增长点；近两年，该产品除直接销售，商业模式进行了升级，形成以大型仿生机械装置为核心吸引物的文商旅综合体业态，充分发挥了其吸睛引流作用，形成更完整的文旅业态产品。报告期内：公司的商业模式进行了优化和延伸，尤其在文旅项目运营环节加强了团队建设，形成从文旅项目策划、设计、建设、投资、运营的全产业链能力，公司业务一直围绕文旅和泛文旅行业，较上年无重大变化。

多媒体技术开发与实施业务主要服务的客户为旅游景区、主题乐园、馆体类运营方。具体包括：各级政府文旅投资企业、大型旅游集团等，为客户提供包括策划服务、方案设计、内容定制、系统集成、装修造景、产品维护、托管运营的定制化整体解决方案。除提供定制化服务，公司还拥有标准化的 360 球幕影院和大型仿生机械艺术装置产品，国内市场占有率排名领先。大连冰山慧谷文化园区开业的“熊洞街”为创新的文商旅综合体业态，是典型的城市更新类文旅项目，开业以后成为吸引流量的利器，核心 IP“巨熊北北”成为大连创新旅游品牌推广大使，文商旅综合体产品未来将成为公司新的业务增长点。

公司海外业务除了数字内容开发，公司也积极拓展产品类的海外销售渠道。

公司目前主要销售模式为：一、针对国内文旅集团、景区、乐园的多媒体工程项目的设计与实施，通常由销售部门直接与客户沟通洽谈，根据客户的需求定制一体化解决方案并落地实施；二、针对海外和国内市场的文旅产品和数字内容开发服务，根据客户需求定制开发制作；三、通过行业展会、新媒体营销、产品发布会等形式进行品牌推广和客户开发。

旅游是目前拉动内需消费的重要抓手，各地政府发展旅游事业的热情空前高涨，公司积极推动业务拓展活动。报告期接待和拜访了大量潜在客户，这些项目处于不同商务阶段，为后续业务发展奠定了坚实基础。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年获得大连市第二批高新技术企业认定，于 2022 年 12 月 14 日取得证书，有效期三年。公司经综合评定符合《高新技术企业认

定管理办法》(国科发火(2016)32号)第三章规定的条件,并经过有效程序取得该高新企业认定。

## 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	46,618,013.39	34,000,417.59	37.11%
毛利率%	54.15%	48.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,214,582.20	137,357.26	784.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	867,248.91	-2,920,363.37	129.70%
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)	0.62%	0.07%	-
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)	0.44%	-1.58%	-
基本每股收益	0.05	0.01	781.13%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	378,297,135.62	358,992,101.06	5.38%
负债总计	168,602,639.69	150,599,624.61	11.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,748,328.34	196,270,445.76	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.6	7.54	0.80%
资产负债率%(母公司)	35.96%	35.96%	-
资产负债率%(合并)	44.57%	41.95%	-
流动比率	1.44	1.55	-
利息保障倍数	4.12	3.04	-
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	8,833,086.41	7,067,357.18	24.98%
应收账款周转率	0.25	0.19	-
存货周转率	1.03	0.43	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.38%	9.86%	-
营业收入增长率%	37.11%	-51.83%	-
净利润增长率%	480.19%	-58.12%	-



### 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	57,662,994.92	15.24%	47,996,789.66	13.37%	20.14%
应收票据	4,500,000	1.19%	1,900,000.00	0.53%	136.84%
应收账款	95,398,212.61	25.22%	116,332,633.29	32.41%	-18.00%
预付款项	7,684,719.96	2.03%	8,659,112.95	2.41%	-11.25%
其他应收款	8,417,209.62	2.23%	6,253,948.78	1.74%	34.59%
存货	30,841,739.77	8.15%	10,761,595.97	3.00%	186.59%
合同资产	5,051,422.78	1.34%	5,051,422.78	1.41%	-
其他流动资产	848,722.09	0.22%	1,244,282.93	0.35%	-31.79%
长期股权投资	76,020,158.87	20.10%	70,780,445.67	19.72%	7.40%
固定资产	23,713,062.50	6.27%	18,503,355.87	5.15%	28.16%
使用权资产	19,524,644.3	5.16%	20,607,522.75	5.74%	-5.25%
无形资产	5,593,486.78	1.48%	6,085,404.48	1.70%	-8.08%
短期借款	49,327,335.15	13.04%	39,289,600.00	10.94%	25.55%
应付账款	57,657,822.23	15.24%	67,770,678.20	18.88%	-14.92%
合同负债	15,149,939.65	4.00%	463,144.75	0.13%	3,171.10%

#### 项目重大变动原因

- 1、存货2024年本期期末账面价值较本期期初增加2,008.01万元，增幅为186.59%，主要原因为报告期公司对新签订单进行生产制作，但因只有少部分项目达到验收节点，故大部分项目成本仍在存货中体现。
- 2、长期股权投资2024年期末账面价值较上年期末增加523.97万元，增幅为7.40%，主要原因为报告期新增对联营企业的投资所致。
- 3、短期借款2024年期末账面价值较上年期末增加1,003.77万元，增幅为25.55%，主要原因为报告期业务增加导致流动资金需求增长，加之融资成本降低的利好政策，致公司贷款金额增加。
- 4、合同负债2024年本期期末账面价值较本期期初增加1,468.68万元，增幅为3,171.10%，主要为公司未完工验收项目的预收款导致。

#### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	46,618,013.39	-	34,000,417.59	-	37.11%



营业成本	21,373,337.07	45.85%	17,428,957.18	51.26%	22.63%
毛利率	54.15%	-	48.74%	-	-
销售费用	9,179,650.46	19.69%	7,985,670.75	23.49%	14.95%
管理费用	9,227,675.75	19.79%	8,808,379.02	25.91%	4.76%
研发费用	4,005,483.63	8.59%	3,641,407.19	10.71%	10.00%
财务费用	3,578,572.81	7.68%	1,657,297.08	4.87%	115.93%
其他收益	982,621.51	2.11%	2,470,800.67	7.27%	-60.23%
投资收益	-1,785,871.66	-3.83%	-942,474.31	-2.77%	-89.49%
净利润	1,038,719.11	2.23%	179,030.26	0.53%	480.19%
经营活动产生的现金流量净额	8,833,086.41	-	7,067,357.18	-	24.98%
投资活动产生的现金流量净额	-8,900,590.50	-	-5,433,616.15	-	-63.81%
筹资活动产生的现金流量净额	8,779,812.92	-	2,493,512.15	-	252.11%

#### 项目重大变动原因

1、营业收入本期较上年同期增加 1,261.76 万元，增幅为 37.11%：主要原因是报告期订单及验收的项目较去年同期增加。
2、毛利率本期较上年同期增加：主要原因是毛利率较高的外包制作类项目在本期验收的项目中占比较大，毛利率较低的多媒体工程类项目占比较小。
3、财务费用本期较上年同期增加 192.13 万元，增幅为 115.93%：主要原因为报告期由于日元汇率下降导致汇兑损失增加。
4、投资活动产生的现金流量净额减少：主要原因为投资支付的现金增加。
5、筹资活动产生的现金流量净额增加：主要原因为取得借款收到的现金增加。

#### 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
BetopJapan 株式会社	子公司	多媒体技术开发	1,124,158.50	3,524,554.25	- 2,053,392.04	765,474.30	176,533.25
大连博岳	子	多	10,000,000.0	113,812,059.3	-	8,992,884.6	-

智能装备 有限公司	公 司	媒 体 技 术 开 发	0	9	5,829,470.76	8	6,778,231.1 0
焦作博青 文化科技 发展有限 公司	子 公 司	多 媒 体 技 术 开 发	9,000,000.00	1,068.94	1,068.94	0	103,612.73
上饶市三 清山风景 名胜区博 松科技发 展有限公 司	子 公 司	多 媒 体 技 术 开 发	11,137,250.0 0	2,842,387.48	2,477,505.08	0	-341,802.44
大连博永 软件技术 有限公司	子 公 司	多 媒 体 技 术 开 发	1,000,000.00	5,606,638.79	3,783,774.84	0	-546,839.85
安徽融峪 文化科技 有限公司	子 公 司	多 媒 体 技 术 开 发	5,000,000.00	2,214,193.71	2,214,193.71	0	-512.93
蚌埠博涛 融峪文化 科技有限 公司	子 公 司	多 媒 体 技 术 开 发	10,000,000.0 0	84,044.04	-66,155.96	0	-399.53
邢台跃视 文化传播 有限公司	子 公 司	多 媒 体	8,000,000.00	5,919,419.73	5,917,579.11	7,280.76	-99,210.40

		技术开发					
聊城鑫跃旅游文化有限公司	子公司	多媒体技术开发	8,000,000.00	5,154,481.14	5,149,102.39	457,928.80	-175,798.97
大连博晟科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	1,000,000.00	2,894,717.60	2,413,717.60	0	-203.50
大连博音文化传播有限公司	子公司	多媒体技术开发	1,000,000.00	1,109,916.56	868,648.57	1,002,109.71	-925,314.08
焦作市博云文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	14,400,000.00	6,268,966.56	-1,140,864.46	1,282,042.46	-99,483.10
大连木牛流马机器人科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	10,000,000.00	25,617,816.12	17,260,575.62	3,823,893.82	766,898.05
大连博管软件技术有限公司	子公司	多媒体技术	1,000,000.00	4,318,376.01	-596,753.46	1,724,482.08	-1,039,903.11

		开发					
大连博鑫运营管理有限公司	子公司	多媒体技术开发	4,500,000.00	18,520,202.48	- 2,920,467.53	1,600,059.56	- 1,594,741.41
烟台博涛同创文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	500,000.00	11,109,061.66	2,405,503.18	0	8,424.14
大连博锦诚文化科技有限公司	子公司	多媒体技术开发	500,000.00	1,182,673.16	510,472.06	49,387.11	10,472.06
黄山博轩文化有限公司	参股公司	多媒体技术开发	60,000,000.00	9,078,633.72	9,006,012.39	357,056.61	-637,760.27
山西龙华博跃文化科技有限公司	参股公司	多媒体技术开发	15,000,000.00	13,484,377.22	13,265,926.46	253,342.44	-418,494.71
大连冰熊科技有限公司	参股公司	多媒体技术开发	35,000,000.00	47,775,305.06	23,194,238.13	6,845,617.11	- 1,570,020.14

## 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
黄山博轩文化有限公司	业务相关联	重大影响
山西龙华博跃文化科技有限公司	业务相关联	重大影响
大连冰熊科技有限公司	业务相关联	重大影响

## (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
财政补贴不能持续获取的风险	报告期内，公司取得财政补贴金额为 1,037,736.91 元。财政补贴的持续性，对公司收入有一定的影响。针对此风险，公司将大力发展主营业务，积极研制高附加值的产品、加强存货管理，提高主营业务毛利率水平，增强盈利能力，降低非经常性损益占净利润的比例。
毛利率波动的风险	国内多媒体工程业务是公司的主要业务板块，公司拥有优质的国内客户资源和良好市场口碑，因为该业务每笔订单都是定制化的，所以单个项目的毛利存在一定幅度的波动，特别是某些大型项目对当年的毛利水平影响较大。360 球幕影院和仿生机械产品因技术升级、市场推广、商务谈判等多因素影响，销售价格也存在一定幅度的波动。
产业政策变化的风险	党的二十届三中全会为新时代新征程旅游业发展指明了方向，即以优质旅游产品和服务供给来满足广大人民群众日益增长的旅游休闲需求。博涛将抓住文旅大发展的契机，推出更多创新的文旅产品，建立以 IP 为社交“货币”，寻求跨界融合与联动发展。
应收账款增加风险	2024 年上半年报告期期末，公司应收账款账面价值为 95,398,212.61 元，占资产总额的比例为 25.22%。同时，根据新的会计政策调整，公司根据谨慎性原则以稳健的比例对应收账款计提了坏账准备。公司从制度和流程上保证的应收账款回收的催收力度，并且公司在报告期内未发生坏账核销，但若行业主要客户面临市场竞争压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000.00	10,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

本次公司对外提供 1000 万担保系为公司全资子公司博岳智能银行融资信用担保，不存在违规担保情形。

### （三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

为缓解对子公司经营压力，公司对黄山市新昱文化旅游发展有限公司借款 10 万元，对大连冰熊科技有限公司借款 42.86 万元，对南京博动旅游发展有限公司借款 30 万元。因涉及金额较小，对公司无重大影响。

### （四） 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

### （五） 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	11,000,000	753,982.30
销售产品、商品, 提供劳务	352,200,000	6,247,697.65
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	6,500,000	428,600
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		
其他	430,006.50	430,006.50
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		

1、公司全资子公司大连博鑫运营管理有限公司将租用公司参股公司大连冰熊科技有限公司(公司持股



35.71%)拥有使用权的部分房屋，用于商业街区经营。使用房屋面积约 1428 平方米，最终以实际测绘及甲方关于租赁面积的核算方法为准。租期为 15 年，租金费用合计约 1500 万元。2024 年上半年向大连冰熊科技有限公司租赁房屋，确认租赁费 430,006.50 元。（公告编号：2021-087）

**重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响**

本次关联交易是公司日常经营行为，属于正常关联交易，有利于公司发展，符合公司及其股东利益，是合理的、必要的，且本次关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响。

**（六） 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
2015-001	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年3月11日	-	正在履行中
2015-001	董监高	同业竞争承诺	2015年3月11日	-	正在履行中
2019-062	其他股东	一致行动承诺	2019年8月23日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无

**（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
无形资产（知识产权）	非流动资产	质押	不适用	不适用	为中国工商银行股份有限公司大连高新园区支行提供的授信提供专利权担保
无形资产（知识产权）	非流动资产	质押	不适用	不适用	为中国民生银行股份有限公司大连学苑广场支行提供的授信提供专利权担保
无形资产（知识产权）	非流动资产	质押	不适用	不适用	为中国建设银行股份有限公司大连星海广场支行提供的授信提供专利权担保
<b>总计</b>	-	-	0	0%	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

如果公司不能如期偿还银行贷款，中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司有权对知识产权进行监管。

## 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	22,537,278	86.6351%	0	22,537,278	86.6351%
	其中：控股股东、实际控制人	11,043,070	42.4504%	0	11,043,070	42.4504%
	董事、监事、高管	910,836	3.5013%	0	910,836	3.5013%
	核心员工	223,907	0.8607%	0	223,907	0.8607%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,476,750	13.3649%	0	3,476,750	13.3649%
	其中：控股股东、实际控制人	1,803,750	6.9338%	0	1,803,750	6.9338%
	董事、监事、高管	1,312,500	5.0454%	0	1,312,500	5.0454%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		26,014,028	-	0	26,014,028	-
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	博涛（大连）企业管理集团有限公司	9,927,000		9,927,000	38.1602%		9,927,000		

	公司								
2	中青旅控股股份有限公司	3,816,371		3,816,371	14.6704%		3,816,371		
3	肖迪	2,405,000		2,405,000	9.2450%	1,803,750	601,250		
4	上海海昌文化发展有限公司	2,384,957		2,384,957	9.1680%		2,384,957		
5	苏州和迪投资合伙企业（有限合伙）	1,278,600		1,278,600	4.9150%		1,278,600		
6	大连博同投资咨询企业（有限合伙）	1,260,000		1,260,000	4.8435%		1,260,000		
7	宋元礼	1,190,100		1,190,100	4.5748%		1,190,100		
8	陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,135,000		1,135,000	4.3630%		1,135,000		
9	梁千成	470,500		470,500	1.8086%	352,875	117,625		

10	齐征	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
11	胡元	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
12	魏海 滨	393,500		393,500	1.5126%	295,125	98,375		
<b>合计</b>		25,048,028	-	25,048,028	96.2863%	3,042,000	22,006,028	0	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：博涛（大连）企业管理集团有限公司、大连博同投资咨询企业（有限合伙）的实际控制人为肖迪，肖迪与梁千成、齐征、魏海滨、胡元互为一致行动人。其他股东间无关联关系。

### 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				
肖迪	董事长、总经理	男	1976年11月	2022年12月16日	2025年11月30日	2,405,000	0	2,405,000	9.245%
李刚	董事、副董事长	男	1980年6月	2022年12月16日	2025年11月30日	0	0	0	
梁千成	董事、副总经理	男	1979年5月	2022年12月16日	2025年11月30日	470,500	0	470,500	1.8086%
齐征	董事	男	1978年7月	2022年12月16日	2025年11月30日	393,500	0	393,500	1.5126%
胡元	董事	男	1979年4月	2022年12月16日	2025年11月30日	393,500	0	393,500	1.5126%
郭宁	董事、董事会秘书	女	1975年7月	2022年12月16日	2025年11月30日	53,000	0	53,000	0.2037%
李君	董事	男	1982年2月	2022年12月16日	2025年11月30日	0	0	0	0%
魏海滨	监事会主席	男	1978年2月	2022年12月16日	2025年11月30日	393,500	0	393,500	1.5126%
史献慧	监事	女	1977年11月	2022年12月16日	2025年11月30日	46,000	0	46,000	0.1768%

刘亚菲	监事	女	1987年7月	2022年12月16日	2025年11月30日	0	0	0	0%
王志华	副总经理	男	1962年8月	2022年12月29日	2025年11月30日	0	0	0	0%
孙成义	财务负责人	男	1979年4月	2022年12月29日	2025年11月30日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

### (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	16	16
销售人员	38	36
技术人员	196	195
运营人员	33	32
行政人员	9	12
财务人员	7	7
员工总计	299	298

### (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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	16	0	0	16

### 核心员工的变动情况

报告期内核心人员无变化

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	57,662,994.92	47,996,789.66
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	一、2	4,500,000.00	1,900,000.00
应收账款	一、3	95,398,212.61	116,332,633.29
应收款项融资			
预付款项	一、6	7,684,719.96	8,659,112.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	8,417,209.62	6,253,948.78
其中：应收利息			2,583.51
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、7	30,841,739.77	10,761,595.97
其中：数据资源			
合同资产	一、4	5,051,422.78	5,051,422.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、8	848,722.09	1,244,282.93
<b>流动资产合计</b>		<b>210,405,021.75</b>	<b>198,199,786.36</b>
<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	一、10	76,020,158.87	70,780,445.67
其他权益工具投资	一、9	4,550,000.00	4,550,000.00
其他非流动金融资产			



投资性房地产			
固定资产	一、11	23,713,062.50	18,503,355.87
在建工程	一、12	312,214.19	403,846.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、13	19,524,644.30	20,607,522.75
无形资产	一、14	5,593,486.78	6,085,404.48
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、15	8,975,360.35	9,547,864.25
递延所得税资产	一、16	15,458,355.76	16,169,044.40
其他非流动资产	一、17	13,744,831.12	14,144,831.11
<b>非流动资产合计</b>		167,892,113.87	160,792,314.70
<b>资产总计</b>		378,297,135.62	358,992,101.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、19	49,327,335.15	39,289,600.00
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	一、20	6,083,322.00	1,720,621.00
应付账款	一、21	57,657,822.23	67,770,678.20
预收款项	一、23		68,090.09
合同负债	一、24	15,149,939.65	463,144.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、25	2,582,222.15	2,232,062.08
应交税费	一、26	1,334,380.88	2,957,029.63
其他应付款	一、22	12,601,661.62	11,523,916.76
其中：应付利息	一、22	2,218,672.24	2,218,672.24
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、27	1,732,935.80	1,732,935.80
其他流动负债	一、28		41,941.87
<b>流动负债合计</b>		146,469,619.48	127,800,020.18
<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	一、29	20,137,279.36	20,486,750.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、30	200,000.00	400,000.00
递延所得税负债	一、16	1,795,740.85	1,912,854.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		22,133,020.21	22,799,604.43
<b>负债合计</b>		168,602,639.69	150,599,624.61
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、31	26,014,028.00	26,014,028.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、32	51,037,651.13	51,037,651.13
减：库存股			
其他综合收益	一、33	567,120.68	303,820.30
专项储备			
盈余公积	一、34	14,502,589.14	14,502,589.14
一般风险准备			
未分配利润	一、35	105,626,939.39	104,412,357.19
归属于母公司所有者权益合计		197,748,328.34	196,270,445.76
少数股东权益		11,946,167.59	12,122,030.69
<b>所有者权益合计</b>		209,694,495.93	208,392,476.45
<b>负债和所有者权益总计</b>		378,297,135.62	358,992,101.06

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,451,945.51	27,267,462.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,500,000.00	1,900,000.00
应收账款	十、1	107,835,381.35	126,011,354.75
应收款项融资			
预付款项		26,394,618.67	16,996,750.35

其他应收款	十、2	85,625,747.23	99,886,918.89
其中：应收利息	十、2	2,587,017.05	2,589,600.56
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,224,095.81	4,884,405.57
其中：数据资源			
合同资产		5,051,422.78	5,051,422.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			757,486.82
<b>流动资产合计</b>		<b>279,083,211.35</b>	<b>282,755,801.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	73,945,905.03	48,569,931.05
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,597,450.34	7,167,463.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,971,605.67	12,752,362.57
无形资产		4,585,618.81	4,918,771.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,568,198.99	1,686,356.63
递延所得税资产		14,104,414.35	14,814,849.24
其他非流动资产		3,574,731.12	3,974,731.11
<b>非流动资产合计</b>		<b>118,847,924.31</b>	<b>94,384,466.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>397,931,135.66</b>	<b>377,140,268.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,583,335.15	34,545,600.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,083,322.00	1,720,621.00
应付账款		61,898,813.21	74,092,259.02
预收款项			
合同负债		9,019,802.40	503,636.61
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		938,107.71	834,857.73
应交税费		1,034,879.93	1,354,848.38
其他应付款		8,919,296.82	6,434,755.33
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		1,432,919.49	1,432,919.49
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>128,910,476.71</b>	<b>120,919,497.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,180,892.10	12,389,296.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		200,000.00	400,000.00
递延所得税负债		1,795,740.85	1,912,854.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,176,632.95</b>	<b>14,702,151.17</b>
<b>负债合计</b>		<b>143,087,109.66</b>	<b>135,621,648.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,014,028.00	26,014,028.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,682,185.48	50,682,185.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,502,589.14	14,502,589.14
一般风险准备			
未分配利润		163,645,223.38	150,319,816.82
<b>所有者权益合计</b>		<b>254,844,026.00</b>	<b>241,518,619.44</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>397,931,135.66</b>	<b>377,140,268.17</b>

### (三) 合并利润表

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>		46,618,013.39	34,000,417.59
其中：营业收入	一、36	46,618,013.39	34,000,417.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		47,629,895.20	40,031,260.81
其中：营业成本	一、36	21,373,337.07	17,428,957.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、37	265,175.48	509,549.59
销售费用	一、38	9,179,650.46	7,985,670.75
管理费用	一、39	9,227,675.75	8,808,379.02
研发费用	一、40	4,005,483.63	3,641,407.19
财务费用	一、41	3,578,572.81	1,657,297.08
其中：利息费用	一、41	732,922.23	498,261.12
利息收入	一、41	92,425.11	174,475.29
加：其他收益	一、42	982,621.51	2,470,800.67
投资收益（损失以“-”号填列）	一、43	-1,785,871.66	-942,474.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	一、43	-1,785,871.66	-942,474.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、44	4,322,864.53	3,528,237.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,507,732.57	-974,279.81
加：营业外收入		105,442.22	1,993,626.49
减：营业外支出		323,912.92	874.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,289,261.87	1,018,472.47
减：所得税费用		1,250,542.76	839,442.21
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,038,719.11	179,030.26

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）		1,038,719.11	179,030.26
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）		-175,863.10	41,673.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,214,582.20	137,357.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		263,300.38	90,952.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		263,300.38	90,952.50
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		263,300.38	90,952.50
（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		263,300.38	90,952.50
（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>		1,302,019.49	269,982.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,477,882.58	228,309.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-175,863.10	41,673.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.01

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

#### （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	十、4	42,646,798.72	31,553,454.80
减：营业成本	十、4	22,918,675.04	20,423,059.26

税金及附加		153,226.93	334,551.27
销售费用		1,956,244.67	2,200,143.16
管理费用		6,314,651.95	6,258,719.33
研发费用		881,872.69	698,518.76
财务费用		2,932,590.39	1,355,761.42
其中：利息费用		639,830.13	427,961.11
利息收入		39,493.71	93,738.79
加：其他收益		210,500.12	1,440,424.57
投资收益（损失以“-”号填列）		2,596,335.52	645,671.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-724,026.02	-654,328.92
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）		4,152,714.06	3,593,158.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,449,086.75	5,961,956.09
加：营业外收入		60,039.09	1,849,884.36
减：营业外支出		263,950.12	155.45
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,245,175.72	7,811,685.00
减：所得税费用		919,769.16	834,256.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,325,406.56	6,977,428.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,325,406.56	6,977,428.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		13,325,406.56	6,977,428.94
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<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		91,395,333.31	94,904,467.38
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		249,094.12	81,609.90
收到其他与经营活动有关的现金	一、48	4,315,841.14	5,400,911.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>95,960,268.57</b>	<b>100,386,989.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		45,921,775.39	42,849,011.21
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		21,981,734.06	21,878,279.61
支付的各项税费		4,758,344.18	17,844,547.54
支付其他与经营活动有关的现金		14,465,328.53	10,747,793.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>87,127,182.16</b>	<b>93,319,631.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,833,086.41</b>	<b>7,067,357.18</b>
<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		722,125.50	653,320.18
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		722,125.50	653,320.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,716.00	2,279,536.33
投资支付的现金		9,110,000.00	3,807,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,622,716.00	6,086,936.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,900,590.50	-5,433,616.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			45,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			45,000.00
取得借款收到的现金		32,583,335.15	21,445,600.00
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>		32,583,335.15	21,490,600.00
偿还债务支付的现金		22,545,600.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		732,922.23	362,087.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	一、48	525,000.00	635,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		23,803,522.23	18,997,087.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,779,812.92	2,493,512.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,614,631.17	-505,687.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,097,677.66	3,621,565.66
加：期初现金及现金等价物余额		46,086,679.16	40,528,839.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,184,356.82	44,150,405.29

法定代表人：肖迪

主管会计工作负责人：孙成义

会计机构负责人：郭晓峰

#### (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
<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		74,984,439.35	92,567,758.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,126,726.20	14,471,494.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		85,111,165.55	107,039,253.20

购买商品、接受劳务支付的现金		51,307,109.62	55,569,446.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,354,539.61	9,382,500.50
支付的各项税费		2,294,910.14	10,624,535.16
支付其他与经营活动有关的现金		19,855,397.07	27,162,193.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>81,811,956.44</b>	<b>102,738,674.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,299,209.11</b>	<b>4,300,578.29</b>
<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		3,320,361.54	1,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,320,361.54</b>	<b>1,300,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,068.00	130,451.33
投资支付的现金		5,100,000.00	205,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,444,068.00</b>	<b>335,451.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,123,706.46</b>	<b>964,548.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,583,335.15	18,445,600.00
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>		<b>24,583,335.15</b>	<b>18,445,600.00</b>
偿还债务支付的现金		19,545,600.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		639,830.13	289,287.84
支付其他与筹资活动有关的现金		525,000.00	525,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,710,430.13</b>	<b>15,814,287.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,872,905.02</b>	<b>2,631,312.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,432,452.55</b>	<b>-363,016.30</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,615,955.12</b>	<b>7,533,422.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		25,357,352.29	20,014,191.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>28,973,307.41</b>	<b>27,547,614.45</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

合并范围的变化：  
公司于2024年2月1日设立全资子公司大连博锦诚文化科技有限公司，注册资本人民币50万元，截止2024年6月30日实际出资50万元。

#### (二) 财务报表项目附注

大连博涛文化科技股份有限公司  
2024 年度上半年财务报表附注  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2024 年 1 月 1 日, 期末指 2024 年 6 月 30 日, 本期指 2024 年度 1-6 月, 上期指 2023 年度 1-6 月。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,383.50	5,023.84
银行存款	53,177,973.32	46,981,655.32
其他货币资金	4,478,638.10	1,010,110.50
<b>合计</b>	<b>57,662,994.92</b>	<b>47,996,789.66</b>
其中: 存放在境外的款项总额	3,244,934.99	2,139,936.62

截至期末, 本公司所有权受到限制的货币资金为 4,478,638.10 元, 其中: 应付票据保证金 4,141,196.20 元, 保函保证金 337,441.90 元。

### 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		1,900,000.00
商业承兑汇票	5,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>1,900,000.00</b>

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按组合计提坏账准备	5,000,000.00	100.00	500,000.00	10.00	4,500,000.00
其中: 银行承兑汇票					
商业承兑汇票	5,000,000.00	100.00	500,000.00	10.00	4,500,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>10.00</b>	<b>4,500,000.00</b>

(续表)

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,900,000.00	100.00			1,900,000.00
其中：银行承兑汇票	1,900,000.00	100.00			1,900,000.00
商业承兑汇票					
<b>合计</b>	<b>1,900,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>1,900,000.00</b>

(3) 应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备		500,000.00				500,000.00
<b>合计</b>		<b>500,000.00</b>				<b>500,000.00</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	61,081,114.08	79,084,786.23
1至2年	36,670,954.59	39,308,166.52
2至3年	19,762,208.63	23,908,228.63
3至4年	16,616,865.53	17,650,556.77
4至5年	11,356,579.76	11,356,579.76
5年以上	29,523,217.16	29,523,217.16
小计	<b>175,010,939.75</b>	<b>200,831,535.07</b>
减：坏账准备	79,612,727.14	84,498,901.78
合计	<b>95,398,212.61</b>	<b>116,332,633.29</b>

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	

按单项计提坏账准备的应收账款	43,115,883.29	24.64	38,187,697.97	88.57	4,928,185.32
按组合计提坏账准备的应收账款	131,895,056.46	75.36	41,425,029.17	31.41	90,470,027.29
其中：					
多媒体技术开发与实施	24,048,253.98	13.74	14,904,000.33	61.98	9,144,253.65
360°球幕飞行影院	70,879,662.21	40.50	20,835,216.52	29.40	50,044,445.69
仿生机械	22,244,339.76	12.71	1,728,698.41	7.77	20,515,641.35
动漫外包及其他	14,722,800.51	8.41	3,957,113.90	26.88	10,765,686.61
合计	<b>175,010,939.75</b>	<b>100.00</b>	<b>79,612,727.13</b>	<b>45.49</b>	<b>95,398,212.62</b>

(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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,715,883.29	21.27	37,867,697.97	88.65	4,848,185.32
按组合计提坏账准备的应收账款	158,115,651.78	78.73	46,631,203.82	29.49	111,484,447.96
其中：					
多媒体技术开发与实施	37,512,785.43	18.68	17,064,917.84	45.49	20,447,867.59
360°球幕飞行影院	71,333,497.54	35.52	22,477,729.55	31.51	48,855,767.99
仿生机械	21,879,463.90	10.89	1,786,954.62	8.17	20,092,509.28
动漫外包及其他	27,389,904.91	13.64	5,301,601.80	19.36	22,088,303.11
合计	<b>200,831,535.07</b>	<b>100.00</b>	<b>84,498,901.78</b>	<b>42.07</b>	<b>116,332,633.29</b>

### 1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南百脉文化旅游产业有限公司	4,974,839.74	4,974,839.74	4,974,839.74	4,974,839.74	100.00	预计无法收回
绍兴金沙旅游发展股份有限公司	8,655,500.00	8,655,500.00	8,655,500.00	8,655,500.00	100.00	预计无法收回
儋州恒乐文化发展有限公司	67,515.45	67,515.45	67,515.45	67,515.45	100.00	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	6,874,856.38	5,499,885.10	6,874,856.38	5,499,885.10	80.00	预计部分收回
上海昌海融资租赁有限公司	4,777,101.51	4,777,101.51	4,777,101.51	4,777,101.51	100.00	预计无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	8,508,897.31	6,807,117.85	8,508,897.31	6,807,117.85	80.00	预计部分收回



名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都融创文旅城投资有限公司	1,869,000.00	1,495,200.00	1,869,000.00	1,495,200.00	80.00	预计部分收回
广州万达文化旅游城投资有限公司	6,988,172.90	5,590,538.32	7,388,172.90	5,910,538.32	80.00	预计部分收回
<b>合计</b>	<b>42,715,883.29</b>	<b>37,867,697.97</b>	<b>43,115,883.29</b>	<b>38,187,697.97</b>	—	—

2) 组合中, 按多媒体技术开发与实施组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,177,382.45	176,607.37	15.00
1-2年	8,577,456.21	2,573,236.86	30.00
2-3年	766,500.00	306,600.00	40.00
3-4年	6,605.50	3,633.03	55.00
4-5年	5,587,955.82	3,911,569.07	70.00
5年以上	7,932,354.00	7,932,354.00	100.00
<b>合计</b>	<b>24,048,253.98</b>	<b>14,904,000.33</b>	—

3) 组合中, 按360°球幕飞行影院组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,657,847.07	1,682,892.35	5.00
1-2年	8,491,373.59	1,273,706.04	15.00
2-3年	9,751,000.00	3,412,850.00	35.00
3-4年	11,284,183.55	6,770,510.13	60.00
4-5年	3,112,996.00	3,112,996.00	100.00
5年以上	4,582,262.00	4,582,262.00	100.00
<b>合计</b>	<b>70,879,662.21</b>	<b>20,835,216.52</b>	—

4) 组合中, 按仿生机械组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,299,525.56	814,976.28	5.00
1-2年	5,884,814.20	882,722.13	15.00
2-3年	20,000.00	7,000.00	35.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	40,000.00	24,000.00	60.00
4-5 年			100.00
5 年以上			100.00
合计	22,244,339.76	1,728,698.41	—

5) 组合中, 按动漫外包及其他组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,417,753.33	420,891.55	5.00
1-2 年	2,458,326.91	737,498.07	30.00
2-3 年	3,493,320.00	2,445,323.99	70.00
3-4 年	6,015.28	6,015.28	100.00
4-5 年	146,384.99	146,384.99	100.00
5 年以上	201,000.00	201,000.00	100.00
合计	14,722,800.51	3,957,113.90	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回、转销或核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	84,498,901.79	-4,874,428.69			11,745.95	79,612,727.14
合计	84,498,901.79	-4,874,428.69			11,745.95	79,612,727.14

注: 其他为汇率变动导致的坏账准备变动。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	9,043,304.27		9,043,304.27	5.01	8,571,232.48
绍兴金沙旅游发展股份有限	8,655,500.00		8,655,500.00	4.80	8,655,500.00

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
公司					
海南恒乾材料设备有限公司	8,508,897.31		8,508,897.31	4.72	6,807,117.85
广州万达文化旅游城投资有限公司	7,388,172.90		7,388,172.90	4.10	5,910,538.32
海南陵水博特旅游开发有限公司	6,950,111.63	419,551.30	7,369,662.93	4.09	368,483.15
<b>合计</b>	<b>40,545,986.11</b>	<b>419,551.30</b>	<b>40,965,537.41</b>	<b>22.72</b>	<b>30,312,871.80</b>

#### 4. 合同资产

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
质量保证金	5,362,550.30	311,127.52	5,051,422.78	5,362,550.30	311,127.52	5,051,422.78
<b>合计</b>	<b>5,362,550.30</b>	<b>311,127.52</b>	<b>5,051,422.78</b>	<b>5,362,550.30</b>	<b>311,127.52</b>	<b>5,051,422.78</b>

#### 5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,583.51
其他应收款	8,417,209.62	6,251,365.27
<b>合计</b>	<b>8,417,209.62</b>	<b>6,253,948.78</b>

##### 5.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
大连冰熊科技有限公司		2,583.51
<b>合计</b>		<b>2,583.51</b>

##### 5.2 其他应收款

###### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,835,366.67	2,079,487.97
借款	828,600.00	828,600.00
其他往来款项	7,066,767.17	5,606,252.35
<b>小计</b>	<b>10,730,733.84</b>	<b>8,514,340.32</b>

减：坏账准备	2,313,524.22	2,262,975.05
<b>合计</b>	<b>8,417,209.62</b>	<b>6,251,365.27</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	6,029,809.04	3,486,418.39
1至2年	1,888,056.80	2,213,053.93
2至3年	1,045,708.68	1,046,068.00
3至4年	507,059.32	451,140.68
4至5年	1,250,100.00	1,006,159.32
5年以上	10,000.00	311,500.00
小计	<b>10,730,733.84</b>	<b>8,514,340.32</b>
减：坏账准备	2,313,524.22	2,262,975.05
合计	<b>8,417,209.62</b>	<b>6,251,365.27</b>

(3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	1,452,975.05		810,000.00	<b>2,262,975.05</b>
期初余额在本年	—	—	—	—
--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	51,564.17			<b>51,564.17</b>
本期转回				
本期转销	1,050.00			1,050.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,503,524.22		810,000.00	<b>2,313,524.22</b>

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,262,975.05	51,564.17		1,050.00		2,313,524.22
合计	2,262,975.05	51,564.17		1,015.00		2,313,524.22

(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
大连市文化体制改革和发展工作领导小组办公室	其他往来款项	2,200,000.00	1年以内 1-2年	20.50	66,000.00
海南恒乾材料设备有限公司	其他往来款项	977,065.86	1-2年	9.11	977,065.86
长沙市铭斯文化创意有限公司	其他往来款项	750,000.00	4-5年	6.99	750,000.00
大连冰熊科技有限公司	其他往来款项	586,234.12	1年以内	5.42	17,587.02
蚌埠禹会建设投资有限公司	其他往来款项	400,000.00	3-4年	3.73	12,000.00
合计	—	4,913,299.98	—	45.74	1,822,652.88

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	6,285,237.18	81.79	7,259,660.17	92.57
1—2年	357,545.03	4.65	357,515.03	1.90
2—3年	175,639.23	2.29	175,639.23	0.93
3年以上	866,298.52	11.27	866,298.52	4.60
合计	7,684,719.96	100.00	8,659,112.95	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	与本公司关系	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商五	5,432,994.07	非关联方	70.70
大连鑫博电脑有限公司	319,690.00	非关联方	4.16
中海文旅设计研究(大连)有限公司	200,000.00	非关联方	2.60
广州焯骏景观工程有限公司	191,427.24	非关联方	2.49
甘肃久信鼎诚建筑装饰有限公司	130,000.00	非关联方	1.69
<b>合计</b>	<b>7,047,630.14</b>		<b>81.64</b>

## 7. 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
合同履约成本	28,330,271.89	2,303,637.43	26,026,634.46	7,363,156.91	2,478,751.34	4,884,405.57
库存商品	4,815,105.31		4,815,105.31	5,877,190.40		5,877,190.40
<b>合计</b>	<b>33,145,377.20</b>	<b>2,303,637.43</b>	<b>30,841,739.77</b>	<b>13,240,347.31</b>	<b>2,478,751.34</b>	<b>10,761,595.97</b>

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	2,478,751.34			175,113.91		2,303,637.43
<b>合计</b>	<b>2,478,751.34</b>			<b>175,113.91</b>		<b>2,303,637.43</b>

## 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	848,722.09	1,244,282.93
预缴企业所得税		
<b>合计</b>	<b>848,722.09</b>	<b>1,244,282.93</b>

## 9. 其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
济南海贝文化发展有限公司	500,000.00	500,000.00
甘肃张掖飞越文化传媒发展有限责任公司	1,300,000.00	1,300,000.00
甘肃飞越九色文化科技有限公司	750,000.00	750,000.00
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,550,000.00</b>	<b>4,550,000.00</b>

## 10. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
黄山博轩文化有限公司	10,787,911.32			-111,755.26						10,676,156.06	
山西龙华博跃文化科技 有限公司	2,761,560.04			-23,327.89						2,738,232.15	
大连冰熊科技有限公司	8,502,414.55			-520,759.88						7,981,654.67	
上海悦飞科技发展有限 公司	13,769,252.71			-972,165.40						12,797,087.31	
大连老虎滩球幕文化传 播有限公司	2,902,069.33			-102,631.22						2,799,438.11	
南京博动旅游发展有限	1,891,537.49			-98,344.35						1,793,193.15	



被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
公司											
甘肃飞越锦城文化科技 有限公司	1,155,448.91			-62,941.90						1,155,448.91	
宁夏沙跃文化传播有限 公司	2,413,077.45			-12,350.88						2,400,726.57	
南京金博文化传播有限 公司	1,379,898.95	1,200,000.00		198,338.23					- 1,362,289.64	1,415,947.54	
洛阳龙门博跃文化发展 有限公司	7,590,470.64			139,784.03			587,125.50			7,143,129.17	
六盘水博飞文化传播有 限公司	1,220,379.84			-55,323.95						1,165,055.90	
连云港润博文化科技有 限公司	3,901,875.29			-155,056.94						3,746,818.36	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
霍尔果斯驼路铃音文化 科技有限公司	1,660,541.70			-5,941.49						1,654,600.21	
张家界博旅文化传播有 限公司	1,616,446.87			-192,084.86						1,424,362.01	
兴义市万峰林博跃文化 传播有限公司	1,683,146.52			13,105.73						1,696,252.25	
陕西三国古镇博跃文化 传播有限公司	1,062,023.21			-11,248.46						1,050,774.75	
延安金涛科技有限公司	1,388,075.04	430,000.00		-19,917.59						1,798,157.45	
陕西白鹿原博跃影视文 化传播有限公司	1,438,060.46	130,000.00		-2,998.06						1,565,062.40	
海南陵水博特旅游开发 有限公司	820,976.81	1,150,000.00								1,970,976.81	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备			其他
苍南县博海文化旅游有 限责任公司	1,506,207.38			7,442.38						1,513,649.76	
贵州黄果树文化科技有 限公司	1,329,071.16			202,306.09			135,000.00			1,396,377.25	
绍兴市上虞舜博文化科 技有限公司		4,500,000.00								4,500,000.00	
重庆星博涛文化科技有 限公司		1,100,000.00								1,100,000.00	
东营重返侏罗纪项目管 理有限公司		600,000.00								600,000.00	
<b>合计</b>	<b>70,780,445.67</b>	<b>9,110,000.00</b>		<b>-1,785,871.66</b>			<b>722,125.50</b>		<b>-</b> <b>1,362,289.64</b>	<b>76,020,158.87</b>	

注：期末存在对联营公司大连博超建筑装饰工程有限公司、大连哪吒掌勺餐饮有限公司未确认的超额亏损，详见“附注三、2、（4）合营企业或联营企

业发生的超额亏损”。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	大型游乐设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额		4,067,896.08	9,616,541.48	21,535,390.96	<b>35,219,828.52</b>
2、本期增加金额			707,416.98	6,066,490.28	<b>6,773,907.26</b>
(1) 购置			707,416.98	6,066,490.28	<b>6,773,907.26</b>
3、本期减少金额			25,921.62		<b>25,921.62</b>
(1) 处置或报废					
(2) 外币报表折算			25,921.62		<b>25,921.62</b>
4、期末余额		4,067,896.08	10,298,036.84	27,601,881.24	<b>41,967,814.16</b>
二、累计折旧					
1、期初余额		1,825,286.82	5,763,823.63	8,991,211.21	<b>16,580,321.66</b>
2、本期增加金额		355,251.24	398,202.45	809,450.87	<b>1,562,904.56</b>
(1) 计提		355,251.24	398,202.45	809,450.87	<b>1,562,904.56</b>
3、本期减少金额			24,625.54		<b>24,625.54</b>
(1) 处置或报废					
(2) 外币报表折算			24,625.54		<b>24,625.54</b>
4、期末余额		2,180,538.06	6,137,400.54	9,800,662.08	<b>18,118,600.68</b>
三、减值准备					
1、期初余额				136,150.99	<b>136,150.99</b>
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额				136,150.99	<b>136,150.99</b>
四、账面价值					
1、期末账面价值		1,887,358.02	4,160,636.30	17,665,068.17	<b>23,713,062.50</b>
2、期初账面价值		2,242,609.26	3,852,717.85	12,408,028.76	<b>18,503,355.87</b>

## 12. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	312,214.19	403,846.17
合计	<b>312,214.19</b>	<b>403,846.17</b>

### (1) 在建工程情况

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
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	1,286,000.00	1,286,000.00		1,286,000.00	1,286,000.00	
装修				237,714.10		237,714.10
在建厂房	312,214.19		312,214.19	166,132.07		166,132.07
<b>合计</b>	<b>1,598,214.19</b>	<b>1,286,000.00</b>	<b>312,214.19</b>	<b>1,689,846.17</b>	<b>1,286,000.00</b>	<b>403,846.17</b>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	1,286,000.00				1,286,000.00
<b>合计</b>	<b>1,286,000.00</b>				<b>1,286,000.00</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
青天河 360 度球幕飞行体验馆工程	1,500,000.00	85.73	100.00				自筹资金
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>				<b>—</b>

13. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	24,779,491.44	<b>24,779,491.44</b>
2、本期增加金额		
(1) 租赁		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	24,779,491.44	<b>24,779,491.44</b>
二、累计折旧		

项目	房屋及建筑物	合计
1、期初余额	4,171,968.69	<b>4,171,968.69</b>
2、本期增加金额		
(1) 计提	1,082,878.45	<b>1,082,878.45</b>
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	5,254,847.14	<b>5,254,847.14</b>
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	19,524,644.30	<b>19,524,644.30</b>
2、期初账面价值	20,607,522.75	<b>20,607,522.75</b>

#### 14. 无形资产

##### (1) 无形资产明细

项目	软件	影片	合计
一、账面原值			
1、期初余额	7,480,024.55	12,849,004.82	<b>20,329,029.37</b>
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 影片制作			
3、本期减少金额	72,188.48		<b>72,188.48</b>
(1) 处置			
(2) 其他减少	72,188.48		<b>72,188.48</b>
4、期末余额	7,407,836.06	12,849,004.82	<b>20,256,840.88</b>
二、累计摊销			
1、期初余额	7,161,933.92	7,081,690.97	<b>14,243,624.89</b>
2、本期增加金额	56,175.49	425,527.35	<b>481,702.84</b>
(1) 计提	56,175.49	425,527.35	<b>481,702.84</b>
3、本期减少金额	61,973.62		<b>61,973.62</b>
(1) 处置			

项目	软件	影片	合计
(2) 其他减少	61,973.62		<b>61,973.62</b>
4、期末余额	7,156,135.83	7,507,218.27	<b>14,663,354.10</b>
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	251,700.23	5,341,786.55	<b>5,593,486.78</b>
2、期初账面价值	318,090.63	5,767,313.85	<b>6,085,404.48</b>

### 15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	9,547,864.25	298,180.77	870,684.67		8,975,360.35
<b>合计</b>	<b>9,547,864.25</b>	<b>298,180.77</b>	<b>870,684.67</b>		<b>8,975,360.35</b>

### 16. 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
坏账准备	82,545,302.56	12,370,759.13	86,626,133.20	12,993,919.98
存货跌价准备	2,303,637.43	345,545.61	2,478,751.34	371,812.70
预提费用	5,899,447.98	884,917.20	5,899,447.98	884,917.20
递延收益	200,000.00	30,000.00	400,000.00	60,000.00
租赁负债账面价值	12,180,892.10	1,827,133.82	12,389,296.78	1,858,394.52
<b>合计</b>	<b>103,129,280.07</b>	<b>15,458,355.76</b>	<b>107,793,629.30</b>	<b>16,169,044.40</b>

#### (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
使用权资产账面价值	11,971,605.67	1,795,740.85	12,752,362.57	1,912,854.39
<b>合计</b>	<b>11,971,605.67</b>	<b>1,795,740.85</b>	<b>12,752,362.57</b>	<b>1,912,854.39</b>



### 17. 其他非流动资产

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
预付抵债房地产款项	3,574,731.11		3,574,731.11	3,974,731.11		3,974,731.11
土地预付款	10,170,100.00		10,170,100.00	10,170,100.00		10,170,100.00
合计	13,744,831.12		13,744,831.12	14,144,831.11		14,144,831.11

### 18. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,141,196.20	4,141,196.20	质押	银行承兑保证金
货币资金	337,441.90	337,441.90	质押	保函保证金
合计	4,478,638.10	4,478,638.10	—	—

(续表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	860,310.50	860,310.50	质押	银行承兑保证金
货币资金	149,800.00	149,800.00	质押	保函保证金
货币资金	900,000.00	900,000.00	冻结	诉讼保全冻结
合计	1,910,110.50	1,910,110.50	—	—

### 19. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押+保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	34,583,335.15	24,545,600.00
质押借款	1,744,000.00	1,744,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	49,327,335.15	39,289,600.00

### 20. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,083,322.00	1,720,621.00
<b>合计</b>	<b>6,083,322.00</b>	<b>1,720,621.00</b>

## 21. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	23,783,971.92	41,274,680.29
1年以上	33,873,850.31	26,495,997.91
<b>合计</b>	<b>57,657,822.23</b>	<b>67,770,678.20</b>

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
ARTISTS IN MOTION PTY LTD	3,301,835.46	项目未结算
<b>合计</b>	<b>3,301,835.46</b>	—

## 22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,218,672.24	2,218,672.24
其他应付款	10,382,989.38	9,305,244.52
<b>合计</b>	<b>12,601,661.62</b>	<b>11,523,916.76</b>

### 22.1 应付利息

#### (1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
上海悦飞科技发展有限公司	2,218,672.24	2,218,672.24
<b>合计</b>	<b>2,218,672.24</b>	<b>2,218,672.24</b>

### 22.2 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来等	1,304,357.98	120,373.86
房租	5,343,454.91	5,343,454.91
借款	3,319,476.48	3,319,476.48

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	415,700.01	521,939.27
<b>合计</b>	<b>10,382,989.38</b>	<b>9,305,244.52</b>

### 23. 预收款项

#### (1) 预收款项列示

类别	期末余额	期初余额
房租		68,090.09
<b>合计</b>		<b>68,090.09</b>

### 24. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收 360°球幕飞行影院业务款	4,317,656.77	
预收仿生机械业务款	5,373,371.41	225,780.00
预收动漫外包及其他业务款	3,632,825.40	279,306.62
预收多媒体技术开发与实施业务款	1,826,086.07	
减：计入其他流动负债		41,941.87
<b>合计</b>	<b>15,149,939.65</b>	<b>463,144.75</b>

### 25. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,232,062.08	22,237,198.59	21,887,038.52	2,582,222.15
离职后福利-设定提存计划		2,293,915.71	2,293,915.71	
<b>合计</b>	<b>2,232,062.08</b>	<b>24,531,114.30</b>	<b>24,180,954.23</b>	<b>2,582,222.15</b>

#### (2) 短期薪酬

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	2,232,062.08	20,149,953.26	19,799,793.19	2,582,222.15
职工福利费		3,556.00	3,556.00	
社会保险费		1,327,595.73	1,327,595.73	
其中：医疗保险费		1,112,654.55	1,112,654.55	
工伤保险费		78,228.98	78,228.98	
生育保险费		136,712.20	136,712.20	
住房公积金		756,093.60	756,093.60	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>2,232,062.08</b>	<b>22,237,198.59</b>	<b>21,887,038.52</b>	<b>2,582,222.15</b>

### (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,223,971.34	2,223,971.34	
失业保险费		69,944.37	69,944.37	
<b>合计</b>		<b>2,293,915.71</b>	<b>2,293,915.71</b>	

## 26. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	304,098.73	1,434,847.19
增值税	924,810.92	1,266,831.27
城市维护建设税	9,096.88	92,739.56
教育费附加	6,460.73	66,242.52
代扣代缴个人所得税	89,765.22	96,341.07
其他	148.40	28.02
<b>合计</b>	<b>1,334,380.88</b>	<b>2,957,029.63</b>

## 27. 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	1,732,935.80	1,732,935.80
<b>合计</b>	<b>1,732,935.80</b>	<b>1,732,935.80</b>

## 28. 其他流动负债

### (1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		41,941.87
<b>合计</b>		<b>41,941.87</b>

## 29. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	28,389,523.13	29,319,529.63

项目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用	6,519,307.97	7,099,843.79
减：一年内到期的租赁负债	1,732,935.80	1,732,935.80
<b>合计</b>	<b>20,137,279.36</b>	<b>20,486,750.04</b>

### 30. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	400,000.00		200,000.00	200,000.00	与资产相关的政府补助尚未摊销完毕
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>		<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	—

#### (2) 政府补助项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2022年辽宁省“揭榜挂帅”科技计划(重点)项目	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>			<b>200,000.00</b>			<b>200,000.00</b>	

### 31. 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	
股份总额	26,014,028.00						26,014,028.00

### 32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本(资本)溢价	51,037,651.13			51,037,651.13
<b>合计</b>	<b>51,037,651.13</b>			<b>51,037,651.13</b>

### 33. 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生额					期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	303,820.30	263,300.38				263,300.38		567,120.68
其中：外币财务报表折算差额	303,820.30	263,300.38				263,300.38		567,120.68
其他综合收益合计	<b>303,820.30</b>	<b>263,300.38</b>				<b>263,300.38</b>		<b>567,120.68</b>

#### 34. 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	14,502,589.14			14,502,589.14
合计	<b>14,502,589.14</b>			<b>14,502,589.14</b>

#### 35. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	104,412,357.19	92,645,601.42
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	104,412,357.19	92,645,601.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,214,582.19	137,357.26
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		

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末余额</b>	<b>105,626,939.39</b>	<b>92,782,958.68</b>

### 36. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,618,013.39	21,373,337.07	33,986,253.39	17,428,957.18
其他业务			14,164.20	
<b>合计</b>	<b>46,618,013.39</b>	<b>21,373,337.07</b>	<b>34,000,417.59</b>	<b>17,428,957.18</b>

#### (2) 本期合同产生的收入情况

合同分类	金额
主营业务	
其中：360°球幕飞行影院	28,094,626.41
仿生机械	2,432,600.00
动漫外包及其他	16,090,786.98
<b>合计</b>	<b>46,618,013.39</b>

### 37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	82,168.75	259,253.35
教育费附加	58,495.80	185,537.06
土地使用税	59,109.42	600.00
车船税	5,820.00	3,600.00
印花税	59,581.51	60,559.18
<b>合计</b>	<b>265,175.48</b>	<b>509,549.59</b>

### 38. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,522,796.18	4,671,469.94
差旅费	1,458,577.55	978,408.84
房租	55,374.27	60,561.89
招待费	50,291.62	9,583.71

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	517,277.11	567,620.90
广告/业务宣传费	566,566.26	498,175.39
办公费	625,290.04	779,421.65
低值易耗品	131,036.09	84,521.03
其他	252,441.34	335,907.40
<b>合计</b>	<b>9,179,650.46</b>	<b>7,985,670.75</b>

### 39. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,817,402.51	6,038,548.84
折旧及摊销	1,074,533.06	1,067,554.76
办公费	644,291.05	405,565.89
中介机构费	455,438.27	387,407.18
房租	183,047.83	42,045.06
招待费	453,842.08	224,287.55
车辆及交通费用	61,025.64	59,133.47
差旅费	322,407.62	201,944.33
低值易耗品	104,784.88	163,091.48
其他	110,902.81	218,800.46
<b>合计</b>	<b>9,227,675.75</b>	<b>8,808,379.02</b>

### 40. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	631,420.53	525,643.92
人工	3,291,460.04	3,055,242.67
其他费用	82,603.06	60,520.60
<b>合计</b>	<b>4,005,483.63</b>	<b>3,641,407.19</b>

### 41. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	732,922.23	498,261.12
减：利息收入	92,425.11	174,475.29
加：汇兑损失	1,917,192.74	676,276.31
其他支出	1,020,882.95	657,234.94



项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,578,572.81	1,657,297.08

#### 42. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	824,735.00	1,604,566.11
税费返还	157,886.51	866,234.56
合计	982,621.51	2,470,800.67

#### 43. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,785,871.66	-942,474.31
合计	-1,785,871.66	-942,474.31

#### 44. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-500,000.00	2,000.00
应收账款坏账损失	4,874,428.69	3,398,918.89
其他应收款坏账损失	-51,564.16	127,318.16
合计	4,322,864.53	3,528,237.05

#### 45. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

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
政府补助	55,115.40	1,828,717.00	55,115.40
其他	50,326.82	164,909.49	50,326.82
合计	105,442.22	1,993,626.49	105,442.22

#### 46. 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
其他	323,912.92	874.21	323,912.92
合计	323,912.92	874.21	323,912.92

#### 47. 所得税费用

### (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	657,221.41	270,768.38
递延所得税费用	593,321.35	568,673.83
合计	1,250,542.76	839,442.21

## 48. 现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

#### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款	2,864,283.87	977,676.61
收到政府补助	1,207,714.54	4,243,108.31
收到利息收入	243,841.78	180,001.94
收到其他零星收入	0.95	124.86
合计	4,315,841.14	5,400,911.72

#### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付三项费用及往来款付现支出	14,435,087.72	10,746,919.25
支付其他零星营业外支出	30,240.81	874.21
合计	14,465,328.53	10,747,793.46

### (2) 与筹资活动有关的现金

#### 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债付款额	525,000.00	635,000.00
购买少数股东股权		
合计	525,000.00	635,000.00

## 49. 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
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,038,719.10	179,030.27
加: 资产减值准备		

项目	本期金额	上期金额
信用减值损失	-4,322,864.53	-3,528,237.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,562,904.56	1,308,844.72
使用权资产折旧	1,082,878.45	1,185,799.87
无形资产摊销	481,702.84	534,521.02
长期待摊费用摊销	870,684.67	488,366.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	3,660,657.29	1,622,195.42
投资损失（收益以“-”填列）	1,785,871.66	942,474.31
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	710,688.64	568,673.83
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-117,113.54	
存货的减少（增加以“-”填列）	-20,080,143.80	-53,395,335.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	11,312,806.37	23,572,517.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	10,846,294.70	33,588,506.98
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,833,086.41	7,067,358.19
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	53,184,356.82	44,150,405.29
减：现金的期初余额	46,086,679.16	40,528,839.63
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	7,097,677.66	3,621,566.67
处置子公司收到的现金净额		

## （2） 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	53,184,356.82	46,086,679.16
其中：库存现金	6,383.50	5,023.84

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	53,177,973.32	46,081,655.32
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	53,184,356.82	46,086,679.16

## 50. 外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	
现金			
其中：日元	37,154.00	0.044738	1,662.20
银行存款			
其中：日元	312,784,930.00	0.044738	13,993,372.20
美元	457,338.74	7.1268	3,259,361.73

## 二、合并范围的变更

公司名称	变动原因
大连博锦城文化科技有限公司	设立

## 三、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	注册 资本	主要 经营 地	注册 地	业务 性质	持股比例（%）		取得方 式
					直接	间接	
大连博岳智能装备有限公司	1000 万人民币	大连市	大连市	多媒体技术开发	100.00		设立
焦作博青文化科技发展有限公司	900 万人民币	焦作市	焦作市	多媒体技术开发		72.22	设立
上饶市三清山风景名胜区博松科技发展有限公司	1113.725 万人民币	上饶市	上饶市	多媒体技术开发		51.00	设立
邢台跃视文化传播有限公司	800 万人民币	邢台市	邢台市	多媒体技术开发		55.00	设立

子公司名称	注册 资本	主要 经营地	注册 地	业务 性质	持股比例 (%)		取得方 式
					直接	间接	
聊城鑫跃旅游文化有限公司	800 万人民币	聊城市	聊城市	多媒体 技术开发		51.00	设立
焦作市博云文化科技有限公司	1440 万人民币	焦作市	焦作市	多媒体技 术开发		100.00	设立、 购买
BetopJapan 株式会社	1350 万日元	日本	日本	多媒体技 术开发	100.00		设立
大连博永软件技术有限公司	100 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	100.00		设立
大连博晟科技有限公司	100 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	100.00		设立
大连博音文化传播有限公司	100 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	70.00		设立
安徽融峪文化科技有限公司	500 万人民币	合肥市	合肥市	多媒体技 术开发	55.00		设立
蚌埠博涛融峪文化科技有限公司	1000 万人民币	蚌埠市	蚌埠市	多媒体技 术开发		55.00	设立
大连木牛流马机器人科技有限公司	1000 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	62.00		设立、 购买
大连博管软件技术有限公司	100 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	100.00		设立
大连博鑫运营管理有限公司	450 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	100.00		设立
烟台博涛同创文化科技有限公司	50 万人民币	烟台市	烟台市	多媒体技 术开发	100.00		设立
大连博锦城文化科技有限公司	50 万人民币	大连市	大连市	多媒体技 术开发	100.00		设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
大连木牛流马机器人科技有限公司	38.00	291,421.26		6,757,555.10

## (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
大连木牛流马机器人科技有限公司	25,506,565.95	111,250.17	25,617,816.12	8,357,240.50		8,357,240.50

(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
大连木牛流马机器人科技有限公司	21,436,761.30	147,341.78	21,584,103.08	5,090,425.51		5,090,425.51

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连木牛流马机器人科技有限公司	3,823,893.82	766,898.05	766,898.05	-249,027.18

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连木牛流马机器人科技有限公司	2,196,101.18	796,719.64	796,719.64	245,875.54

## 2. 在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海悦飞科技发展有限公司	上海市	上海市	多媒体技术开发	34.05		权益法核算
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	大连市	大连市	多媒体技术开发	25.00	15.32	权益法核算

### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	上海悦飞科技发展有限公司	大连老虎滩球幕文化传播有限公司	上海悦飞科技发展有限公司	大连老虎滩球幕文化传播有限公司
流动资产	35,680,206.16	4,348,652.97	38,917,919.20	5,573,266.38
非流动资产	9,562,485.44	9,327,019.34	8,391,069.71	9,272,815.41
资产合计	45,242,691.60	13,675,672.31	47,308,988.91	14,846,081.79
流动负债	578,047.48	1,601,925.70	835,400.88	2,238,742.53
非流动负债				
负债合计	578,047.48	1,601,925.70	835,400.88	2,238,742.53
净资产	44,664,644.12	12,073,746.61	46,473,588.03	12,607,339.26
按持股比例计算的净资产份额	15,208,311.32	3,018,436.65	15,824,256.72	3,151,834.82
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	12,797,087.31	2,799,438.11	13,769,252.71	2,902,069.33
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,342,626.85	1,342,626.85	3,298,769.95	2,012,751.44
净利润	-3,170,943.91	-533,592.65	-373,524.80	-366,002.37
其他综合收益				
综合收益总额	-3,170,943.91	-533,592.65	-373,524.80	-366,002.37
本年度收到的来自合营企业的股利				

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
<b>联营企业</b>		
投资账面价值合计	60,423,633.45	54,109,123.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,927,123.56	-1,090,592.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,927,123.56	-1,090,592.29

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前 期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确 认的损失
大连博超建安装饰工程有限公司	-98,798.93		-98,798.93
大连哪吒掌勺餐饮有限公司	-8,305.32	-38,136.64	-46,441.96

## 四、 政府补助

### 1. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新 增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入 其他收益 金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益							
2022 年辽宁省“揭 榜挂帅”科技计划 (重点) 项目	400,000.00			200,000.00		200,000.00	与资产相 关

### 2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
文化产业发展专项资金		1,000,000.00
高成长性企业落户扶持政策补助	500,000.00	
优质企业奖励		1,228,717.00
税费返还	157,886.51	
2022 年辽宁省“揭榜挂帅”科技计 划(重点) 项目经费	200,000.00	200,000.00
企业研发投入后补助		256,000.00
质押贷款贴息	70,263.00	143,607.00
重点企业增长政策资金		500,000.00
高新技术企业补助收入	100,000.00	100,000.00
稳岗补贴	5,087.40	4,959.11
人才补助	4,500.00	
合计	1,037,736.91	3,433,283.11

## 五、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。



本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元有关，除本公司的下属子公司 BetopJapan 株式会社以日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

#### 2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注一、19、短期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准：

定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准：

债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同中对债务人的约束条款；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步

## 3) 信用风险敞口

本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	49,327,335.15				49,327,335.15
应付票据	6,083,322.00				6,083,322.00
应付账款	57,657,822.23				57,657,822.23
其他应付款	10,382,989.38				10,382,989.38
应付利息	2,218,672.24				2,218,672.24
一年内到期的	1,732,935.80				1,732,935.80

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
非流动负债					
租赁负债		2,875,458.52	8,856,285.60	14,357,762.70	<b>26,089,506.82</b>

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 5%	-32,024.86	-32,024.86	-36,087.78	-36,087.78
浮动利率借款	减少 5%	32,024.86	32,024.86	36,087.78	36,087.78

## 六、 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### (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	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 (%)
博涛(大连)企业管理集团有限公司	大连市	有限责任	300 万元	38.16	38.16

本公司最终控制方是肖迪。

## (2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“三、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## (3) 本企业合营企业及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“三、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
大连博超建安装饰工程有限公司	本公司的联营公司
山西龙华博跃文化科技有限公司	本公司的联营公司
黄山博轩文化有限公司	本公司的联营公司
大连冰熊科技有限公司	本公司的联营公司
河北金铠科技有限公司	本公司的联营公司
东营重返侏罗纪项目管理有限公司	本公司的联营公司
连云港润博文化科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
兴义市万峰林博跃文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
张家界博旅文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
宁夏沙跃文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
南京博动旅游发展有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
六盘水博飞文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
上海悦飞科技发展有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
南京金博文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
甘肃飞越锦城文化科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
陕西白鹿原博跃影视文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
延安金涛科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
陕西三国古镇博跃文化传播有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
苍南县博海文化旅游有限责任公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
贵州黄果树文化科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
大连哪吒掌勺餐饮有限公司	子公司大连博鑫运营管理有限公司的联营公司
洛阳龙门博跃文化发展有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司
海南陵水博特旅游开发有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆星博涛文化科技有限公司	子公司大连博岳智能装备有限公司的联营公司

#### (4) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
北京威沃世界娱乐科技有限公司	受同一控制人控制的公司
上海昌海融资租赁有限公司	对本公司有重大影响的股东单位的关联公司
济南海贝文化发展有限公司	本公司持股 7.14% 的公司
黄山市新昱文化旅游发展有限公司	本公司持股 5.5% 的公司
甘肃张掖飞越文化传媒发展有限责任公司	本公司持股 10% 的公司
甘肃飞越九色文化科技有限公司	本公司持股 5% 的公司
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%）与三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司实际控制人相同
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%）与三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司实际控制人相同
上海海昌极地海洋世界有限公司	本公司股东上海海昌文化发展有限公司（持有本公司股份 9.17%）与上海海昌极地海洋世界有限公司实际控制人相同
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	本公司股东中青旅控股股份有限公司（持有本公司股份 14.67%）与中青旅联科（北京）数字营销有限公司实际控制人相同
中青旅（北京）商务旅游有限公司	本公司股东中青旅控股股份有限公司（持有本公司股份 14.67%）与中青旅（北京）商务旅游有限公司实际控制人相同
中青旅文旅产业发展有限公司	本公司股东中青旅控股股份有限公司（持有本公司股份 14.67%）与中青旅文旅产业发展有限公司实际控制人相同
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	本公司股东陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）（持有本公司股份 4.36%）与陕旅（泰安）文化旅游有限公司实际控制人相同
大连赛博坦教育咨询有限公司	受同一控制人控制的公司
陕西元景数创科技有限责任公司	本公司股东陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）（持有本公司股份 4.36%）与陕西元景数创科技有限责任公司实际控制人相同

其他关联方名称	与本企业关系
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	本公司股东陕西旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）（持有本公司股份 4.36%）与陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司实际控制人相同
翟鸣宇	实际控制人的一致行动人
胡元	董事
黄丽芳	董事的近亲属
肖明江	实际控制人的一致行动人

## 2. 关联交易

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京威沃世界娱乐科技有限公司	采购商品	753,982.30	29,150.00

#### 2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海悦飞科技发展有限公司	提供劳务		47,169.81
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	提供劳务	198,019.80	44,392.59
大连老虎滩球幕文化传播有限公司	销售商品	896,368.34	
南京金博文化传播有限公司	销售商品	4,846,885.96	943.40
大连冰熊科技有限公司	销售商品	41,527.80	476,307.85
上海海昌极地海洋世界有限公司	销售商品	25,296.46	18,867.92
苍南县博海文化旅游有限责任公司	销售商品		5,152.78
贵州黄果树文化科技有限公司	提供劳务	191,014.38	
连云港润博文化科技有限公司	提供劳务	6,132.08	11,320.75
大连赛博坦教育咨询有限公司	销售商品		442.48
洛阳龙门博跃文化发展有限公司	提供劳务	33,962.26	
霍尔果斯驼路铃音文化科技有限公司	销售商品		26,981.14
甘肃飞越锦城文化科技有限公司	提供劳务	8,490.57	16,037.73
山西龙华博跃文化科技有限公司	销售商品		1,327.43

### （2）关联方租赁情况

#### 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
大连冰熊科技有限公司	房屋及建筑物	430,006.50	434,845.26

### (3) 关联担保情况

#### 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖迪	645.00	2024年3月26日	2025年3月25日	否
肖迪	188.50	2024年4月19日	2025年4月18日	否
胡元、黄丽芳	300.00	2024年5月21日	2024年11月17日	否
肖迪、翟鸣宇	500.00	2024年5月16日	2025年5月15日	否
肖迪、翟鸣宇	400.00	2024年6月17日	2025年6月16日	否
肖迪	600.00	2024年6月25日	2025年6月24日	否
博涛(大连)企业管理集团有限公司、肖迪	1,000.00	2023年8月3日	2024年8月2日	否
肖迪、博涛(大连)企业管理集团有限公司	500.00	2023年9月15日	2024年9月14日	否

### (4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
<b>拆入</b>				
上海悦飞科技发展有限公司	3,319,476.48	2020年1月1日	2024年12月31日	
<b>拆出</b>				
大连冰熊科技有限公司	428,600.00	2023年1月18日	2024年12月31日	

注：截至2024年6月30日，公司尚欠上海悦飞科技发展有限公司3,319,476.48元。

### 3. 关联方应收应付余额

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兴义市万峰林博跃文化传播有限公司	2,300,000.00	2,140,000.00	2,300,000.00	2,140,000.00
应收账款	大连冰熊科技有限公司	5,209,148.58	510,696.58	5,150,884.98	507,783.40
应收账款	宁夏沙跃文化传播	250,000.00	37,500.00	1,000,000.00	273,300.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
应收账款	南京金博文化传播 有限公司	1,645,660.38	137,283.02	740,000.00	92,000.00
应收账款	甘肃张掖飞越文化 传媒发展有限责任 公司	3,000,000.00	2,800,000.00	3,000,000.00	2,800,000.00
应收账款	黄山市新昱文化旅 游发展有限公司	299,996.00	299,996.00	299,996.00	299,996.00
应收账款	六盘水博飞文化传 播有限公司	600,000.00	444,400.00	600,000.00	444,400.00
应收账款	上海昌海融资租赁 有限公司	4,777,101.51	4,777,101.51	4,777,101.51	4,777,101.51
应收账款	南京博动旅游发展 有限公司	3,000,000.00	2,800,000.00	3,000,000.00	2,800,000.00
应收账款	三亚海昌梦幻不夜 城发展有限公司海 棠湾分公司	9,043,304.27	8,571,232.48	9,043,304.27	8,571,232.48
应收账款	延安金涛科技有限 公司	1,436,500.00	410,275.00	2,865,000.00	910,250.00
应收账款	陕西白鹿原博跃影 视文化传播有限公 司	2,756,000.00	872,100.00	3,086,000.00	987,600.00
应收账款	陕西三国古镇博跃 文化传播有限公司	3,847,500.00	1,346,625.00	3,847,500.00	1,346,625.00
应收账款	上海海昌极地装饰 工程有限公司	1,836,605.50	1,284,633.03	1,836,605.50	1,284,633.03
应收账款	陕旅(泰安)文化 旅游有限公司	90,000.00	27,000.00	90,000.00	27,000.00
应收账款	中青旅联科(北京) 数字营销有限公司	1,836,000.00	275,400.00	2,601,000.00	390,150.00
应收账款	贵州黄果树文化科 技有限公司	5,307,547.17	772,877.36	5,166,037.74	765,801.89



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南陵水博特旅游开发有限公司	6,950,111.63	347,505.58	8,697,450.44	434,872.52
应收账款	上海海昌极地海洋世界有限公司	4,634,224.62	231,711.23	4,634,224.62	231,711.23
应收账款	郑州海昌海洋公园旅游发展有限公司	6,339.62	316.98	6,339.62	316.98
应收账款	延安美安文化产业发展有限公司	25,000.00	17,500.00	25,000.00	17,500.00
应收账款	陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	4,505,576.23	225,278.81	6,505,576.23	325,278.81
应收账款	陕西元景数创科技有限责任公司	2,400,000.00	120,000.00	8,000,000.00	400,000.00
应收账款	大连哪吒掌勺餐饮有限公司	120,000.00	6,000.00	127,000.00	6,350.00
应收账款	中青旅文旅产业发展有限公司	3,396.23	169.81		
应收账款	河北金铠科技有限公司	230,088.50	11,504.43		
应收账款	大连老虎滩球幕文化传播有限公司	296,400.00	14,820.00		
预付账款	大连冰熊科技有限公司			518,554.77	
应收利息	大连冰熊科技有限公司			2,583.51	
其他应收款	南京博动旅游发展有限公司	300,000.00	9,000.00	300,000.00	9,000.00
其他应收款	大连冰熊科技有限公司	586,234.12	17,587.02	568,665.56	17,059.97
其他应收款	山西龙华博跃文化科技有限公司	110,000.00	3,300.00	110,000.00	3,300.00
其他应收款	黄山市新昱文化旅	100,000.00	3,000.00	100,000.00	3,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	游发展有限公司				
合同资产	陕西三国古镇博跃 文化传播有限公司	487,500.00	24,375.00	487,500.00	24,375.00
合同资产	上海海昌极地海洋 世界有限公司	645,000.00	32,250.00	645,000.00	32,250.00
合同资产	中青旅联科（北京） 数字营销有限公司	459,000.00	22,950.00	459,000.00	22,950.00
合同资产	苍南县博海文化旅 游有限责任公司	491,500.00	24,575.00	491,500.00	24,575.00
合同资产	海南陵水博特旅游 开发有限公司	419,551.30	20,977.57	419,551.30	20,977.57

## （2） 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连博超建筑装饰工程有限公司	403,916.00	453,916.00
应付账款	北京威沃世界娱乐科技有限公司	729,150.00	202,709.00
应付账款	中青旅联科（北京）数字营销有限公司	304,689.94	304,689.94
其他应付款	上海悦飞科技发展有限公司	3,319,476.48	3,319,476.48
其他应付款	大连冰熊科技有限公司	521,439.88	25,538.08
其他应付款	大连老虎滩球幕文化传播有限公司	6,375.82	6,375.82
应付利息	上海悦飞科技发展有限公司	2,218,672.24	2,218,672.24
合同负债	重庆星博涛文化科技有限公司	4,091,876.77	
合同负债	东营重返侏罗纪项目管理有限公司	1,826,086.07	

## 七、 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2. 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	73,627,947.06	78,208,861.61
1-2年	36,332,080.51	41,093,454.28
2-3年	19,762,208.63	23,908,228.63
3-4年	16,615,095.53	18,055,983.13
4-5年	11,254,444.77	11,254,444.77
5年以上	21,960,717.16	29,883,077.16
小计	<b>179,552,493.66</b>	<b>202,404,049.58</b>
减：坏账准备	71,717,112.31	76,392,694.83
合计	<b>107,835,381.35</b>	<b>126,011,354.75</b>

#### (2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,733,383.29	19.90	30,805,197.97	86.21	4,928,185.32
按组合计提坏账准备的应收账款	143,819,110.37	80.10	40,911,914.34	28.45	102,907,196.03
其中：					
多媒体技术开发与实施	24,048,253.98	13.39	14,904,000.33	61.98	9,144,253.65
360°球幕飞行影院	70,777,662.21	39.42	20,733,216.52	29.29	50,044,445.69
仿生机机械	21,074,339.76	11.74	1,670,198.41	7.93	19,404,141.35
动漫外包及其他	12,821,147.04	7.14	3,604,499.08	28.11	9,216,647.96
合并范围内关联方	15,097,707.38	8.41			8.41%
合计	<b>179,552,493.66</b>		<b>71,717,112.31</b>		<b>107,835,381.35</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,333,383.29	17.46	30,485,197.97	86.28	4,848,185.32
按组合计提坏账准备的应收账款	150,867,751.04	74.54	45,907,496.86	30.43	104,960,254.18
其中：					
多媒体技术开发与实施	37,512,785.43	18.53	17,064,917.84	45.49	20,447,867.59
360°球幕飞行影院	71,195,542.53	35.17	22,372,546.72	31.42	48,822,995.81
仿生机械	16,667,463.90	8.23	1,526,354.62	9.16	15,141,109.28
动漫外包及其他	25,491,959.18	12.59	4,943,677.68	19.39	20,548,281.50
合并范围内关联方	16,202,915.25	8.01			16,202,915.25
合计	<b>202,404,049.58</b>		<b>76,392,694.83</b>		<b>126,011,354.75</b>

#### 1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
济南百脉文化旅游产业有限公司	4,974,839.74	4,974,839.74	100%	预计无法收回
绍兴金沙旅游发展股份有限公司	1,273,000.00	1,273,000.00	100%	预计无法收回
儋州恒乐文化发展有限公司	67,515.45	67,515.45	100%	预计无法收回
儋州长宇旅游开发有限公司	6,874,856.38	5,499,885.10	80%	预计部分收回
上海昌海融资租赁有限公司	4,777,101.51	4,777,101.51	100%	预计无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	8,508,897.31	6,807,117.85	80%	预计部分收回
成都融创文旅城投资有限公司	1,869,000.00	1,495,200.00	80%	预计部分收回
广州万达文化旅游城投资有限公司	7,388,172.90	5,910,538.32	80%	预计部分收回
合计	<b>35,733,383.29</b>	<b>30,805,197.97</b>	—	—

#### 2) 组合中，按多媒体技术开发与实施组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,177,382.45	176,607.37	15.00
1-2年	8,577,456.21	2,573,236.86	30.00
2-3年	766,500.00	306,600.00	40.00
3-4年	6,605.50	3,633.03	55.00
4-5年	5,587,955.82	3,911,569.07	70.00

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	7,932,354.00	7,932,354.00	100.00
合计	<b>24,048,253.98</b>	<b>14,904,000.33</b>	—

3) 组合中，按 360° 球幕飞行影院组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,657,847.07	1,682,892.35	5.00
1-2 年	8,491,373.59	1,273,706.04	15.00
2-3 年	9,751,000.00	3,412,850.00	35.00
3-4 年	11,284,183.55	6,770,510.13	60.00
4-5 年	3,010,996.00	3,010,996.00	100.00
5 年以上	4,582,262.00	4,582,262.00	100.00
合计	<b>70,777,662.21</b>	<b>20,733,216.52</b>	—

4) 组合中，按仿生机械组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,129,525.56	756,476.28	5.00
1-2 年	5,884,814.20	882,722.13	15.00
2-3 年	20,000.00	7,000.00	35.00
3-4 年	40,000.00	24,000.00	60.00
合计	<b>21,074,339.76</b>	<b>1,670,198.41</b>	—

5) 组合中，按动漫外包及其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,036,878.93	351,843.95	5.00
1-2 年	2,119,452.83	635,835.85	15.00
2-3 年	3,493,320.00	2,445,324.00	35.00
3-4 年	4,245.28	4,245.28	60.00
4-5 年	146,250.00	146,250.00	100.00
5 年以上	21,000.00	21,000.00	100.00

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	12,821,147.04	3,604,499.08	—

(3) 应收账款本年计提、收回或转回、转销或核销的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	76,392,694.83	-4,675,582.52				71,717,112.31
合计	76,392,694.83	-4,675,582.52				71,717,112.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
三亚海昌梦幻不夜城发展有限公司海棠湾分公司	9,043,304.27		9,043,304.27	4.89	8,571,232.48
海南恒乾材料设备有限公司	8,508,897.31		8,508,897.31	4.60	6,807,117.85
广州万达文化旅游城投资有限公司	7,388,172.90		7,388,172.90	4.00	5,910,538.32
焦作市博云文化科技有限公司	7,380,000.00		7,380,000.00	3.99	
海南陵水博特旅游开发有限公司	6,950,111.63	419,551.30	7,369,662.93	3.99	368,483.15
合计	39,270,486.11	419,551.30	39,690,037.41	21.46	21,657,371.80

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,587,017.05	2,589,600.56
其他应收款	83,038,730.18	97,297,318.33
合计	85,625,747.23	99,886,918.89

## 2.1 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
大连博岳智能装备有限公司	2,587,017.05	2,587,017.05
大连冰熊科技有限公司		2,583.51
合计	2,587,017.05	2,589,600.56

## 2.2 其他应收款

### (1) 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
保证金及押金	1,109,500.00	1,613,312.01
借款	428,600.00	428,600.00
其他往来款项	82,417,841.77	96,149,749.44
小计	83,955,941.77	98,191,661.45
减：坏账准备	917,211.59	894,343.12
合计	83,038,730.18	97,297,318.33

### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	81,556,941.77
1至2年	175,000.00
2至3年	764,000.00
3至4年	450,000.00
4至5年	1,000,000.00
5年以上	10,000.00
小计	83,955,941.77
减：坏账准备	917,211.59
合计	83,038,730.18

### (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）	
2024年1月1日余额	84,343.12		810,000.00	894,343.12
2024年1月1日余额在				

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）	
本年：				
——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	22,868.47			22,868.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	107,211.59		810,000.00	917,211.59

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	894,343.12	22,868.47				917,211.59
合计	894,343.12	22,868.47				917,211.59

(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
大连博岳智能装备有限公司	其他往来款项	66,478,097.23	1 年以内	79.18	
大连博鑫运营管理有限公司	其他往来款项	10,237,325.00	1 年以内	12.19	
烟台博涛同创文化科技有限公司	其他往来款项	1,904,800.00	1 年以内	2.27	
长沙市铭斯文化创意	其他往来款项	750,000.00	4-5 年	0.89	750,000.00



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
有限公司					
大连博管软件技术有限公司	其他往来款项	600,000.00	1年以内	0.71	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>79,970,222.23</b>	<b>—</b>	<b>95.25</b>	<b>750,000.00</b>

### 3. 长期股权投资

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
对子公司投资	50,927,117.43		50,927,117.43	25,427,117.43		25,427,117.43
对联营、合营企业投资	23,018,787.60		23,018,787.60	23,142,813.62		23,142,813.62
<b>合计</b>	<b>73,945,905.03</b>		<b>73,945,905.03</b>	<b>48,569,931.05</b>		<b>48,569,931.05</b>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
BetopJapan 株式会社	1,151,138.30						1,151,138.30	
大连博岳智能装备有限公司	10,000,000.00		25,000,000.00				35,000,000.00	
安徽融峪文化科技有限公司	1,359,000.00						1,359,000.00	
大连博永软件技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
大连木牛流马机器人科技有限公 司	4,706,979.13						4,706,979.13	
大连博晟科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
大连博音文化传播有限公司	700,000.00						700,000.00	
大连博管软件技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
大连博鑫运营管理有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
烟台博涛同创文化科技有限公司	10,000.00						10,000.00	
大连博锦诚文化科技有限公司			500,000.00				500,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,427,117.43</b>		<b>25,500,000.00</b>				<b>50,927,117.43</b>	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准 备期末 余额
			追加投资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其 他		
二、联营企业												
大连博超建筑装饰工 程有限公司												
黄山博轩文化有限公 司	10,787,911.32				-111,755.26						10,676,156.06	
山西龙华博跃文化科 技有限公司	3,852,487.75				-91,510.88						3,760,976.87	
大连冰熊科技有限公 司	8,502,414.55				-520,759.88						7,981,654.67	
东营重返侏罗纪项目 管理有限公司			600,000.00								600,000.00	
<b>合计</b>	<b>23,142,813.62</b>		<b>600,000.00</b>		<b>-724,026.02</b>						<b>23,018,787.60</b>	

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,646,798.72	22,918,675.04	31,539,290.60	20,423,059.26
其他业务			14,164.20	
<b>合计</b>	<b>42,646,798.72</b>	<b>22,918,675.04</b>	<b>31,553,454.80</b>	<b>20,423,059.26</b>

##### (2) 本期合同产生的收入情况

合同分类	金额
主营业务	
其中：360°球幕飞行影院	28,813,725.16
仿生机械	2,432,600.00
动漫外包及其他	11,400,473.56
小计	<b>42,646,798.72</b>
<b>合计</b>	<b>42,646,798.72</b>

#### 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-724,026.02	-654,328.92
分配股利	3,320,361.54	1,300,000.00
<b>合计</b>	<b>2,596,335.52</b>	<b>645,671.08</b>

## 十一、财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	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（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）	670,263.00	
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	11,950.50	
委托他人投资或管理资产的损益		
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	-273,586.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	408,627.40	
减：所得税影响额	61,294.11	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	347,333.29	—

## 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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	0.62	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.44	0.03	0.03

大连博涛文化科技股份有限公司

二〇二四年八月二十三日

## 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
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	982,621.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,950.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,470.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>776,101.31</b>
减：所得税影响数	116,415.20
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>659,686.11</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