



# 数字人

NEEQ : 835670

山东数字人科技股份有限公司

Shandong Digihuman Technology Co.,Inc



## 半年度报告

— 2019 —

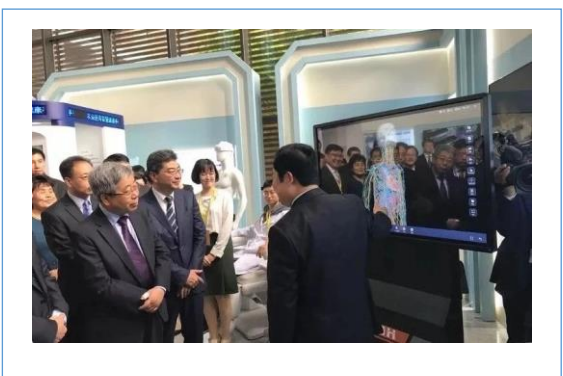
## 公司半年度大事记



2019年3月29日，公司董事长徐以发先生为控股子公司“深圳市易创宏图科技有限公司”揭牌。子公司致力于医学教育触摸屏的研发、制造和销售，为客户提供优质产品。



2019年4月25日，2018年年度股东大会顺利召开，公司董事长徐以发先生主持并作报告，使参会股东更清晰了解公司未来的发展方向，乘新时代发展之势共赢未来。



2019年4月29日，公司参加“六卓越一拔尖”计划2.0启动大会，由山东数字人科技股份有限公司、山东大学、陆军军医大学联合完成的“中国数字人解剖系统”作为新医科建设成果隆重展出，获得参会嘉宾的好评。



2019年6月26日，公司解剖学专家李振平教授在埃及苏伊士运河大学的盛情邀请下，参加第九届埃及解剖学会学术年会。目前，“数字人解剖教学系统”已经走出国门，开始布局东南亚、欧洲、非洲、南美等市场。

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 19 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 21 |
| 第七节 财务报告 .....                | 26 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 38 |

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                                   |
|-----------------|---|--------------------------------------|
| 数字人/公司/股份公司/本公司 | 指 | 山东数字人科技股份有限公司                        |
| 易创电子、有限公司       | 指 | 山东易创电子有限公司                           |
| 数字人体            | 指 | 利用信息科学的方法对人体在不同水平的形态和功能进行虚拟仿真        |
| 形态学             | 指 | 生物学的主要分支学科，其目的是描述生物的形态和研究其规律性        |
| 数字切片            | 指 | 也称虚拟切片，由上万个显微视场的图像拼接而成，包含了玻璃切片上的所有信息 |
| 股东大会            | 指 | 山东数字人科技股份有限公司股东大会                    |
| 董事会             | 指 | 山东数字人科技股份有限公司董事会                     |
| 监事会             | 指 | 山东数字人科技股份有限公司监事会                     |
| 安信证券、主办券商       | 指 | 安信证券股份有限公司                           |
| 《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》                         |
| 报告期             | 指 | 2019年1-6月份                           |
| 元/万元            | 指 | 人民币元/万元                              |

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人徐以发、主管会计工作负责人孔祥惠及会计机构负责人（会计主管人员）孔祥惠保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |  |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 山东数字人科技股份有限公司董事会办公室  |
| 备查文件   | 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。<br>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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 山东数字人科技股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | 英文名称：Shandong Digihuman Technology Co., Inc/缩写：digihuman |
| 证券简称    | 数字人  |
| 证券代码    | 835670   |
| 法定代表人   | 徐以发  |
| 办公地址    | 济南市高新区天辰大街 1188 号  |

### 二、 联系方式

|                     |                                    |
|---------------------|------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 李相东                                |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                                  |
| 电话                  | 0531-88870968                      |
| 传真                  | 0531-88870010                      |
| 电子邮箱                | shuziren998@163.com                |
| 公司网址                | www.digihuman.com                  |
| 联系地址及邮政编码           | 联系地址：济南市高新区天辰大街 1188 号；邮政编码：250101 |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn                    |
| 公司半年度报告备置地          | 公司董事会秘书办公室                         |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2002 年 4 月 18 日                                       |
| 挂牌时间            | 2016 年 1 月 22 日                                       |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发 |
| 主要产品与服务项目       | 基于“数字人体技术”的数字医学教育、科普、医疗产品的研发、生产和销售。                   |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 58,364,000  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 徐以发   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人：徐以发；无一致行动人                                      |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913701007381687822 | 否        |
| 注册地址     | 济南市高新区天辰大街 1188 号  | 否        |
| 注册资本（元）  | 58,364,000.00      | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                                       |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商           | 安信证券                                  |
| 主办券商办公地址       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                     |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                     | 21,649,208.39 | 14,784,413.05 | 46.43%  |
| 毛利率%                                     | 62.38%        | 70.89%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 1,080,042.12  | 492,244.10    | 119.41% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 978,382.12    | -697,755.90   | 240.22% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 0.85%         | 0.41%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.77%         | -0.58%        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.02          | 0.01          | 100%    |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 133,652,737.14 | 138,020,376.04 | -3.16%  |
| 负债总计            | 5,499,634.05   | 10,940,044.38  | -49.73% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 128,160,373.78 | 127,080,331.66 | 0.85%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.20           | 2.18           | 0.92%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 3.97%          | 7.93%          | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 4.11%          | -              | -       |
| 流动比率            | 15.54          | 11.09          | -       |
| 利息保障倍数          | -              | 213.93         | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期          | 上年同期          | 增减比例   |
|---------------|-------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -656,311.47 | -4,236,010.12 | 84.51% |
| 应收账款周转率       | 0.67        | 0.43          | -      |
| 存货周转率         | 1.56        | 0.98          | -      |

### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | -3.16% | -21.26% | -    |



|          |         |         |   |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 46.43%  | 21.32%  | - |
| 净利润增长率%  | 117.93% | 278.83% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 58,364,000 | 58,364,000 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%   |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目              | 金额                |
|-----------------|-------------------|
| 融资奖励资金          | 115,600.00        |
| 其他              | 4,000.00          |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>119,600.00</b> |
| 所得税影响数          | 17,940.00         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 0                 |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>101,660.00</b> |

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司十多年来深耕医学行业，不断提升技术水平与产品质量，已成为国内优秀的医学信息化解决方案和产品的提供商。公司与山东大学等多所医学高校组成的研发团队，实现了计算机信息化技术和传统医学的跨界融合，不断创新，拥有多项自主知识产权，在数字解剖领域保持国内领先水平，已覆盖全国400余家院校、数十家科技馆，其中“中国数字人解剖系统”已通过中国解剖学会专家委员会的鉴定，是国内唯一一套以完整的中国人解剖断层数据为依据重建的三维数字人体解剖产品。

报告期内，公司产品主要应用于医学教育、人体生命科普和数字医疗三大领域，其收入来源于医学院校的解剖学和形态学教学的设备采购，同时，公司依托人体大数据，为科技展馆、学校以及社区建设科技展厅，为其提供“人体生命科学”专题科普展品。

控股子公司深圳市易创宏图科技有限公司主要从事医学教育专用触控屏的研发、生产和销售，为客户提供优质产品。

#### 1、数字医学教育产品

作为医学大数据产品，为客户提供整体化解决方案，包括“中国数字人解剖系统”和“医学形态学虚拟仿真平台”，主要用于医学在校学生的解剖学习，可以很大程度的提高教学质量和效率，也缓解了标本不易获取的难题。业务执行层面，客户通常以招标方式选定供应商，依据评审结果确定中标者，其后在实施过程中双方需要就具体项目签订详细的商务合同。公司常规项目承接前，一般会先进行技术交流或参加相关技术规范的制定。目前公司正在积极开拓国际市场，扩大产品的应用范围。

#### 2、人体生命科普产品

主要面向省市科技馆、医学院校、社区科技展厅，为其提供“人体生命科学”专题科普展品及展厅的设计、定制，是人体大数据应用于科学普及教育的范畴，目前有成熟的方案和典型的案例，已在数十个展馆中应用。

#### 3、数字医疗产品

数字医疗产品为公司的研究方向之一，利用人体大数据研发出的产品，可以应用于手术规划、手术模拟操作、医患沟通等方面，目前已在医院应用。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

（一）财务业绩情况：报告期内，公司加大宣传与业务推广的同时加大研发投入，公司经营业绩稳步增长。截至2019年06月30日，公司实现营业收入21,649,208.39元，较上年同期增长46.43%；营业成本8,145,058.21元，较上年同期增长89.27%；归属于挂牌公司股东的净利润1,080,042.12元，较上年同期增长119.41%；经营活动产生的现金流量净额-656,311.47元，较上年同期增长84.51%。

（二）业务拓展情况：公司主要从事数字医学产品的研发、生产和销售，在医学影像处理、医学教学和人体生命科普产品领域拥有多项自主开发的软、硬件产品，研发出了数字人解剖教学系统、医学形态学数字化教学平台、显微互动教学系统、数字解剖实验室整体方案及人体生命科普产品等产品系列，为了配合硬件产品的开发，公司在深圳成立一家控股子公司深圳市易创宏图科技有限公司主要是生产触控一体机产品。客户覆盖国内400余家院校、数十家科技馆，目前公司正在全面开拓国际市场。

（三）季节性、周期性特征：受项目验收时间及客户性质的制约，公司经营具有一定的季节性特征，公司的客户主要包括高等院校及各地市科技馆等行政事业单位。行政事业单位大多在年初制定设备采购

等预算，报各部门审批通过后经当地财政审核，按审核后的预算进行招投标。审批集中在每年的上半年，执行实施相对集中在下半年，年底加快执行进度。与此相应，公司营业收入的实现主要集中在下半年，具有较强的季节性特征。

（四）研发情况：报告期内，公司对数字人产品、虚拟仿真教学产品进行全面升级，全新产品得到专家的一致好评，专家认为该版本提高了标本内容质量和使用体验，更加方便临床解剖教学。

### 三、 风险与价值

#### 1、 产业政策风险

公司属于医学教育行业，主要为各类医学院校及医院提供信息化产品，目前国家在卫生医疗行业信息化建设方面出台了多项扶持政策，对这一行业发展起到了推动作用。现阶段为全面提高我国医疗卫生人员技能水平，国家相继出台了关于住院医师规范化培养基地的建设政策，这有利于刺激下游医院的设备采购、带动医教及培训产业的发展，公司主营业务规模及经营收益也将受之影响呈现较快增长态势，但是如果未来国家对行业的相关扶持政策发生变化，可能导致本行业企业经营受到不利影响。

应对措施：公司将及时跟踪相关管理部门的各项政策动向，适应宏观经济调控及产业政策的导向，引导技术创新，在产品研发、营销策略上赢得更多时间优势的同时，公司将加大产品研发力度，陆续推出高技术含量、高附加值的系列产品，拓展技术应用领域。

#### 2、 市场竞争加剧风险

随着我国新型医疗卫生体制改革政策的推出，未来我国医疗卫生信息化产业将加速发展，在带来更大的市场机会的同时，由于数字医学软件市场制度准入门槛较低，国内外 IT 行业巨头将逐步涉足医疗卫生信息化领域，因此，公司未来将面临着市场竞争加剧的风险。

应对措施：为了抵抗市场竞争加剧的风险，公司继续加大研发方面的投入，注重产学研合作，以保持公司产品处于行业领先水平。坚持自主创新，保护自主知识产权，保持自身技术的不易替代性。其次在销售方面，公司将随时掌握行业最新信息，准确预测市场发展趋势并做出正确决策，加强市场销售渠道的开拓，加大销售队伍的建设，提高公司核心竞争力来面对行业的竞争。

#### 3、 知识产权风险

软件产品是知识密集型产品，产品附加值高但产品内容易复制、模仿，存在被他人侵权、盗版的风险。若知识产权保护力度不足，将会对公司的发展产生一定的影响。

应对措施：为防范此类风险，公司一方面重视产品的版权保护，对立项开发的产品及时申请发明专利及著作权登记证书，在法律上使之受到保护；同时，加强公司内部管理，签订员工保密协议等，以降低知识产权受侵害的风险。

#### 4、 税收优惠政策变化风险

根据国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、财政部国家税务总局《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）等文件规定，本公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过3%部分实行即征即退的优惠政策。根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定：“在高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%税率预缴。”2017年本公司重新认定为高新技术企业，资格有效期为3年，证书编号为：GR201737001784，公司在2017年至2019年企业所得税暂按15%税率预缴。若因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，可能导致公司不再享受税收优惠政策，对公司净利润产生较大不利影响。

应对措施：公司十分重视科研工作，坚持自主研发路线，加大研发投入，保证公司各项指标能够满足高新技术企业资格的认定标准；软件和集成电路产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，各级政府都给予了一定的财政支持，为软件和集成电路行业营造了良好的政策环境，促进了行业的持续稳定发展，公司将坚持及时申请著作权和软件产品登记证书，享受软件产品收入增值税超过3%

部分实行即征即退的优惠政策；同时，公司将不断开发新产品，提高公司产品竞争力，降低产品成本，提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

#### 5、公司依赖政府补助风险

公司 2019 年 1-6 月份，计入当期损益的政府补助资金 2,949,208.46 元，扣除政府补助后公司利润总额变化较大，存在公司无法获得政府补助企业利润大幅降低的风险。

应对措施：公司当选省级工程技术研究中心和软件技术中心，数字人系列产品的开发得到各级政府部门的资金支持，以此加快产品开发力度和进度，尽快实现产业化。今后，公司将尽量降低对政策的依赖度，通过不断拓展产品的销售领域，提升自身产品品质赢得市场口碑，在临床医疗、科技馆等方向加大营销力度，增强企业自身产品盈利能力。

#### 6、公司收入季节性波动风险

由于客户性质的制约，公司的销售收入实现具有季节性。公司的客户主要为大专院校及各地市科技馆等行政事业单位。行政事业单位大多年初制定设备采购预算，报各部门审批通过后经当地财政审核，按审核后的预算进行招投标。上述流程一般需要 3-6 个月时间，由于项目实施阶段还需要历经现场勘查、制定实施方案、安装调试设备和项目验收等阶段，所以收入的确认主要集中在第四季度。

应对措施：受客户结构、业务特点等因素影响，公司在营业收入上表现出季节分布不均衡的特点，公司将积极开拓新市场，不断丰富、完善产品线，形成与同行业不可复制的差异化，一定程度上减少季节性波动对公司经营的影响。

#### 7、公司治理风险

股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对于新制度的理解、贯彻及执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司进一步规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的要求，履行各自的权利和义务。另一方面，公司将加大对内控制度执行，发挥监事会的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

#### 8、应收账款坏账风险：

公司业务处于正常开展阶段，报告期末应收账款余额 29,709,558.43 元，占当期总资产比重为 22.23%，随着公司业务的发展，应收账款可能进一步增加，如果应收账款不能按期收回或者发生坏账，对公司的生产经营将产生较大影响。目前，公司客户主要为全国医学院校、医院及各地市科技馆，信用良好，一般不存在发生坏账的风险。随着产品技术和功能的提升和完善，在对代理商合同条款约束方面，公司严格按照《合同法》的规定执行，对供货、回款、技术要求方面在合同上均具备了规范的条款，对代理商进行差别化营销政策，对于有实力或合作多年的老客户，视其市场潜力，适当放宽回款周期，给予最大力度的支持，也造成了公司应收账款余额较大。在财务管理方面，对于较长账龄的应收账款，公司采用了严格的坏账准备计提政策，根据账龄情况对应收账款计提坏账准备，以准确反映公司的资产状况。

应对措施：为进一步降低应收账款回收的风险，公司将加强对客户的信用管理，提高公司应收账款的质量和回款速度，公司对相关职责人员的权限和责任进行了规范，从制度上加强了应收账款的回款管理；同时及时进行账龄分析，定期与客户沟通，不断完善收款管理制度，将主要应收账款对应的客户划分责任到销售经理个人，并与其业绩挂钩并加强监督。

在财务管理方面，对于较长账龄的应收账款，公司采用了严格的坏账准备计提政策，根据账龄对应收账款计提坏账准备，以准确反映公司的资产状况。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### (二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质的产品服务，按时纳税、积极吸纳就业人员，保障了公司员工的合法权益，力争在本行业内创立卓越的企业形象，立足于本职，尽到了一个企业对社会的责任。公司致力于医学教育事业的发展，提供旨在提高医教水平的产品和服务，为人类健康和高品质生活而努力。公司践行“以人为本”的原则，尊重员工权益及员工价值观，为员工提供良好的薪酬福利及工作环境，建立员工职业发展通道，并提供良好的培训机会，提升员工从业能力。公司通过完善的经济活动，为股东提供稳定、持久的回报，使公司价值最大化。公司承担社会责任，积极为教育、医疗社会事业发挥自身作用，公司恪守法令法规，为政府政策及活动提供支持。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额         |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 0             | 0            |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0             | 0            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | 0             | 0            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | 0             | 0            |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | 0             | 0            |
| 6. 其他                        | 24,000,000.00 | 1,259,806.50 |

2019 年度预计关联管理人员薪酬 4,000,000.00 元，1-6 月份发生 1,259,806.50 元。2019 年度预计徐以发、王雪萍、李相东、高洪霞、孔祥惠、徐以锋为公司借款提供担保金额为 20,000,000.00 元，1-6 月份未发生。

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间    | 临时公告披露时间  | 交易对方   | 交易/投资/合并标的          | 标的金额      | 交易/投资/合并对价 | 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 | 2019/2/22 | 2019/2/21 | 林松棋、王亚 | 深圳市易创图宏科技有限公司 60%股权 | 3,000,000 | 现金         | 3,000,000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：**

本次对外投资符合公司的整体发展战略，有利于增强公司综合实力，预计对公司未来的财务和经营成果产生积极影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

| 承诺主体       | 承诺开始时间    | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容   | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。  | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/1/22 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。 | 正在履行中  |

|            |           |   |    |        |  |       |
|------------|-----------|---|----|--------|--|-------|
| 其他         | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 核心技术人员承诺如下：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。   |       |
| 其他股东       | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 持股 5%以上的股东承诺如下：本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。   | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 持有公司 5%以上股份的股东出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，   | 正在履行中 |



|            |           |   |    |        |   |       |
|------------|-----------|---|----|--------|---|-------|
|            |           |   |    |        | 按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。 |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。  | 正在履行中 |
| 董监高        | 2016/1/22 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。  | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，股东及关联方曾对如下事项做出承诺：

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下：

“本人及其关联企业，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或派驻人员在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东分别出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，按照公平、

公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

上述承诺人员在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背的情形。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 31,670,000 | 54.26% | 0       | 31,670,000 | 54.26% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,858,000  | 11.75% | 0       | 6,858,000  | 11.75% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 2,040,000  | 3.50%  | 20,000  | 2,060,000  | 3.53%  |    |
|                 | 核心员工          | 440,000    | 0.75%  | -20,000 | 420,000    | 0.72%  |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 26,694,000 | 45.74% | 0       | 26,694,000 | 45.74% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,574,000 | 35.25% | 0       | 20,574,000 | 35.25% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 6,120,000  | 10.49% | 0       | 6,120,000  | 10.49% |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0       | 0          | 0.00%  |    |
| 总股本             |               | 58,364,000 | -      | 0       | 58,364,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |         |            |        | 57 |

注：本公司股东存在身份重叠的情况，按照从上往下的顺序填写，不重复计算。

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 徐以发                                    | 27,432,000 | 0    | 27,432,000 | 47.00% | 20,574,000  | 6,858,000   |
| 2  | 王爱明                                    | 2,920,000  | 0    | 2,920,000  | 5.00%  | 0           | 2,920,000   |
| 3  | 国投高新（深圳）创业投资基金（有限合伙）                   | 2,860,000  | 0    | 2,860,000  | 4.90%  | 0           | 2,860,000   |
| 4  | 九鼎华信（北京）投资基金管理有限公司-华信扬帆1号投资基金          | 2,712,000  | 0    | 2,712,000  | 4.65%  | 0           | 2,712,000   |
| 5  | 东源华信（北京）资本管理有限公司-济南源之信股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,290,000  | 0    | 2,290,000  | 3.92%  | 0           | 2,290,000   |

|    |            |   |            |        |            |            |
|----|------------|---|------------|--------|------------|------------|
| 合计 | 38,214,000 | 0 | 38,214,000 | 65.47% | 20,574,000 | 17,640,000 |
|----|------------|---|------------|--------|------------|------------|

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

除九鼎华信(北京)投资基金管理有限公司-华信扬帆 1 号投资基金和东源华信(北京)资本管理有限公司-济南源之信股权投资基金合伙企业(有限合伙)为一致行动人外,前五名股东间无其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

徐以发持有数字人 2,743.20 万股股份,占公司股份总数的 47.00%,系公司控股股东,同时徐以发担任公司董事长、总经理,实际控制公司的经营管理。因此,徐以发为公司的实际控制人,且在报告期内未发生变化。

徐以发,男,1962 年 8 月出生,中国国籍,汉族,无境外永久居留权,毕业于曲阜师范大学物理专业,本科学历。1981 年 7 月至 1991 年 7 月,就职于沂源一中,任教师;1991 年 8 月至 1994 年 5 月,就职于沂源县政府办公室,任科长;1994 年 5 月至 1997 年 5 月,就职于沂源现代通讯设备公司,任总经理;1997 年 5 月至 2002 年 5 月,就职于淄博泰宏电子技术有限公司,任总经理;1998 年 5 月至 2002 年 5 月,就职于淄博易创,任总经理;2002 年 5 月至 2015 年 7 月,就职于易创电子,任董事长、总经理。2015 年 8 月至今,任数字人董事长、总经理。

控股股东、实际控制人报告期无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务               | 性别 | 出生年月     | 学历    | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|------------------|----|----------|-------|---------------------|-----------|
| 徐以发              | 董事长、总经理          | 男  | 1962年8月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 李庆柱              | 副董事长、副总经理、营销中心总监 | 男  | 1968年8月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 李相东              | 董事、董事会秘书、副总经理    | 男  | 1977年3月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 王清平              | 董事、科普事业部经理       | 男  | 1979年1月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 蒋奕               | 董事、BIOVR事业部经理    | 男  | 1981年1月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 齐雷               | 董事               | 男  | 1979年1月  | 硕士研究生 | 2018.8.19-2021.8.18 | 否         |
| 孔祥惠              | 董事、财务总监          | 女  | 1983年3月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 王艳               | 监事会主席            | 女  | 1985年4月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 苗青               | 监事               | 男  | 1986年10月 | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 刘金山              | 监事               | 男  | 1983年5月  | 本科    | 2019.4.25-2021.8.18 | 是         |
| 张娜               | 研发中心总监           | 女  | 1983年3月  | 硕士研究生 | 2019.4.25-2021.8.18 | 是         |
| 魏昱               | 研发中心副总监          | 男  | 1983年8月  | 博士研究生 | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 李伟涛              | 研发中心副总监          | 男  | 1982年3月  | 博士研究生 | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 米泽               | 营销中心副总监          | 男  | 1978年10月 | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| 孙守华              | 产品技术部经理          | 男  | 1976年5月  | 本科    | 2018.8.19-2021.8.18 | 是         |
| <b>董事会人数:</b>    |                  |    |          |       |                     | 7         |
| <b>监事会人数:</b>    |                  |    |          |       |                     | 3         |
| <b>高级管理人员人数:</b> |                  |    |          |       |                     | 11        |

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

除公司董事、财务总监孔祥惠系公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理徐以发的堂弟媳之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

| 姓名        | 职务               | 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 | 期末持有股票期权数量 |
|-----------|------------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 徐以发       | 董事长、总经理          | 27,432,000 | 0    | 27,432,000 | 47.00%    | 0          |
| 李庆柱       | 副董事长、副总经理、营销中心总监 | 1,968,000  | 0    | 1,968,000  | 3.37%     | 0          |
| 李相东       | 董事、董事会秘书、副总经理    | 1,396,000  | 0    | 1,396,000  | 2.39%     | 0          |
| 王清平       | 董事、科普事业部经理       | 912,000    | 0    | 912,000    | 1.56%     | 0          |
| 蒋奕        | 董事、BIOVR事业部经理    | 240,000    | 0    | 240,000    | 0.41%     | 0          |
| 齐雷        | 董事               | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 孔祥惠       | 董事、财务总监          | 0          | 0    | 0          | 0%        | 0          |
| 王艳        | 监事会主席            | 200,000    | 0    | 200,000    | 0.34%     | 0          |
| 苗青        | 监事               | 20,000     | 0    | 20,000     | 0.03%     | 0          |
| 刘金山       | 监事               | 20,000     | 0    | 20,000     | 0.03%     | 0          |
| 张娜        | 研发中心总监           | 296,000    | 0    | 296,000    | 0.51%     | 0          |
| 魏昱        | 研发中心副总监          | 832,000    | 0    | 832,000    | 1.43%     | 0          |
| 李伟涛       | 研发中心副总监          | 400,000    | 0    | 400,000    | 0.69%     | 0          |
| 米泽        | 营销中心副总监          | 950,000    | 0    | 950,000    | 1.63%     | 0          |
| 孙守华       | 产品技术部经理          | 946,000    | 0    | 946,000    | 1.62%     | 0          |
| <b>合计</b> | -                | 35,612,000 | 0    | 35,612,000 | 61.01%    | 0          |

**(三) 变动情况**

|      |           |  |
|------|-----------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|  |             |  |
|--|-------------|--|
|  | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|  | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务   | 变动类型 | 期末职务        | 变动原因   |
|-----|--------|------|-------------|--|
| 刘金山 | -      | 新任   | 监事          | 公司原监事张娜女士因个人原因辞去监事的职务后，导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。根据《公司法》、《公司章程》等规定，补选监事会成员。                |
| 蒋奕  | 研发中心总监 | 新任   | BIOVR 事业部经理 | 因公司发展需要，蒋奕不再担任“研发中心总监”职务，改为担任“BIOVR 事业部经理”职务。任命张娜担任“研发中心总监”职务。以上人员职务变动属于公司正常的工作岗位调整。 |
| 张娜  | 监事     | 新任   | 研发中心总监      | 因公司发展需要，蒋奕不再担任“研发中心总监”职务，改为担任“BIOVR 事业部经理”职务。任命张娜担任“研发中心总监”职务。以上人员职务变动属于公司正常的工作岗位调整。 |

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

适用 不适用

蒋奕，男，1981年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于山东大学（威海）电子信息科学与技术专业，本科学历。2003年7月至2015年7月，就职于山东易创电子有限公司，先后任研发工程师、售前工程师、营销副总监。2015年8月至今2018年3月，任数字人营销中心副总监，2018年3月至2018年7月，任数字人研发中心总监，2018年8月至2019年3月，任数字人董事、研发中心总监，2019年4月至今，任数字人董事、BIOVR事业部经理。蒋奕与公司及公司控股股东、实际控制人无关联关系，持有公司240,000股股份，未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张娜，女，1983年3月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于山东大学信号与信息处理专业，研究生学历。2008年7月至2015年8月，就职于易创电子，任软件工程师。2015年8月至2019

年3月，任数字人监事、软件工程师，2019年4月至今，任数字人研发中心总监。张娜与公司及公司控股股东、实际控制人无关联关系，持有公司296,000股股份，未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒

刘金山，男，1983年5月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学会计专业，本科学历。2005年7月至2008年4月，就职于济南金朝晖科技有限公司，任会计；2008年5月至2012年3月，就职于济南百佳机器有限公司，任会计；2012年4月至2013年6月，就职于济南穿山甲工程机械有限公司，任会计；2013年7月至2015年7月，就职于山东易创电子有限公司，任会计；2015年8月至今，任山东数字人科技股份有限公司会计。刘金山与公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系，未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 12         | 10         |
| 生产人员        | 3          | 3          |
| 销售人员        | 40         | 46         |
| 技术人员        | 121        | 113        |
| 财务人员        | 5          | 5          |
| <b>员工总计</b> | <b>181</b> | <b>177</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 2          | 2          |
| 硕士          | 9          | 9          |
| 本科          | 86         | 85         |
| 专科          | 76         | 73         |
| 专科以下        | 8          | 8          |
| <b>员工总计</b> | <b>181</b> | <b>177</b> |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 一) 人员变动情况

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善。根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，网络招聘、校园招聘、内部推荐、中介合作等多招聘渠道并举，加大人才储备，有效补充了技术、销售等关键岗位员工队伍；建立了公司全体人员基本信息库，为人才规划、配置服务。

#### (二) 员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

#### (三) 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职



员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(四) 不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心员工                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 19   | 19   |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | -    | -    |

### 核心人员的变动情况：

报告期内无变化。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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        | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|-----------|---------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |           |               |                |
| 货币资金                   | 附注五（一） -1 | 43,560,780.26 | 76,465,219.68  |
| 交易性金融资产                |           |               |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |           | -             |                |
| 衍生金融资产                 |           |               |                |
| 应收票据及应收账款              | 附注五（一） -2 | 26,384,710.44 | 31,016,381.90  |
| 其中：应收票据                |           |               |                |
| 应收账款                   | 附注五（一） -2 | 26,384,710.44 | 31,016,381.90  |
| 应收款项融资                 |           |               |                |
| 预付款项                   | 附注五（一） -3 | 1,900,895.02  | 1,630,311.92   |
| 应收保费                   |           |               |                |
| 应收分保账款                 |           |               |                |
| 应收分保合同准备金              |           |               |                |
| 其他应收款                  | 附注五（一） -4 | 7,293,019.07  | 8,046,144.99   |
| 其中：应收利息                |           |               |                |
| 应收股利                   |           |               |                |
| 买入返售金融资产               |           |               |                |
| 存货                     | 附注五（一） -5 | 6,336,035.76  | 4,130,068.85   |
| 合同资产                   |           |               |                |
| 持有待售资产                 |           |               |                |
| 一年内到期的非流动资产            |           |               |                |
| 其他流动资产                 |           |               |                |
| <b>流动资产合计</b>          |           | 85,475,440.55 | 121,288,127.34 |
| <b>非流动资产：</b>          |           |               |                |
| 发放贷款及垫款                |           |               |                |
| 债权投资                   |           |               |                |
| 可供出售金融资产               |           | -             |                |
| 其他债权投资                 |           |               |                |
| 持有至到期投资                |           | -             |                |
| 长期应收款                  |           |               |                |
| 长期股权投资                 |           |               |                |

|                        |            |                |                |
|------------------------|------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资               |            |                |                |
| 其他非流动金融资产              |            |                |                |
| 投资性房地产                 | 附注五(一) -6  | 13,077,442.06  | 13,439,635.90  |
| 固定资产                   | 附注五(一) -7  | 3,541,480.33   | 2,618,258.33   |
| 在建工程                   |            |                |                |
| 生产性生物资产                |            |                |                |
| 油气资产                   |            |                |                |
| 使用权资产                  |            |                |                |
| 无形资产                   |            |                |                |
| 开发支出                   |            |                |                |
| 商誉                     |            |                |                |
| 长期待摊费用                 | 附注五(一) -8  | 288,981.19     | 154,079.15     |
| 递延所得税资产                | 附注五(一) -9  | 497,326.01     | 520,275.32     |
| 其他非流动资产                | 附注五(一) -10 | 30,772,067.00  |                |
| <b>非流动资产合计</b>         |            | 48,177,296.59  | 16,732,248.70  |
| <b>资产总计</b>            |            | 133,652,737.14 | 138,020,376.04 |
| <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                |            |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |            | -              |                |
| 衍生金融负债                 |            |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 附注五(一) -11 | 2,251,364.13   | 1,797,628.04   |
| 其中: 应付票据               |            |                |                |
| 应付账款                   | 附注五(一) -11 | 2,251,364.13   | 1,797,628.04   |
| 预收款项                   | 附注五(一) -12 | 545,962.20     | 496,093.30     |
| 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                 | 附注五(一) -13 | 1,332,571.38   | 5,016,599.36   |
| 应交税费                   | 附注五(一) -14 | 1,271,814.34   | 3,536,391.68   |
| 其他应付款                  | 附注五(一) -15 | 97,922.00      | 93,332.00      |
| 其中: 应付利息               |            |                |                |
| 应付股利                   |            |                |                |
| 应付手续费及佣金               |            |                |                |
| 应付分保账款                 |            |                |                |
| 合同负债                   |            |                |                |
| 持有待售负债                 |            |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |            |                |                |
| 其他流动负债                 |            |                |                |

|                      |           |                |                |
|----------------------|-----------|----------------|----------------|
| <b>流动负债合计</b>        |           | 5,499,634.05   | 10,940,044.38  |
| <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                 |           |                |                |
| 长期应付款                |           |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |           |                |                |
| 预计负债                 |           |                |                |
| 递延收益                 |           |                |                |
| 递延所得税负债              |           |                |                |
| 其他非流动负债              |           |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |           |                |                |
| <b>负债合计</b>          |           | 5,499,634.05   | 10,940,044.38  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |           |                |                |
| 股本                   | 附注五(一)-16 | 58,364,000.00  | 58,364,000.00  |
| 其他权益工具               |           |                |                |
| 其中：优先股               |           |                |                |
| 永续债                  |           |                |                |
| 资本公积                 | 附注五(一)-17 | 14,724,026.39  | 14,724,026.39  |
| 减：库存股                |           |                |                |
| 其他综合收益               |           |                |                |
| 专项储备                 |           |                |                |
| 盈余公积                 | 附注五(一)-18 | 7,441,970.53   | 7,441,970.53   |
| 一般风险准备               |           |                |                |
| 未分配利润                | 附注五(一)-19 | 47,630,376.86  | 46,550,334.74  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |           | 128,160,373.78 | 127,080,331.66 |
| 少数股东权益               |           | -7,270.69      |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |           | 128,153,103.09 | 127,080,331.66 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |           | 133,652,737.14 | 138,020,376.04 |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注 | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |               |               |
| 货币资金                   |    | 43,406,766.45 | 76,465,219.68 |
| 交易性金融资产                |    |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | -             |               |

|                        |            |                       |                       |
|------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融资产                 |            |                       |                       |
| 应收票据                   |            |                       |                       |
| 应收账款                   | 附注十二(一) -1 | 26,044,786.19         | 31,016,381.90         |
| 应收款项融资                 |            |                       |                       |
| 预付款项                   |            | 1,968,689.28          | 1,630,311.92          |
| 其他应收款                  | 附注十二(一) -2 | 7,137,230.53          | 8,046,144.99          |
| 其中：应收利息                |            |                       |                       |
| 应收股利                   |            |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |            |                       |                       |
| 存货                     |            | 5,179,880.85          | 4,130,068.85          |
| 合同资产                   |            |                       |                       |
| 持有待售资产                 |            |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |            |                       |                       |
| 其他流动资产                 |            |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>          |            | <b>83,737,353.30</b>  | <b>121,288,127.34</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |            |                       |                       |
| 债权投资                   |            |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |            |                       |                       |
| 其他债权投资                 |            |                       |                       |
| 持有至到期投资                |            |                       |                       |
| 长期应收款                  |            |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 附注十二(一) -3 | 3,000,000.00          |                       |
| 其他权益工具投资               |            |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |            |                       |                       |
| 投资性房地产                 |            | 13,077,442.06         | 13,439,635.90         |
| 固定资产                   |            | 2,289,761.94          | 2,618,258.33          |
| 在建工程                   |            |                       |                       |
| 生产性生物资产                |            |                       |                       |
| 油气资产                   |            |                       |                       |
| 使用权资产                  |            |                       |                       |
| 无形资产                   |            |                       |                       |
| 开发支出                   |            |                       |                       |
| 商誉                     |            |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |            | 102,719.45            | 154,079.15            |
| 递延所得税资产                |            | 496,043.59            | 520,275.32            |
| 其他非流动资产                |            | 30,772,067.00         |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |            | <b>49,738,034.04</b>  | <b>16,732,248.70</b>  |
| <b>资产总计</b>            |            | <b>133,475,387.34</b> | <b>138,020,376.04</b> |
| <b>流动负债：</b>           |            |                       |                       |
| 短期借款                   |            |                       |                       |
| 交易性金融负债                |            |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |            | -                     |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融负债            |  |                       |                       |
| 应付票据              |  |                       |                       |
| 应付账款              |  | 2,220,267.05          | 1,797,628.04          |
| 预收款项              |  | 497,437.20            | 496,093.30            |
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 1,215,445.33          | 5,016,599.36          |
| 应交税费              |  | 1,270,358.91          | 3,536,391.68          |
| 其他应付款             |  | 93,332.00             | 93,332.00             |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 合同负债              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                       |                       |
| 其他流动负债            |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>5,296,840.49</b>   | <b>10,940,044.38</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              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |                       |                       |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>5,296,840.49</b>   | <b>10,940,044.38</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 58,364,000.00         | 58,364,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 14,724,026.39         | 14,724,026.39         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 7,441,970.53          | 7,441,970.53          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 47,648,549.93         | 46,550,334.74         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>128,178,546.85</b> | <b>127,080,331.66</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>133,475,387.34</b> | <b>138,020,376.04</b> |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注        | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 附注五（二） -1 | 21,649,208.39 | 14,784,413.05 |
| 其中：营业收入                       | 附注五（二） -1 | 21,649,208.39 | 14,784,413.05 |
| 利息收入                          |           |               |               |
| 已赚保费                          |           |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |           |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |           | 23,110,669.45 | 17,144,568.17 |
| 其中：营业成本                       | 附注五（二） -1 | 8,145,058.21  | 4,303,301.62  |
| 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                         | 附注五（二） -2 | 281,238.81    | 276,415.77    |
| 销售费用                          | 附注五（二） -3 | 3,679,845.41  | 2,705,674.42  |
| 管理费用                          | 附注五（二） -4 | 3,541,953.14  | 3,415,212.24  |
| 研发费用                          | 附注五（二） -5 | 7,833,058.45  | 6,853,340.52  |
| 财务费用                          | 附注五（二） -6 | -288,162.65   | -11,762.43    |
| 其中：利息费用                       |           |               | 95,410.00     |
| 利息收入                          |           | 295,078.60    | 112,953.01    |
| 信用减值损失                        |           |               |               |
| 资产减值损失                        | 附注五（二） -8 | -82,321.92    | -397,613.97   |
| 加：其他收益                        | 附注五（二） -7 | 2,949,208.46  | 2,921,496.96  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |           |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |           |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |           |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |           |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |           |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |           |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |           |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |           | 1,487,747.40  | 561,341.84    |
| 加：营业外收入                       |           |               |               |

|                            |           |              |            |
|----------------------------|-----------|--------------|------------|
| 减：营业外支出                    |           |              |            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |           | 1,487,747.40 | 561,341.84 |
| 减：所得税费用                    | 附注五（二） -9 | 414,975.97   | 69,097.74  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |           | 1,072,771.43 | 492,244.10 |
| 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）      |           | 1,072,771.43 | 492,244.10 |
| 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                   |           | -7,270.69    |            |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |           | 1,080,042.12 | 492,244.10 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |           |              |            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |           |              |            |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |           |              |            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |           |              |            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |           |              |            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |           |              |            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |           |              |            |
| 5.其他                       |           |              |            |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |           |              |            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |           |              |            |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |           |              |            |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |           | -            |            |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |           |              |            |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |           | -            |            |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |           |              |            |
| 7.现金流量套期储备                 |           |              |            |
| 8.外币财务报表折算差额               |           |              |            |
| 9.其他                       |           |              |            |
| 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>            |           | 1,072,771.43 | 492,244.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |           | 1,080,042.12 |            |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |           | -7,270.69    | 492,244.10 |



|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.02 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.02 | 0.01 |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注         | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 附注十二(二) -1 | 20,263,320.74 | 14,784,413.05 |
| 减：营业成本                        | 附注十二(二) -1 | 7,165,309.62  | 4,303,301.62  |
| 税金及附加                         |            | 280,981.35    | 276,415.77    |
| 销售费用                          |            | 3,606,707.67  | 2,705,674.42  |
| 管理费用                          |            | 3,208,516.61  | 3,415,212.24  |
| 研发费用                          | 附注十二(二) -2 | 7,833,058.45  | 6,853,340.52  |
| 财务费用                          |            | -288,106.01   | -11,762.43    |
| 其中：利息费用                       |            |               | 95,410.00     |
| 利息收入                          |            | 291,927.98    | 112,953.01    |
| 加：其他收益                        |            | 2,949,208.46  | 2,921,496.96  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |            |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |            |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |            |               |               |
| 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）             |            | 108,412.07    | 397,613.97    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |            |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |            |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |            | 1,514,473.58  | 561,341.84    |
| 加：营业外收入                       |            |               |               |
| 减：营业外支出                       |            |               |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |            | 1,514,473.58  | 561,341.84    |
| 减：所得税费用                       |            | 416,258.39    | 69,097.74     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |            | 1,098,215.19  | 492,244.10    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |            | 1,098,215.19  | 492,244.10    |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -            |            |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |              |            |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -            |            |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |              |            |
| 7. 现金流量套期储备              |  |              |            |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |              |            |
| 9. 其他                    |  |              |            |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 1,098,215.19 | 492,244.10 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |              |            |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  | 0.02         | 0.02       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  | 0.02         | 0.02       |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| <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               |    | 28,532,807.31 | 26,067,372.44 |
| 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                  |    |               |               |
| 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                 |    |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    | -             |               |
| 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                      |    | 2,829,608.46  | 1,521,496.96  |

|                           |           |                |               |
|---------------------------|-----------|----------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 附注五（三） -1 | 4,554,676.49   | 3,057,420.65  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |           | 35,917,092.26  | 30,646,290.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |           | 11,511,545.97  | 9,674,300.16  |
| 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           |           | 13,283,064.95  | 12,469,842.79 |
| 支付的各项税费                   |           | 4,479,048.40   | 5,826,689.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 附注五（三） -2 | 7,299,744.41   | 6,911,467.69  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |           | 36,573,403.73  | 34,882,300.17 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |           | -656,311.47    | -4,236,010.12 |
| <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            | 附注五（三） -3 | 35,105,433.81  |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |           | 35,105,433.81  |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 32,352,678.86  | 1,396,941.07  |
| 投资支付的现金                   |           |                |               |
| 质押贷款净增加额                  |           |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |           |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 附注五（三） -4 | 35,000,000.00  |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |           | 67,352,678.86  | 1,396,941.07  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |           | -32,247,245.05 | -1,396,941.07 |
| <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         |           |                | 20,524,124.74 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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            |  |                | 925,000        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                | 21,449,124.74  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                | -21,449,124.74 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -882.90        |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -32,904,439.42 | -27,082,075.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 76,465,219.68  | 77,935,764.53  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 43,560,780.26  | 50,853,688.60  |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| <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            |    | 27,484,385.90  | 26,067,372.44 |
| 收到的税费返还                   |    | 2,829,608.46   | 1,521,496.96  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,553,582.28   | 3,057,420.65  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 34,867,576.64  | 30,646,290.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 9,776,750.74   | 9,674,300.16  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 13,044,135.35  | 12,469,842.79 |
| 支付的各项税费                   |    | 4,478,648.49   | 5,826,689.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,864,907.60   | 6,911,467.69  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 34,164,442.18  | 34,882,300.17 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 703,134.46     | -4,236,010.12 |
| <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            |    | 35,105,433.81  |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 35,105,433.81  |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 30,866,138.60  | 1,396,941.07  |
| 投资支付的现金                   |    |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 3,000,000.00   |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 35,000,000.00  |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 68,866,138.60  | 1,396,941.07  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -33,760,704.79 | -1,396,941.07 |
| <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         |  |                | 20,524,124.74  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 925,000        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                | 21,449,124.74  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                | -21,449,124.74 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -882.90        |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -33,058,453.23 | -27,082,075.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 76,465,219.68  | 77,935,764.53  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 43,406,766.45  | 50,853,688.60  |

法定代表人：徐以发

主管会计工作负责人：孔祥惠

会计机构负责人：孔祥惠

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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 | (二). 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 | (二). 2 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | √是 □否 | (二). 3 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | □是 √否 |        |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |        |
| 8. 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 |        |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |        |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | □是 √否 |        |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |        |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |        |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |        |
| 14. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会【2017】9 号) 和 2017 年 5 月 2 日发布修订后的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会【2017】14 号)，境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不需要进行追溯调整。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

由于受项目验收时间及客户性质的制约，公司经营具有一定的季节性特征，公司的客户主要为高等院校及各地市科技馆等行政事业单位。行政事业单位大多年初制定预算及设备采购计划，报各部门进行审批，并经当地财政审核，审核通过后，需进行招投标。审批集中在每年的上半年，执行实施相对集中在下半年，年底加快执行进度。与此相应，公司营业收入的实现主要集中在下半年，具有较强的季节性特点。

##### 3、 合并报表的合并范围

本公司将子公司深圳市易创宏图科技有限公司纳入本期合并财务报表范围

### 二、 报表项目注释

# 山东数字人科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019年1—6月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

山东数字人科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人徐以发、杨阳、蔡连胜、吴明平、王成国、吴明忠共同出资设立，2002年4月18日在山东省工商行政管理局登记注册，2015年8月19日整体变更为股份有限公司，公司股票已于2016年1月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司总部位于山东省济南市。公司现持有济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的统一社会信用代码为913701007381687822的营业执照，注册资本5,836.40万元，股份总数5,836.40万股（每股面值1元）。

本公司属于软件和信息技术服务业。主要经营活动：销售数字医学产品、科普展品及提供科普展品的设计服务。

本财务报表业经公司2019年8月22日第二届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将子公司深圳市易创宏图科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止，本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融



负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资

产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 账龄组合     | 账龄分析法             |
| 关联方往来款组合 | 经测试未发生减值的，不计提坏账准备 |

###### （2）账龄分析法

| 账 龄         | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00             | 5.00              |
| 1-2 年       | 10.00            | 10.00             |
| 2-3 年       | 20.00            | 20.00             |
| 3-4 年       | 50.00            | 50.00             |
| 4-5 年       | 80.00            | 80.00             |
| 5 年以上       | 100.00           | 100.00            |

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和关联方往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。                |
| 坏账准备的计提方法   | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### （十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

3. 投资性房地产折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75    |

### （十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 生产设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |

### （十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产为软件著作权，按成本进行初始计量。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十一) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品



销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售数字医学产品、科普展品及提供科普展品的设计服务等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十二) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司,将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十五) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更。财政部于2017年3月31日发布修订后的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号-金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号-套期会计》(财会〔2017〕9号)和2017年5月2日发布修订后的《企业会计准则第37号-金融工具列报》(财会〔2017〕14号),境内上市企业自2019年1月1日起开始执行,并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,不需要进行追溯调整。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                | 税率                |
|-----|---------------------|-------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务         | 6%、10%/9%、16%/13% |
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次减除30%后 | 1.2%、12%          |

|          |                               |      |
|----------|-------------------------------|------|
|          | 余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 |      |
| 城市维护建设税  | 应缴流转税税额                       | 7%   |
| 教育费附加    | 应缴流转税税额                       | 3%   |
| 地方教育附加   | 应缴流转税税额                       | 2%   |
| 地方水利建设基金 | 应缴流转税税额                       | 0.5% |
| 企业所得税    | 应纳税所得额                        | 15%  |

## (二) 税收优惠

### 1. 企业所得税优惠

本公司为高新技术企业，根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(编号为GR201737001784)，有效期为2017年12月28日-2020年12月28日。本公司自2017年起至2019年按15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，本公司销售软件产品，按照17%的法定税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日，上年同期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 19,994.89     | 4,304.89      |
| 银行存款 | 43,540,785.37 | 76,460,914.79 |
| 合 计  | 43,560,780.26 | 76,465,219.68 |

#### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数  |        |      |          | 账面价值 |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|
|                 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|                 | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |

|                  |               |        |              |       |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 29,709,558.43 | 100.00 | 3,324,847.99 | 11.19 | 26,384,710.44 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |       |               |
| 合计               | 29,709,558.43 | 100.00 | 3,324,847.99 | 11.19 | 26,384,710.44 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 34,484,884.01 | 100.00 | 3,468,502.11 | 10.06   | 31,016,381.90 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合计               | 34,484,884.01 | 100.00 | 3,468,502.11 | 10.06   | 31,016,381.90 |

2) 组合中,采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 17,965,847.90 | 898,292.40   | 5.00    |
| 1-2年 | 7,726,334.90  | 772,633.49   | 10.00   |
| 2-3年 | 1,991,159.90  | 398,231.98   | 20.00   |
| 3-4年 | 1,442,289.56  | 721,144.78   | 50.00   |
| 4-5年 | 246,904.17    | 197,523.34   | 80.00   |
| 5年以上 | 337,022.00    | 337,022.00   | 100.00  |
| 小计   | 29,709,558.43 | 3,324,847.99 | 11.19   |

(2) 坏账准备变动情况

本期计提坏账准备-143,654.12元。

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称             | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 菏泽城建工程发展集团有限公司   | 4,208,494.90  | 14.17         | 420,849.49 |
| 江西贤聚景欣医药生物科技有限公司 | 2,000,000.00  | 6.73          | 100,000.00 |
| 长春医学高等专科学校       | 1,978,000.00  | 6.66          | 98,900.00  |
| 潍坊医学院            | 1,780,520.00  | 5.99          | 89,526.00  |
| 浙江科信文化发展有限公司     | 1,400,000.00  | 4.71          | 140,000.00 |
| 小计               | 11,367,014.90 | 38.26         | 849,275.49 |

3. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账龄   | 期末数          |        |      |              | 期初数          |        |      |              |
|------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1年以内 | 1,897,845.02 | 99.84  |      | 1,897,845.02 | 1,629,558.92 | 99.95  |      | 1,629,558.92 |
| 1-2年 | 3,050.00     | 0.16   |      | 3,050.00     | 753.00       | 0.05   |      | 753.00       |
| 合计   | 1,900,895.02 | 100.00 |      | 1,900,895.02 | 1,630,311.92 | 100.00 |      | 1,630,311.92 |

## (2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称            | 账面余额       | 占预付款项余额的比例(%) |
|-----------------|------------|---------------|
| 潍坊百圣铭科教仪器设备有限公司 | 230,000.00 | 12.10         |
| 深圳市创凯智能股份有限公司   | 226,489.26 | 11.92         |
| 宋涛              | 200,000.00 | 10.52         |
| 济南金宇公路产业发展有限公司  | 150,753.55 | 7.93          |
| 阿里云计算有限公司       | 133,677.41 | 7.03          |
| 小计              | 940,920.22 | 49.50         |

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,293,019.07 | 8,046,144.99 |
| 合计    | 7,293,019.07 | 8,046,144.99 |

## (2) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

| 种类               | 期末数          |        |              |         |              |
|------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 8,382,713.14 | 100.00 | 1,089,694.07 | 13.00   | 7,293,019.07 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |              |         |              |
| 小计               | 8,382,713.14 | 100.00 | 1,089,694.07 | 13.00   | 7,293,019.07 |

(续上表)

| 种类               | 期初数          |        |              |         | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |         |              |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 9,074,506.86 | 100.00 | 1,028,361.87 | 11.33   | 8,046,144.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |              |         |              |
| 合计               | 9,074,506.86 | 100.00 | 1,028,361.87 | 11.33   | 8,046,144.99 |

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数          |              |         |
|------|--------------|--------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 4,827,402.86 | 241,370.15   | 5.00    |
| 1-2年 | 2,543,479.60 | 254,347.96   | 10.00   |
| 2-3年 | 386,117.00   | 77,223.40    | 20.00   |
| 3-4年 | 88,300.00    | 44,150.00    | 50.00   |
| 4-5年 | 324,055.60   | 259,244.48   | 80.00   |
| 5年以上 | 213,358.08   | 213,358.08   | 100.00  |
| 小计   | 8,382,713.14 | 1,089,694.07 | 13.00   |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 61,332.20 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 质量保证金     | 7,402,427.68 | 8,598,593.68 |
| 投标等保证金    | 740,043.73   | 393,559.50   |
| 代垫个人社保公积金 | 77,491.73    | 79,353.68    |
| 押金        | 162,750.00   | 3,000.00     |
| 合计        | 8,382,713.14 | 9,074,506.86 |

4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额         | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备      | 是否为关联方 |
|----------------|-------|--------------|------|----------------|-----------|--------|
| 湖北医药学院         | 质量保证金 | 1,365,771.80 | 1年以内 | 16.29          | 68,288.59 | 否      |
| 菏泽城建工程发展集团有限公司 | 质量保证金 | 646,058.20   | 1-2年 | 7.71           | 64,605.82 | 否      |
| 四川大学           | 质量保证金 | 601,230.00   | 1年以内 | 7.17           | 30,061.50 | 否      |
| 北京中医药大学        | 质量保证金 | 8,928.00     | 1年以内 | 4.81           | 46,299.99 | 否      |

|        |       |              |      |       |            |   |
|--------|-------|--------------|------|-------|------------|---|
|        |       | 329,349.90   | 1-2年 |       |            |   |
|        |       | 64,593.00    | 2-3年 |       |            |   |
| 中国医科大学 | 质量保证金 | 291,300.00   | 1年以内 | 3.63  | 15,841.00  | 否 |
|        |       | 12,760.00    | 1-2年 |       |            |   |
| 小计     |       | 3,319,990.90 |      | 39.61 | 225,096.90 |   |

#### 5. 存货

| 项目   | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 3,643,841.28 |      | 3,643,841.28 | 3,067,759.34 |      | 3,067,759.34 |
| 生产成本 | 1,007,029.51 |      | 1,007,029.51 |              |      |              |
| 库存商品 | 905,411.61   |      | 905,411.61   | 752,588.10   |      | 752,588.10   |
| 发出商品 | 779,753.36   |      | 779,753.36   | 309,721.41   |      | 309,721.41   |
| 合计   | 6,336,035.76 |      | 6,336,035.76 | 4,130,068.85 |      | 4,130,068.85 |

#### 6. 投资性房地产

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 账面原值      |               |               |
| 期初数       | 15,250,268.14 | 15,250,268.14 |
| 本期增加金额    |               |               |
| 期末数       | 15,250,268.14 | 15,250,268.14 |
| 累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 期初数       | 1,810,632.24  | 1,810,632.24  |
| 本期增加金额    | 362,193.84    | 362,193.84    |
| 期末数       | 2,172,826.08  | 2,172,826.08  |
| 账面价值      |               |               |
| 期末账面价值    | 13,077,442.06 | 13,077,442.06 |
| 期初账面价值    | 13,439,635.90 | 13,439,635.90 |

未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因                          |
|--------|---------------|------------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 13,077,442.06 | 约定房屋交付后 36 个月内办理，截至本财务报表批准报出日尚未办理。 |
| 小 计    | 13,077,442.06 |                                    |

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,541,480.33 | 2,618,258.33 |
| 合 计  | 3,541,480.33 | 2,618,258.33 |

### (2) 固定资产

| 项 目    | 生产设备         | 办公设备       | 运输工具       | 电子设备         | 合 计          |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |            |            |              |              |
| 期初数    | 60,006.32    | 276,355.63 | 661,873.81 | 4,377,447.35 | 5,375,683.11 |
| 本期增加金额 | 1,187,244.72 | 45,726.72  | 11,637.93  | 129,708.46   | 1,374,317.83 |
| 1) 购置  | 1,187,244.72 | 45,726.72  | 11,637.93  | 129,708.46   | 1,374,317.83 |
| 本期减少金额 |              |            |            |              |              |
| 期末数    | 1,247,251.04 | 322,082.35 | 673,511.74 | 4,507,155.81 | 6,750,000.94 |
| 累计折旧   |              |            |            |              |              |
| 期初数    | 57,006.01    | 154,466.96 | 532,831.00 | 2,013,120.81 | 2,757,424.78 |
| 本期增加金额 | 36,099.11    | 20,827.69  | 23,103.79  | 371,065.24   | 451,095.83   |
| 1) 计提  | 36,099.11    | 20,827.69  | 23,103.79  | 371,065.24   | 451,095.83   |
| 本期减少金额 |              |            |            |              |              |
| 期末数    | 93,105.12    | 175,294.65 | 555,934.79 | 2,384,186.05 | 3,208,520.61 |
| 账面价值   |              |            |            |              |              |
| 期末账面价值 | 1,154,145.92 | 146,787.70 | 117,576.95 | 2,122,969.76 | 3,541,480.33 |
| 期初账面价值 | 3,000.31     | 121,888.67 | 129,042.81 | 2,364,326.54 | 2,618,258.33 |

## 8. 长期待摊费用

| 项 目  | 期初数            | 本期增加       | 本期摊销      | 其他减少 | 期末数            |
|------|----------------|------------|-----------|------|----------------|
| 展厅装修 | 154,079        | 191,583    | 56,681.   |      | 288,981        |
| 款等   | .15            | .50        | 46        |      | .19            |
| 合 计  | 154,079.<br>15 | 191,583.50 | 56,681.46 |      | 288,981.<br>19 |



9. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

| 项 目       | 期末数          |               | 期初数          |               |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 可抵扣<br>时性差异  | 暂 递延<br>所得 资产 | 可抵扣<br>时性差异  | 暂 递延<br>所得 资产 |
| 资产减值准备    | 3,306,957.24 | 496,043.59    | 3,468,502.11 | 520,275.32    |
| 未实现内部交易损益 | 8,549.45     | 1,282.42      |              |               |
| 合 计       | 3,315,506.69 | 497,326.01    | 3,468,502.11 | 520,275.32    |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他应收款坏账准备 | 1,089,694.07 | 1,028,361.87 |
| 应收账款坏账准备  | 17,890.75    |              |
| 小 计       | 1,107,584.82 | 1,028,361.87 |

10. 其他非流动资产

| 项 目     | 期末数           | 期初数 |
|---------|---------------|-----|
| 购房款及车位款 | 30,772,067.00 |     |
| 合 计     | 30,772,067.00 |     |

11. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 2,251,364.13 | 1,797,628.04 |
| 合 计  | 2,251,364.13 | 1,797,628.04 |

(2) 应付账款

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 2,090,257.13 | 1,621,064.14 |
| 服务费 | 161,107.00   | 176,563.90   |
| 合 计 | 2,251,364.13 | 1,797,628.04 |

12. 预收款项

| 项 目 | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 房租  | 427,437.20 | 427,428.30 |
| 货款  | 118,525.00 | 68,665.00  |

|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 545,962.20 | 496,093.30 |
|-----|------------|------------|

### 13. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加         | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,016,599.36 | 8,965,026.47 | 12,649,054.45 | 1,332,571.38 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 625,114.87   | 625,114.87    |              |
| 合 计          | 5,016,599.36 | 9,590,141.34 | 13,274,169.32 | 1,332,571.38 |

#### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数          | 本期增加         | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,016,599.36 | 8,172,294.06 | 11,856,322.04 | 1,332,571.38 |
| 职工福利费       |              | 283,571.00   | 283,571.00    |              |
| 社会保险费       |              | 355,277.85   | 355,277.85    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 308,936.49   | 308,936.49    |              |
| 工伤保险费       |              | 12,028.26    | 12,028.26     |              |
| 生育保险费       |              | 34,313.10    | 34,313.10     |              |
| 住房公积金       |              | 96,570.00    | 96,570.00     |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 57,313.56    | 57,313.56     |              |
| 小 计         | 5,016,599.36 | 8,965,026.47 | 12,649,054.45 | 1,332,571.38 |

#### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加       | 本期减少       | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 600,748.43 | 600,748.43 |     |
| 失业保险费  |     | 24,366.44  | 24,366.44  |     |
| 小 计    |     | 625,114.87 | 625,114.87 |     |

### 14. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 1,080,817.79 | 1,571,744.23 |
| 企业所得税     |              | 1,707,880.65 |
| 代扣代缴个人所得税 | 39.54        |              |
| 城市维护建设税   | 75,689.58    | 110,022.10   |
| 房产税       | 35,291.51    | 28,255.82    |
| 土地使用税     | 444.99       | 1,042.95     |
| 印花税       | 20,040.00    | 31,000.00    |
| 教育费附加     | 32,449.60    | 47,152.33    |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 地方教育附加   | 21,633.06    | 31,434.88    |
| 地方水利建设基金 | 5,408.27     | 7,858.72     |
| 合 计      | 1,271,814.34 | 3,536,391.68 |

15. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数       | 期初数       |
|-------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 97,922.00 | 93,332.00 |
| 合 计   | 97,922.00 | 93,332.00 |

(2) 其他应付款

| 项 目  | 期末数       | 期初数       |
|------|-----------|-----------|
| 房屋押金 | 93,332.00 | 93,332.00 |
| 其他   | 4,590.00  |           |
| 合 计  | 97,922.00 | 93,332.00 |

16. 股本

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数        |
|------|------------|------------------|----|-------|----|----|------------|
|      |            | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |            |
| 股份总数 | 58,364,000 |                  |    |       |    |    | 58,364,000 |

17. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目        | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 14,724,026.39 |      |      | 14,724,026.39 |
| 合 计        | 14,724,026.39 |      |      | 14,724,026.39 |

18. 盈余公积

| 项 目    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,441,970.53 |      |      | 7,441,970.53 |
| 合 计    | 7,441,970.53 |      |      | 7,441,970.53 |

19. 未分配利润

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 46,550,334.74 | 45,587,703.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,080,042.12  | 492,244.10    |
| 减：应付普通股股利         |               | 20,427,400.00 |
| 期末未分配利润           | 47,630,376.86 | 25,652,547.54 |

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数           |              | 上年同期数         |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务收入 | 21,063,690.17 | 7,782,864.37 | 14,242,962.39 | 3,941,098.12 |
| 其他业务收入 | 585,518.22    | 362,193.84   | 541,450.66    | 362,203.50   |
| 合 计    | 21,649,208.39 | 8,145,058.21 | 14,784,413.05 | 4,303,301.62 |

### 2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税  | 107,913.95 | 82,524.84  |
| 教育费附加    | 46,248.84  | 35,367.79  |
| 地方教育附加   | 30,832.55  | 23,578.53  |
| 地方水利建设基金 | 7,708.14   | 5,894.63   |
| 房产税      | 76,705.35  | 64,974.08  |
| 车船税      | 900.00     | 900.00     |
| 印花税      | 10,040.00  | 61,090.00  |
| 土地使用税    | 889.98     | 2,085.90   |
| 合 计      | 281,238.81 | 276,415.77 |

### 3. 销售费用

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,780,658.31 | 1,451,560.70 |
| 运输费用 | 204,560.02   | 283,959.78   |
| 差旅费  | 544,902.24   | 242,457.39   |
| 办公费  | 314,078.65   | 176,382.29   |
| 房租   | 169,622.00   | 170,576.57   |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 业务招待费  | 135,263.10   | 168,725.65   |
| 宣传费    | 148,046.53   | 113,781.05   |
| 售后服务费  | 352,350.50   | 63,411.35    |
| 车辆费用   | 24,072.32    | 29,108.62    |
| 固定资产折旧 | 6,291.74     | 5,711.02     |
| 合 计    | 3,679,845.41 | 2,705,674.42 |

#### 4. 管理费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,499,636.58 | 1,100,036.25 |
| 差旅费    | 478,713.82   | 666,295.17   |
| 中介费用   | 413,585.66   | 499,021.69   |
| 业务招待费  | 173,333.45   | 287,231.56   |
| 房租     | 317,823.79   | 248,738.10   |
| 办公费    | 188,701.13   | 223,963.62   |
| 水电费    | 307,572.18   | 198,120.85   |
| 车辆费用   | 67,283.25    | 83,317.16    |
| 固定资产折旧 | 43,420.40    | 35,014.42    |
| 其他     | 51,882.88    | 73,473.42    |
| 合 计    | 3,541,953.14 | 3,415,212.24 |

#### 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 6,037,223.07 | 5,798,645.89 |
| 原材料    | 649,105.06   | 261,674.76   |
| 固定资产折旧 | 302,766.72   | 223,350.86   |
| 技术服务费  | 550,021.49   | 308,462.75   |
| 房租费    | 254,899.41   | 212,594.52   |
| 差旅费    | 35,103.94    | 39,198.38    |
| 办公费    | 3,938.76     | 9,413.36     |
| 合 计    | 7,833,058.45 | 6,853,340.52 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数         | 上年同期数      |
|--------|-------------|------------|
| 利息费用   |             | 95,410.00  |
| 减：利息收入 | 295,078.60  | 112,953.01 |
| 银行手续费  | 6,033.05    | 5,780.58   |
| 汇兑损失   | 882.90      |            |
| 合 计    | -288,162.65 | -11,762.43 |

#### 7. 其他收益

| 项 目       | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 增值税即征即退收入 | 2,829,608.46 | 1,521,496.96 |               |
| 融资奖励资金    | 115,600.00   |              | 115,600.00    |
| 项目奖励资金    |              | 1,400,000.00 |               |
| 其他        | 4,000.00     |              | 4,000.00      |
| 合 计       | 2,949,208.46 | 2,921,496.96 | 119,600.00    |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 8. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数       |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | -82,321.92 | -397,613.97 |
| 合 计  | -82,321.92 | -397,613.97 |

#### 9. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数     |
|---------|------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 392,026.66 |           |
| 递延所得税费用 | 22,949.31  | 69,097.74 |
| 合 计     | 414,975.97 | 69,097.74 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      |
|------|--------------|------------|
| 利润总额 | 1,487,747.40 | 561,341.84 |

|                                |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 223,162.11  | 84,201.28   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,726.51    |             |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 392,026.66  |             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 30,457.55   | 116,947.37  |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -274,734.86 | -141,506.55 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 41,338.00   | 9,455.64    |
| 所得税费用                          | 414,975.97  | 69,097.74   |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助收入     | 119,600.00   | 400,000.00   |
| 利息收入       | 187,236.32   | 112,953.01   |
| 保证金        | 3,662,321.95 | 2,003,016.98 |
| 投资性房地产租金收入 | 585,518.22   | 541,450.66   |
| 合 计        | 4,554,676.49 | 3,057,420.65 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数          | 上年同期数        |
|-----|--------------|--------------|
| 费用类 | 4,333,806.18 | 4,603,988.29 |
| 保证金 | 2,965,938.23 | 2,307,479.40 |
| 合 计 | 7,299,744.41 | 6,911,467.69 |

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目           | 本期数           | 上年同期数 |
|---------------|---------------|-------|
| 收回理财产品本金及利息收入 | 35,105,433.81 |       |
| 合 计           | 35,105,433.81 |       |

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数 |
|-------------|---------------|-------|
| 购买理财产品支付的现金 | 35,000,000.00 |       |
| 合 计         | 35,000,000.00 |       |

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |               |               |
| 净利润                              | 1,072,771.43  | 492,244.10    |
| 加: 资产减值准备                        | -82,321.92    | -397,613.97   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 813,289.67    | 690,507.15    |
| 无形资产摊销                           |               |               |
| 长期待摊费用摊销                         | 56,681.46     | 51,359.70     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) |               |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |               |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |               |               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -104,550.91   | 95,410.00     |
| 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)             | 22,949.31     | 69,097.74     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |               |               |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -2,205,966.91 | -1,355,617.60 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 5,196,536.20  | 5,290,557.03  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -5,425,699.80 | -9,171,954.27 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -656,311.47   | -4,236,010.12 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |               |               |
| 债务转为资本                           |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |               |
| 融资租入固定资产                         |               |               |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                |               |               |
| 现金的期末余额                          | 43,560,780.26 | 50,853,688.60 |
| 减: 现金的期初余额                       | 76,465,219.68 | 77,935,764.53 |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |               |               |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |               |               |



|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -32,904,439.42 | -27,082,075.93 |
|--------------|----------------|----------------|

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1) 现金           | 43,560,780.26 | 50,853,688.60 |
| 其中：库存现金         | 19,994.89     | 16,883.88     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 43,540,785.37 | 50,836,804.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |               |               |
| 2) 现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 43,560,780.26 | 50,853,688.60 |

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目       | 金额           | 列报项目 | 说明 |
|-----------|--------------|------|----|
| 增值税即征即退收入 | 2,829,608.46 | 其他收益 |    |
| 上市奖励资金    | 115,600.00   | 其他收益 |    |
| 其他        | 4,000.00     | 其他收益 |    |
| 小 计       | 2,949,208.46 |      |    |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,949,208.46 元。

**六、合并范围的变更**

合并范围增加

| 公司名称          | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额          | 出资比例   |
|---------------|--------|------------|--------------|--------|
| 深圳市易创宏图科技有限公司 | 设立     | 2019年3月31日 | 3,000,000.00 | 60.00% |

**七、在其他主体中的权益**

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 取得方式 |
|-------|------|-----|------|----------|------|
|-------|------|-----|------|----------|------|

|               |     |     |     |       |    |    |
|---------------|-----|-----|-----|-------|----|----|
|               | 地   |     |     | 直接    | 间接 |    |
| 深圳市易创宏图科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 60.00 |    | 设立 |

## 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 深圳市易创宏图科技有限公司 | 40.00    | -7,270.69    |                | -7,270.69  |

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

| 子公司名称         | 期末数          |              |              |            |       |            |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|------------|
|               | 流动资产         | 非流动资产        | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 深圳市易创宏图科技有限公司 | 2,027,310.86 | 1,437,980.13 | 3,465,290.99 | 483,467.72 |       | 483,467.72 |

(续上表)

| 子公司名称         | 期初数  |       |      |      |       |      |
|---------------|------|-------|------|------|-------|------|
|               | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 深圳市易创宏图科技有限公司 |      |       |      |      |       |      |

### (2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称         | 本期数          |            |            |               | 上年同期数 |     |        |          |
|---------------|--------------|------------|------------|---------------|-------|-----|--------|----------|
|               | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳市易创宏图科技有限公司 | 1,474,029.24 | -18,176.73 | -18,176.73 | -1,359,445.93 |       |     |        |          |

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 38.26%(2018 年 12 月 31 日：45.40%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务或者源于无法产生预期的现金流量。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数          |              |              |       |       |
|-------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|
|       | 账面价值         | 未折现合同金额      | 1 年以内        | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款  | 2,251,364.13 | 2,251,364.13 | 2,251,364.13 |       |       |
| 其他应付款 | 97,922.00    | 97,922.00    | 97,922.00    |       |       |
| 小 计   | 2,349,286.13 | 2,349,286.13 | 2,349,286.13 |       |       |

(续上表)

| 项 目   | 期初数          |              |              |       |       |
|-------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|
|       | 账面价值         | 未折现合同金额      | 1 年以内        | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款  | 1,797,628.04 | 1,797,628.04 | 1,797,628.04 |       |       |
| 其他应付款 | 93,332.00    | 93,332.00    | 93,332.00    |       |       |
| 小 计   | 1,890,960.04 | 1,890,960.04 | 1,890,960.04 |       |       |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于

中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

本公司实际控制人为徐以发，持有本公司 47.00%的股份。

### (二) 关联交易情况

#### 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,259,806.50 | 1,204,573.00 |

## 十、承诺及或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在重大资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 29,351,743.43 | 100.00 | 3,306,957.24 | 11.27   | 26,044,786.19 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 合 计              | 29,351,743.43 | 100.00 | 3,306,957.24 | 11.27   | 26,044,786.19 |

(续上表)

| 种 类             | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                 | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 34,484,884.01 | 100.00 | 3,468,502.11 | 10.06   | 31,016,381.90 |

|                  |               |        |              |       |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |       |               |
| 合 计              | 34,484,884.01 | 100.00 | 3,468,502.11 | 10.06 | 31,016,381.90 |

2) 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 17,608,032.90 | 880,401.65   | 5.00    |
| 1-2 年 | 7,726,334.90  | 772,633.49   | 10.00   |
| 2-3 年 | 1,991,159.90  | 398,231.98   | 20.00   |
| 3-4 年 | 1,442,289.56  | 721,144.78   | 50.00   |
| 4-5 年 | 246,904.17    | 197,523.34   | 80.00   |
| 5 年以上 | 337,022.00    | 337,022.00   | 100.00  |
| 小 计   | 29,351,743.43 | 3,306,957.24 | 11.27   |

(2) 坏账准备变动情况

本期计提坏账准备-161,544.87 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 菏泽城建工程发展集团有限公司   | 4,208,494.90  | 14.34         | 420,849.49 |
| 江西贤聚景欣医药生物科技有限公司 | 2,000,000.00  | 6.81          | 100,000.00 |
| 长春医学高等专科学校       | 1,978,000.00  | 6.74          | 98,900.00  |
| 潍坊医学院            | 1,780,520.00  | 6.07          | 89,526.00  |
| 浙江科信文化发展有限公司     | 1,400,000.00  | 4.77          | 140,000.00 |
| 小 计              | 11,367,014.90 | 38.73         | 849,275.49 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,137,230.53 | 8,046,144.99 |
| 合 计   | 7,137,230.53 | 8,046,144.99 |

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类 | 期末数  |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 8,218,725.20 | 100.00 | 1,081,494.67 | 13.16    | 7,137,230.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |              |          |              |
| 小 计              | 8,218,725.20 | 100.00 | 1,081,494.67 | 13.16    | 7,137,230.53 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |              |          | 账面价值         |
|------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |              |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 9,074,506.86 | 100.00 | 1,028,361.87 | 11.33    | 8,046,144.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |              |          |              |
| 合 计              | 9,074,506.86 | 100.00 | 1,028,361.87 | 11.33    | 8,046,144.99 |

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,663,414.92 | 233,170.75   | 5.00     |
| 1-2 年 | 2,543,479.60 | 254,347.96   | 10.00    |
| 2-3 年 | 386,117.00   | 77,223.40    | 20.00    |
| 3-4 年 | 88,300.00    | 44,150.00    | 50.00    |
| 4-5 年 | 324,055.60   | 259,244.48   | 80.00    |
| 5 年以上 | 213,358.08   | 213,358.08   | 100.00   |
| 小 计   | 8,218,725.20 | 1,081,494.67 | 13.16    |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 53,132.80 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 质量保证金     | 7,402,427.68 | 8,598,593.68 |
| 投标等保证金    | 740,043.73   | 393,559.50   |
| 代垫个人社保公积金 | 73,253.79    | 79,353.68    |
| 房租押金      | 3,000.00     | 3,000.00     |
| 合 计       | 8,218,725.20 | 9,074,506.86 |

4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额         | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|----------------|-------|--------------|------|----------------|------------|--------|
| 湖北医药学院         | 质量保证金 | 1,365,771.80 | 1年以内 | 16.62          | 68,288.59  | 否      |
| 菏泽城建工程发展集团有限公司 | 质量保证金 | 646,058.20   | 1-2年 | 7.86           | 64,605.82  | 否      |
| 四川大学           | 质量保证金 | 601,230.00   | 1年以内 | 7.32           | 30,061.50  | 否      |
| 北京中医药大学        | 质量保证金 | 8,928.00     | 1年以内 | 4.90           | 46,299.99  | 否      |
|                |       | 329,349.90   | 1-2年 |                |            |        |
|                |       | 64,593.00    | 2-3年 |                |            |        |
| 中国医科大学         | 质量保证金 | 291,300.00   | 1年以内 | 3.70           | 15,841.00  | 否      |
|                |       | 12,760.00    | 1-2年 |                |            |        |
| 小计             |       | 3,319,990.90 |      | 40.40          | 225,096.90 |        |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数  |      |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|        | 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 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |      |      |      |
| 合计     | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |      |      |      |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位         | 期初数 | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|---------------|-----|--------------|------|--------------|----------|---------|
| 深圳市易创宏图科技有限公司 |     | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |          |         |
| 小计            |     | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |          |         |

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

| 项目     | 本期数           |              | 上年同期数         |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务收入 | 19,677,802.52 | 6,803,115.78 | 14,242,962.39 | 3,941,098.12 |
| 其他业务收入 | 585,518.22    | 362,193.84   | 541,450.66    | 362,203.50   |
| 合计     | 20,263,320.74 | 7,165,309.62 | 14,784,413.05 | 4,303,301.62 |

##### 2. 研发费用

| 项目   | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,037,223.07 | 5,798,645.89 |
| 原材料  | 649,105.06   | 261,674.76   |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产折旧 | 302,766.72   | 223,350.86   |
| 技术服务费  | 550,021.49   | 308,462.75   |
| 房租费    | 254,899.41   | 212,594.52   |
| 差旅费    | 35,103.94    | 39,198.38    |
| 办公费    | 3,938.76     | 9,413.36     |
| 合 计    | 7,833,058.45 | 6,853,340.52 |

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

###### (1) 明细情况

| 项 目   | 金 额        | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   |            |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |            |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 119,600.00 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |            |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |            |     |
| 非货币性资产交换损益  |            |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |            |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |            |     |
| 债务重组损益  |            |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |            |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |     |



|                                      |            |  |
|--------------------------------------|------------|--|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |            |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |            |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   |            |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |            |  |
| 小 计                                  |            |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）              | 17,940.00  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                        |            |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | 101,660.00 |  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.85          | 0.02      | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.77          | 0.02      | 0.02   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号   | 本期数            |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | 1,080,042.12   |
| 非经常性损益                      | B  | 101,660.00     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B  | 978,382.12     |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 127,080,331.66 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  |                |
| 报告期月份数                      | K  | 6.00           |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 127,620,352.72 |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L  | 0.85%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L  | 0.77%          |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 本期数           |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 1,080,042.12  |
| 非经常性损益                   | B                                   | 101,660.00    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 978,382.12    |
| 期初股份总数                   | D                                   | 58,364,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |               |
| 报告期缩股数                   | J                                   |               |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 58,364,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.02          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.02          |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

山东数字人科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日