



第一文体  
First Culture & Sports  
股票代码:872128



# 2024年半年度报告



第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司

First MOMA Sports Culture Development(Beijing) Co., Ltd.

## 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、公司负责人吕金荣、主管会计工作负责人王晶丽及会计机构负责人（会计主管人员）王晶丽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

不适用

## 目录

|       |                             |    |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 5  |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 6  |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 12 |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 17 |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 23 |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 26 |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 66 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 67 |

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 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 | 公司董事会办公室                                     |

## 释义

| 释义项目                  |   | 释义                                                                                                          |
|-----------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、第一文体、股份公司、挂牌公司 | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司                                                                                        |
| 第一教育                  | 指 | 第一摩码教育投资（北京）有限公司                                                                                            |
| 第一资产                  | 指 | 第一摩码资产管理（北京）有限公司                                                                                            |
| 《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》                                                                                                |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                 |
| 全国股转公司                | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                                          |
| 主办券商、东北证券             | 指 | 东北证券股份有限公司                                                                                                  |
| 公开转让说明书               | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司公开转让说明书                                                                                 |
| 挂牌、公开转让               | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为                                                                                  |
| 公司章程                  | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司章程                                                                                      |
| 三会                    | 指 | 股东会、董事会和监事会                                                                                                 |
| 股东会                   | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司股东会                                                                                     |
| 董事会                   | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司董事会                                                                                     |
| 监事会                   | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司监事会                                                                                     |
| 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》                                                                              |
| 高级管理人员                | 指 | 公司总经理、财务负责人、董事会秘书                                                                                           |
| 管理层                   | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                                                                              |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                  |
| 本期、报告期                | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日                                                                             |
| 上年同期                  | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日                                                                             |
| 第一通正                  | 指 | 第一通正设施（北京）股份有限公司                                                                                            |
| 倍格生态                  | 指 | 倍格创业生态科技（西安）股份有限公司                                                                                          |
| 东城餐饮分公司               | 指 | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司东城餐饮管理分公司                                                                               |
| 魔马宝贝                  | 指 | 魔马宝贝（北京）语言文化科技有限公司                                                                                          |
| 绿色远航                  | 指 | 绿色远航（北京）教育科技有限公司                                                                                            |
| 私教                    | 指 | 为健身爱好者提供一对一具体指导的健身指导者。私人健身教练进行的是一对一的工作，工作具有互动性、针对性等特点。私人教练适合不同健康水平、年龄段和经济收入的人群，通过提供个性化的健身计划和关注，服务于健身会员（顾客）。 |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |                                                              |                |                                                  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------|
| 公司中文全称          | 第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司                                         |                |                                                  |
| 英文名称及缩写         | First MOMA Sports Culture Development (Beijing) Co., Ltd.    |                |                                                  |
|                 | —                                                            |                |                                                  |
| 法定代表人           | 吕金荣                                                          | 成立时间           | 2002 年 11 月 21 日                                 |
| 控股股东            | 控股股东为第一摩码资产管理（北京）有限公司                                        | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为张瑶，一致行动人为第一摩码资产管理（北京）有限公司、第一通正设施（北京）股份有限公司 |
| 行业(挂牌公司管理型行业分类) | 教育（P）-教育（P83）-学前教育（P831）-学前教育（P8310）                         |                |                                                  |
| 主要产品与服务项目       | 开办民办幼儿园及培训机构，为 0-12 岁幼儿提供绿色教育服务以及经营中高端健身会所，为客户提供专业的健身及体育运动服务 |                |                                                  |
| 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            | ST 文体                                                        | 证券代码           | 872128                                           |
| 挂牌时间            | 2017 年 8 月 17 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）      | 23,333,334                                       |
| 主办券商（报告期内）      | 东北证券                                                         | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                                |
| 主办券商办公地址        | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 （010-68573137）                       |                |                                                  |
| 联系方式            |                                                              |                |                                                  |
| 董事会秘书姓名         | 郅颖                                                           | 联系地址           | 北京市东城区香河园街 1 号院 4 号楼                             |
| 电话              | 010-84407072                                                 | 电子邮箱           | zhiying@firstcare.com.cn                         |
| 传真              | 010-84407072                                                 |                |                                                  |
| 公司办公地址          | 北京市东城区香河园街 1 号院 4 号楼                                         | 邮政编码           | 100028                                           |
| 公司网址            | www.firstsports.com.cn                                       |                |                                                  |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                              |                |                                                  |
| 注册情况            |                                                              |                |                                                  |
| 统一社会信用代码        | 91110101745494957K                                           |                |                                                  |
| 注册地址            | 北京市东城区香河园街 1 号院 4 号楼                                         |                |                                                  |
| 注册资本（元）         | 23,333,334                                                   | 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

第一文体致力于为客户提供专业的健身及体育运动服务及为 0-12 岁幼儿提供绿色教育服务。

针对体育板块，公司通过经营中高端健身会所，在中高端社区深耕细作打造绿色舒适的运动健身空间，通过线上+线下的市场推广活动在社区及周边拓展客户，销售健身卡及私教服务等产品获取现金流，依靠提供体验舒适、服务极致、专业一流的运动健身服务持续创造营业收入，实现盈利。通过开拓更多的体育运动服务项目，增加多种收入，提升盈利能力。

针对教育板块，公司通过直营幼儿园的投资运营+绿色探究式课程的输出获取现金流，致力于服务 0-12 岁幼儿，为幼儿打造绿色教育立方体，持续创造营业收入，实现盈利。绿色教育业务涵盖 0-3 岁早托早教、3-6 岁幼儿园服务、3-12 岁艺术兴趣班及比赛演出等，借助互联网技术，将所有业务进行串联，让家长直观看到孩子的日常生活和学习，直观感受孩子的变化。在幼儿教育中，公司根据多年的教学经验，结合国际“IB PYP”教育理念，遵循教委发布的学前教育指导方针，自主研发了“绿色探究式课程”教材，并开设相关课程。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

### 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                                    | 39,596,776.17  | 39,105,752.10  | 1.26%   |
| 毛利率%                                    | 0.52%          | 4.22%          | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | -1,740,730.40  | -1,533,983.44  | -13.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | -8,441,020.00  | -9,095,888.41  | 7.2%    |
| 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）          | -              | -              | -       |
| 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） | -              | -              | -       |
| 基本每股收益                                  | -0.07          | -0.07          | 0.00%   |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 100,542,802.64 | 110,533,565.38 | -9.04%  |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 负债总计            | 122,670,052.76 | 131,051,551.92 | -6.40%       |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | -20,897,116.16 | -19,156,385.76 | -9.09%       |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.90          | -0.82          | -9.09%       |
| 资产负债率%（母公司）     | 39.96%         | 38.77%         | -            |
| 资产负债率%（合并）      | 122.01%        | 118.56%        | -            |
| 流动比率            | 0.48           | 0.48           | -            |
| 利息保障倍数          | -              | -              | -            |
| <b>营运情况</b>     | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 3,129,406.98   | -18,431,459.73 | 116.98%      |
| 应收账款周转率         | 3.61           | 2.47           | -            |
| 存货周转率           | -              | -              | -            |
| <b>成长情况</b>     | <b>本期</b>      | <b>上年同期</b>    | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%         | -9.04%         | -17.15%        | -            |
| 营业收入增长率%        | 1.26%          | -7.27%         | -            |
| 净利润增长率%         | -34.51%        | 80.18%         | -            |

### 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        | 13,708,013.85 | 13.63%   | 10,841,142.11 | 9.81%    | 26.44%  |
| 应收票据        | -             | -        | -             | -        | -       |
| 应收账款        | 8,612,808.93  | 8.57%    | 13,210,210.16 | 11.95%   | -34.80% |
| 固定资产        | 2,978,064.34  | 2.96%    | 3,555,776.34  | 3.22%    | -16.25% |
| 无形资产        | 912,840.36    | 0.91%    | 992,287.76    | 0.90%    | -8.01%  |
| 其他应收款       | 11,003,231.28 | 10.94%   | 11,938,459.75 | 10.80%   | -7.83%  |
| 应付职工薪酬      | 1,048,841.54  | 1.04%    | 3,674,535.28  | 3.32%    | -71.46% |
| 应交税费        | 1,439,411.57  | 1.43%    | 2,281,963.25  | 2.06%    | -36.92% |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,226,378.40  | 4.20%    | 6,310,699.36  | 5.71%    | -33.03% |
| 其他流动负债      | 520,079.09    | 0.52%    | 953,020.83    | 0.86%    | -45.43% |

#### 项目重大变动原因

|     |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

## （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          | 39,596,776.17 | —         | 39,105,752.10  | —         | 1.26%    |
| 营业成本          | 39,391,037.78 | 99.48%    | 37,457,300.72  | 95.78%    | 5.16%    |
| 毛利率           | 0.52%         | —         | 4.22%          | —         | —        |
| 销售费用          | 572,221.71    | 1.45%     | 412,301.51     | 1.05%     | 38.79%   |
| 管理费用          | 7,458,207.64  | 18.84%    | 9,216,349.42   | 23.57%    | -19.08%  |
| 研发费用          | —             | —         | —              | —         | —        |
| 财务费用          | 680,804.09    | 1.72%     | 820,877.93     | 2.10%     | -17.06%  |
| 信用减值损失        | —             | —         | —              | —         | —        |
| 资产减值损失        | —             | —         | —              | —         | —        |
| 其他收益          | 6,690,044.50  | 16.90%    | 6,830,815.94   | 17.47%    | -2.06%   |
| 投资收益          | —             | —         | 1,405.38       | 0.00%     | -100.00% |
| 公允价值变动收益      | —             | —         | —              | —         | —        |
| 资产处置收益        | -1,082.30     | 0.00%     | 16,008.53      | 0.04%     | -106.76% |
| 汇兑收益          | —             | —         | —              | —         | —        |
| 营业利润          | -1,876,745.50 | -4.74%    | -2,020,433.39  | -5.17%    | 7.11%    |
| 营业外收入         | 48,539.48     | 0.12%     | 788,504.69     | 2.02%     | -93.84%  |
| 营业外支出         | 6,228.57      | 0.02%     | 34,103.88      | 0.09%     | -81.74%  |
| 净利润           | -1,702,967.76 | -4.30%    | -1,266,032.58  | -3.24%    | -34.51%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,129,406.98  | —         | -18,431,459.73 | —         | 116.98%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -262,535.24   | —         | -1,521,441.30  | —         | 82.74%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | —             | —         | —              | —         | —        |

### 项目重大变动原因

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 116.98%，主要原因是：上年同期处于疫后经济重启阶段，经营团队基于多种资源布局增长以联合拓展、合作经营等方式与合作方的共同拓展过程中投入了较多的保证金，对比本报告期，因经营策略进行调整停止项目拓展、同时管理上采取降本增效的薪酬策略，经营活动产生的现金流量净额由负转正。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 82.74%，主要原因是：本期未有闲置资金用于购买理财产品。

## 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           |
|------------------|------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 第一摩码教育投资（北京）有限公司 | 子公司  | 幼儿教育 | 10,000,000.00 | 67,652,369.20 | 9,363,969.14 | 2,030,068.14 | -3,782,998.32 |
| 九江摩码教育咨询有限公司     | 子公司  | 幼儿教育 | 1,000,000.00  | 10,244,050.59 | 6,034,656.6  | 938,950.03   | 282,138.04    |

#### 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

#### （二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

### 五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

### 六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场竞争风险   | <p>公司体育板块盈利偏重于传统健身服务。随着健身行业的快速发展，新的竞争者不断涌入市场，传统健身行业的竞争程度日益激烈，如公司不能持续创新大众健身服务、挖掘潜在需求、大力创新拓宽服务种类，寻求新的盈利模式，可能会对公司体育板块未来的经营业绩造成一定的影响。</p> <p>公司教育板块盈利侧重于直营幼儿园运营及课程输出。随着民办教育的快速发展，民办幼儿园竞争程度不断加剧，如公司不能提供独创、科学、个性的教育服务，可能会对公司教育板块的经营业绩造成一定影响。</p> <p>应对措施：针对体育板块，公司通过构建清晰可执行的发展规划，深耕中高端社区，提供切合消费者需求的服务内容，开发和创新健身行业消费服务，投资或自主孵化运动健身类、体育类项目，寻找新增长点，完成体育产业、健身休闲产业生</p> |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <p>态布局。针对教育板块，进行详细市场调研，积极研究政策法规，通过深度打造 0-12 岁幼儿教育体系，深耕幼儿教育领域，开发适合幼儿教育的绿色探究式课程，结合互联网技术，不断打造教育立方体。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 项目开拓风险         | <p>由于 2020 年疫情以来，公司体育板块、教育板块业务受到较大影响，疫情后经济复苏不及预期，2024 上半年公司净利润为亏损且净资产为负。</p> <p>应对措施：目前公司的经营计划将侧重提升现有体育场馆及幼儿园的经营质量、提升单店盈利能力，减少项目开拓，缩减大额资金投入。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 人才流失风险         | <p>公司体育板块，健身服务行业经过初步发展后，从业人员规模、行业收入规模均快速扩张，健身行业处于成长期，行业内具有核心竞争力及经验丰富的高端人才仍然较为缺失，行业内人才流动性较大。</p> <p>公司教育板块，幼儿教育行业处于成长期，行业内具有丰富经验的幼儿园运营人才、教研教学人才仍然较为缺失。公司若不能制定并实施有效的吸引和保持人才资源稳定的相关政策，则不能吸引新的人才加盟，可能还会面临一定的人才外流风险。同时，公司还面临由于行业竞争引起的人力资源成本迅速上升以及新入职人员相关知识储备不足等问题。</p> <p>应对措施：公司积极加强企业文化培养，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成了高度和谐的团队协作氛围；同时，公司建立有效的薪酬体系和人才激励制度，将工作目标激励和物质激励相结合，同时完善岗位职能建设制度，使各类职员能够充分发挥才能，报告期内，公司的高级管理人员和核心技术团队未发生重大人事变动。</p> |
| 租赁物业的租金上涨风险    | <p>公司体育板块和教育板块均需要租赁房屋用于开展日常经营。从长期考虑，随着区域经济发展及周边物业价格的上涨或出租方的其他安排，存在租赁物业租金上涨风险。</p> <p>应对措施：公司与出租方进行积极沟通，与出租方保持良好的合作关系，促使公司在合理价位与出租方达成续租协议；公司也将积极筛选周边商圈建立租房备选体系，以应对无法续租带来的经营风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 个人用户以现金结算的风险   | <p>公司行业特点决定了公司的客户主要以分散的个人消费者为主。近年来，个人消费者支付方式主要为无卡支付或刷卡结算，但仍有一定比例的现金消费。公司已制定现金管理制度，能够确保个人用户现金结算的资金进入公司账户和财务核算的完整性，但仍存在一定现金收入的管理风险。</p> <p>应对措施：公司通过完善各项现金管理制度、严格按照有关制度执行并加强现金交叉复核管理。</p>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 关联交易对公司业绩影响的风险 | <p>2024 上半年公司从关联方采购商品或接受劳务金额、房租金额分别为 1,535,149.24 元、2,586,376.53 元，占报告期购买商品、接受劳务支付的成本的 3.90%、6.57%。上述关联采购主要为公司向关联方支付物业能源费、租赁经营场所等形成</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | <p>的关联交易，随着公司业务的拓展和健身会所数量的增加，公司存在关联方采购的金额占比较高的风险。</p> <p>应对措施：公司采购的物业能源费、房租费、装修工程费价格公允，公司不存在对关联方提供服务的依赖。公司未来将加强资源投入，以市场化多元化的方式开展业务，进一步降低关联方租赁和向关联方采购物业能源费的比例。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一且净资产为负的风险 | <p>根据 2024 年上半年度财务报告，截止 2024 年 6 月 30 日，公司合并报表的未分配利润-131,964,715.20 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 -20,897,116.16 元，实收股本 23,333,334 元，公司未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一且净资产为负。如 2024 年公司经审计净资产仍为负，则属于最近三个会计年度经审计的期末净资产均为负值，根据相关规定，公司将面临强制终止挂牌的风险。</p> <p>应对措施：1. 聚焦核心业务和核心产品，升级产品体系，提升项目运营能力，同时逐步关闭不盈利的项目和处理闲置子公司，改善经营状况、提升利润水平；2. 在继续现有业务的基础上，丰富业务内容，创造新的收入和利润来源，保障公司稳步发展；3. 加强对公司内部管理，严格控制内部管理费用、财务费用和销售费用支出，降低非经营性成本的支出，提高资金的使用效率；4. 拓展融资渠道，满足运营资金需求。一方面，公司争取新的银行贷款资金，降低资金压力；另一方面，密切关注助企纾困相关政策，及时对接获取政策补贴资金，满足公司流动资金需求。</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                                | √是 □否 | 三.二.（一） |
| 是否存在提供担保事项                                 | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                   | □是 √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            | □是 √否 | 三.二.（二） |
| 是否存在关联交易事项                                 | √是 □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 | √是 □否 | 三.二.（四） |
| 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                 | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                 | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                               | √是 □否 | 三.二.（五） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                 | √是 □否 | 三.二.（六） |
| 是否存在被调查处罚的事项                               | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                   | □是 √否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                 | □是 √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

单位：元

| 性质        | 累计金额         | 占期末净资产比例% |
|-----------|--------------|-----------|
| 作为原告/申请人  | 595,000.00   | 2.85%     |
| 作为被告/被申请人 | 5,109,948.06 | 24.45%    |
| 作为第三人     | 0            | 0%        |
| 合计        | 5,704,948.06 | 27.3%     |

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 临时公告索引                 | 性质      | 案由       | 是否结案 | 涉案金额         | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况               |
|------------------------|---------|----------|------|--------------|----------|-------------------------|
| 公告编号：2023-007、2023-024 | 被告/被申请人 | 房屋租赁合同纠纷 | 否    | 5,064,447.06 | 否        | 公司于2023年10月10日收到陕西省西安市中 |

|  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  | <p>级人民法院<br/>2023 年 9 月<br/>26 日作出的<br/>民事判决书<br/>(2023 陕 01<br/>民终 16611<br/>号)。该判决<br/>已生效,公<br/>司拟服从判<br/>决。2023 年<br/>12 月 4 日,<br/>公司与西安<br/>第一物业服务<br/>有限公司<br/>签订《判决<br/>债权转让协<br/>议》,双方约<br/>定进行债权<br/>转让及债务<br/>抵销,目前<br/>正在债务抵<br/>销中。具体<br/>内容详见公<br/>司在全国中<br/>小企业股份<br/>转让系统信<br/>息披露平台<br/>上披露的<br/>《购买债权<br/>资产暨关联<br/>交易的公<br/>告》(公告编<br/>号: 2023-<br/>025)。</p> |
|  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

对公司经营方面产生的影响:本次诉讼所涉租赁合同租赁期已满,基于业务发展规划及项目实际运营情况,租赁期满后公司不再续租,在本次诉讼所涉租赁铺位开设的健身场馆已终止运营。除上述情况外,本次诉讼未对公司经营方面产生重大影响。

对公司财务方面产生的影响:本次诉讼公司负有给付义务,将导致一定程度的现金流出,对公司财务方面产生一定的不利影响。

具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的《重大诉讼进展公告》(公告编号: 2023-007/2023-024)。

(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       | 15,000,000.00 | 4,121,525.77 |
| 销售产品、商品,提供劳务           | 5,000,000.00  | 0            |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0             | 0            |
| 其他                     | 0             | 0            |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额          | 交易金额         |
| 收购、出售资产或股权             | 0             | 0            |
| 与关联方共同对外投资             | 0             | 0            |
| 提供财务资助                 | 0             | 0            |
| 提供担保                   | 0             | 0            |
| 委托理财                   | 0             | 0            |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额          | 发生金额         |
| 存款                     | 0             | 0            |
| 贷款                     | 0             | 0            |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>根据 2024 年 1 月 17 日公司召开的第三届董事会第六次会议及 2024 年 2 月 2 日公司召开的 2024 年第一次临时股东大会,两次会议审议通过了《关于预计 2024 年日常性关联交易的议案》。日常性关联交易是公司业务发展及经营的正常所需。公司向关联方采购商品和接受劳务,系因关联方按照市场价格向公司提供场所及必要的物业、维保、装饰、装修等服务,公司按照约定缴纳有关费用,在同等条件下,公司选择关联方提供服务,沟通成本较低,价格与市场价格基本持平,且关联方提供的服务质量较高,有利于优化资源配置。具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《关于预计 2024 年日常性关联交易的公告》(公告编号:2024-003)。</p> <p>总体而言,公司关联交易均已履行相关程序,交易定价符合市场定价的原则,交易过程透明,不存在损害公司及其他股东利益的情况。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(四) 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

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引   | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|------------|------|----------|------------|
| 对外投资 | 2024-002 | 银行理财产品     | 0 元  | 否        | 否          |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

2024年1月17日公司召开第三届董事会第六次会议及2024年2月2日公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2024年使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《委托理财的公告》（公告编号：2024-002）。但报告期内，公司实际未购买理财产品。

（五） 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 | 其他股东 | 同 业 竞 争 承 诺             | 2017年2月15日 | -         | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 董监高  | 同 业 竞 争 承 诺             | 2017年2月15日 | -         | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 其他   | 同 业 竞 争 承 诺             | 2017年2月15日 | -         | 正在履行中  |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 个 税 补 足 承 诺             | 2017年3月27日 | -         | 正在履行中  |
| -       | 其他   | 竞业禁止                    | -          | -         | 正在履行中  |
| 收购报告书   | 收购人  | 限售承诺                    | 2024年2月7日  | 2025年2月6日 | 正在履行中  |
| 收购报告书   | 收购人  | 保持公众公司独立性承诺             | 2024年2月7日  | -         | 正在履行中  |
| 收购报告书   | 收购人  | 同 业 竞 争 承 诺             | 2024年2月7日  | -         | 正在履行中  |
| 收购报告书   | 收购人  | 规范关联交易承诺                | 2024年2月7日  | -         | 正在履行中  |
| 收购报告书   | 收购人  | 不注入金融类资产和房地产开发及销售类资产的承诺 | 2024年2月7日  | -         | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

截至本报告出具之日，公司暂无超期未履行完毕的承诺事项。

（六） 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              |
|------|------|--------|------------|----------|-------------------|
| 货币资金 | 货币资金 | 使用受限   | 243,192.02 | 0.24%    | 该资金银行账户属于教委监管账户   |
| 货币资金 | 货币资金 | 冻结     | 270,000.00 | 0.27%    | 该资金银行账户因诉讼案件被法院冻结 |

|    |   |   |            |       |   |
|----|---|---|------------|-------|---|
| 总计 | - | - | 513,192.02 | 0.51% | - |
|----|---|---|------------|-------|---|

#### 资产权利受限事项对公司的影响

1. 截至报告期末，银行存款中 24,319,202 元属于使用受限资金，该资金银行账户为教委监管账户，教委按照一定时间和规则进行资金转款到可使用账户作为日常运营资金使用。

2. 截至报告期末，子公司第一摩码教育投资（北京）有限公司、江西摩码时光教育咨询有限公司与何某存在侵权纠纷，根据江西省九江市浔阳区人民法院作出的（2024）赣 0403 民初 1458 号《民事裁定书》，申请人何某提出财产保全申请，法院裁定冻结公司的子公司第一摩码教育投资（北京）有限公司、江西摩码时光教育咨询有限公司银行账户存款 270,000 元或查封扣押同等价值的其它财产。经核实，子公司第一摩码教育投资（北京）有限公司银行账户被实际冻结 270,000 元。公司通过积极沟通，冻结账户所涉案件已调解结案。2024 年 7 月 8 日，该银行账户中的冻结资金已全部解除冻结，该银行账户已正常使用，对公司的持续经营无不利影响。

报告期末，除上述银行账户资金使用受限和被冻结外，无其他因抵押、质押或冻结等对外对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

## 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       | 7,084,336  | 30.36% | -1,375,003 | 5,709,333  | 24.47% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,208,336  | 5.18%  | -1,208,336 | 0          | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 16,248,998 | 69.64% | 1,375,003  | 17,624,001 | 75.53% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,369,829 | 57.30% | 665,003    | 14,034,832 | 60.15% |
|         | 董事、监事、高管      | 550,001    | 2.36%  | -16,667    | 533,334    | 2.29%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 23,333,334 | -      | 0          | 23,333,334 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 21         |        |            |            |        |

#### 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  | 第一摩码资产 | 13,868,165 | 166,667 | 14,034,832 | 60.1493% | 14,034,832 | 0           | 0           | 13,868,165    |

|   |                  |           |          |           |         |           |           |   |   |
|---|------------------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|---|---|
|   | 管理（北京）有限公司       |           |          |           |         |           |           |   |   |
| 2 | 第一通正设施（北京）股份有限公司 | 2,000,000 | 0        | 2,000,000 | 8.5714% | 2,000,000 | 0         | 0 | 0 |
| 3 | 石家庄红土冀深创业投资有限公司  | 1,600,000 | -166,667 | 1,433,333 | 6.1429% | 0         | 1,433,333 | 0 | 0 |
| 4 | 中国国际金            | 800,000   | 0        | 800,000   | 3.4286% | 0         | 800,000   | 0 | 0 |

|        |                                                          |         |             |         |         |         |         |   |         |
|--------|----------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|---------|---------|---------|---|---------|
|        | 融<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司                          |         |             |         |         |         |         |   |         |
| 5      | 张<br>雷                                                   | 710,000 | 0           | 710,000 | 3.0429% | 0       | 710,000 | 0 | 0       |
| 6      | 张<br>鹏                                                   | 710,000 | 0           | 710,000 | 3.0429% | 710,000 | 0       | 0 | 710,000 |
| 7      | 祁<br>文<br>艳                                              | 500,000 | 0           | 500,000 | 2.1429% | 0       | 500,000 | 0 | 0       |
| 8      | 第<br>一<br>创<br>业<br>证<br>券<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | 500,000 | 0           | 500,000 | 2.1429% | 0       | 500,000 | 0 | 0       |
| 9      | 中<br>泰<br>证<br>券<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司           | 499,900 | -<br>99,100 | 400,800 | 1.7177% | 0       | 400,800 | 0 | 0       |
| 1<br>0 | 信<br>达<br>证<br>券<br>股<br>份<br>有<br>限                     | 400,000 | 0           | 400,000 | 1.7143% | 0       | 400,000 | 0 | 0       |

|        |                    |            |   |            |         |            |           |   |            |
|--------|--------------------|------------|---|------------|---------|------------|-----------|---|------------|
|        | 公司                 |            |   |            |         |            |           |   |            |
| 1<br>1 | 长江证券股份有限公司做市专用证券账户 | 400,000    | 0 | 400,000    | 1.7143% | 0          | 400,000   | 0 | 0          |
| 合计     |                    | 21,988,065 | - | 21,888,965 | 93.81%  | 16,744,832 | 5,144,133 | 0 | 14,578,165 |

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

截至报告期末，第一资产系第一通正控股股东，张瑶系第一资产、第一通正实际控制人，除上述情形外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

#### 是否合并披露

□是 √否

#### （一）控股股东情况

截至报告期末，公司控股股东为第一摩码资产管理（北京）有限公司，截至报告期末持有公司股份数量 14,034,832 股，持股比例 60.1493%。

控股股东基本情况为：

成立日期：2002 年 9 月 20 日

法定代表人：龙晗

注册资本：1,000 万元人民币

注册地址：北京市东城区香河园街 1 号 8 号楼、9 号楼、10 号楼三层 389 室

统一社会信用代码：911101017426084107

经营范围：资产管理；商业项目策划；商业管理。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集

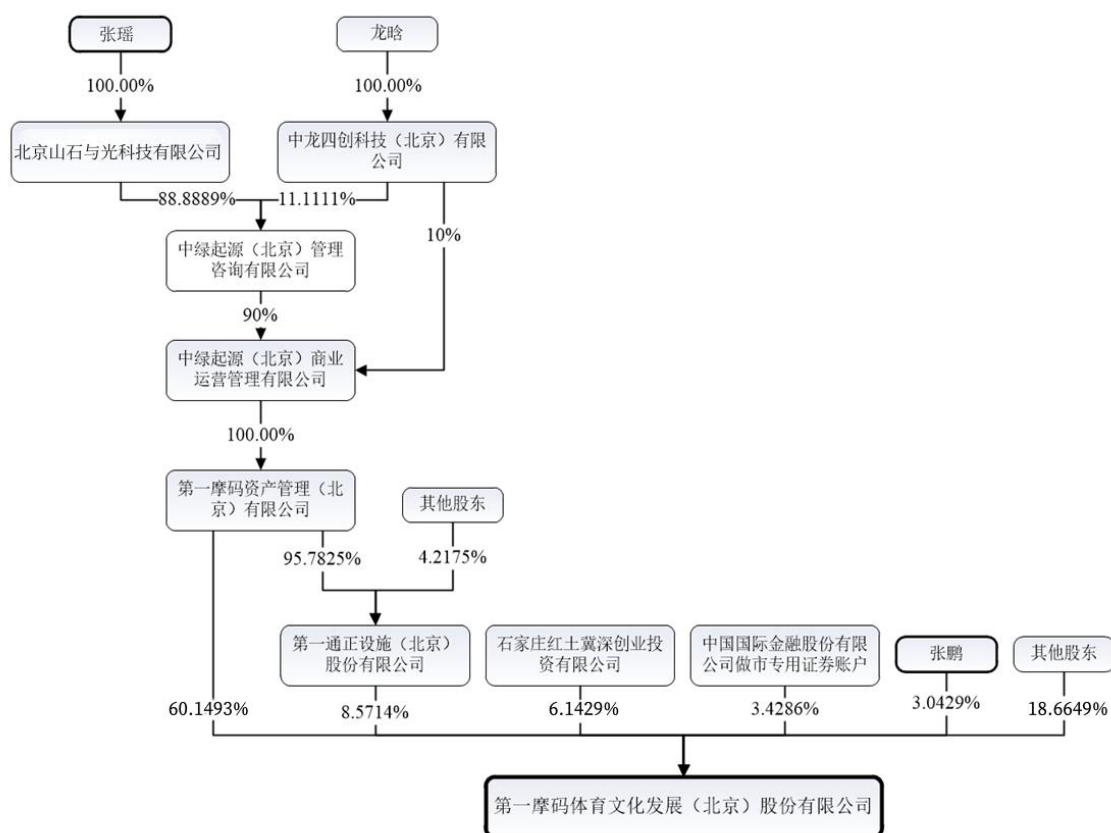
资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股权结构：中绿起源（北京）商业运营管理有限公司，持股比例为：100%

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## （二）实际控制人情况

截至报告期末，张瑶持有北京山石与光科技有限公司（以下简称“山石与光”）100%股权，为山石与光的控股股东；山石与光持有中绿起源（北京）管理咨询有限公司（以下简称“中绿咨询”）88.8889%股权，为中绿咨询控股股东；中绿咨询持有中绿起源（北京）商业运营管理有限公司（以下简称“中绿商业”）90%股权，为中绿商业的控股股东；中绿商业持有第一资产 100%股权，为第一资产的控股股东；第一资产持有第一通正 95.7825%股权，为第一通正的控股股东；截至报告期末，第一资产、第一通正分别持有公司 14,034,832 股、2,000,000 股股份，分别占总股本的 60.1493%、8.5714%；故张瑶通过控制关系间接控制公司 16,034,832 股股份，占公司总股本的 68.7207%。张瑶未直接持有公司股份。综上，截至报告期末，张瑶通过间接方式合计能够控制公司 16,034,832 股的股份，占公司总股本的 68.7207%，能够实际支配公司的行为，为公司实际控制人。公司与实际控制人之间的控制关系具体如下：



实际控制人基本情况如下：张瑶，女，1986年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年6月至2009年4月，在北京优星伟业数码科技有限公司任产品专员；2009年4月至2009年8月，自由职业；2009年8月至2011年1月，在北京神州数码有限公司任产品助理；2011年2月至2011年12月，在北京爱创天下信息技术有限公司任高级客户经理；2011年12月至2012年4月，自由职业；2012年4月至2013年2月，在吉林省长久实业集团有限公司任市场经理；2013年3月，自由职业；2013年4月至2014年11月，在国美地产控股有限公司任策划经理；2014年11月至2015年3月，自由职业；2015年4月至今，在北京神州数码有限公司任市场总监。

2024年1月至今，担任北京山石与光科技有限公司执行董事、经理、财务负责人；2024年2月至今，担任第一摩码资产管理（北京）有限公司董事；2024年2月至今担任中绿起源（北京）文化发展有限公司执行董事；2024年2月至今，担任中绿起源（北京）管理咨询有限公司执行董事；2024年4月至今，担任中绿起源（北京）商业运营管理有限公司执行董事。

注：2024年2月7日，挂牌公司实际控制人发生变更，由张鹏变更为张瑶，具体详见公司于2024年2月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《实际控制人变更公告》（公告编号：2024-012）。

### 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        |          |      |          |            |
| 吕金荣 | 董事、董事长、总经理 | 男  | 1982年9月  | 2024年3月22日  | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 龙晗  | 董事         | 男  | 1988年9月  | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 266,667  | 0    | 266,667  | 1.1429%    |
| 王晶丽 | 董事、财务总监    | 女  | 1980年3月  | 2024年3月22日  | 2025年12月18日 | 266,667  | 0    | 266,667  | 1.1429%    |
| 赵娟  | 董事         | 女  | 1979年10月 | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 夏颖  | 董事         | 女  | 1979年12月 | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 寇鹏  | 监事会主席、监事   | 男  | 1979年12月 | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 韩壮  | 监事         | 男  | 1984年4月  | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 刘芳  | 职工代表监事     | 女  | 1989年3月  | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |
| 郅颖  | 董事会秘书      | 女  | 1987年6月  | 2022年12月19日 | 2025年12月18日 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      |

|    |          |   |                |                        |                       |        |   |        |         |
|----|----------|---|----------------|------------------------|-----------------------|--------|---|--------|---------|
| 高妍 | 财务<br>总监 | 女 | 1987 年<br>11 月 | 2022 年<br>12 月 19<br>日 | 2024 年<br>3 月 20<br>日 | 16,667 | 0 | 16,667 | 0.0714% |
|----|----------|---|----------------|------------------------|-----------------------|--------|---|--------|---------|

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系**

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。第一资产系公司控股股东，第一通正系公司股东，龙晗担任第一资产法定代表人、董事长、总经理、第一通正董事；吕金荣担任第一通正董事，王晶丽担任第一资产监事、第一通正董事，寇鹏担任第一通正董事长，韩壮担任第一通正监事会主席。除上述人员外，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

**（二） 变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务       | 变动类型 | 期末职务       | 变动原因 |
|-----|------------|------|------------|------|
| 王晶丽 | 董事、董事长、总经理 | 离任   | 董事、财务总监    | 岗位调动 |
| 高妍  | 财务总监       | 离任   | 无          | 辞职   |
| 吕金荣 | 董事         | 新任   | 董事、董事长、总经理 | 岗位调动 |
| 王晶丽 | 董事、董事长、总经理 | 新任   | 董事、财务总监    | 岗位调动 |

**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 |
|---------|------|------|
| 财务人员    | 13   | 11   |
| 行政人员    | 41   | 41   |
| 营销人员    | 16   | 16   |
| 私人教练    | 14   | 14   |
| 客服人员    | 9    | 9    |
| 教职工     | 264  | 280  |
| 后勤人员    | 130  | 131  |
| 员工总计    | 487  | 502  |

**（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 | 5    | 0    | 1    | 4    |

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工高妍因个人原因辞职，该变动对公司经营未产生影响。

## 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 | 13,708,013.85        | 10,841,142.11        |
| 结算备付金         |     |                      |                      |
| 拆出资金          |     |                      |                      |
| 交易性金融资产       | 一、2 | 10,000.00            | 10,000.00            |
| 衍生金融资产        |     |                      |                      |
| 应收票据          |     |                      |                      |
| 应收账款          | 一、3 | 8,612,808.93         | 13,210,210.16        |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 一、4 | 2,563,591.66         | 2,902,859.18         |
| 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 | 11,003,231.28        | 11,938,459.75        |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            |     |                      |                      |
| 其中：数据资源       |     |                      |                      |
| 合同资产          |     |                      |                      |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        | 一、6 | 1,157,326.79         | 1,008,989.15         |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>37,054,972.51</b> | <b>39,911,660.35</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        |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资      | 一、7 | 8,500,000.00         | 8,500,000.00         |
| 其他非流动金融资产     |     |                      |                      |

|                |      |                |                |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 投资性房地产         |      |                |                |
| 固定资产           | 一、8  | 2,978,064.34   | 3,555,776.34   |
| 在建工程           |      |                |                |
| 生产性生物资产        |      |                |                |
| 油气资产           |      |                |                |
| 使用权资产          | 一、9  | 28,605,739.48  | 31,822,593.90  |
| 无形资产           | 一、10 | 912,840.36     | 992,287.76     |
| 其中：数据资源        |      |                |                |
| 开发支出           |      |                |                |
| 其中：数据资源        |      |                |                |
| 商誉             | 一、11 | 597.81         | 597.81         |
| 长期待摊费用         | 一、12 | 19,302,573.70  | 22,527,832.17  |
| 递延所得税资产        | 一、13 | 3,188,014.44   | 3,222,817.05   |
| 其他非流动资产        |      |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 63,487,830.13  | 70,621,905.03  |
| <b>资产总计</b>    |      | 100,542,802.64 | 110,533,565.38 |
| <b>流动负债：</b>   |      |                |                |
| 短期借款           |      |                |                |
| 向中央银行借款        |      |                |                |
| 拆入资金           |      |                |                |
| 交易性金融负债        |      |                |                |
| 衍生金融负债         |      |                |                |
| 应付票据           |      |                |                |
| 应付账款           | 一、14 | 37,090,156.55  | 30,791,936.43  |
| 预收款项           | 一、15 | 510,319.75     | 558,162.02     |
| 合同负债           | 一、16 | 22,939,483.06  | 29,657,806.73  |
| 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、17 | 1,048,841.54   | 3,674,535.28   |
| 应交税费           | 一、18 | 1,439,411.57   | 2,281,963.25   |
| 其他应付款          | 一、19 | 9,608,226.30   | 8,911,389.41   |
| 其中：应付利息        |      |                |                |
| 应付股利           |      |                |                |
| 应付手续费及佣金       |      |                |                |
| 应付分保账款         |      |                |                |
| 持有待售负债         |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 一、20 | 4,226,378.40   | 6,310,699.36   |
| 其他流动负债         | 一、21 | 520,079.10     | 953,020.83     |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 77,382,896.27  | 83,139,513.31  |
| <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、22 | 43,856,869.50   | 46,320,908.90   |
| 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           | 一、23 | 1,430,286.99    | 1,591,129.71    |
| 其他非流动负债           |      |                 |                 |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | 45,287,156.49   | 47,912,038.61   |
| <b>负债合计</b>       |      | 122,670,052.76  | 131,051,551.92  |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                 |                 |
| 股本                | 一、24 | 23,333,334.00   | 23,333,334.00   |
| 其他权益工具            |      |                 |                 |
| 其中：优先股            |      |                 |                 |
| 永续债               |      |                 |                 |
| 资本公积              | 一、25 | 86,917,801.49   | 86,917,801.49   |
| 减：库存股             |      |                 |                 |
| 其他综合收益            |      |                 |                 |
| 专项储备              |      |                 |                 |
| 盈余公积              | 一、26 | 816,463.55      | 816,463.55      |
| 一般风险准备            |      |                 |                 |
| 未分配利润             | 一、27 | -131,964,715.20 | -130,223,984.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | -20,897,116.16  | -19,156,385.76  |
| 少数股东权益            |      | -1,230,133.96   | -1,361,600.78   |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | -22,127,250.12  | -20,517,986.54  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | 100,542,802.64  | 110,533,565.38  |

法定代表人：吕金荣                      主管会计工作负责人：王晶丽                      会计机构负责人：王晶丽

（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         |     | 948,251.07   | 169,231.37    |
| 交易性金融资产      |     | 10,000.00    | 10,000.00     |
| 衍生金融资产       |     |              |               |
| 应收票据         |     |              |               |
| 应收账款         | 八、1 | 7,212,780.47 | 10,310,189.70 |
| 应收款项融资       |     |              |               |

|                |     |                      |                      |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 预付款项           |     | 179,397.33           | 192,901.99           |
| 其他应收款          | 八、2 | 24,912,493.68        | 61,545,624.55        |
| 其中：应收利息        |     |                      |                      |
| 应收股利           |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产       |     |                      |                      |
| 存货             |     |                      |                      |
| 其中：数据资源        |     |                      |                      |
| 合同资产           |     |                      |                      |
| 持有待售资产         |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |     |                      |                      |
| 其他流动资产         |     | 350,925.47           | 377,555.41           |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>33,613,848.02</b> | <b>72,605,503.02</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         | 八、3 | 40,900,001.00        | 1.00                 |
| 其他权益工具投资       |     | 8,500,000.00         | 8,500,000.00         |
| 其他非流动金融资产      |     |                      |                      |
| 投资性房地产         |     |                      |                      |
| 固定资产           |     | 483,060.46           | 527,950.74           |
| 在建工程           |     |                      |                      |
| 生产性生物资产        |     |                      |                      |
| 油气资产           |     |                      |                      |
| 使用权资产          |     | 2,219,797.92         | 2,451,026.87         |
| 无形资产           |     | 873,990.37           | 944,754.43           |
| 其中：数据资源        |     |                      |                      |
| 开发支出           |     |                      |                      |
| 其中：数据资源        |     |                      |                      |
| 商誉             |     |                      |                      |
| 长期待摊费用         |     | 814,039.42           | 933,446.84           |
| 递延所得税资产        |     | 114,908.27           | 127,722.19           |
| 其他非流动资产        |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |     | <b>53,905,797.44</b> | <b>13,484,902.07</b> |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>87,519,645.46</b> | <b>86,090,405.09</b> |
| <b>流动负债：</b>   |     |                      |                      |
| 短期借款           |     |                      |                      |
| 交易性金融负债        |     |                      |                      |
| 衍生金融负债         |     |                      |                      |
| 应付票据           |     |                      |                      |
| 应付账款           |     | 22,938,092.67        | 22,128,606.69        |
| 预收款项           |     | 496,201.85           | 544,044.12           |
| 合同负债           |     | 4,322,250.92         | 4,535,761.09         |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 卖出回购金融资产款         |  |                      |                      |
| 应付职工薪酬            |  | 175,667.84           | 95,751.73            |
| 应交税费              |  | -348,457.76          | 76,680.88            |
| 其他应付款             |  | 3,124,810.08         | 1,231,382.97         |
| 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       |  |                      | 524,411.71           |
| 其他流动负债            |  | 340,952.79           | 350,245.27           |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>31,049,518.39</b> | <b>29,486,884.46</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              |  | 3,813,842.27         | 3,770,120.63         |
| 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           |  | 110,989.90           | 122,551.34           |
| 其他非流动负债           |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>3,924,832.17</b>  | <b>3,892,671.97</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>34,974,350.56</b> | <b>33,379,556.43</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 23,333,334.00        | 23,333,334.00        |
| 其他权益工具            |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 58,196,172.32        | 58,196,172.32        |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 816,463.55           | 816,463.55           |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | -29,800,674.97       | -29,635,121.21       |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>52,545,294.90</b> | <b>52,710,848.66</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>87,519,645.46</b> | <b>86,090,405.09</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>                | 一、28 | 39,596,776.17 | 39,105,752.10 |
| 其中：营业收入                       |      | 39,596,776.17 | 39,105,752.10 |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 48,162,483.87 | 47,974,415.34 |
| 其中：营业成本                       |      | 39,391,037.78 | 37,457,300.72 |
| 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、29 | 60,212.65     | 67,585.76     |
| 销售费用                          | 一、30 | 572,221.71    | 412,301.51    |
| 管理费用                          | 一、31 | 7,458,207.64  | 9,216,349.42  |
| 研发费用                          |      |               |               |
| 财务费用                          | 一、32 | 680,804.09    | 820,877.93    |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 加：其他收益                        | 一、33 | 6,690,044.50  | 6,830,815.94  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 一、34 |               | 1,405.38      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 一、35 |               |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 一、36 | -1,082.30     | 16,008.53     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -1,876,745.50 | -2,020,433.39 |
| 加：营业外收入                       | 一、37 | 48,539.48     | 788,504.69    |
| 减：营业外支出                       | 一、38 | 6,228.57      | 34,103.88     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -1,834,434.59 | -1,266,032.58 |
| 减：所得税费用                       | 一、39 | -131,466.83   |               |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -1,702,967.76 | -1,266,032.58 |
| 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）         |      | -1,702,967.76 | -1,266,032.58 |

|                              |   |               |               |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| 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）        |   | 37,762.64     | 267,950.86    |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | -1,740,730.40 | -1,533,983.44 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |               |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |   |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |   |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |   |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |   |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |   |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |   |               |               |
| （5）其他                        |   |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |   |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |   |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |   |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |   |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备              |   |               |               |
| （5）现金流量套期储备                  |   |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额                |   |               |               |
| （7）其他                        |   |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |   |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>              |   | -1,702,967.76 | -1,266,032.58 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | -1,740,730.40 | -1,533,983.44 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |   | 37,762.64     | 267,950.86    |
| <b>八、每股收益：</b>               |   |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）               |   | -0.07         | -0.07         |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |   | -0.07         | -0.07         |

法定代表人：吕金荣

主管会计工作负责人：王晶丽

会计机构负责人：王晶丽

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2024 年 1-6 月 | 2023 年 1-6 月 |
|---------------|-----|--------------|--------------|
| <b>一、营业收入</b> | 八、4 | 6,093,077.11 | 3,673,919.98 |
| 减：营业成本        |     | 4,558,547.87 | 4,136,303.77 |
| 税金及附加         |     | 17,663.89    | 1,693.83     |
| 销售费用          |     | 513,444.38   | 374,027.71   |

|                               |     |              |               |
|-------------------------------|-----|--------------|---------------|
| 管理费用                          |     | 1,117,466.55 | 1,672,705.44  |
| 研发费用                          |     | -            | -             |
| 财务费用                          |     | 58,538.26    | -16,738.76    |
| 其中：利息费用                       |     |              |               |
| 利息收入                          |     |              |               |
| 加：其他收益                        |     | 13,027.45    | 19,167.94     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 八、5 |              |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |     |              |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |     |              |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |     |              |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |     |              |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |     |              |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |     |              |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |     |              |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |     |              |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |     | -159,556.39  | -2,474,904.07 |
| 加：营业外收入                       |     | 2,243.10     | 11,468.68     |
| 减：营业外支出                       |     | 6,209.71     | 500.00        |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |     | -163,523.00  | -2,463,935.39 |
| 减：所得税费用                       |     | 2,030.76     |               |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |     | -165,553.76  | -2,463,935.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |     | -165,553.76  | -2,463,935.39 |
| （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                         |     |              |               |

|                |  |             |               |
|----------------|--|-------------|---------------|
| 六、综合收益总额       |  | -165,553.76 | -2,463,935.39 |
| 七、每股收益：        |  |             |               |
| （一）基本每股收益（元/股） |  |             |               |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  |             |               |

（五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2024 年 1-6 月  | 2023 年 1-6 月   |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| <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            |      | 46,816,492.46 | 49,252,945.10  |
| 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                   |      | 5,537.69      | 1,638.52       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 一、40 | 19,120,451.22 | 10,520,253.57  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | 65,942,481.37 | 59,774,837.19  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 16,266,533.10 | 10,627,398.98  |
| 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           |      | 23,261,469.02 | 19,023,786.46  |
| 支付的各项税费                   |      | 1,259,378.23  | 537,048.75     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 一、40 | 22,025,694.04 | 48,018,062.73  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 62,813,074.39 | 78,206,296.92  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 3,129,406.98  | -18,431,459.73 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | -             | 2,360,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | -             | 1,405.38       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | -             | 13,000.00      |

|                           |      |               |                |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      |               | 2,374,405.38   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 262,535.24    | 344,846.68     |
| 投资支付的现金                   |      | -             | 3,551,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 262,535.24    | 3,895,846.68   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -262,535.24   | -1,521,441.30  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |      |               |                |
| 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>         |      |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |      |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |               |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      |               |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      |               |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 一、41 | 2,866,871.74  | -19,952,901.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 10,597,950.09 | 40,444,871.51  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 一、41 | 13,464,821.83 | 20,491,970.48  |

法定代表人：吕金荣

主管会计工作负责人：王晶丽

会计机构负责人：王晶丽

#### （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        |    | 6,023,316.99  | 5,569,561.43  |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 5,282,564.44  | 6,217,473.49  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 11,305,881.43 | 11,787,034.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 633,682.81    | 164,794.47    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,803,226.33  | 2,032,935.34  |
| 支付的各项税费               |    | 302,516.90    | 49,745.74     |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 7,787,435.69  | 12,590,212.44 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 10,526,861.73 | 14,837,687.99 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 779,019.70    | -3,050,653.07 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |  |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |               |               |
| 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>         |  |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | -             | 56,846.07     |
| 投资支付的现金                   |  | -             | 1,400,000.00  |
| 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>         |  | -             | 1,456,846.07  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -             | -1,456,846.07 |
| <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                 |  |               |               |
| 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>         |  |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |               |               |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |               |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 779,019.70    | -4,507,499.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 169,231.37    | 5,447,868.96  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 948,251.07    | 940,369.82    |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

|                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号)，自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。 |
| 2. 2024 年 2 月 7 日，公司实际控制人变更为张瑶，致使存在控制关系的关联方发生变化，报告期内新增实际控制人张瑶及其 100%持股的北京山石与光科技有限公司为关联方。                                                                 |
| 3. 报告期内，合并报表范围内子公司西安摩码合金教育科技有限公司、贵州摩码教育咨询有限公司注销，致使报告期末合并报表范围产生变化。                                                                                        |
| 4. 根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为体育分部、教育分部，相关财务信息详见附注七、2。                     |
| 5. 半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间，合并报表范围内子公司湖北第一摩码教育发展有限公司、陕西第一摩码教育科技有限公司注销。                                                                                   |

(二) 财务报表项目附注

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司

2024 年 1-6 月财务报表附注

一、 合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 102,103.09    | 3,434.02      |
| 银行存款          | 13,605,910.76 | 10,837,708.09 |
| 其他货币资金        | -             | -             |
| 合 计           | 13,708,013.85 | 10,841,142.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -             | -             |

注 1：截至 2024 年 6 月 30 日，银行存款中 243,192.02 元属于使用受限资金，该资金银行账户为教委监管账户，教委按照一定时间和规则进行资金转款到可使用账户作为日常运营资金使用。

注 2：截至 2024 年 6 月 30 日，银行存款中 270,000 元属于冻结资金，冻结因诉讼案件引发，对方申请财产保全所致。公司通过积极沟通，冻结账户所涉案件已调解结案。2024 年 7 月 8 日，冻结资金已全部解除冻结。

本公司期末除上述资金外，无其他因抵押、质押或冻结等对外对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

| 项 目                    | 期末余额      | 期初余额      |
|------------------------|-----------|-----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其中：债务工具投资              | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 合 计                    | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其中：重分类至其他非流动金融资产的部分    | -         | -         |

3、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

|      | 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          |
| 应收账款 | 8,663,855.77 | 51,046.84 | 8,612,808.93 | 13,261,257.00 | 51,046.84 | 13,210,210.16 |

（2）按组合计提坏账准备

组合-账龄组合

| 账龄      | 账面余额         | 整个存续期预期信用损失率（%） | 坏账准备 |
|---------|--------------|-----------------|------|
| 1 年以内   | 4,700,000.00 | -               | -    |
| 1 至 2 年 | -            | 10.00           | -    |

|         |              |       |           |
|---------|--------------|-------|-----------|
| 2 至 3 年 | 235,101.68   | 20.00 | 47,020.34 |
| 3 年以上   | 8,053.00     | 50.00 | 4,026.50  |
| 合计      | 4,943,154.68 | -     | 51,046.84 |

(3) 坏账准备的情况

| 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 | 其他变动 |           |
| 按组合计提的坏账准备 | 51,046.84 | -      | -     | -     | -    | 51,046.84 |
| 合 计        | 51,046.84 | -      | -     | -     | -    | 51,046.84 |

(4) 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                  | 是否为关联方 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄          | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------------|--------|-------|--------------|-------------|----------------|
| 山西当代红华房地产开发有限公司太原分公司  | 是      | 健身服务费 | 1,424,850.00 | 4-5 年       | 16.45          |
| 当代节能置业股份有限公司北京当代鸿运分公司 | 是      | 健身服务费 | 3,298,450.00 | 4-5 年、5 年以上 | 38.07          |
| 第一摩码商业发展（北京）有限公司      | 是      | 健身服务费 | 998,000.00   | 5 年以上       | 11.52          |
| 蔓兰酒店管理（北京）有限公司        | 是      | 场地服务费 | 250,000.00   | 5 年以上       | 2.89           |
| 支付宝（中国）网络技术有限公司       | 否      | 场地服务费 | 1,000.00     | 5 年以上       | 0.01           |
| 合计                    | -      | -     | 5,972,300.00 | -           | 68.93          |

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,563,591.66 | 100.00 | 2,902,859.18 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | -            | -      | -            | -      |
| 2 至 3 年 | -            | -      | -            | -      |
| 3 年以上   | -            | -      | -            | -      |
| 合计      | 2,563,591.66 | 100.00 | 2,902,859.18 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                   | 是否为关联方 | 期末余额         | 账龄    |
|------------------------|--------|--------------|-------|
| 绿色火种装饰工程（北京）有限公司       | 非关联方   | 1,440,000.00 | 1-2 年 |
| 晋中科创新城房地产开发有限公司        | 非关联方   | 125,000.00   | 1 年以内 |
| 三晋大运（北京）建设工程有限公司       | 非关联方   | 97,896.07    | 2-3 年 |
| 第一物业服务（北京）有限公司当代摩码园分公司 | 关联方    | 100,029.63   | 1 年以内 |
| 锦江麦德龙现购自运有限公司长沙开福商场    | 非关联方   | 140,000.00   | 3-4 年 |

|     |   |              |   |
|-----|---|--------------|---|
| 合 计 | - | 1,902,925.70 | - |
|-----|---|--------------|---|

## 5、其他应收款

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | -             | -             |
| 应收股利  | -             | -             |
| 其他应收款 | 11,003,231.28 | 11,938,459.75 |
| 合 计   | 11,003,231.28 | 11,938,459.75 |

### (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        |
|------------|---------------|---------------|
| 往来款        | 1,170,321.83  | 1,267,944.08  |
| 备用金、押金及保证金 | 10,041,449.14 | 10,879,055.36 |
| 小 计        | 11,211,770.97 | 12,146,999.44 |
| 减：坏账准备     | 208,539.69    | 208,539.69    |
| 合 计        | 11,003,231.28 | 11,938,459.75 |

### (2) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|          | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 期初余额     | -            | -                    | 208,539.69           | 208,539.69 |
| 期初余额在本期： | -            | -                    | -                    | -          |
| ——转入第二阶段 | -            | -                    | -                    | -          |
| ——转入第三阶段 | -            | -                    | -                    | -          |
| ——转回第二阶段 | -            | -                    | -                    | -          |
| ——转回第一阶段 | -            | -                    | -                    | -          |
| 本期计提     | -            | -                    | -                    | -          |
| 本期转回     | -            | -                    | -                    | -          |
| 本期转销     | -            | -                    | -                    | -          |
| 本期核销     | -            | -                    | -                    | -          |
| 其他变动     | -            | -                    | -                    | -          |
| 期末余额     | -            | -                    | 208,539.69           | 208,539.69 |

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称        | 是否关联方 | 款项性质       | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计数的比例（%） |
|-------------|-------|------------|------------|------|-------------------------|
| 易向阳         | 否     | 押金及保证金     | 300,000.00 | 5年以上 | 2.68                    |
| 朱州源         | 否     | 备用金、押金及保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 1.78                    |
| 北京市顺义区教育委员会 | 否     | 押金及保证金     | 200,000.00 | 5年以上 | 1.78                    |

|     |   |            |              |       |      |
|-----|---|------------|--------------|-------|------|
| 侯兰英 | 否 | 押金及保证金     | 200,000.00   | 5 年以上 | 1.78 |
| 沙爽  | 否 | 备用金、押金及保证金 | 150,000.00   | 1 年以内 | 1.34 |
| 合 计 |   | ——         | 1,050,000.00 | ——    | 9.37 |

## 6、其他流动资产

| 项 目         | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 待认证进项税/预缴税金 | 1,157,326.79 | 1,008,989.15 |
| 合 计         | 1,157,326.79 | 1,008,989.15 |

## 7、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

| 项目                 | 成本           | 公允价值         | 本期股利收入 |       | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|--------|-------|---------------------------|
|                    |              |              | 本期终止确认 | 期末仍持有 |                           |
| 福州台江好又省网络科技有限公司    | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | —      | —     | 非交易性质                     |
| 倍格创业生态科技（西安）股份有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | —      | —     | 非交易性质                     |
| 合计                 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 | —      | —     | —                         |

## 8、固定资产

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,978,064.34 | 3,555,776.34 |
| 合计   | 2,978,064.34 | 3,555,776.34 |

### (1) 固定资产情况

| 项目        | 机器设备         | 办公设备          | 合计            |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |              | —             | —             |
| 1、期初余额    | 4,694,324.21 | 16,138,916.56 | 20,833,240.77 |
| 2、本期增加金额  | —            | —             | —             |
| (1) 购置    | 18,289.18    | 147,645.00    | 165,934.18    |
| 3、本期减少金额  | —            | —             | —             |
| (1) 处置或报废 | —            | —             | —             |
| 4、期末余额    | 4,712,613.39 | 16,286,561.56 | 20,999,174.95 |
| 二、累计折旧    | —            | —             | —             |
| 1、期初余额    | 4,330,293.42 | 12,947,171.01 | 17,277,464.43 |

| 项目       | 机器设备         | 办公设备          | 合计            |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 2、本期增加金额 | -            | -             | -             |
| （1）计提    | 186,381.87   | 557,264.31    | 743,646.18    |
| 3、本期减少金额 | -            | -             | -             |
| （1）处置或报废 | -            | -             | -             |
| 4、期末余额   | 4,516,675.29 | 13,504,435.32 | 18,021,110.61 |
| 三、减值准备   | -            | -             | -             |
| 1、期初余额   | -            | -             | -             |
| 2、本期增加金额 | -            | -             | -             |
| （1）计提    | -            | -             | -             |
| 3、本期减少金额 | -            | -             | -             |
| （1）处置或报废 | -            | -             | -             |
| 4、期末余额   | -            | -             | -             |
| 四、账面价值   | -            | -             | -             |
| 1、期末账面价值 | 195,938.10   | 2,782,126.24  | 2,978,064.34  |
| 2、期初账面价值 | 364,030.79   | 3,191,745.55  | 3,555,776.34  |

## 9、使用权资产

| 项 目      | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   | -             | -             |
| 1、期初余额   | 83,138,667.20 | 83,138,667.20 |
| 2、本期增加金额 | -             | -             |
| 3、本期减少金额 | -             | -             |
| 4、期末余额   | -             | -             |
| 二、累计折旧   | 83,138,667.20 | 83,138,667.20 |
| 1、期初余额   | 51,316,073.30 | 51,316,073.30 |
| 2、本期增加金额 | 3,216,854.42  | 3,216,854.42  |
| （1）计提    | 3,216,854.42  | 3,216,854.42  |
| 3、本期减少金额 | -             | -             |
| （1）处置或报废 | -             | -             |
| 4、期末余额   | 54,532,927.72 | 54,532,927.72 |
| 三、减值准备   | -             | -             |
| 1、期初余额   | -             | -             |
| 2、本期增加金额 | -             | -             |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 计提    | -             | -             |
| 3、本期减少金额  | -             | -             |
| (1) 处置或报废 | -             | -             |
| 4、期末余额    | -             | -             |
| 四、账面价值    | -             | -             |
| 1、期末账面价值  | 28,605,739.48 | 28,605,739.48 |
| 2、期初账面价值  | 31,822,593.90 | 31,822,593.90 |

## 10、无形资产

| 项目         | 软件           | 特许权        | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值     | -            | -          | -            |
| 1、期初余额     | 1,585,550.00 | 139,800.00 | 1,725,350.00 |
| 2、本期增加金额   | -            | -          | -            |
| (1) 购置     | -            | -          | -            |
| (2) 内部研发   | -            | -          | -            |
| (3) 企业合并增加 | -            | -          | -            |
| 3、本期减少金额   | 59,493.37    | 20,240.00  | 79,733.37    |
| (1) 处置     | 59,493.37    | 20,240.00  | 79,733.37    |
| 4、期末余额     | 1,526,056.63 | 119,560.00 | 1,645,616.63 |
| 二、累计摊销     | -            | -          | -            |
| 1、期初余额     | 640,745.57   | 92,316.67  | 733,062.24   |
| 2、本期增加金额   | 68,991.98    | 10,455.42  | 79,447.40    |
| (1) 计提     | 68,991.98    | 10,455.42  | 79,447.40    |
| 3、本期减少金额   | 51,787.37    | 27,946.00  | 79,733.37    |
| (1) 处置     | 51,787.37    | 27,946.00  | 79,733.37    |
| 4、期末余额     | 657,950.18   | 74,826.09  | 732,776.27   |
| 三、减值准备     | -            | -          | -            |
| 1、期初余额     | -            | -          | -            |
| 2、本期增加金额   | -            | -          | -            |
| (1) 计提     | -            | -          | -            |
| 3、本期减少金额   | -            | -          | -            |
| (1) 处置     | -            | -          | -            |
| 4、期末余额     | -            | -          | -            |
| 四、账面价值     | -            | -          | -            |

| 项目       | 软件         | 特许权       | 合计         |
|----------|------------|-----------|------------|
| 1、期末账面价值 | 868,106.45 | 44,733.91 | 912,840.36 |
| 2、期初账面价值 | 944,804.43 | 47,483.33 | 992,287.76 |

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额   | 本期增加<br>企业合并形成的 | 本期减少<br>处置 | 期末余额   |
|-----------------|--------|-----------------|------------|--------|
| 九江市曼哈健身有限公司     | 597.81 | -               | -          | 597.81 |
| 合计              | 597.81 | -               | -          | 597.81 |

## 12、长期待摊费用

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少      | 期末余额          |
|-------|---------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| 房屋装修款 | 22,527,832.17 | 561,049.87 | 3,717,757.77 | 68,550.57 | 19,302,573.70 |
| 合计    | 22,527,832.17 | 561,049.87 | 3,717,757.77 | 68,550.57 | 19,302,573.70 |

## 13、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      |
| 可抵扣亏损  | 20,914,929.07 | 1,103,266.91 | 20,914,929.07 | 1,103,266.91 |
| 信用减值损失 | 60,078.94     | 4,419.09     | 60,078.94     | 4,419.09     |
| 租赁负债   | 41,606,568.88 | 2,080,328.44 | 42,302,621.00 | 2,115,131.05 |
| 合计     | 62,581,576.89 | 3,188,014.44 | 63,277,629.01 | 3,222,817.05 |

### (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       |
| 可抵扣亏损  | -             | -            | -            | -             |
| 信用减值损失 | -             | -            | -            | -             |
| 使用权资产  | 28,605,739.48 | 1,430,286.97 | 1,591,129.71 | 31,822,594.20 |
| 合计     | 28,605,739.48 | 1,430,286.97 | 1,591,129.71 | 31,822,594.20 |

## 14、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项 目 | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 劳务款 | 18,797,255.50 | 18,878,219.38 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 租金及使用费 | 15,454,436.36 | 9,021,905.88  |
| 工程款    | 1,677,722.26  | 1,746,574.93  |
| 货款     | 1,160,742.43  | 1,145,236.24  |
| 合 计    | 37,090,156.55 | 30,791,936.43 |

### 15、预收款项

| 项 目  | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收定金 | 510,319.75 | 558,162.02 |
| 合 计  | 510,319.75 | 558,162.02 |

截至 2024 年 6 月 30 日本公司无账龄超过 1 年的重要预收账款。

### 16、合同负债

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 预收健身费         | 7,107,643.60  | 5,181,183.80  |
| 预收教育幼儿养育、教育培训 | 15,814,003.46 | 23,810,487.93 |
| 预收餐饮费         | 17,836.00     | 666,135.00    |
| 合 计           | 22,939,483.06 | 29,657,806.73 |

### 17、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         | 3,531,576.19 | 29,650,975.43 | 32,177,364.66 | 1,005,186.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 142,959.09   | 2,722,518.27  | 2,821,822.78  | 43,654.58    |
| 三、辞退福利         | -            | 27,000.00     | 27,000.00     | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -             | -             | -            |
| 合计             | 3,674,535.28 | 32,373,493.70 | 34,999,187.44 | 1,048,841.54 |

#### （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 | 3,326,859.42 | 25,994,087.34 | 28,392,281.10 | 928,665.66 |
| 2、职工福利费       | 95,120.09    | 1,666,824.15  | 1,710,069.46  | 51,874.78  |
| 3、社会保险费       | 62,218.68    | 1,471,422.54  | 1,510,459.70  | 23,181.52  |
| 其中：医疗保险费      | 58,041.55    | 1,380,125.60  | 1,415,776.83  | 22,390.32  |
| 工伤保险费         | 2,120.22     | 61,638.73     | 63,491.95     | 267.00     |
| 生育保险费         | 2,056.91     | 29,658.21     | 31,190.92     | 524.20     |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 4、住房公积金       | 47,378.00    | 518,641.40    | 564,554.40    | 1,465.00     |
| 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            | 3,531,576.19 | 29,650,975.43 | 32,177,364.66 | 1,005,186.96 |

(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 | 130,475.54 | 2,602,456.02 | 2,696,929.17 | 36,002.39 |
| 2、失业保险费  | 12,483.55  | 93,062.25    | 97,893.61    | 7,652.19  |
| 3、辞退福利   | -          | 27,000.00    | 27,000.00    | -         |
| 合计       | 142,959.09 | 2,722,518.27 | 2,821,822.78 | 43,654.58 |

## 18、应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,490,371.26 | 1,488,308.94 |
| 个人所得税   | 33,305.47    | 96,032.98    |
| 城市维护建设税 | 65,617.81    | 100,158.63   |
| 教育费附加   | 26,940.82    | 39,881.25    |
| 地方教育费附加 | 19,750.14    | 31,769.08    |
| 企业所得税   | -198,020.99  | 524,176.76   |
| 水利基金    | 1,101.48     | 865.17       |
| 河道维护税   | 345.58       | 770.44       |
| 其他税金    | -            | -            |
| 合计      | 1,439,411.57 | 2,281,963.25 |

## 19、其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | -            | -            |
| 其他应付款 | 9,608,226.30 | 8,911,389.41 |
| 合计    | 9,608,226.30 | 8,911,389.41 |

(1) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款    | 9,014,226.30 | 8,035,637.41 |
| 代收代付款项 | -            | -            |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 594,000.00   | 875,752.00   |
| 合 计    | 9,608,226.30 | 8,911,389.41 |

## 20、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（附注一、22） | 4,226,378.40 | 6,310,699.36 |
| 合 计                | 4,226,378.40 | 6,310,699.36 |

## 21、其他流动负债

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 520,079.10 | 953,020.83 |
| 合 计   | 520,079.10 | 953,020.83 |

## 22、租赁负债

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额                | 54,091,047.70 | 59,335,460.18 |
| 减：未确认融资费用            | 6,007,799.80  | 6,703,851.92  |
| 小 计                  | 48,083,247.90 | 52,631,608.26 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注一、22） | 4,226,378.40  | 6,310,699.36  |
| 合 计                  | 43,856,869.50 | 46,320,908.90 |

## 23、递延收益

| 项 目  | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------|------|------|------|------|
| 政府补助 | -    | -    | -    | -    | -    |
| 合 计  | -    | -    | -    | -    | -    |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目                                 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------------------------------------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
| 九江满庭<br>春幼儿园<br>报警器-国<br>有资产划<br>转 | -    | -            | -                   | -                  | -                  | -    | -    | 与资产相<br>关           |
| 合 计                                | -    | -            | -                   | -                  | -                  | -    | -    | -                   |

## 24、股本

| 投资者名称 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 股份总数  | 23,333,334.00 | -    | -    | 23,333,334.00 |
| 合 计   | 23,333,334.00 | -    | -    | 23,333,334.00 |

## 25、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 | 68,196,172.32 | -    | -    | 68,196,172.32 |
| 其他资本公积   | 18,721,629.17 | -    | -    | 18,721,629.17 |
| 合计       | 86,917,801.49 | -    | -    | 86,917,801.49 |

## 26、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 | 816,463.55 | -    | -    | 816,463.55 |
| 合计     | 816,463.55 | -    | -    | 816,463.55 |

## 27、未分配利润

| 项目                    | 本期              |
|-----------------------|-----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | -130,223,984.80 |
| 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            | -130,223,984.80 |
| 加：本年（期）归属于母公司股东的净利润   | -1,740,730.40   |
| 减：提取法定盈余公积            | -               |
| 提取任意盈余公积              | -               |
| 提取一般风险准备              | -               |
| 应付普通股股利               | -               |
| 转作股本的普通股股利            | -               |
| 年（期）末未分配利润            | -131,964,715.20 |

## 28、营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 38,972,839.12 | 38,837,651.30 | 38,090,269.84 | 36,562,095.64 |
| 其他业务 | 623,937.05    | 553,386.48    | 1,015,482.26  | 895,205.08    |
| 合计   | 39,596,776.17 | 39,391,037.78 | 39,105,752.10 | 37,457,300.72 |

## 29、税金及附加

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 34,684.86 | 38,112.48 |
| 教育费附加   | 24,935.20 | 27,221.26 |
| 水利基金    | 567.59    | -         |

| 项目  | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----|-----------|-----------|
| 印花税 | 25.00     | 2,252.02  |
| 合计  | 60,212.65 | 67,585.76 |

### 30、销售费用

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 工资性费用 | 400,008.86 | 319,948.38 |
| 业务宣传费 | 95,445.47  | 10,693.03  |
| 销售代理费 | 76,767.38  | 81,331.10  |
| 活动费   | -          | 329.00     |
| 合计    | 572,221.71 | 412,301.51 |

### 31、管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资性费用  | 6,432,132.22 | 8,030,766.92 |
| 业务招待费  | 137,896.54   | 123,328.93   |
| 差旅费    | 115,997.45   | 116,695.26   |
| 通讯费    | 9,293.30     | 5,047.42     |
| 交通费    | 11,286.81    | 12,181.91    |
| 办公费用   | 520,849.33   | 525,480.40   |
| 中介服务费  | 12,070.10    | 51,952.09    |
| 折旧、摊销费 | 206,340.36   | 343,185.14   |
| 租赁费    | 12,070.10    | 1,000.00     |
| 劳务外包费  | 271.43       | 6,711.35     |
| 其他     | -            | -            |
| 合计     | 7,458,207.64 | 9,216,349.42 |

### 32、财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息费用   | 709,148.70 | 809,036.97 |
| 减：利息收入 | 25,163.15  | 49,289.20  |
| 手续费    | 53,507.76  | 61,130.16  |
| 合计     | 680,804.09 | 820,877.93 |

### 33、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助         | 6,357,727.14 | 6,536,218.82 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 19,675.54    | 25,794.89    |
| 其他-税收减免      | 312,641.82   | 268,802.23   |
| 合计           | 6,690,044.50 | 6,830,815.94 |

### 34、投资收益

| 项目                 | 本期发生额 | 上期发生额    |
|--------------------|-------|----------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | -     | 1,405.38 |
| 处置子公司的投资收益         | -     | -        |
| 合计                 | -     | 1,405.38 |

### 35、信用减值损失

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| 应收账款坏账损失  | -     | -     |
| 其他应收款坏账损失 | -     | -     |
| 合计        | -     | -     |

### 36、资产处置收益

| 项目       | 本期发生额     |               | 上期发生额     |               |
|----------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|          | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当年非经常性损益的金额 |
| 固定资产处置损益 | -1,082.30 | -1,082.30     | 16,008.53 | 16,008.53     |
| 合计       | -1,082.30 | -1,082.30     | 16,008.53 | 16,008.53     |

### 37、营业外收入

| 项目          | 本期发生额     |               | 上期发生额      |               |
|-------------|-----------|---------------|------------|---------------|
|             | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额        | 计入当年非经常性损益的金额 |
| 非流动资产毁损报废利得 | -         | -             | -          | -             |
| 其中：固定资产     | -         | -             | -          | -             |
| 无形资产        | -         | -             | -          | -             |
| 其他          | 48,539.48 | 48,539.48     | 788,504.69 | 788,504.69    |
| 合计          | 48,539.48 | 48,539.48     | 788,504.69 | 788,504.69    |

### 38、营业外支出

| 项目          | 本期发生额    |               | 上期发生额     |               |
|-------------|----------|---------------|-----------|---------------|
|             | 发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当年非经常性损益的金额 |
| 非流动资产毁损报废损失 | -        | -             | -         | -             |
| 其中：固定资产     | -        | -             | -         | -             |
| 无形资产        | -        | -             | -         | -             |
| 债务重组损失      | -        | -             | -         | -             |
| 对外捐赠支出      | -        | -             | -         | -             |
| 其他          | 6,228.57 | 6,228.57      | 34,103.88 | 34,103.88     |
| 合计          | 6,228.57 | 6,228.57      | 34,103.88 | 34,103.88     |

### 39、所得税费用

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------|
| 当期所得税费用 | -5,426.71   | -     |
| 递延所得税费用 | -126,040.12 | -     |
| 合计      | -131,466.83 | -     |

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 12,356,704.09 | 2,851,643.74  |
| 利息收入  | 25,163.15     | 49,289.20     |
| 营业外收入 | 48,539.48     | 788,504.69    |
| 其他收益  | 6,690,044.50  | 6,830,815.94  |
| 合计    | 19,120,451.22 | 10,520,253.57 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款   | 20,531,003.36 | 46,988,078.20 |
| 手续费   | 496,514.20    | 61,130.16     |
| 营业外支出 | 6,228.57      | 34,103.88     |
| 费用支出  | 991,947.91    | 934,750.49    |
| 合计    | 22,025,694.04 | 48,018,062.73 |

### 41、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         | 上期发生额          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        | -             | -              |
| 净利润                              | -1,702,967.76 | -1,266,032.58  |
| 加：资产减值准备                         | -             | -              |
| 信用减值损失                           | -             | -              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 743,646.18    | 782,723.58     |
| 使用权资产折旧                          | 3,216,854.42  | 3,013,791.95   |
| 无形资产摊销                           | 79,447.40     | 70,764.06      |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,717,757.77  | 2,719,048.49   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,082.30     | 16,008.53      |
| 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）                  | 680,804.09    | 809,036.97     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -             | -              |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 34,802.61     | -              |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -160,842.72   | -              |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -             | -              |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,728,991.21  | -12,575,604.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -6,208,003.92 | -12,594,771.68 |
| 其他                               | -             | 593,574.96     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,129,406.98  | -18,431,459.73 |
| <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（年）期末余额                       | 13,464,821.83 | 20,491,970.48  |
| 减：现金的期初余额                        | 10,597,950.09 | 40,444,871.51  |
| 加：现金等价物的（年）期末余额                  | -             | -              |
| 减：现金等价物的期初余额                     | -             | -              |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 2,866,871.74  | -19,952,901.03 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 13,708,013.85 | 20,491,970.48 |
| 其中：库存现金                     | 102,103.09    | 8,200.02      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 13,605,910.76 | 20,483,770.46 |
| 二、现金等价物                     | -             | -             |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 13,708,013.85 | 20,491,970.48 |
| 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 | -             | -             |

## 42、政府补助

（1）本期确认的政府补助

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目    | 金额           | 与资产相关 |          | 与收益相关 |              |       |        | 是否实际收到 |
|---------|--------------|-------|----------|-------|--------------|-------|--------|--------|
|         |              | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益         | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 普惠园政府补助 | 6,357,727.14 | -     | -        | -     | 6,357,727.14 | -     | -      | 是      |
| 税收减免    | 312,641.82   | -     | -        | -     | 312,641.82   | -     | -      | 是      |
| 个税返还    | 19,675.54    | -     | -        | -     | 19,675.54    | -     | -      | 是      |
| 合 计     | 6,690,044.50 | -     | -        | -     | 6,690,044.50 | -     | -      |        |

（2）计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目    | 与资产/收益相关 | 计入           |       | 冲减成本费用 |
|---------|----------|--------------|-------|--------|
|         |          | 其他收益         | 营业外收入 |        |
| 普惠园政府补助 | 与收益相关    | 6,357,727.14 | -     | -      |
| 税收减免    | 与收益相关    | 312,641.82   | -     | -      |
| 个税返还    | 与收益相关    | 19,675.54    | -     | -      |
| 合 计     |          | 6,690,044.50 | -     | -      |

## 二、 合并范围的变更

### 1、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

报告期内，合并报表范围内子公司西安摩码合金教育科技有限公司、贵州摩码教育咨询有限公司注销，致使报告期末合并报表范围产生变化。

### 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                | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|----------------------|-------|-----|------|---------|--------|------------|
|                      |       |     |      | 直接      | 间接     |            |
| 九江市曼哈健身有限公司          | 九江市   | 九江市 | 健身   | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州摩码会体育文化发展有限公司      | 苏州市   | 苏州市 | 健身   | 100.00  |        | 设立         |
| 第一摩码教育投资(北京)有限公司     | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 长沙市开福区万国城摩码幼儿园       | 长沙市   | 长沙市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 南昌市青山湖区满庭春摩码幼儿园      | 南昌市   | 南昌市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 九江市浔阳区满庭春摩码幼儿园       | 九江市   | 九江市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 太原第一摩码商务服务有限公司       | 太原市   | 太原市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 第一摩码教育网络技术(北京)有限公司   | 北京市   | 北京市 | 技术服务 |         | 35.95  | 设立         |
| 摩法教育咨询(北京)有限公司       | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙摩法课堂教育咨询有限公司       | 长沙市   | 长沙市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 江西摩码时光教育咨询有限公司       | 九江市   | 九江市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙市开福区满庭春摩码幼儿园       | 长沙市   | 长沙市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 武汉东湖新技术开发区当代满庭春摩码幼儿园 | 武汉市   | 武汉市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙县星沙街道当代摩码幼儿园       | 长沙市   | 长沙市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙市岳麓区当代滨江摩码幼儿园      | 长沙市   | 长沙市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 第一摩码风林教育科技(北京)有限公司   | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙摩法教育咨询有限公司         | 长沙市   | 长沙市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 第一摩码文化咨询(北京)有限公司     | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 |         | 51.00  | 设立         |
| 北京市顺义区天竺新新家园摩码幼儿园    | 北京市   | 北京市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 陕西第一摩码教育科技有限公司       | 西安市   | 西安市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 太原第一摩码教育咨询有限公司       | 太原市   | 太原市 | 教育咨询 |         | 55.00  | 设立         |
| 湖北第一摩码教育发展有限公司       | 武汉市   | 武汉市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 湖北蓝绿教育咨询有限公司         | 武汉市   | 武汉市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 苏州摩码艺术培训有限公司         | 苏州市   | 苏州市 | 艺术培训 |         | 82.35  | 设立         |
| 魔马宝贝(北京)语言文化科技有限公司   | 北京市   | 北京市 | 艺术培训 |         | 82.35  | 同一控制下企业合并  |
| 绿色远航(北京)教育科技有限公司     | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 |         | 65.88  | 设立         |
| 苏州魔马托育有限公司           | 苏州市   | 苏州市 | 艺术培训 |         | 82.35  | 设立         |
| 长沙雨花区茂华魔马教育咨询有限公司    | 长沙市   | 长沙市 | 教育咨询 |         | 98.33  | 设立         |
| 仙桃魔码教育科技有限公司         | 仙桃市   | 仙桃市 | 教育咨教 |         | 70.00  | 设立         |
| 九江摩码教育咨询有限公司         | 九江市   | 九江市 | 教育咨询 |         | 67.00  | 设立         |
| 长沙芙蓉区魔马语言文化有限公司      | 长沙市   | 长沙市 | 教育咨询 |         | 82.35  | 设立         |
| 株洲绽蓝教育咨询有限公司         | 株洲市   | 株洲市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立         |
| 株洲市天元区栗雨街道第三幼儿园      | 株洲市   | 株洲市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 长沙市雨花区茂华摩码幼儿园有限公司    | 长沙市   | 长沙市 | 幼儿教育 |         | 98.33  | 设立         |
| 九江经济技术开发区观澜盛世摩码幼儿园   | 九江市   | 九江市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 南昌市新建区当代摩码幼儿园        | 南昌市   | 南昌市 | 幼儿教育 |         | 100.00 | 设立         |
| 山西摩码教育科技有限公司         | 晋中市   | 晋中市 | 健康咨询 |         | 100.00 | 设立         |

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） |        | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接     |      |
| 北京摩码幼儿教育科技有限公司 | 北京市   | 北京市 | 教育咨询 |         | 100.00 | 设立   |
| 北京摩星健康管理有限公司   | 北京市   | 北京市 | 健康咨询 |         | 80.00  | 设立   |

#### 四、关联方及其交易

##### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称            | 注册地 | 业务性质     | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例% | 母公司对本公司的<br>表决权比例% |
|------------------|-----|----------|--------------|-------------------|--------------------|
| 第一摩码资产管理（北京）有限公司 | 北京  | 租赁和商务服务业 | 1,000.00     | 60.1493           | 60.1493            |

本公司的最终控制方为张瑶。

##### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注三、1“在子公司中的权益”。

##### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 与本公司的关系                        |
|--------------------|--------------------------------|
| 张瑶                 | 实际控制人                          |
| 张鹏                 | 原实际控制人<br>(2024年2月7日后不再是实际控制人) |
| 吕金荣                | 董事、董事长、总经理                     |
| 龙晗                 | 董事                             |
| 王晶丽                | 董事、财务总监                        |
| 赵娟                 | 董事                             |
| 夏颖                 | 董事                             |
| 寇鹏                 | 监事会主席、监事                       |
| 韩壮                 | 监事                             |
| 刘芳                 | 职工代表监事                         |
| 郅颖                 | 董事会秘书                          |
| 第一摩码资产管理（北京）有限公司   | 控股股东                           |
| 第一通正设施（北京）股份有限公司   | 直接持股 5% 以上的主要股东                |
| 石家庄红土冀深创业投资有限公司    | 直接持股 5% 以上的主要股东                |
| 艾斯林文化（北京）有限公司      | 控股股东子公司                        |
| 安家智业投资基金管理（北京）有限公司 | 控股股东子公司                        |
| 北京第一摩码蔓兰酒店管理有限公司   | 控股股东子公司                        |
| 北京昆吾魔方建筑科技有限公司     | 控股股东子公司                        |
| 北京基石智业投资咨询有限公司     | 控股股东子公司                        |

| 其他关联方名称            | 与本公司的关系 |
|--------------------|---------|
| 北京实科商贸有限公司         | 控股股东子公司 |
| 北京世纪博新企业管理有限公司     | 控股股东子公司 |
| 倍格创业生态科技（西安）股份有限公司 | 控股股东子公司 |
| 创新创变（北京）广告有限公司     | 控股股东子公司 |
| 季节跳动文化传播（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 当代葫芦娃（北京）投资有限公司    | 控股股东子公司 |
| 第一摩码（北京）工程设计有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码电子技术开发（北京）有限公司 | 控股股东子公司 |
| 第一摩码公寓管理（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码节能科技（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码人工智能科技（北京）有限公司 | 控股股东子公司 |
| 第一摩码商业发展（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码商业经纪（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码商业运营管理（北京）有限公司 | 控股股东子公司 |
| 北京摩码健康管理有限公司       | 控股股东子公司 |
| 第一摩码投资管理（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码养老服务（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一摩码影视传媒（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 第一通正设施（北京）股份有限公司   | 控股股东子公司 |
| 蔓兰酒店管理（北京）有限公司     | 控股股东子公司 |
| 全龄宅（北京）信息技术咨询有限公司  | 控股股东子公司 |
| 全装联（北京）科技产业发展有限公司  | 控股股东子公司 |
| 北京摩码星空企业管理咨询有限公司   | 控股股东子公司 |
| 天津摩码无限法律咨询有限公司     | 控股股东子公司 |
| 天津摩码无忧财务咨询有限公司     | 控股股东子公司 |
| 众投智业（北京）投资有限公司     | 控股股东子公司 |
| 第一绿色生态科技（北京）有限公司   | 控股股东子公司 |
| 北京绿倍创新科技有限公司       | 控股股东孙公司 |
| 行维新筑（北京）科技有限公司     | 控股股东孙公司 |
| 上海蓝倍商务咨询有限公司       | 控股股东孙公司 |
| 西安倍格宏合商务服务有限公司     | 控股股东孙公司 |
| 倍格生态科技（南京）有限公司     | 控股股东孙公司 |
| 第一摩码工程管理（北京）有限公司   | 控股股东孙公司 |
| 第一蔓兰文化传播（北京）有限公司   | 控股股东孙公司 |
| 第一摩码精酿商务（北京）有限公司   | 控股股东孙公司 |
| 蔓兰餐饮管理（北京）有限公司     | 控股股东孙公司 |

| 其他关联方名称                  | 与本公司的关系              |
|--------------------------|----------------------|
| 宁蔓用餐饮服务（北京）有限公司          | 控股股东孙公司              |
| 北京蔓兰创意文化有限公司             | 控股股东孙公司              |
| 第一摩码商业顾问（北京）有限公司         | 控股股东孙公司              |
| 第一通正（北京）科技发展有限公司         | 控股股东孙公司              |
| 全装联（北京）技术咨询有限公司          | 控股股东孙公司              |
| 西安摩码商务酒店有限公司             | 控股股东孙公司              |
| 西安摩码宏合企业运营管理有限公司         | 控股股东孙公司              |
| 智趣生活社区服务（北京）有限公司         | 控股股东孙公司              |
| 空空创想酒店管理（北京）有限公司         | 控股股东孙公司              |
| 中新互联商业保理有限公司             | 控股股东孙公司              |
| 儒典（上海）文化科技有限公司           | 控股股东孙公司              |
| 丽江空空创想客栈有限公司             | 控股股东孙公司              |
| 北京山石与光科技有限公司             | 实际控制人控制的企业           |
| 中绿起源（北京）管理咨询有限公司         | 实际控制人控制的企业           |
| 中绿起源（北京）商业运营管理有限公司       | 实际控制人控制的企业           |
| 中绿起源（北京）文化发展有限公司         | 实际控制人控制的企业           |
| 当代投资集团有限公司               | 实际控制人控制的企业           |
| 当代建设投资管理有限公司             | 实际控制人控制的企业           |
| 北京当代融智投资管理有限公司           | 实际控制人控制的企业           |
| 北京摩码投资管理有限公司             | 实际控制人控制的企业           |
| 北京当代金世纪科技有限公司            | 实际控制人控制的企业           |
| 嘉兴长天摩码宝贝投资管理合伙企业（有限合伙）   | 实际控制人控制的企业           |
| 嘉兴叁拾陆氮肆拾陆号投资管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人控制的企业           |
| 嘉兴长天十七号投资管理合伙企业（有限合伙）    | 实际控制人控制的企业           |
| 北京魔马宝贝贰号信息咨询中心（有限合伙）     | 实际控制人控制的企业           |
| 北京魔马宝贝信息咨询中心（有限合伙）       | 实际控制人控制的企业           |
| 北京金世家科技有限公司              | 实际控制人控制的企业           |
| 北京当代辽原科技有限公司             | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 北京绿建动力商业运营管理有限公司         | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 北京魔马科技有限公司               | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 北京润锦房地产开发有限公司            | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 北京中龙置业有限公司               | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 当代节能置业（苏州）有限公司           | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |
| 当代节能置业股份有限公司             | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业 |

| 其他关联方名称            | 与本公司的关系                |
|--------------------|------------------------|
| 当代摩斯居家养老服务（北京）有限公司 | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 当代品业（北京）房地产经纪有限公司  | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 当代伟业投资管理有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 当代置业（湖南）有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 安徽当代万国府置业有限公司      | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 当代置业（西安）有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 江苏摩码置业有限公司         | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 北京当代绿色投资基金管理有限公司   | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 福建盛世联邦置业发展有限公司     | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 贵州摩码当代节能置业有限公司     | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 合肥当代英赫置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 河南当代置业有限公司         | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 湖南当代绿建置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 湖南当代摩码置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 湖州东聚建设开发有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 九江摩码置业有限公司         | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 辽宁东戴河新区当代置业有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 绿建建筑材料贸易（天津）有限公司   | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 山西当代红华房地产开发有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 山西当代万兴置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 苏州当代摩码置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 武汉当代节能置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 武汉当代尚城万国府置业有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 武汉市中联晟鸣置业有限公司      | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 西安嘉宝摩码置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 新动力（北京）建筑科技有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 远景鸿业投资（北京）有限公司     | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 张家口市彭龙房地产开发有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 北京北辰当代置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 北京宏华伟业房地产开发有限公司    | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 湖北万星置业有限公司         | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 江西当代节能置业有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 广深置业（北京）有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 凰观（北京）咨询有限公司       | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 长沙市鹏跃房地产开发有限公司     | 持股 3.04% 股东（张雷）控制的企业   |
| 中绿起源（北京）科技有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）控制的企业 |

| 其他关联方名称            | 与本公司关系                                         |
|--------------------|------------------------------------------------|
| 四创绿色（北京）企业管理有限公司   | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）控制的企业                         |
| 第一物业服务（北京）有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一物业服务安徽有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一物业服务湖北有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 广东第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 广西第一物业有限公司         | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 贵州第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 河北第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 河南第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 菏泽深绿物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 湖南第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 江西第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 山西第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 西安第一物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 镇江深绿物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 浙江摩码深绿物业服务有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 绽蓝供应链管理（北京）有限公司    | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 绽蓝法律咨询（北京）有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 营口深绿物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 天津第壹物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 石家庄深绿物业服务有限公司      | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 蓝绿物业管理（北京）有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 河南绽蓝物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码聚绿物业服务（北京）有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 江苏第一摩码物业服务有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04%                     |

| 其他关联方名称              | 与本公司关系                                         |
|----------------------|------------------------------------------------|
|                      | 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业                            |
| 山东第一摩码物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 摩码物业服务（深圳）有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京当代万国城停车场经营管理有限责任公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京蓝绿相间科技有限公司         | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 创新深绿科技发展（北京）有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码广告服务（北京）有限公司     | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码良品社区服务（北京）有限公司   | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 蓝绿会计服务（北京）有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 深绿人力资源（北京）有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 西安摩码深绿物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码人居环境科技（北京）有限公司   | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码人居建筑工程（北京）有限公司   | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 安徽摩码人居环境科技有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京摩码人居环境科技有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京聚绿信息技术有限公司         | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 上海摩码绽蓝物业服务有限公司       | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 第一摩码房地产经纪（北京）有限公司    | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京联行房地产经纪有限公司        | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 北京摩码联行房地产经纪有限公司      | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 合肥联行房地产经纪有限公司        | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 九江深绿房地产经纪有限公司        | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 南昌绽蓝房地产经纪有限公司        | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 上海聚绿联行房地产经纪有限公司      | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 苏州聚绿联行房地产经纪有限公司      | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04%                     |

| 其他关联方名称         | 与本公司的关系                                        |
|-----------------|------------------------------------------------|
|                 | 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业                            |
| 太原第一联行房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 太原第一摩码房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 武汉万国联行房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 西安聚绿联行房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 仙桃深蓝联行房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |
| 长沙第一摩码房地产经纪有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员（张鹏）和持股 3.04% 的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业 |

#### 4、关联方交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称          | 关联交易内容 | 金额           |              |
|----------------|--------|--------------|--------------|
|                |        | 本期发生额        | 上期发生额        |
| 第一物业服务（北京）有限公司 | 物业能源费  | 806,040.90   | 654,274.09   |
| 江西第一物业服务有限公司   | 物业能源费  | 102,787.98   | 280,257.72   |
| 湖南第一物业服务有限公司   | 物业能源费  | 364,048.47   | 399,851.45   |
| 山西第一物业服务有限公司   | 物业能源费  | 262,271.89   | 294,143.26   |
| 合计             | -      | 1,535,149.24 | 1,628,526.52 |

##### （2）出售商品/提供劳务情况

报告期内无本事项发生。

##### （3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称              | 租赁资产种类 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉当代节能置业有限公司       | 房屋     | 47,123.11    | -            |
| 第一摩码商业运营管理（北京）有限公司 | 房屋     | 1,226,445.85 | 1,029,740.34 |
| 当代置业（湖南）有限公司       | 房屋     | -            | 314,316.45   |
| 当代节能置业股份有限公司       | 房屋     | 431,180.72   | 436,982.45   |
| 长沙市鹏跃房地产开发有限公司     | 房屋     | 109,220.56   | 132,203.58   |
| 江西第一物业服务有限公司       | 房屋     | 207,610.63   | 213,061.95   |
| 山西当代节能置业有限公司       | 房屋     | 250,903.69   | -            |
| 苏州当代摩码置业有限公司       | 房屋     | 313,891.97   | 209,122.73   |

|    |   |              |              |
|----|---|--------------|--------------|
| 合计 | - | 2,586,376.53 | 2,335,427.50 |
|----|---|--------------|--------------|

(4) 关联担保情况

报告期内无本事项发生。

5、关联方应收应付款项

(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  | 当代节能置业股份有限公司           | 3,298,450.00 | -    | 3,298,450.00 | -    |
| 应收账款  | 第一摩码商业发展（北京）有限公司       | 998,000.00   | -    | 998,000.00   | -    |
| 应收账款  | 山西当代红华房地产开发有限公司        | 1,424,850.00 | -    | 2,401,009.50 | -    |
| 应收账款  | 智趣生活社区服务（北京）有限公司       | -            | -    | 131,720.00   | -    |
| 应收账款  | 蔓兰酒店管理（北京）有限公司         | 250,000.00   | -    | 250,000.00   | -    |
| 预付款项  | 第一物业服务（北京）有限公司         | 100,029.63   | -    | 12,000.00    | -    |
| 预付款项  | 湖南第一物业服务有限公司           | -            | -    | 31,551.96    | -    |
| 预付款项  | 江西第一物业服务有限公司           | 12,781.25    | -    | -            | -    |
| 其他应收款 | 当代节能置业股份有限公司           | 80,157.00    | -    | 227,806.08   | -    |
| 其他应收款 | 第一物业服务（北京）有限公司         | -            | -    | 63,989.73    | -    |
| 其他应收款 | 湖南当代摩码置业有限公司           | 32,044.00    | -    | 32,044.00    | -    |
| 其他应收款 | 湖南第一物业服务有限公司           | 12,196.00    | -    | 9,118.00     | -    |
| 其他应收款 | 嘉兴长天摩码宝贝投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,500.00     | -    | -            | -    |
| 其他应收款 | 江西第一物业服务有限公司           | -            | -    | 10,000.00    | -    |
| 其他应收款 | 九江摩码置业有限公司             | 100,000.00   | -    | 100,000.00   | -    |
| 其他应收款 | 长沙市鹏跃房地产开发有限公司         | 20,000.00    | -    | -            | -    |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方名称              | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 北京昆吾魔方建筑科技有限公司     | 68,280.00    | 131,280.00   |
| 应付账款 | 当代节能置业股份有限公司       | 3,210,726.27 | 2,647,614.74 |
| 应付账款 | 当代置业(湖南)有限公司       | 2,125,539.91 | 2,049,773.33 |
| 应付账款 | 第一摩码工程管理（北京）有限公司   | 84,687.15    | 74,697.82    |
| 应付账款 | 第一摩码商业运营管理（北京）有限公司 | 158,548.56   | 3,950,584.60 |
| 应付账款 | 第一摩码资产管理（北京）有限公司   | 40,224.00    | 40,224.00    |
| 应付账款 | 第一通正设施（北京）股份有限公司   | 11,102.06    | 11,102.06    |
| 应付账款 | 第一物业服务（北京）有限公司     | 1,563,720.64 | 1,404,111.97 |
| 应付账款 | 广深置业（北京）有限公司       | 119,138.12   | 119,138.12   |

| 项目名称  | 关联方名称            | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 湖北万星置业有限公司       | 40,866.82    | 40,866.82    |
| 应付账款  | 湖南当代绿建置业有限公司     | -            | 468,768.34   |
| 应付账款  | 湖南当代摩码置业有限公司     | 524,336.93   | 524,336.93   |
| 应付账款  | 湖南第一物业服务有限公司     | 659,487.00   | 617,145.48   |
| 应付账款  | 江西当代节能置业有限公司     | 890,000.00   | 890,000.00   |
| 应付账款  | 江西第一物业服务有限公司     | 297,972.89   | 302,370.17   |
| 应付账款  | 九江摩码置业有限公司       | 473,422.56   | 473,422.56   |
| 应付账款  | 苏州当代摩码置业有限公司     | 365,487.47   | 365,487.47   |
| 应付账款  | 武汉当代节能置业有限公司     | 577,900.65   | 577,900.65   |
| 应付账款  | 山西第一物业服务有限公司     | 1,316,368.76 | 1,032,765.00 |
| 应付账款  | 长沙市鹏跃房地产开发有限公司   | 785,163.00   | 579,219.00   |
| 其他应付款 | 当代节能置业股份有限公司     | -            | 576,160.29   |
| 其他应付款 | 第一摩码资产管理（北京）有限公司 | 303,090.35   | 303,090.35   |
| 其他应付款 | 山西当代红华房地产开发有限公司  | -            | 36,250.00    |
| 其他应付款 | 北京蔓兰创意文化有限公司     | 4,183.20     | 4,183.20     |
| 其他应付款 | 西安第一物业服务有限公司     | 7,220.51     | 7,220.51     |

## 五、承诺及或有事项

截至 2024 年 8 月 26 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间，合并报表范围内子公司湖北第一摩码教育发展有限公司、陕西第一摩码教育科技有限公司注销。

截至财务报表批准报出日，除上述情形外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

分部信息

### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为体育分部、教育分部。这些报告分部是以经营分部为基础确定的。本公司体育分部提供的产品包括健身服务、餐饮服务和商品销售等；教育分部提供的主要产品为幼儿养育及教育培训服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财

务报表时的会计与计量基础保持一致。

## 2、报告分部的财务信息

| 项目   | 第一体育分部        | 第一教育分部         | 分部间抵消           | 合计             |
|------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入 | 6,093,077.11  | 33,503,699.06  | -               | 39,596,776.17  |
| 营业成本 | 4,558,547.87  | 34,832,489.91  | -               | 39,391,037.78  |
| 资产总额 | 87,519,645.46 | 157,506,704.77 | -144,483,547.59 | 100,542,802.64 |
| 负债总额 | 34,974,350.56 | 232,179,249.78 | -144,483,547.59 | 122,670,052.75 |

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目   | 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          |
| 应收账款 | 7,263,827.31 | 51,046.84 | 7,212,780.47 | 10,361,236.54 | 51,046.84 | 10,310,189.70 |

(2) 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                 | 期末余额         | 账龄          | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------|--------------|-------------|----------------|
| 当代节能置业股份有限公司         | 3,298,450.00 | 4-5 年、5 年以上 | 45.41          |
| 山西当代红华房地产开发有限公司太原分公司 | 1,424,850.00 | 4-5 年       | 19.62          |
| 第一摩码商业发展（北京）有限公司     | 998,000.00   | 5 年以上       | 13.74          |
| 蔓兰酒店管理（北京）有限公司       | 250,000.00   | 5 年以上       | 3.44           |
| 支付宝（中国）网络技术有限公司      | 1,000.00     | 5 年以上       | 0.01           |
| 合 计                  | 5,972,300.00 | -           | 82.22          |

### 2、其他应收款

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | -             | -             |
| 应收股利  | -             | -             |
| 其他应收款 | 24,912,493.68 | 61,545,624.55 |
| 合 计   | 24,912,493.68 | 61,545,624.55 |

(1) 其他应收款情况

| 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          |
| 其他应收款 | 24,912,493.68 | -    | 24,912,493.68 | 61,545,624.55 | -    | 61,545,624.55 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 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合计数的比例（%） |
|------------------|--------|------|--------------|-------|---------------------|
| 第一摩码教育投资（北京）有限公司 | 是      | 往来款  | 9,427,286.92 | 1 年以上 | 37.84               |
| 合计               | —      | —    | 9,427,286.92 | —     | 37.84               |

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

| 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 | 40,900,001.00 | —    | 40,900,001.00 | 1.00 | —    | 1.00 |

#### （2）对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|------|---------------|------|---------------|
| 九江市曼哈健身有限公司      | 1.00 | —             | —    | 1.00          |
| 第一摩码教育投资（北京）有限公司 | —    | 40,900,000.00 | —    | 40,900,000.00 |
| 合 计              | 1.00 | 40,900,000.00 | —    | 40,900,001.00 |

### 4、营业收入及成本

#### （1）营业收入及成本列示如下：

| 项 目  | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 6,093,077.11 | 4,558,547.87 | 6,596,105.92 | 4,897,838.08 |
| 其他业务 | —            | —            | —            | —            |
| 合 计  | 6,093,077.11 | 4,558,547.87 | 6,596,105.92 | 4,897,838.08 |

### 5、投资收益

| 项目                 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | —     | —     |
| 处置子公司的投资收益         | —     | —     |
| 合计                 | —     | —     |

## 九、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                                                 | -1,082.30    | —  |
| 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 | 6,690,044.50 | —  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             | —            | —  |

| 项 目                  | 金 额          | 说 明 |
|----------------------|--------------|-----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 42,310.91    | -   |
| 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             | 6,731,273.11 | -   |
| 减：非经常性损益的所得税影响数      |              | -   |
| 非经常性损益净额             | 6,731,273.11 | -   |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 30,983.51    | -   |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益    | 6,700,289.60 | -   |

## 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       | -             | -0.07  | -0.07  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -             | -0.36  | -0.36  |

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司  
2024 年 8 月 26 日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

|                                                            |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -1,082.30           |
| 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 | 6,690,044.5         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 42,310.91           |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>6,731,273.11</b> |
| 减：所得税影响数                                                   |                     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 30,983.51           |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>6,700,289.60</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