

证券代码：430734

证券简称：ST 源渤

主办券商：中泰证券



ST 源渤

NEEQ: 430734

源渤科技发展（北京）股份有限公司

年度报告摘要

2022

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人方德生、主管会计工作负责人王碧莲及会计机构负责人王碧莲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	王碧莲
电话	010-56816018
传真	010-56816018
电子邮箱	rainbow@ybtech.cn
公司网址	www.ybtech.cn
联系地址	北京市朝阳区甜水西园万科公园五号 20 号楼 2 层 206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,029,641.24	487,899.91	316.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,140,914.24	-197,279.83	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	-0.04	-
资产负债率%（母公司）	0%	24.08%	-
资产负债率%（合并）	44.60%	141.83%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	2,976,300.00	742,574.24	300.81%
归属于挂牌公司股东的净利润	1,338,194.07	-456,124.82	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	391,648.37	-333,050.81	-
经营活动产生的现金流量净额	1,664,084.59	377,154.91	341.22%
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）	283.63%	-	-
加权平均净资产收益率%（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）	83.01%	-	-
基本每股收益（元/股）	0.27	-0.09	-

2.2 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	1,250,000	25%	0	1,250,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	149,690	149,690	2.9938%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	75%	0	3,750,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	75%	0	3,750,000	75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000.00	-	0	5,000,000.00	-
普通股股东人数						6

2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘玲利	3,750,000	0	3,750,000	75%	3,750,000	0
2	杨凡	1,150,000	-150,000	1,000,000	20%	0	1,000,000
3	池江南	100,000	200	100,200	2.004%	0	100,200
4	方德生	0	149,690	149,690	2.9938%		149,690
5	王方洋	0	100	100	0.002%		100
6	谢友云	0	10	10	0.0002%		10
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	3,750,000	1,250,000

普通股前十名股东间相互关系说明：截至本报告披露日，公司股东间不存在关联关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，比较财务报表未发生调整。

(2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》，对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资(2022)136 号)，对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16 号)的进行了修订。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该办法。

(4) 执行《企业会计准则解释第 16 号》，其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”不提前执行。

财政部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、会计差错更正

源渤科技发展（北京）股份有限公司在编制 2021 年年度报告时，将子公司北京衡意科技文化发展

有限公司(以下简称北京衡意公司)在未完全注销或未出售等情况下进行整体处置处理，未纳入合并范围。而截止 2023 年 4 月年报披露日，北京衡意公司仍未完全注销或出售等，仍在合并范围之内，应在合并报表时予以合并。

3.2 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 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款	427,021.43	654,783.94		
管理费用	518,962.75	645,560.66		
投资收益	1,071,924.21			
营业外支出	971,977.15	1,217.54		
未分配利润	-14,131,782.09	-14,359,544.60		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，与上期相比，本期新设源渤科技发展（厦门）有限责任公司 1 家子公司，前期差错更正恢复合并上期未实际注销的子公司北京衡意科技文化发展有限公司；本期注销成都天利源信息科技有限公司、成都源渤企业管理咨询有限公司等 2 家子公司。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
源渤科技发展（厦门）有限责任公司	厦门源渤	是
北京衡意科技文化发展有限公司	北京衡意	否

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

针对保留意见，公司已做出具体解释，具体如下：

1、该保留意见主要涉及公司 2021 年度的收入确认事宜，系本次收购前发生，对于日后公司新的控股股东及经营团队的实际经营业务的开展，不会造成重大不利影响。

2、公司将以此为鉴，进一步完善公司经营管理方法，根据公司的发展修订内部控制制度。

3、公司现有股权结构清晰：公司依照《公司法》和公司章程已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理机制；公司根据现代企业治理要

求已建立科学的管理体系和管理工具。

源渤科技发展（北京）股份有限公司
董事会

2023 年 4 月 28 日