



大陆股份

NEEQ : 430663

济南大陆机电股份有限公司

(Jinan Dalu Mechanism & Electron Co., Ltd.)



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人荆书典、主管会计工作负责人鲁宽及会计机构负责人（会计主管人员）刘丹丹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。
董事荆海伟先生因工作安排未出席第六届董事会第六次会议；授权委托董事荆书典先生代为出席，对议案进行表决并代为签署本次会议需要签署的相关文件。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	72
附件 II	融资情况	72

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司/本公司/大陆股份	指	济南大陆机电股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
高级管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
梅兰德	指	济南梅兰德水质净化有限公司
德风孵化器	指	山东德风科技企业孵化器有限公司
德风物业	指	济南德风物业管理有限公司
大陆工业互联网	指	山东大陆工业互联网有限公司
大陆能源	指	济南大陆能源有限公司
青岛大陆	指	青岛大陆控制工程有限公司
山东陆通	指	山东陆通工业互联网有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	济南大陆机电股份有限公司		
英文名称及缩写	Jinan Dalu Mechanism and Electron Co.,Ltd.		
法定代表人	荆书典	成立时间	2000年10月30日
控股股东	控股股东为（荆书典）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（荆书典），无一致行动人
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-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	基于大陆通工业互联网平台的标识注册与解析服务、工业互联网控制、数字化管理平台、仪表制造数字化管理系统、日志管理、企业数字化转型诊断服务、企业计量数字化管理系统、智慧计量实验室数字化管理系统、智慧计量监管平台、企业能源管控中心、节能监察平台、低碳标识平台、碳资产与数据资产管理服务、业财融合专项服务、产教融合及工业互联网实训设备、水利水文工程系统运维及大数据服务、城市污水处理厂运行服务等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	大陆股份	证券代码	430663
挂牌时间	2014年3月13日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	80,173,177
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号 010-88013564		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘宗臣	联系地址	山东省济南市高新开发区新泺大街 786 号
电话	0531-88871096	电子邮箱	liuzongchen@china-dalu.com
传真	0531-88871096		
公司办公地址	济南市高新开发区新泺大街 786 号	邮政编码	250101
公司网址	www.dalujidian.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913701002644602033		
注册地址	山东省济南市高新开发区新泺大街 786 号		
注册资本（元）	80,173,177	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

依托大陆通工业互联网平台的建设运维，着力发展仪器仪表制造业标识服务和计量器具管理体系，为水利水文、能源管控、安全生产、碳计量和双高指标管理等仪表产品、测量数据及碳资产管理服务。基于工业互联网远程控制提升管控一体化工程服务，创新工业互联网控制技术发展。基于新的网络生态构建新的服务模式，通过构建平台支持企业数字化转型。以工业互联网绿色低碳发展为方向，重点抓绿色低碳产业发展；重点承担建设工业互联网标识解析二级节点，构建仪器仪表产业大脑，为仪器仪表行业及大数据产业服务。

工业互联网控制工程系统集成运营服务商模式：基于大陆通工业互联网平台建设和运营，立足管控一体化市场需求升级，重点发展工业互联网远程控制体系建设。

工业互联网数字化转型服务商模式：依托平台基础能力构建面向仪器仪表生产制造、能源能耗、计量和大数据等相关的服务能力，开展工业互联网标识推广应用服务；基于工业互联网标识利用二型数字化技术兼容一型数字化范畴，实现产业数字化和数字产业化；通过建立“一客户一系统”打造工业互联网标识不同行业应用场景。基于标识的唯一识别编码，提供可追溯、可认证的数据服务，解决信息孤岛问题，赋能传统产业数字化转型。

大陆通工业互联网平台服务商模式：依托国家工业互联网标识解析二级节点，作为工业互联网标识注册服务机构，重点发展仪器仪表产业链标识体系建设与应用，支持产业链精细化、精准化管理，建立单位产品碳足迹及碳排放因子库，基于仪表测量数据的应用构建可追溯的大数据服务新生态。

报告期内，公司的商业模式无重大变化，逐步拓展大陆通工业互联网平台服务。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1.2021年7月1日-2024年6月30日为第三批国家级“专精特新”小巨人企业，同时被列为第二批重点支持的国家级“专精特新”小巨人企业。</p> <p>工信部发布的《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》规定，经认定的专精特新“小巨人”企业有效期为三年，到期后复核通过的，有效期延长三年。公司已于2024年5月提交复核申请，目前暂未公布结果。</p> <p>2.2023年12月7日，再认定为高新技术企业，有效期三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	46,687,361.43	63,296,855.07	-26.24%

毛利率%	35.37%	28.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,440,285.76	3,710,195.73	-34.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,205,324.19	825,132.89	46.08%
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)	1.75%	2.83%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.86%	0.63%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-39.20%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	232,535,498.63	221,631,229.43	4.92%
负债总计	91,411,433.67	82,836,599.97	10.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,738,068.96	138,297,783.20	1.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.72	1.76%
资产负债率%(母公司)	45.68%	42.72%	-
资产负债率%(合并)	39.31%	37.38%	-
流动比率	1.35	1.40	-
利息保障倍数	4.56	10.52	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,302,918.16	12,210,897.94	-81.14%
应收账款周转率	0.61	0.71	-
存货周转率	2.28	5.58	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.92%	0.48%	-
营业收入增长率%	-26.24%	26.33%	-
净利润增长率%	-36.88%	63.43%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	
货币资金	16,426,202.16	7.06%	14,659,954.72	6.61%	12.05%
应收票据	5,469,800.00	2.35%	6,009,748.92	2.71%	-8.98%
应收账款	57,992,763.93	24.94%	52,678,129.85	23.77%	10.09%
应收款项融资	2,557,400.00	1.10%	2,411,666.02	1.09%	6.04%
预付款项	10,268,621.26	4.42%	3,250,846.24	1.47%	215.88%
其他应收款	3,205,724.85	1.38%	2,061,864.33	0.93%	55.48%
合同资产	2,571,668.07	1.11%	5,806,708.58	2.62%	-55.71%
其他流动资产	785,139.31	0.34%	74,821.38	0.03%	949.35%
投资性房地产	51,553,424.11	22.17%	52,791,829.56	23.82%	-2.35%
无形资产	39,924,705.42	17.17%	41,762,673.74	18.84%	-4.40%
开发支出	1,312,311.11	0.56%	-	-	-
其他非流动资产	4,279,104.20	1.84%	1,768,844.44	0.80%	141.92%
短期借款	29,700,000.00	12.77%	15,000,000.00	6.77%	98.00%
应付票据	4,547,577.10	1.96%	10,214,041.66	4.61%	-55.48%
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	0.86%	4,250,000.00	1.92%	-52.94%
其他流动负债	3,032,200.00	1.30%	1,289,965.49	0.58%	135.06%
递延收益	2,735,569.61	1.18%	2,993,546.03	1.35%	-8.62%

项目重大变动原因

1. 预付款项：本期较上期增加215.88%，增加额为702万元，由于本期新项目在下半年执行，为控制成本进行集中采购原材料，因此预付货款增加。
2. 其他应收款：本期较上期增加55.48%，增加额114万元，主要为单位往来款。
3. 合同资产：本期较上期减少55.71%，减少额为323万元，由于本期一年内到期的质保金减少所致。
4. 其他流动资产：本期较上期增加949.35%，增加额为71万元，由于上期基数较低及本期梅兰德二期工程结算导致待抵扣进项税额增加所致。
5. 其他非流动资产：本期较上期增加141.92%，增加额为251万元，由于一年以上到期的质保金及从合同资产转为其他非流动资产增加所致。
6. 开发支出：本期较上期新增1,312,311.11元，由于数据资源入表核算所致。
7. 短期借款：本期较上期增加98%，由于本期新增短期借款970万元用于补充流动资金所致。
8. 应付票据：本期较上期减少55.48%，减少额为567万元，由于本期采购付款中开具的银行承兑减少所致。
9. 一年内到期的非流动负债：本期比上期减少52.94%，由于提前偿还长期借款所致。
10. 其他流动负债：本期比上期增加135.06%，未终止确认的已背书未到期的应收票据增加所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	46,687,361.43	-	63,296,855.07	-	-26.24%
营业成本	30,175,451.69	64.63%	45,112,309.62	71.27%	-33.11%

毛利率	35.37%	-	28.73%	-	-
税金及附加	592,920.38	1.27%	968,073.09	1.53%	-38.75%
管理费用	4,852,243.83	10.39%	4,795,101.48	7.58%	1.19%
研发费用	5,884,843.49	12.60%	9,466,800.27	14.96%	-37.84%
其他收益	2,447,494.98	5.24%	5,139,620.73	8.12%	-52.38%
信用减值损失	-761,837.38	-1.63%	-144,567.25	-0.23%	-426.98%
资产减值损失	-152,866.33	-0.33%	-387,302.68	-0.61%	60.53%
资产处置收益	-336,151.55	-0.72%	-	-	-
所得税费用	-23,586.70	-0.05%	166,376.19	0.26%	-114.18%
经营活动产生的现金流量净额	2,302,918.16	-	12,210,897.94	-	-81.14%
投资活动产生的现金流量净额	-86,178.31	-	-955,331.83	-	90.98%
筹资活动产生的现金流量净额	6,226,519.08	-	-6,939,428.46	-	189.73%

项目重大变动原因

1. 营业收入：本期较上期减少 26.24%，由于本期合同项目减少所致。
2. 营业成本：本期较上期减少 33.11%，由于本期合同项目减少，产出减少所致。
3. 税金及附加：本期较上期减少 38.75%，由于本期营业收入减少，税金及附加减少。
4. 研发费用：本期较上期减少 37.84%，由于本期适用数据资产会计处理办法，将数据加工处理环节发生的研发费用归集到数据资产成本所致。
5. 其他收益：本期较上期减少 52.38%，由于本期到账的政府补助资金减少所致。
6. 信用减值损失：本期较上期增加 426.98%，由于本期应收账款账龄延长，计提坏账准备增加所致。
7. 资产减值损失：本期较上期减少 60.53%，由于本期到期质保金增加，合同资产减少，计提合同资产减值准备减少所致。
8. 资产处置收益：本期较上期新增-336,151.55 元，由于本期处置固定资产所致。
9. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 81.14%，其中经营活动现金流入比上期减少 719.01 万元，经营活动现金流出比上年增加 271.79 万元，经营活动产生的现金流量净额比上年减少 990.80 万元。由于本期执行项目暂未达到回款时点导致回款减少，并且集中采购预付货款使得付款增加所致。
10. 投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 90.98%，由于本期梅兰德二期投资款支出减少所致。
11. 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 189.73%，由于本期增加短期借款所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
梅兰德	子公司	污水处理及再生水	20,000,000	54,514,489.29	24,901,665.83	15,532,648.38	2,053,553.52

		应用					
德风孵化器	子公司	科技企业孵化	15,000,000	11,185,081.99	9,630,692.25	1,625,900.82	523,356.65
德风物业	子公司	物业管理	500,000	6,041,388.79	5,430,562.36	154,329.71	94,336.21
大陆能源	子公司	能源管理服务	2,000,000	5,731,312.21	2,401,426.46	446,053.87	174,704.23
青岛大陆	子公司	计算机过程控制系统集成	10,000,000	12,285,565.65	11,812,784.16	2,370,355.35	1,745,871.68
大陆工业互联网	子公司	工业互联网平台服务	15,000,000	13,492,390.56	13,220,887.17	2,220,388.66	1,571,565.05
山东陆通	子公司	工业互联网服务	10,000,000	1,017,596.88	787,746.94	0	-226,225.02

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司基于大陆通工业互联网平台，打造了山洪水文监测运维管理平台，将进一步提升各监测站点设备的维护管理水平，实现对运维数据的采集、传输、存储、分析和应用，更好地为山洪灾害防治工作服务。

公司基于大陆通工业互联网平台，打造了能源信息监控管理系统等产品，构建基于大陆通工业互联网平台的能源管理平台，将帮助用能单位快速构建能源管控中心，通过数据分析结合节能改造等管控手段，降本增效，减少污染物排放。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人为荆书典，担任公司董事长及总经理，持有公司 36.91%的股份。如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不当决策，则可能会给公司经营和中小股东带来风险。</p> <p>【应对措施】：公司建立了相对完善的治理机制，根据自身业务发展和外部环境变化，及时修改和完善内部管理制度；制定严格的信息披露制度，健全公司内外部监督机制，避免同业</p>

	竞争、规范关联交易，保证公司持续健康稳定的发展。
市场竞争风险	<p>公司管控一体化业务主要面对工业企业客户，在当前新旧动能转换、双碳政策背景形势下，存在市场竞争风险。工业互联网平台类新兴业务市场潜力较大，但工业互联网平台处于应用初始阶段、相关标准还存在不确定性，市场开拓和运营有一定的风险。</p> <p>【应对措施】：维系老客户的同时积极开拓新市场、新客户，进一步提高市场占有率；引进高层次研发人才和运营推广人才，加大研发投入，保证大陆通工业互联网平台的运营和推广。</p>
应收账款回收风险	<p>项目建设周期长，如部分客户经营不善，不能如期支付货款，存在部分应收账款不能到期收回的风险。</p> <p>【应对措施】：制定《应收款管理办法》，加强法务部门对应收款的调度工作。</p>
人力资源不足风险	<p>公司规划发展的大陆通工业互联网平台等方面的业务需要高素质的研发、运营管理和市场开拓等方面的人才，若公司不能在人才培养和人员招聘方面匹配业务发展的需求，可能会对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p> <p>【应对措施】：公司非常重视员工的培训和发展工作，多层次、多类别、多维度制定人才培养计划，具有完善的人才培养体系；同时激励创新作为公司薪酬政策的主导思想可调动员工的积极性、保障人才流动的稳定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

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

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	梅兰德	10,000,000	0	7,500,000	2022年6月28日	2027年6月27日	连带	是	已事后补充履行
总计	-	10,000,000	0	7,500,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

正常履行中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	7,500,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	1,000,000	363,157.70
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	-	22,500,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

董事长荆书典先生为公司银行贷款提供担保, 该担保是公司单方面获得利益的交易事项。

上述关联交易是公司根据实际运营情况与关联方发生的必要交易, 有利于公司未来的发展, 不会对公司的生产运营造成任何不良影响。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年9月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2013年9月9日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2013年12月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金和受限	1,345,739.69	0.58%	保证金和受限
应收票据	流动资产	质押	2,835,000	1.22%	质押
应收款项融资	流动资产	质押	1,680,000	0.72%	质押
投资性房地产	非流动资产	抵押	7,337,106.53	3.16%	抵押
总计	-	-	13,197,846.22	5.68%	-

资产权利受限事项对公司的影响

以上为正常的经营或信贷业务，对公司不会产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	56,138,959	70.02%	1,200,756	57,339,715	71.52%
	其中：控股股东、实际控制人	7,041,562	8.78%	0	7,041,562	8.78%
	董事、监事、高管	93,190	0.12%	0	93,190	0.12%
	核心员工	1,378,212	1.72%	80,000	1,458,212	1.71%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,034,218	29.98%	-1,200,756	22,833,462	28.48%
	其中：控股股东、实际控制人	22,554,192	28.13%	0	22,554,192	28.13%
	董事、监事、高管	1,480,026	1.85%	-1,200,756	279,270	0.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0
总股本		80,173,177	-	0	80,173,177	-
普通股股东人数						127

股本结构变动情况

√适用 □不适用

董事、监事、高管离任股份限售、解限售。核心员工刘海英任监事、离任监事股份限售期间其股份数按照监事统计，因其不再担任监事并且股份已解除限售，故纳入核心员工统计。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	荆 书 典	29,595,754		29,595,754	36.9148%	22,554,192	7,041,562		
2	洪 幼 琴	5,600,000		5,600,000	6.9849%		5,600,000		
3	山 东 省 现 代 产 业 投 资 集 团 有 限 公 司	4,373,177		4,373,177	5.4547%		4,373,177		
4	无 锡 市 德 联 投 资 有 限 公 司	3,833,130		3,833,130	4.7811%		3,833,130		
5	浙 江 金 雁 创 业 投 资 有 限 公 司	3,600,000		3,600,000	4.4903%		3,600,000		
6	徐 莹	3,127,133		3,127,133	3.9005%		3,127,133		
7	济 南 天 之 水 企 业 管 理 咨 询 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	2,903,200		2,903,200	3.6212%		2,903,200		

8	时广礼	2,271,418		2,271,418	2.8331%		2,271,418		
9	刘龙九	2,023,000		2,023,000	2.5233%		2,023,000		
10	沈勇	2,000,000		2,000,000	2.4946%		2,000,000		
	合计	59,326,812	-	59,326,812	73.9985%	22,554,192	36,772,620	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：荆书典为济南天之水企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
荆书典	董事长、总经理	男	1960年1月	2023年5月16日	2026年5月15日	29,595,754		29,595,754	36.9148%
金水良	董事	男	1960年3月	2023年5月16日	2026年5月15日				
刘文强	董事、副总	男	1968年1月	2023年5月16日	2026年5月15日	240,000		240,000	0.2994%

	经理								
孙静	董事	女	1987年 9月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日				
荆海 伟	董事	男	1985年 12月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日	78,560		78,560	0.098%
李少 敏	董 事、 副 总 经 理	女	1986年 7月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日	5,200		5,200	0.0065%
马海 峰	董 事、 副 总 经 理	男	1992年 6月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日				
寇兴 玲	监事	女	1981年 12月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日				
方萌	监事	男	1988年 5月	2024年 5月17 日	2026年 5月15 日				
姚天 俊	监事	男	1980年 9月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日				
鲁宽	副 总 经 理、 财 务 负 责 人	男	1983年 3月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日	48,700		48,700	0.0607%
刘宗 臣	董 事 会 秘 书	女	1987年 8月	2023年 5月16 日	2026年 5月15 日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事荆海伟系董事长荆书典之子，其他人员之间无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曾京蕊	总经理	离任	无	个人原因
宋士彪	监事会主席	离任	无	个人原因

寇兴玲	监事	新任	监事主席	新聘
方萌	无	新任	监事	新聘
荆书典	董事长	新任	董事长、总经理	新聘
马海峰	董事	新任	董事、副总经理	新聘

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

方萌，男，1988年5月出生，中国籍，无境外永久居留权。本科学历，学士学位，青岛大学软件工程专业。2016年8月加入济南大陆机电股份有限公司，历任软件开发工程师、低代码开发业务创新小组组长；现任研发部副经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	31	29
生产人员	15	14
销售人员	21	21
技术人员	86	89
财务人员	5	5
员工总计	158	158

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	12	1	0	13

核心员工的变动情况

核心员工刘海英任监事、离任监事股份限售期间其股份数按照监事统计，因其不再担任监事并且股份已解除限售，故纳入核心员工统计。故核心员工增加1人。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	16,426,202.16	14,659,954.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	5,469,800.00	6,009,748.92
应收账款	五、3	57,992,763.93	52,678,129.85
应收款项融资	五、4	2,557,400.00	2,411,666.02
预付款项	五、5	10,268,621.26	3,250,846.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	3,205,724.85	2,061,864.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	11,615,597.39	13,499,307.53
其中：数据资源			
合同资产	五、8	2,571,668.07	5,806,708.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	785,139.31	74,821.38
流动资产合计		110,892,916.97	100,453,047.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	51,553,424.11	52,791,829.56
固定资产	五、11	11,499,367.71	11,833,193.42
在建工程	五、12	4,642,201.89	4,642,201.89
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	39,924,705.42	41,762,673.74
其中：数据资源			
开发支出	五、14	1,312,311.11	
其中：数据资源		1,312,311.11	
商誉			
长期待摊费用	五、15	407,075.63	437,289.23
递延所得税资产	五、16	8,024,391.59	7,942,149.58
其他非流动资产	五、17	4,279,104.20	1,768,844.44
非流动资产合计		121,642,581.66	121,178,181.86
资产总计		232,535,498.63	221,631,229.43
流动负债：			
短期借款	五、19	29,700,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20	4,547,577.10	10,214,041.66
应付账款	五、21	17,929,835.44	14,140,192.43
预收款项	五、22	3,164,920.12	3,258,498.54
合同负债	五、23	2,411,702.90	2,913,839.34
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	五、24		
应交税费	五、25	4,054,674.96	3,233,590.62
其他应付款	五、26	15,549,417.59	17,257,389.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、27	2,000,000.00	4,250,000.00
其他流动负债	五、28	3,032,200.00	1,289,965.49
流动负债合计		82,390,328.11	71,557,517.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、29	5,500,000.00	7,500,000.00
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	五、30	2,735,569.61	2,993,546.03
递延所得税负债	五、16	785,535.95	785,535.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,021,105.56	11,279,081.98
负债合计		91,411,433.67	82,836,599.97
所有者权益：			
股本	五、31	80,173,177.00	80,173,177.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	14,479,424.16	14,479,424.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	5,867,971.50	5,822,113.81
一般风险准备			
未分配利润	五、34	40,217,496.30	37,823,068.23
归属于母公司所有者权益合计		140,738,068.96	138,297,783.20
少数股东权益		385,996.00	496,846.26
所有者权益合计		141,124,064.96	138,794,629.46
负债和所有者权益总计		232,535,498.63	221,631,229.43

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：刘丹丹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,505,812.14	10,802,186.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,396,800.00	5,742,007.92
应收账款	十五、1	39,677,793.09	37,868,429.89
应收款项融资		2,557,400.00	2,411,666.02
预付款项		10,057,680.15	3,063,716.70
其他应收款	十五、2	9,408,737.27	4,499,768.29
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		11,458,798.89	13,372,803.92
其中：数据资源			
合同资产		2,571,668.07	5,455,357.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		93,634,689.61	83,215,936.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	50,405,422.44	50,405,422.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		51,553,424.11	52,791,829.56
固定资产		8,382,586.92	8,461,527.00
在建工程		4,642,201.89	4,642,201.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,937,512.33	6,322,367.46
其中：数据资源			
开发支出		1,312,311.11	
其中：数据资源		1,312,311.11	
商誉			
长期待摊费用		268,973.41	310,955.05
递延所得税资产		7,554,814.94	7,472,572.93
其他非流动资产		4,230,996.20	1,715,873.61
非流动资产合计		134,288,243.35	132,122,749.94
资产总计		227,922,932.96	215,338,686.46
流动负债：			
短期借款		29,700,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,547,577.10	8,854,541.66
应付账款		17,163,939.91	12,851,021.52
预收款项		1,675,919.88	2,023,885.89
合同负债		2,181,543.90	2,642,606.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		683,583.37	777,371.68
其他应付款		45,203,461.52	43,644,376.65

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			2,250,000.00
其他流动负债		1,959,200.00	1,687,775.62
流动负债合计		103,115,225.68	89,731,579.64
非流动负债：			
长期借款			1,000,000.00
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		1,001,492.44	1,259,468.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,001,492.44	2,259,468.86
负债合计		104,116,718.12	91,991,048.50
所有者权益：			
股本		80,173,177.00	80,173,177.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,509,939.13	14,509,939.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,867,971.50	5,822,113.81
一般风险准备			
未分配利润		23,255,127.21	22,842,408.02
所有者权益合计		123,806,214.84	123,347,637.96
负债和所有者权益合计		227,922,932.96	215,338,686.46

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		46,687,361.43	63,296,855.07
其中：营业收入	五、35	46,687,361.43	63,296,855.07
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,230,076.21	64,045,491.13
其中：营业成本	五、35	30,175,451.69	45,112,309.62
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	五、36	592,920.38	968,073.09
销售费用	五、37	3,103,628.10	3,018,661.78
管理费用	五、38	4,852,243.83	4,795,101.48
研发费用	五、39	5,884,843.49	9,466,800.27
财务费用	五、40	620,988.72	684,544.89
其中：利息费用		647,236.50	751,341.65
利息收入		27,510.64	90,488.37
加：其他收益	五、41	2,447,494.87	5,139,620.73
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-761,837.38	-144,567.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-152,866.33	-387,302.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	-336,151.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,653,924.83	3,859,114.74
加：营业外收入	五、45	3.69	2.01
减：营业外支出	五、46	348,079.72	2,149.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,305,848.80	3,856,966.98
减：所得税费用	五、47	-23,586.70	166,376.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,329,435.50	3,690,590.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,329,435.50	3,690,590.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-110,850.26	-19,604.94
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损		2,440,285.76	3,710,195.73

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,329,435.50	3,690,590.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,440,285.76	3,710,195.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-110,850.26	-19,604.94
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.05

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：刘丹丹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十五、4	30,540,514.83	51,850,275.70
减：营业成本	十五、4	22,765,422.32	36,280,977.58
税金及附加		340,220.70	648,945.68
销售费用		2,621,936.83	2,432,023.25
管理费用		3,238,143.68	3,287,979.39
研发费用		5,884,843.49	8,759,503.75
财务费用		401,751.51	391,045.24
其中：利息费用		406,350.01	446,355.81

利息收入		16,673.37	72,180.43
加：其他收益		2,243,463.79	4,636,028.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	4,000,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-388,480.92	210,480.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-144,128.33	-387,302.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-336,151.55	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		662,899.29	4,509,006.50
加：营业外收入		3.58	1.91
减：营业外支出		286,568.00	426.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		376,334.87	4,508,581.49
减：所得税费用		-82,242.01	-558.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		458,576.88	4,509,139.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		458,576.88	4,509,139.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		458,576.88	4,509,139.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,805,197.82	46,541,720.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		123,074.13	925,373.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	12,011,179.75	18,662,409.52
经营活动现金流入小计		58,939,451.70	66,129,503.26
购买商品、接受劳务支付的现金		20,952,782.53	20,383,634.17
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		13,942,816.86	13,057,483.99
支付的各项税费		2,036,095.35	3,290,615.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	19,704,838.80	17,186,871.99
经营活动现金流出小计		56,636,533.54	53,918,605.32
经营活动产生的现金流量净额		2,302,918.16	12,210,897.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,830.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,830.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,008.31	955,331.83
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			
投资活动现金流出小计		129,008.31	955,331.83
投资活动产生的现金流量净额		-86,178.31	-955,331.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
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		14,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,700,000.00	200,000.00
偿还债务支付的现金		4,250,000.00	6,001,564.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		602,167.05	1,137,863.88
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		3,621,313.87	-
筹资活动现金流出小计		8,473,480.92	7,139,428.46
筹资活动产生的现金流量净额		6,226,519.08	-6,939,428.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,443,258.93	4,316,137.65
加：期初现金及现金等价物余额		6,637,203.54	11,150,159.59
六、期末现金及现金等价物余额		15,080,462.47	15,466,297.24

法定代表人：荆书典

主管会计工作负责人：鲁宽

会计机构负责人：刘丹丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,092,947.59	36,781,014.89
收到的税费返还		100,291.96	907,836.43
收到其他与经营活动有关的现金		9,193,461.01	14,485,272.20
经营活动现金流入小计		40,386,700.56	52,174,123.52
购买商品、接受劳务支付的现金		17,848,175.21	14,662,701.22
支付给职工以及为职工支付的现金		11,055,393.22	9,643,689.74
支付的各项税费		1,492,016.90	2,740,627.83
支付其他与经营活动有关的现金		8,857,114.26	14,204,517.74

经营活动现金流出小计		39,252,699.59	41,251,536.53
经营活动产生的现金流量净额		1,134,000.97	10,922,586.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,830.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,830.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,008.31	236,447.06
投资支付的现金			510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		129,008.31	746,447.06
投资活动产生的现金流量净额		-86,178.31	-746,447.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,700,000.00	-
偿还债务支付的现金		3,250,000.00	5,261,564.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		361,280.56	832,878.04
支付其他与筹资活动有关的现金		3,621,313.87	-
筹资活动现金流出小计		7,232,594.43	6,094,442.62
筹资活动产生的现金流量净额		7,467,405.57	-6,094,442.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,515,228.23	4,081,697.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,664,552.06	973,318.14
六、期末现金及现金等价物余额		12,179,780.29	5,055,015.45

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

无。

(二) 财务报表项目附注

济南大陆机电股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
库存现金		-
银行存款	15,080,462.47	6,637,203.54

其他货币资金	1,345,739.69	8,022,751.18
合计	16,426,202.16	14,659,954.72

2024年6月30日公司其他货币资金1,345,739.69元，主要为银行承兑汇票保函保证金及利息。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,469,800.00		5,469,800.00	5,975,890.92	-	5,975,890.92
商业承兑汇票				34,200.00	342.00	33,858.00
合计	5,469,800.00		5,469,800.00	6,010,090.92	342.00	6,009,748.92

(2) 期末已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	2,835,000.00
合计	2,835,000.00

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	1,111,800.00
合计	-	1,111,800.00

期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据，由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，其他银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期承兑后终止确认。

(4) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
1.组合 1	-	-	-	-	-
2.组合 2	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(续上表)

类 别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	34,200.00	100.00	342.00	1.00	33,858.00
1.组合 1	34,200.00	100.00	342.00	1.00	33,858.00
2.组合 2	-	-	-	-	-
合计	34,200.00	100.00	342.00	1.00	33,858.00

(5) 坏账准备的变动情况

类 别	2023 年 12 月 31 日	本期变动金额				2024 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	342.00	-	342.00	-	-	-
合计	342.00	-	342.00	-	-	-

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	26,478,664.03	24,707,061.40
1 至 2 年	19,054,703.24	15,927,380.68
2 至 3 年	15,408,800.90	14,844,634.62
3 至 4 年	2,339,209.10	1,173,127.50
4 至 5 年	912,090.00	11,389,343.85
5 年以上	15,957,331.69	6,089,468.75
小计	80,150,798.96	74,131,016.80
减：坏账准备	22,158,035.03	21,452,886.95

合计	57,992,763.93	52,678,129.85
----	---------------	---------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,238,622.58	12.77	10,238,622.58	100	-
按组合计提坏账准备	69,912,176.38	87.23	11,919,412.45	17.05	57,992,763.93
1.组合1	-	-	-	-	-
2.组合2	69,912,176.38	87.23	11,919,412.45	17.05	57,992,763.93
合计	80,150,798.96	100	22,158,035.03	27.65	57,992,763.93

(续上表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,592,478.00	14.29	10,592,478.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	63,538,538.80	85.71	10,860,408.95	17.09	52,678,129.85
1.组合1	-	-	-	-	-
2.组合2	63,538,538.80	85.71	10,860,408.95	17.09	52,678,129.85
合计	74,131,016.80	100.00	21,452,886.95	28.94	52,678,129.85

坏账准备计提的具体说明:

① 于2024年6月30日,按单项计提坏账准备的说明

应收款项	2024年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛三山重九文化 有限责任公司	10,227,898.58	10,227,898.58	100.00	预计无法全部收回
兰陵县水利局双河 水库管理所	10,724.00	10,724.00	100.00	客户已注销
合计	10,238,622.58	10,238,622.58	100.00	

公司应收青岛三山重九文化有限责任公司期末余额系未收回的项目款,根据2020年11月3日山东省青岛市中级人民法院(2020)鲁02民辖终407号终审判决文件,公司胜诉,且

法院已出具财产保全裁定书对青岛三山重九文化有限责任公司财产执行保全措施。但截至2024年6月30日，尚有10,227,898.58元尚未收回，基于谨慎性原则，本期按照100.00%信用损失率对青岛三山重九文化有限责任公司单项计提坏账准备。

② 于2024年6月30日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,478,664.03	264,786.64	1	24,707,061.40	247,070.62	1.00
1-2年	19,054,703.24	952,735.16	5	15,927,380.68	796,369.03	5.00
2-3年	15,408,800.90	3,081,760.18	20	14,844,634.62	2,968,926.92	20.00
3-4年	2,339,209.10	1,169,604.56	50	1,162,403.50	581,201.75	50.00
4-5年	901,366.00	721,092.80	80	3,151,089.85	2,520,871.88	80.00
5年以上	5,729,433.11	5,729,433.11	100	3,745,968.75	3,745,968.75	100.00
合计	69,912,176.38	11,919,412.45	17.05	63,538,538.80	10,860,408.95	17.09

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额			2024年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	10,860,408.95	1,059,003.50	-	-	11,919,412.45
合计	10,860,408.95	1,059,003.50	-	-	11,919,412.45

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
济南高新控股集团有限公司	13,600,685.01	-	13,600,685.01	16.44	136,006.85
青岛三山重九文化有限责任公司	10,227,898.58	-	10,227,898.58	12.36	10,227,898.58

济宁金水科技有限公司	8,001,121.00		8,001,121.00	9.67	850,224.20
山东梁邹铁路发展有限公司	4,341,613.20	1,552,795.60	5,894,408.80	7.12	112,608.62
济南丰汇科技有限公司	3,065,925.50	-	3,065,925.50	3.71	153,296.28
合计	39,237,243.29	1,552,795.60	40,790,038.89	49.30	11,480,034.53

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2024年6月30日公允价值	2023年12月31日公允价值
应收票据	2,557,400.00	2,411,666.02
合计	2,557,400.00	2,411,666.02

(2) 期末本公司已质押的应收款项融资

项 目	已质押金额
银行承兑汇票	1,680,000.00
合计	1,680,000.00

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	847,400.00	-
合计	847,400.00	-

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2024年6月30日		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,489,480.68	92.41	3,067,067.79	94.35
1至2年	757,059.41	7.37	82,532.94	2.54
2至3年	17,034.97	0.17	60,589.37	1.86
3年以上	5,046.20	0.05	40,656.14	1.25
合计	10,268,621.26	100.00	3,250,846.24	100.00

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款项情况

单位名称	2024年6月30日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
通用电气控制系统(上海)有限公司	7,358,000.00	71.66%
新华控制工程有限公司	615,969.49	6.00%
爱威天洋慧达智能科技(青岛)有限公司	498,000.00	4.85%
济南翱众信息系统有限公司	247,423.28	2.41%
山东瀚淼信息技术有限公司	245,062.85	2.39%
合计	8,964,455.62	87.31%

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,205,724.85	2,061,864.33
合计	3,205,724.85	2,061,864.33

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	2,547,216.61	1,517,299.25
1至2年	463,009.71	572,990.00
2至3年	271,069.34	8,290.73
3至4年	1,200.00	12,200.00
4至5年	12,200.00	13,324.90
5年以上	858,213.44	889,888.54
小计	4,152,909.10	3,013,993.42
减: 坏账准备	947,184.25	952,129.09
合计	3,205,724.85	2,061,864.33

②按款项性质分类情况

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
往来款	3,564,037.20	1,677,554.52
保证金及押金	523,520.00	943,743.10
备用金	65,351.90	196,347.90
小计	4,152,909.10	3,013,993.42
减：坏账准备	947,184.25	952,129.09
合计	3,205,724.85	2,061,864.33

③按坏账计提方法分类披露

A.截至2024年6月30日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	4,152,909.10	947,184.25	3,205,724.85
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	4,152,909.10	947,184.25	3,205,724.85

截至2024年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,152,909.10	22.81	947,184.25	3,205,724.85
其中：组合1	-	-	-	-
组合2	4,152,909.10	22.81	947,184.25	3,205,724.85
合计	4,152,909.10	22.81	947,184.25	3,205,724.85

B.截至2023年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,013,993.42	952,129.09	2,061,864.33
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	3,013,993.42	952,129.09	2,061,864.33

截至2023年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	3,013,993.42	31.59	952,129.09	2,061,864.33	
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	-	-	-	-	-
组合 3	3,013,993.42	31.59	952,129.09	2,061,864.33	风险未显著增加
合计	3,013,993.42	31.59	952,129.09	2,061,864.33	

④坏账准备的变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收非关联方其他款项	952,129.09	-	4,944.84	-	-	947,184.25
合计	952,129.09	-	4,944.84	-	-	947,184.25

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东正辰信息技术有限公司	往来款	752,932.00	1年以内	18.13	7,529.32
山东省科技融资担保有限公司	往来款	348,526.25	5年以上	8.39	348,526.25
济南市天桥区物价局	往来款	241,342.29	5年以上	5.81	241,342.29
国网山东省电力公司济南供电公司	往来款	162,033.84	1年以内	3.90	1,620.34
济南市水文局	履约保证金	151,270.00	1年以内及1-2年	3.64	3,908.70
合计		1,656,104.38		39.87	602,926.90

7. 存货

	2024年6月30日	2023年12月31日
--	------------	-------------

(1) 存货分类项目	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	2,296,909.55		2,296,909.55	3,348,117.23	-
合同履约成本	9,723,536.04	679,464.81	9,044,071.23	8,359,635.40	679,464.81	7,680,170.59
库存商品	274,616.61		274,616.61	2,471,019.71	-	2,471,019.71
合计	12,295,062.20	679,464.81	11,615,597.39	14,178,772.34	679,464.81	13,499,307.53

(2) 存货跌价准备

项目	2023年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2024年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	679,464.81	-	-	-	-	679,464.81
合计	679,464.81	-	-	-	-	679,464.81

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	6,514,260.52	221,807.25	6,292,453.27	6,341,841.60	84,649.42	6,257,192.18
小计	6,514,260.52	221,807.25	6,292,453.27	6,341,841.60	84,649.42	6,257,192.18
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,916,616.00	195,830.80	3,720,785.20	455,640.00	5,156.40	450,483.60
合计	2,597,644.52	25,976.45	2,571,668.07	5,886,201.60	79,493.02	5,806,708.58

(2) 按减值计提方法分类披露

类别	2024年6月30日				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损	

				失率(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	6,514,260.52	100	221,807.25	3.40	6,292,453.27
组合1 工程施工项目	-	-	-	-	-
组合2 未到期质保金	6,514,260.52	100	221,807.25	3.40	6,292,453.27
合计	6,514,260.52	100	221,807.25	3.40	6,292,453.27

(续上表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期 预期信用损 失率(%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	6,341,841.60	100.00	84,649.42	1.33	6,257,192.18
组合1 工程施工项目	-	-	-	-	-
组合2 未到期质保金	6,341,841.60	100.00	84,649.42	1.33	6,257,192.18
合计	6,341,841.60	100.00	84,649.42	1.33	6,257,192.18

(3) 合同资产减值准备变动情况

项目	2023年12月 31日	本期计提	本期转回	本期转销/核 销	2024年6月 30日
合同资产减值准备	84,649.42	137,157.83	-	-	221,807.25
合计	84,649.42	137,157.83	-	-	221,807.25

9. 其他流动资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
预交或多交企业所得税	103,056.50	74,821.38
待抵扣进项税	682,082.81	-
合计	785,139.31	74,821.38

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2023年12月31日	71,002,075.20	71,002,075.20
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	456,383.26	456,383.26
(2) 其他转出	-	-
4.2024年6月30日	70,545,691.94	70,545,691.94
二、累计折旧和累计摊销		
1.2023年12月31日	18,210,245.64	18,210,245.64
2.本期增加金额	899,445.8	899,445.8
(1) 计提或摊销	899,445.8	899,445.8
3.本期减少金额	117,423.61	117,423.61
(1) 处置	117,423.61	117,423.61
(2) 其他转出	-	-
4.2024年6月30日	18,992,267.83	18,992,267.83
三、减值准备		
1.2023年12月31日	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2024年6月30日	-	-
四、账面价值		
1.2024年6月30日账面价值	51,553,424.11	51,553,424.11
2.2023年12月31日账面价值	52,791,829.56	52,791,829.56

(2) 公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
----	------------	-------------

固定资产	11,499,367.71	11,833,193.42
固定资产清理	-	-
合计	11,499,367.71	11,833,193.42

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.2023年12月31日	11,281,555.17	9,210,752.01	1,718,784.36	4,148,415.60	1,216,750.60	27,576,257.74
2.本期增加金额		352,964.35		120,170.08		473,134.43
(1) 购置		352,964.35		120,170.08		473,134.43
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额	38,049.74		191,646.15			229,695.89
(1) 处置或报废	38,049.74		191,646.15			229,695.89
4.2024年6月30日	11,243,505.43	9,563,716.36	1,527,138.21	4,268,585.68	1,216,750.6	27,819,696.28
二、累计折旧						
1.2023年12月31日	4,956,480.46	5,319,353.26	1,507,347.78	2,833,073.62	1,126,809.20	15,743,064.32
2.本期增加金额	140,618.14	304,861.15	39,428.64	281,293.86	2,916.18	769,117.97
(1) 计提	140,618.14	304,861.15	39,428.64	281,293.86	2,916.18	769,117.97
3.本期减少金额	9,789.88		182,063.84			191,853.72
(1) 处置或报废	9,789.88		182,063.84			191,853.72
4.2024年6月30日	5,087,308.72	5,624,214.41	1,364,712.58	3,114,367.48	1,129,725.38	16,320,328.57
三、减值准备						
1.2023年12月31日						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 2024年6月30日	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 2024年6月30日账面价值	6,156,196.71	3,939,501.95	162,425.63	1,154,218.2	87,025.22	11,499,367.71
2. 2023年12月31日账面价值	6,325,074.71	3,891,398.75	211,436.58	1,315,341.98	89,941.40	11,833,193.42

12. 在建工程

（1）分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
在建工程	4,642,201.89	4,642,201.89
工程物资	-	-
合计	4,642,201.89	4,642,201.89

（2）在建工程

①在建工程情况

项目	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天马相城 A1 地块商业区建筑能源中心项目	4,642,201.89		4,642,201.89	4,642,201.89		4,642,201.89
合计	4,642,201.89	-	4,642,201.89	4,642,201.89		4,642,201.89

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2023年12月31日	本期增加金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	2024年6月30日
天马相城 A1 地块商业区建筑能源中心项目	7,000,000.00	4,642,201.89	-	-	-	4,642,201.89
合计	7,000,000.00	4,642,201.89	-	-	-	4,642,201.89

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天马相城 A1 地块商业区建筑能源中心项目	66.32	66.32	-	-	-	自有资金
合计	66.32	66.32	-	-	-	

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	特许经营权	合计
一、账面原值				
1.2023 年 12 月 31 日	6,406,653.75	10,096,674.25	54,759,250.31	71,262,578.31
2.本期增加金额	-	-		
(1) 购置	-	-		
(2) 在建工程转入	-	-		
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日	6,406,653.75	10,096,674.25	54,759,250.31	71,262,578.31
二、累计摊销				
1.2023 年 12 月 31 日	2,776,216.63	6,174,173.70	20,549,514.24	29,499,904.57
2.本期增加金额	64,066.56	399,428.17	1,374,473.59	1,837,968.32
(1) 计提	64,066.56	399,428.17	1,374,473.59	1,837,968.32
3.本期减少金额	-	0	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日	2,840,283.19	6,573,601.87	21,923,987.83	31,337,872.89
三、减值准备				
1.2023 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2024 年 6 月 30 日	-	-	-	-

四、账面价值				
1.2024年6月30日账面价值	3,566,370.56	3,523,072.38	32,835,262.48	39,924,705.42
2.2023年12月31日账面价值	3,630,437.12	3,922,500.55	34,209,736.07	41,762,673.74

(2) 期末公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

截止 2024 年 6 月 30 日通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.61%。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 特许经营权系与济南高新控股集团有限公司签订的特许经营协议相关权利义务形成。

14. 开发支出

(1) 开发支出变动情况

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2024 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损 益	其他	
工业互 联网智 慧能源 监测数 据		1,312,311.11	-	-	-	-	1,312,311.11
费用化 支出	-	5,884,843.49	-	-	5,884,843.49	-	-
合计	-	7,197,154.60	-	-	5,884,843.49	-	1,312,311.11

(2) 开发支出系根据《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，归集的为获取、加工、整理工业互联网智慧能源监测数据发生的成本费用。

15. 长期待摊费用

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2024 年 6 月 30 日
			本期摊销	其他减少	

装修费	437,289.23	28,440.00	58,653.60	-	407,075.63
合计	437,289.23	28,440.00	58,653.60	-	407,075.63

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	901,272.06	135,190.81	757,143.73	113,571.56
可抵扣亏损	29,925,559.34	4,488,833.90	27,725,389.85	4,158,808.48
信用减值准备	20,730,375.38	3,361,670.42	20,015,743.42	3,047,329.92
递延收益	257,976.42	38,696.46	2,993,546.03	622,439.62
合计	51,815,183.20	8,024,391.59	51,491,823.03	7,942,149.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024年6月30日		2023年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速折旧	3,142,143.82	785,535.95	3,142,143.82	785,535.95
合计	3,142,143.82	785,535.95	3,142,143.82	785,535.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债于2024年6 月30日互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债于 2024年6月30日 余额	递延所得税资产和 负债于2023年12 月31日互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债于 2023年12月31 日余额
递延所得税资产	-	8,024,391.59	-	7,942,149.58
递延所得税负债	-	785,535.95	-	785,535.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,065,765.90	2,296,241.72
可抵扣亏损	5,731,171.90	7,302,496.25
合计	6,796,937.80	9,598,737.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
2024 年	-	949,007.44
2025 年	456,764.55	1,079,081.46
2026 年	2,579,067.43	2,579,067.43
2027 年	-	-
2028 年	-	-
2032 年	2695339.92	2,695,339.92
合计	5,731,171.90	7,302,496.25

17. 其他非流动资产

项 目	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	558,319.00	-	558,319.00	1,318,360.84	-	1,318,360.84
一年后到期的合同资产	3,916,616.00	195,830.80	3,720,785.20	455,640.00	5,156.40	450,483.60
合计	4,474,935.00	195,830.80	4,279,104.20	1,774,000.84	5,156.40	1,768,844.44

18. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,345,739.69	1,345,739.69	保证金和受限	保证金和受限
应收票据	2,835,000.00	2,835,000.00	质押	质押
应收款项融资	1,680,000.00	1,680,000.00	质押	质押
投资性房地产	10,034,793.44	7,337,106.53	抵押	抵押
合计	15,895,533.13	13,197,846.22	—	—

(续上表)

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,022,751.18	8,022,751.18	保证金和受限	保证金和受限
应收票据	500,000.00	500,000.00	质押	质押
应收款项融资	1,930,000.00	1,930,000.00	质押	质押
固定资产	3,362,295.72	1,408,213.78	抵押	抵押

投资性房地产	12,919,737.68	9,839,438.16	抵押	抵押
合计	26,734,784.58	21,700,403.12	—	—

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
质押借款	10,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	9,700,000.00	5,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	-
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	29,700,000.00	15,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

2024年6月30日，无已逾期未偿还的短期借款情况。

(3) 公司期末信用借款为 5,000,000.00 元，2023 年 12 月 18 日，公司与交通银行股份有限公司山东省分行签订流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 1 年，借款合同编号为 Z2312LN15642621。

公司期末质押借款为 10,000,000.00 元，2023 年 7 月 5 日，公司与北京银行股份有限公司济南高新支行签订编号为 0832684 号的借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 1 年，实控人荆书典提供保证担保，以公司拥有的专利权为该项贷款提供质押担保，以公司拥有的工业厂房为该项贷款提供抵押担保。2024 年 1 月 15 日，公司与青岛银行股份有限公司济南分行签订编号为 8120192024 借字第 00002 号的借款合同，借款金额 3,000,000.00 元，借款期限为 1 年，实控人荆书典提供保证担保，以公司拥有的专利权为该项贷款提供质押担保。2024 年 3 月 14 日，公司与青岛银行股份有限公司济南分行签订编号为 8120192024 借字第 00010 号的借款合同，借款金额 2,000,000.00 元，借款期限为 1 年，实控人荆书典提供保证担保，以公司拥有的专利权为该项贷款提供质押担保。

公司期末保证借款为 5,000,000.00 元，2023 年 11 月 2 日，公司与中信银行股份有限公司济南分行签订编号为银(普惠)字/第 202300273859 号的人民币流动资金借款合同，借款金额为 5,000,000.00 元，借款期限为 1 年，实控人荆书典提供保证担保。

公司期末抵押借款为 9,700,000.00 元，2024 年 6 月 26 日，公司与中国银行股份有限公司济南槐荫支行签订合同编号为 2024 年 JNHYJ 字 DL001 号的流动资金借款合同，借款金额为 9,700,000.00 元，借款期限为 1 年，以公司拥有的工业厂房为该项贷款提供抵押担保。

20. 应付票据

种 类	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,547,577.10	10,214,041.66
商业承兑汇票	-	-
合计	4,547,577.10	10,214,041.66

2024 年 6 月 30 日，无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应付货款	13,747,737.87	7,125,661.86
应付工程款及设备款	4,182,097.57	6,574,883.51
应付劳务费	-	439,647.06
合计	17,929,835.44	14,140,192.43

(3) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2024 年 6 月 30 日	未偿还或未结转的原因
兴润建设集团有限公司	482,988.51	尚未到期
山东宏达建设工程有限公司	1,957,637.13	尚未到期
合计	2,440,625.64	

22. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
预收房租	3,164,920.12	3,258,498.54
合计	3,164,920.12	3,258,498.54

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

23. 合同负债

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
预收货款	1,982,117.87	2,481,068.44
预收物业费	429,585.03	432,770.90
合计	2,411,702.90	2,913,839.34

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
一、短期薪酬	-	12,400,318.62	12,400,318.62	
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,310,386.08	1,310,386.08	
合计	-	13,710,704.7	13,710,704.7	

(2) 短期薪酬列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	11,125,639.95	11,125,639.95	
二、职工福利费	-	58,534.2	58,534.2	-
三、社会保险费	-	661,246.61	661,246.61	-
其中：医疗保险费	-	627,535.4	627,535.4	-
工伤保险费	-	33,711.21	33,711.21	-
四、住房公积金	-	552,097.86	552,097.86	
五、工会经费和职工教育经费	-	2,800	2,800	-
六、商业保险	-			-
合计	-	12,400,318.62	12,400,318.62	

(3) 设定提存计划列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
1.基本养老保险	-	1,255,459.84	1,255,459.84	
2.失业保险费	-	54,926.24	54,926.24	-
合计	-	1,310,386.08	1,310,386.08	-

25. 应交税费

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
增值税	2,212,486.30	1,108,950.44
企业所得税	1,579,199.46	1,650,714.85
房产税	202,455.23	354,667.50
个人所得税	26,868.80	52,968.26
城市维护建设税	6,439.59	25,025.40
土地使用税	22,625.87	23,388.88
教育费附加	2,759.83	10,725.17
地方教育费附加	1,839.88	7,150.12
印花税		-
合计	4,054,674.96	3,233,590.62

26. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	15,549,417.59	17,257,389.91
合计	15,549,417.59	17,257,389.91

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
保证金及押金	378,260.00	691,752.30
往来款项	13,599,328.94	15,234,959.59
其他	1,571,828.65	1,330,678.02
合计	15,549,417.59	17,257,389.91

27. 一年内到期的非流动负债

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	4,250,000.00

一年内到期的租赁负债		-
合计	2,000,000.00	4,250,000.00

28. 其他流动负债

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
待转销项税额		324,315.57
未终止确认的已背书未到期的应收票据	3,032,200.00	965,649.92
合计	3,032,200.00	1,289,965.49

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
抵押借款	-	3,250,000.00
保证借款	7,500,000.00	8,500,000.00
小计	7,500,000.00	11,750,000.00
减：一年内到期的长期借款	2,000,000.00	4,250,000.00
合计	5,500,000.00	7,500,000.00

济南梅兰德水质净化有限公司与齐鲁银行济南文西支行于2022年6月27日签署500.00万元等额还本付息借款合同（合同编号：2022年117331法固项房借字第DZ0064号），借款期限：2022年6月28日至2027年6月27日，截至2024年6月30日余额为3,750,000.00元，其中下一年度需要支付的1,000,000.00元重分类至一年内到期的其他非流动负债。

济南梅兰德水质净化有限公司与齐鲁银行济南文西支行于2022年11月22日签署500.00万元等额还本付息借款合同（合同编号：2022年117331法固项房借字第DZ0064号），借款期限：2022年11月22日至2027年6月27日，截至2024年6月30日余额为3,750,000.00元，其中下一年度需要支付的1,000,000.00元重分类至一年内到期的其他非流动负债。

30. 递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日	形成原因
----	-------------	------	------	------------	------

政府补助	2,993,546.03		257,976.42	2,735,569.61	项目补助资金
合计	2,993,546.03		257,976.42	2,735,569.61	

31. 股本

项目	2023年12月31日	本次增减变动（+、-）					2024年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,173,177.00						80,173,177.00

32. 资本公积

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
资本溢价（股本溢价）	14,264,502.66		-	14,264,502.66
其他资本公积	214,921.50		-	214,921.50
合计	14,479,424.16		-	14,479,424.16

33. 盈余公积

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
法定盈余公积	5,822,113.81	45,857.69	-	5,867,971.50
合计	5,822,113.81	45,857.69	-	5,867,971.50

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

34. 未分配利润

项目	2024年度	2023年度
调整前上期末未分配利润	37,823,068.23	29,093,699.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	37,823,068.23	29,093,699.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,440,285.76	9,033,996.72
减：提取法定盈余公积	45,857.69	304,628.21
应付普通股股利		-
期末未分配利润	40,217,496.30	37,823,068.23

35. 营业收入和营业成本

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,984,235.40	28,781,634.56	56,569,242.99	43,486,407.06
其他业务	4,703,126.03	1,393,817.13	6,727,612.08	1,625,902.56
合计	46,687,361.43	30,175,451.69	63,296,855.07	45,112,309.62

(1) 主营业务收入按分解信息列示如下：

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业互联网仪表平台 企业节点应用	26,451,587.02	15,951,380.99	48,366,241.08	35,561,690.63
污水处理	15,502,648.38	12,811,689.58	8,191,673.59	7,916,162.14
再生水销售	30,000.00	18,563.99	11,328.32	8,554.29
合计	41,984,235.40	28,781,634.56	56,569,242.99	43,486,407.06

36. 税金及附加

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
房产税	435,545.00	579,792.44
城市维护建设税	61,955.37	144,079.83
教育费附加	26,552.32	61,622.54
地方教育费	17,701.56	41,081.69
其他税费	21,687.94	30,476.23
土地使用税	29,478.19	111,020.36
合计	592,920.38	968,073.09

37. 销售费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
工薪	1,893,917.46	2,205,762.75
业务招待费	337,697.26	443,496.49
差旅费	118,079.17	144,451.43
交通费	100,751.46	89,509.16
投标费	346,187.57	40,504.35
折旧费	19,208.34	22,922.03

其他		617.00
办公费	21,082.61	19,809.14
通讯费	16,169.19	10,754.83
广告宣传费	28,407.74	40,834.60
咨询费	216,500.00	-
服务费	5,627.30	-
总计	3,103,628.10	3,018,661.78

38. 管理费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
工薪	3,533,200.7	2,963,805.61
业务招待费	118,932.88	225,802.03
物业费	383,082.41	423,207.52
折旧费	174,657.42	179,531.74
服务费	76,776.4	16,722.27
办公费	23,782.61	60,212.76
交通费	68,318.17	51,417.26
聘请中介机构费	73,811.32	6,886.79
通讯费	31,792.89	26,084.17
长期待摊费用	14,301.96	2,383.66
咨询费	55,981.13	691,281.36
无形资产摊销	98,672.88	32,033.28
差旅费	14,796.37	28,370.51
其他	184,136.69	87,050.12
合计	4,852,243.83	4,794,789.08

39. 研发费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
直接材料		
直接人工	4,272,411.32	6,556,996.19
制造费用	598,206.04	983,169.16
其他	1,014,226.13	1,926,634.92
合计	5,884,843.49	9,466,800.27

40. 财务费用

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
利息支出	647,236.5	751,341.65
其中：租赁负债利息支出	-	-
减：利息收入	43,434.8	90,488.37
利息净支出	603,801.70	660,853.28
汇兑净损失	-	-
银行手续费及其他	17187.02	23,691.61
合计	620,988.72	684,544.89

41. 其他收益

项目	2024年1-6月	2023年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	2,429,623.67	4,807,175.27	
其中：与递延收益相关的政府补助	257,976.42	61,946.59	与资产相关
与递延收益相关的政府补助		443,855.44	与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	2,171,647.25	4,301,373.24	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	17,871.20	332,445.46	
其中：个人所得税代扣代收手续费返还	14,280.95	12,649.47	
进项税额加计扣除	376.12	3,467.64	
免征增值税	3,214.13		
合计	2,447,494.87	5,139,620.73	

42. 信用减值损失

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
应收账款坏账损失	-631,577.40	7,751.03
其他应收款坏账损失	-130,259.98	-152,318.28
合计	-761,837.38	-144,567.25

43. 资产减值损失

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
存货跌价损失		
合同资产减值损失	-152,866.33	387,302.68
合计	-152,866.33	387,302.68

44. 资产处置收益

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-336,151.55	-
其中：使用权资产	-	-
合计	-336,151.55	-

45. 营业外收入

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	3.69	2.01	3.69
合计	3.69	2.01	3.69

46. 营业外支出

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	2,148.72	-
其他	348,079.72	1.05	348,079.72
合计	348,079.72	2,149.77	348,079.72

47. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	-105,828.71	521,811.45
递延所得税费用	82,242.01	-7,918,012.69
合计	-23,586.70	-7,396,201.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利润总额	2,305,848.80	3,856,966.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	345,877.32	578,545.05
子公司适用不同税率的影响	-192,951.39	65,161.45
调整以前期间所得税的影响		

非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,244.37	437,622.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,223.33	-116,192.02
研发费用加计扣除	-496,533.67	-798,761.27
所得税费用	-23,586.70	166,376.19

48. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
往来款	10,096,034.09	14,270,547.91
政府补助	1,871,700.00	4,301,373.24
利息收入	43,445.66	90,488.37
合计	12,011,179.75	18,662,409.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
支付的付现费用	9,034,377.88	12,643,640.22
往来款	10,670,460.92	4,543,231.77
合计	19,704,838.80	17,186,871.99

49. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,329,435.50	3,690,590.79
加：资产减值准备	-152,866.33	-387,302.68
信用减值损失	-761,837.38	-144,567.25
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,668,563.77	2,404,428.48
无形资产摊销	1,837,968.32	1,779,146.55

长期待摊费用摊销	58,653.60	44,365.30
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)	336,151.55	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,148.72
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	647,236.50	684,544.89
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)	-82,242.01	-26,523.40
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)	1,883,710.14	5,834,367.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,082,054.68	-19,168,329.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,956,350.73	17,500,176.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,302,918.16	12,210,897.94
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	15,080,462.47	15,466,297.24
减: 现金的期初余额	6,637,203.54	11,150,159.59
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	8,443,258.93	4,316,137.65

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
一、现金	15,080,462.47	6,637,203.54
其中: 库存现金	6,500.00	-
可随时用于支付的银行存款	15,073,962.47	6,637,203.54
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	15,080,462.47	6,637,203.54

50. 外币货币性项目

项目	2024年6月30日	折算汇率	2024年6月30日
	外币余额		折算人民币余额
应收账款	18,105.48	7.1268	129,034.13
其中：美元	18,105.48	7.1268	129,034.13

二、研发支出

1. 按费用性质列示

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
直接材料	-	-
直接人工	5,584,722.43	6,556,996.19
折旧摊销费	598,206.04	983,169.16
其他	1,014,226.13	1,926,634.92
合计	7,197,154.60	9,466,800.27
其中：费用化研发支出	5,884,843.49	9,466,800.27
资本化研发支出	1,312,311.11	-

三、合并范围的变更

四、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
济南梅兰德水质净化有限公司	2,000.00	济南	济南	污水处理	100.00		设立
青岛大陆控制工程有限公司	1,000.00	青岛	青岛	信息传输、计算机服务和软件业	100.00		受让
山东大陆工业互	1,500.00	济南	济南	工业互联	100.00		设立

联网有限公司				网平台服务			
济南大陆能源有限公司	200.00	济南	济南	技术服务	100.00		设立
山东德风科技企业孵化器有限公司	1,500.00	济南	济南	服务业	100.00		设立
济南德风物业管理有限公司	50.00	济南	济南	服务业		100.00	设立
山东陆通工业互联网有限公司	1,000.00	临沂	临沂	互联网信息服务	51.00		设立

五、政府补助

1. 期末按应收金额确认的政府补助

截至 2024 年 6 月 30 日，政府补助应收款项的余额为 0.00 元。

2. 涉及政府补助的负债项目

资产负债表列报项目	2023 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	2024 年 6 月 30 日余额	与资产/收益相关
递延收益	2,993,546.03	-	-	257,976.42	-	2,735,569.61	与资产相关
递延收益	-	-	-	-	-	-	与收益相关
合计	2,993,546.03	-	-	257,976.42		2,735,569.61	

3. 计入当期损益的政府补助

利润表列报项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他收益	2,447,494.87	5,139,620.73
合计	2,447,494.87	5,139,620.73

六、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

1. 本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方：荆书典。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注四、在其他主体中的权益。

3. 本公司合营和联营企业情况

无。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东省智慧能源标准化发展研究中心	荆书典为其法定代表人
山东省现代产业投资集团有限公司	本公司参股股东
济南天之水企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	荆书典为其执行事务合伙人
山东玖联智能输配电产业有限公司	大陆能源法定代表人、总经理荆晓龙为其控股股东
金水良	董事
刘文强	董事、副总经理
孙静	董事
荆海伟	董事、荆书典之子
刘宗臣	董事会秘书
寇兴玲	监事会主席
方萌	监事
姚天俊	职工监事
鲁宽	副总经理、财务负责人
李少敏	董事、副总经理
马海峰	董事、副总经理

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
		发生额	发生额
山东省智慧能源标准化发展研究中心	技术开发费	300,000.00	200,000.00
山东玖联智能输配电产业有限公司	电费	63,157.70	-

(2) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荆书典	5,000,000.00	2023/7/5	2024/7/5	否
荆书典	5,000,000.00	2023/11/2	2024/11/1	否
荆书典	5,000,000.00	2024/1/5	2025/4/5	否
荆书典	7,500,000.00	2022/6/28	2027/6/27	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
	发生额	发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	2,025,133.89	2,017,829.33

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2024年6月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	山东省智慧能源标准化发展研究中心	500,000.00	-	300,000.00	-
应收账款	山东玖联智能输配电产业有限公司	2,026,211.37	1,013,105.69	-	-

七、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2024年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	16,110,635.47	14,561,144.56
1 至 2 年	14,428,751.39	15,466,264.83
2 至 3 年	11,370,476.75	10,018,970.47
3 至 4 年	1,725,535.10	524,514.50
4 至 5 年	319,730.00	10,677,621.81
5 年以上	15,314,609.65	5,828,468.75
小计	59,269,738.36	57,076,984.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,238,622.58	17.27	10,238,622.58	100	-
按组合计提坏账准备	49,031,115.78	82.73	9,353,322.69	19.08	39,677,793.09
1.组合 1	-	-	-	-	-
2.组合 2	49,031,115.78	82.73	9,353,322.69	19.08	39,677,793.09
合计	59,269,738.36	100	19,591,945.27	33.06	39,677,793.09

(续上表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,592,478.00	18.56	10,592,478.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	46,484,506.92	81.44	8,616,077.03	18.54	37,868,429.89
1.组合1	288,053.10	0.50	2,880.53	1.00	285,172.57
2.组合2	46,196,453.82	80.94	8,613,196.50	18.64	37,583,257.32
合计	57,076,984.92	100.00	19,208,555.03	33.65	37,868,429.89

坏账准备计提的具体说明：

① 于2024年6月30日，按单项计提坏账准备的说明

应收款项	2024年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛三山重九文化有限责任公司	10,227,898.58	10,227,898.58	100.00	预计无法全部收回
兰陵县水利局双河水库管理所	10,724.00	10,724.00	100.00	客户已注销
合计	10,238,622.58	10,238,622.58	100.00	

公司应收青岛三山重九文化有限责任公司期末余额系未收回的项目款，根据2020年11月3日山东省青岛市中级人民法院（2020）鲁02民辖终407号终审判决文件，公司胜诉。但截至2024年6月30日，尚有10,227,898.58元尚未收回，基于谨慎性原则，本期按照100.00%信用损失率对青岛三山重九文化有限责任公司单项计提坏账准备。

② 于2024年6月30日，按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,110,635.47	161,106.35	1.00	14,561,144.56	145,611.45	1.00
1-2年	14,428,751.39	721,437.57	5.00	15,466,264.83	773,313.24	5.00
2-3年	11,370,476.75	2,274,095.35	20.00	10,018,970.47	2,003,794.09	20.00
3-4年	1,725,535.10	862,767.55	50.00	513,790.50	256,895.25	50.00
4-5年	309,006.00	247,204.80	80.00	2,439,367.81	1,951,494.25	80.00

5年以上	5,086,711.07	5,086,711.07	100.00	3,484,968.75	3,484,968.75	100.00
合计	49,031,115.78	9,353,322.69	19.08	46,484,506.92	8,616,077.03	18.54

(3) 坏账准备的变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额			2024年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	19,208,555.03	383,390.24			19,591,945.27
合计	19,208,555.03	383,390.24			19,591,945.27

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2024年6月30日	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
青岛三山重九文化有限责任公司	10,227,898.58	17.26	10,227,898.58
济宁金水科技有限公司	8,001,121.00	13.50	850,224.20
山东梁邹铁路发展有限公司	4,341,613.20	7.33	97,080.66
济南丰汇科技有限公司	3,065,925.50	5.17	153,296.28
山东电站工程有限公司	2,904,000.00	4.90	733,800.00
合计	28,540,558.28	48.16	12,062,299.72

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,408,737.27	4,499,768.29
合计	9,408,737.27	4,499,768.29

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	9,138,755.88	4,219,727.49
1至2年	333,105.00	322,990.00
2至3年	2,349.00	8,290.73
3至4年	1,200.00	12,200.00
4至5年	12,200.00	13,324.90
5年以上	792,813.44	789,488.54
小计	10,280,423.32	5,366,021.66
减：坏账准备	871,686.05	866,253.37
合计	9,408,737.27	4,499,768.29

②按款项性质分类情况

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
往来款	9,715,951.42	4,293,582.76
保证金及押金	564,471.90	1,072,438.90
小计	10,280,423.32	5,366,021.66
减：坏账准备	871,686.05	866,253.37
合计	9,408,737.27	4,499,768.29

③按坏账计提方法分类披露

A.截至2024年6月30日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	10,280,423.32	871,686.05	9,408,737.27
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	10,280,423.32	871,686.05	9,408,737.27

截至2024年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	10,280,423.32	8.48	871,686.05	9,408,737.27
1.组合1	-	-	-	-
2.组合2	-	-	-	-
3.组合3	10,280,423.32	8.48	871,686.05	9,408,737.27
合计	10,280,423.32	8.48	871,686.05	9,408,737.27

B.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,366,021.66	866,253.37	4,499,768.29
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	5,366,021.66	866,253.37	4,499,768.29

截至 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,366,021.66	16.14	866,253.37	4,499,768.29	-
1.组合 1	-	-	-	-	-
2.组合 2	-	-	-	-	-
3.组合 3	5,366,021.66	16.14	866,253.37	4,499,768.29	风险未显著增加
合计	5,366,021.66	16.14	866,253.37	4,499,768.29	-

④ 各报告期坏账准备的变动情况

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动金额				2024 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收非关联方其他款项	866,253.37	5,432.68	-	-	-	871,686.05
合计	866,253.37	5,432.68	-	-	-	871,686.05

⑤实际无核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2024 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
------	-------	-------------------	----	----------------------	------

济南梅兰德水质净化有限公司	往来款	5,103,790.00	1年以内	49.65	11,037.90
济南大陆能源有限公司	往来款	2,891,087.00	1年以内	28.12	28,910.87
山东正辰信息技术有限公司	往来款	752,932.00	1年以内	7.32	7,529.32
山东省科技融资担保有限公司	往来款	348,526.25	5年以上	3.39	348,526.25
济南市天桥区物价局	往来款	241,342.29	5年以上	2.35	241,342.29
合计		9,337,677.54		90.83	637,346.63

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

项目	2024年6月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,405,422.44	-	50,405,422.44	50,405,422.44	-	50,405,422.44
合计	50,405,422.44	-	50,405,422.44	50,405,422.44	-	50,405,422.44

(2) 对子公司投资

被投资单位	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日	本期计提减值准备	2023年6月30日减值准备余额
济南梅兰德水质净化有限公司	20,000,000.00		-	20,000,000.00	-	-
青岛大陆控制工程有限公司	9,895,422.44		-	9,895,422.44	-	-
山东德风科技企业孵化器有限公司	3,000,000.00		-	3,000,000.00	-	-
山东大陆计量科技有限公司	15,000,000.00		-	15,000,000.00	-	-
济南大陆能源有限公司	2,000,000.00		-	2,000,000.00	-	-
山东陆通工业互联网有限公司	510,000.00			510,000.00		
合计	50,405,422.44		-	50,405,422.44	-	-

4. 营业收入和营业成本

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,617,619.33	21,832,073.27	47,916,260.71	35,339,812.99
其他业务	2,922,895.50	933,349.05	3,934,014.99	941,164.59
合计	30,540,514.83	22,765,422.32	51,850,275.70	36,280,977.58

5. 投资收益

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	-

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
非流动资产处置损益	-336,151.55	-2,148.72
计入当期损益的政府补助	2,136,372.34	3,383,853.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,076.03	0.96
非经常性损益总额	1,452,144.76	3,381,705.50
减：非经常性损益的所得税影响数	217,183.19	496,642.66
非经常性损益净额	1,234,961.57	2,885,062.84
减：归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,234,961.57	2,885,062.84

2. 净资产收益率及每股收益

① 2024年1-6月

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.03	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.02	/

② 2023年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.05	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.01	/

公司名称：济南大陆机电股份有限公司

日期：2024年8月14日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-336,151.55
计入当期损益的政府补助	2,136,372.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,076.03
非经常性损益合计	1,452,144.76
减：所得税影响数	217,183.19
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,234,961.57

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用