

证券代码：838590  
证券

证券简称：奥一新源

主办券商：西部



奥一新源

NEEQ : 838590

北京奥一新源科技股份有限公司



半年度报告

2023

## 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、公司负责人姚一波、主管会计工作负责人赵丽娜及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽娜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

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 .....	12
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 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	63
附件 II	融资情况 .....	63

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	北京奥一新源科技股份有限公司办公室

## 释义

释义项目		释义
奥一新源、公司	指	北京奥一新源科技股份有限公司
北京奥一新源科技有限公司、奥一有限	指	公司股改前的有限公司
奥一智能	指	奥一智能（北京）科技有限公司
奥一农业	指	北京奥一农业科技有限公司
奥英投资	指	北京奥英投资中心（有限合伙）
一华投资	指	北京一华创业投资有限责任公司
红漫红公司	指	北京红漫红服装有限责任公司
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018年修订）
报告期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
去年、去年同期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京奥一新源科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BEIJING AOYIPOWER TECHNOLOGY CO., LTD		
法定代表人	姚一波	成立时间	2011年9月23日
控股股东	控股股东为（姚一波）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚一波），一致行动人为（姚一波）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)		
主要产品与服务项目	研发、生产及销售电站智能监控单元		
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	奥一新源	证券代码	838590
挂牌时间	2016年8月17日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	7,897,995
主办券商（报告期内）	西部证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室		
联系方式			
董事会秘书姓名	姚一波	联系地址	北京市北京经济技术开发区科创十二街8号北斗导航2号楼A座3层314室/101111
电话	010-86461328	电子邮箱	yaoyibo@aoyipower.com
传真	010-51413442		
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十二街8号北斗导航2号楼A座3层314室	邮政编码	101111
公司网址	www.neeq.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110302582508655X		
注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十四街99号33幢C座802室		
注册资本（元）	7,897,995.00	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

2016年8月17日，奥一新源成功登陆新三板，正式成为行业挂牌第一股，也巩固了公司行业领导者的地位。公司致力于新能源电站智能监控领域的技术和产品开发，主营业务为电站监控领域的软件、硬件产品的研发、生产及销售。公司产品主要应用于新能源电站中箱式变电站、逆变器、线缆等设备的实时监控及数据统计分析。公司自成立以来，致力于核心技术的研发与改进，截至2019年年底，拥有4项实用新型专利权、5项产品核心技术、11项计算机软件著作权，并获得高新技术企业认定。

公司采取以销定产的方式，根据最终用户的不同需求提供定制化产品，通过直接销售和中间商销售两种销售模式。直接销售模式下，公司将产品直接销售给变压器生产厂家、新能源电站总包方等下游制造企业；中间商销售模式下，公司将产品销售给下游制造企业或新能源电站业主单位指定或认可的中间商（或代理商），再由中间商转售下游制造企业或新能源电站业主单位。公司的收入来源为电站智能监控硬件与软件的销售收入和售后服务收入。公司产品主要应用于新建的光伏电站、风电站，为其提供电站内箱变及相关设备的智能化监控系统。其中，光伏项目集中在上半年申报及审批，下半年进行并网发电。因此公司产品销售情况具有较明显的季节性，销售旺季集中在下半年，同时针对具体政策，周期也会稍微有所变动。但风电上网标杆电价变动较少，风力电站建设周期相对较长，因此风电项目无较大的周期波动。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生变化。

#### （二） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	981,706.25	962,597.69	1.99%
毛利率%	78.13%	86.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-465,548.82	274,866.68	-269.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-558,553.74	-853.81	-65,318.97%
加权平均净资产收益	-50.07%	13.17%	-

率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）			
加权平均净资产收益率%（依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）	-60.08%	-0.04%	-
基本每股收益	-0.06	0.03	-269.37%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	3,494,769.40	3,975,288.26	-12.09%
负债总计	2,797,783.18	2,812,753.22	-0.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	696,986.22	1,162,535.04	-40.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	0.15	-40.05%
资产负债率%（母公司）	80.06%	70.76%	-
资产负债率%（合并）	80.06%	70.76%	-
流动比率	1.18	1.31	-
利息保障倍数	-	-41.17	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-319,595.52	-493,134.57	35.19%
应收账款周转率	0.94	0.47	-
存货周转率	0.2	0.1	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-12.09%	13.60%	-
营业收入增长率%	1.99%	1.21%	-
净利润增长率%	-269.37%	123.83%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	343,455.41	9.83%	480,956.91	12.10%	-28.59%
应收票据	0.00	-	0.00	-	-

应收账款	862,091.66	24.67%	877,765.80	26.28%	-1.79%
交易性金融资产	420,157.44	12.02%	600,157.44	15.10%	-29.99%
预付账款	8,988.17	0.26%	8,988.17	0.23%	0.00%
其他应收款	347,875.45	9.95%	333,598.69	8.39%	4.28%
固定资产	168,182.43	4.81%	258,358.71	6.50%	-34.90%
其他应付款	682,460.34	19.53%	563,463.83	14.17%	21.12%

### 项目重大变动原因：

交易性金融资产较期初有所减少，主要是收回的应收账款少，需赎回理财用于经营。  
固定资产较期初有所减少，主要是计提固定资产折旧。

## （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	981,706.25	-	962,597.69	-	1.99%
营业成本	214,707.27	21.87%	134,083.60	13.93%	60.13%
毛利率	78.13%	-	86.07%	-	-
销售费用	248,931.00	25.36%	343,807.62	35.72%	-27.60%
管理费用	965,348.86	98.33%	1,357,067.02	140.98%	-28.87%
研发费用	153,447.23	15.63%	87,745.32	9.12%	74.88%
财务费用	-214.21	-0.02%	9,382.97	0.97%	-102.28%
信用减值损失	-24,352.94	-2.48%	847,189.89	88.01%	-102.87%
其他收益	145,054.10	14.78%	131,980.20	13.71%	9.91%
资产处置收益	-	-	275,447.32	28.61%	-100.00%
营业利润	-483,019.72	-49.20%	274,593.51	28.53%	-275.90%
营业外支出	0	-	0.05	-	-100.00%
净利润	-465,548.82	-47.42%	274,866.68	28.55%	-269.37%
经营活动产生的现金流量净额	-319,595.52	-	-493,134.57	-	35.19%
投资活动产生的现金流量净额	182,094.02	-	110,000.00	-	65.54%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	-

### 项目重大变动原因：

营业成本较上年同期增加 60.13%，主要原因是公司今年硬件销售收入较去年有所增加，故硬件产生的成本也较去年有所增加。  
管理费用较上年同期降低 28.87%，主要原因是公司业绩下滑，相应投入到管理费用较去年减少。



研发费用较上年同期增加 74.88%，主要原因是研制产品的检测费增加。  
 信用减值损失较上年同期增加 102.87%，主要是应收账款回款较慢导致账龄增加，相应本期计提信用减值损失增加。  
 营业利润较上年同期减少 275.9%，主要原因是销售成本有所增加，信用减值损失增多，资产处置收益减少。  
 净利润较上年同期减少 269.37%，主要原因是销售成本有所增加，信用减值损失增多，资产处置收益减少。  
 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 35.19%，原因主要是业务较去年同期变化不大，但销售商品收回的货款较少。  
 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 65.54%，原因主要是公司对理财产品的赎回。

#### 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

##### 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

##### （1） 职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益保护

公司历来重视企业社会价值的实现，为客户和消费者提供优质的产品和服务，诚信经营、积极纳税、为社会提供工作岗位近百个，秉承“以人为本”的理念管理员工。公司始终坚持助力客户“以更少投入、生产更多电能”，以“成为智能监控领导者”为使命。报告期内，重视职工、客户、供应商权益的保护，践行企业社会责任。公司将继续提升自身的公益形象，将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展和共享企业发展成果。

#### 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的风险	姚一波直接或间接持有的股份所享有的股份公司表决权为 82.8117%，足以对股东大会的决议产生重大影响。姚一波现任股份公司董事长、总经理，为公司实际控制人。如姚一波利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。 <b>应对措施：</b> 公司根据有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》等相关制度，

	<p>规定了重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项的决策权限和决策程序，并严格按照相关制度执行程序，对公司进行经营管理。公司通过加强管理层的培训、交流，贯彻相关制度，强化员工的规范运作意识；同时公司将根据公司生产经营实际情况继续逐步健全完善公司的相关内部控制制度。</p>
税收优惠变化风险	<p>公司作为软件企业，可以享受企业所得税两免三减半税收优惠政策，如果公司未来不能被继续认定为“软件企业”，或者相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，对公司经营业绩产生一定不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>税收优惠变化风险应对措施：新政策只改变软件企业认定的行政审批，并没有改变享受所得税优惠条件的实质性要求。公司自认定为软件企业以来，一直满足各项条件要求。在公司管理人员高度重视的情况下，在所得税汇算清缴时，税务负责人及时进行备案，就可以保证公司享受所得税优惠。鉴于高新技术企业的有效期，公司积极进行新一轮高新技术企业的认定，已于2019年12月2日取得高新技术企业证书，有效期三年。</p>
人力资源管理风险	<p>随着公司业务的高速发展，公司人员进行不断调整，如果公司人力资源管理战略与公司发展不匹配，公司将面临人才流失和无法吸引优秀人才的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司改变人才管理战略，从“看数量”到“高质量、控数量”。首先，公司积极面向众多211、985高校招揽人才，做好人才储备工作，并且已初见成效；然后，公司通过性格测评和团队评价，进行岗位调整；同时，公司通过内外部培训，加强员工的专业技能。另外，公司为员工创造了良好的工作环境，给予员工足够的发展空间和支持，并且制定了具有竞争力的福利待遇和股权激励措施，以此保证公司管理层及技术人才的稳定性。从招聘、岗位匹配、培训、福利等多方面加强人力资源管理。</p>
行业技术更新风险	<p>新能源行业政策变化较快，对公司的产品技术提出更高要求。若公司不能对市场的发展趋势进行正确判断，公司的核心竞争力将会下降。</p> <p><b>应对措施：</b>为了应对行业技术风险，公司主要从两方面入手：（1）提高研发人员质量，加大研发投入，进一步增强新能源与互联网的融合，从电站运维全程进行优化和创新；（2）适当调整销售模式，增强客户定制化战略，公司通过与最终用户密切的沟通，培养、引导、挖掘其潜在需求，将产品设计及战略布局从“被动满足客户要求”转为“主动解决客户难点”，通过提高客户</p>

	满意度，抢占市场，减少行业技术快速更新的风险。
经营现金流不足风险	<p>本年度继续受 2018 年国家发布的“光伏 531 新政”的影响。因“光伏 531 新政”持续时间长，2019 年市场缩减，公司新订单较少，发货量下降，同时影响公司客户经营情况，导致公司项目回款不理想。由于市场销量下降，收入下降，公司为保证公司正常生产经营，无法继续缩减成本，造成公司经营现金流不足。</p> <p><b>应对措施：</b>公司积极应对市场变化，自主研发 Acloud-G 系列产品，进军光伏行业的分布式、扶贫光伏市场，并初见成效，弥补了因市场变化而造成的部分业绩缺失。</p> <p>“531 光伏新政后”公司将市场发展重心向分布式光伏电站倾斜，并着手开展配电侧智能终端机的推广工作，同时增加售后服务的工作来弥补一部分因销量不好带来的收入缺口。相应的建立完善公司的内控管理机制，严格控制成本费用的支出，加大催收应收账款的力度，积极做好资金筹划。同时，因为“光伏 531 新政”给光伏产业带来的冲击性的影响，国家发改委及国家能源局也在积极征求有关行业协会及各相关企业的意见。2019 年 1 月 7 日，国家发展改革委、国家能源局关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知（发改能源〔2019〕19 号）发布，主要内容就是停止“光伏 531 新政”，对按照通知要求在 2020 年底前核准（备案）并开工建设的风电、光伏发电平价上网项目和低价上网项目，在其项目经营期内有关支持政策保持不变。这给相关行业带来了喜讯，也给公司带来了喜讯，预计 2023 年下半年销量将会比上半年增长较多，在继续控制成本费用的前提下，现金流将得到十分有效的改善。</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
是否存在重大诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.（四）
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

依据 2016 年 7 月 27 日披露的《法律意见书》，2014 年 05 月 06 日，公司与红漫红公司签署 4 份《借款合同》，约定由公司向红漫红公司提供借款，借款本金共计 153.34 万元，年利率为 5%，借款期限为一年。后因红漫红公司未能按时向公司偿还借款，双方续签了 4 份借款合同，借款本金共计 153 万元，年利率为 5%，借款期限为一年，借款期限届满后 10 日内一次性还本付息。2015 年 03 月 22 日，公司与红漫红公司股东薛洪满签署《担保合同》，薛洪满自愿为红漫红在前述《借款合同》项下的还款义务承担连带保证责任。同日，公司实际控制人姚一波出具承诺，若红漫红公司不能按时归还公司上述借款本金和利息，届时其本人将先行向公司支付红漫红应当向公司偿还借款本息。2015 年 5 月 6 日-5 月 16 日，红漫红未按时归还公司借款本金及利息。公司实际控制人姚一波做出补充承诺，在 2017 年 12 月 31 日之前，若红漫红仍未归还公司上述借款本金和利息，届时其本人将先行向公司支

付红漫红借款本金，以避免给公司造成损失；后续其本人再依法向红漫红公司及薛洪满进行追偿。2016年8月29日，红漫红支付了2016年7月-8月的利息，共计12,778.34元；2017年1月20日，红漫红支付了2016年9月-12月的利息，共计25,556.68元。截至2017年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,855,201.07元，同时，公司实际控制人姚一波也因个人资金周转问题，未按原先的承诺进行代偿。对此，公司实际控制人姚一波重新出具了承诺，承诺若2018年12月31日前红漫红公司仍未清偿借款及利息，姚一波其本人将对所有借款和利息代为清偿。截至2018年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,859,540.87元，红漫红公司已于2019年3月4日归还利息74,861.79元，截至2021年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,684,679.08元。同时，公司实际控制人姚一波也因个人资金周转问题，只对原先的承诺代偿了10万元整。对此，公司实际控制人姚一波重新出具了承诺，承诺若2023年12月31日前红漫红公司仍未清偿借款及利息，姚一波其本人将对所有借款和利息代为清偿。上述对外借款事项未对公司经营情况造成重大不利影响。

### （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） 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
法律意见书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
补充法律意见书1	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年7月27日	-	正在履行中
补充法律意见书1	其他股东	其他承诺（资金占用情况承诺）	2016年7月27日	-	正在履行中
补充法律意见书1	实际控制人或控股股东	其他承诺（借款和利息代为清偿）	2016年7月27日	-	正在履行中
2021-013	实际控制人或控股股东	其他承诺（借款和利息代为清偿）	2021年1月25日	2023年12月31日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

依据2016年7月27日披露的《法律意见书》，2014年05月06日，公司与红漫红公司签署4份《借款合同》，约定由公司向红漫红公司提供借款，借款本金共计153.34万元，年利率为5%，借款期限为一年。后因红漫红公司未能按时向公司偿还借款，双方续签了4份借款合同，借款本金共计153万元，年利率为5%，借款期限为一年，借款期限届满后10日内一次性还本付息。2015年03月22日，公司与红漫红公司股东薛洪满签署《担保合同》，

薛洪满自愿为红漫红在所述《借款合同》项下的还款义务承担连带保证责任。同日，公司实际控制人姚一波出具承诺，若红漫红公司不能按时归还公司上述借款本金和利息，届时其本人将先行向公司支付红漫红应当向公司偿还借款本息。2015年5月6日-5月16日，红漫红未按时归还公司借款本金及利息。公司实际控制人姚一波做出补充承诺，在2017年12月31日之前，若红漫红仍未归还公司上述借款本金和利息，届时其本人将先行向公司支付红漫红借款本息，以避免给公司造成损失；后续其本人再依法向红漫红公司及薛洪满进行追偿。2016年8月29日，红漫红支付了2016年7月-8月的利息，共计12,778.34元；2017年1月20日，红漫红支付了2016年9月-12月的利息，共计25,556.68元。截至2017年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,855,201.07元，同时，公司实际控制人姚一波也因个人资金周转问题，未按原先的承诺进行代偿。对此，公司实际控制人姚一波重新出具了承诺，承诺若2018年12月31日前红漫红公司仍未清偿借款及利息，姚一波其本人将对所有借款和利息代为清偿。截至2018年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,859,540.87元，红漫红公司已于2019年3月4日归还利息74,861.79元，截至2020年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,784,679.08元。同时，公司实际控制人姚一波也因个人资金周转问题，未按原先的承诺进行代偿。对此，公司实际控制人姚一波重新出具了承诺，承诺若2023年12月31日前红漫红公司仍未清偿借款及利息，姚一波其本人将对所有借款和利息代为清偿。2021年1月25日姚一波代为偿还了100,000元。

截至2021年12月31日，红漫红公司尚未完全清偿借款本金及利息1,684,679.08元。基于公司谨慎性原则的考虑，已对此项借款全额计提坏账准备。

## 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	2,936,261	37.18%	0	2,936,261	37.18%
	其中：控股股东、实际控制人	1,173,864	14.86%	0	1,173,864	14.86%
	董事、监事、高管	1,195,273	15.13%	0	1,195,273	15.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,961,734	62.82%	0	4,961,734	62.82%
	其中：控股股东、实际控制人	4,556,594	57.69%	0	4,556,594	57.69%
	董事、监事、高管	4,620,824	58.51%	0	4,620,824	58.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		7,897,995.00	-	0	7,897,995	-

普通股股东人数	13
---------	----

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	姚一波	5,730,458	227,100	5,503,358	69.68%	4,556,594	946,764	0	0
2	北京奥英投资中心（有限合伙）	757,576	0	757,576	9.59%	0	757,576	0	0
3	史红洁	344,485	200	344,285	4.36%	0	344,285	0	0
4	赵宗林	0	227,400	227,400	2.88%	0	227,400	0	0
5	李同	227,273	0	227,273	2.88%	170,455	56,818	56,818	0

	玉								
6	洪秋实	227,273	0	227,273	2.88%	0	227,273	0	0
7	黄锋	227,273	0	227,273	2.88%	170,455	56,818	0	0
8	文琥	190,000	100	189,900	2.40%	0	189,900	0	0
9	北京一华创业投资有限责任公司	60,606	0	60,606	0.77%	0	60,606	0	0
10	孙茹	47,412	0	47,412	0.6%	0	47,412	0	0
	<b>合计</b>	7,812,356	-	7,812,356	98.92%	4,897,504	2,914,852	56,818	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东姚一波为股东北京奥英投资中心（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，持有北京奥英投资中心（有限合伙）99%的财产份额。除此之外，公司前十名股东之间不存在其他相互关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
姚一波	董事长	男	1984年4月	2022年1月16日	2025年1月15日
姚一波	总经理、信息披露负责人	男	1984年4月	2022年1月16日	2025年1月15日
王亚华	董事	女	1986年3月	2022年1月15日	2025年1月14日
陈瑞祥	董事	男	1983年4月	2022年1月15日	2025年1月14日
张熠祥	董事	男	1948年1月	2022年1月15日	2025年1月14日
申剑飞	董事	男	1966年12月	2022年1月15日	2025年1月14日
刘晓文	监事会主席	男	1984年7月	2022年1月16日	2025年1月15日
刘卫家	监事	男	1988年2月	2022年1月15日	2025年1月14日
皮磊	监事	男	1983年3月	2022年1月15日	2025年1月14日
赵丽娜	财务负责人	女	1993年3月	2023年3月2日	2026年3月1日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

姚一波和王亚华系夫妻关系。

#### （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
赵丽娜	财务负责人	新任	财务负责人	2023年3月2日新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	3
生产人员	2	2
销售人员	3	3
技术人员	2	2
财务人员	1	1
员工总计	12	11

(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

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	343,455.41	480,956.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2	420,157.44	600,157.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5.3	862,091.66	877,765.8
应收款项融资			
预付款项	5.4	8,988.17	8,988.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	347,875.45	333,598.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.6	1,042,514.77	1,070,023.67
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>3,025,082.90</b>	<b>3,371,490.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	5.7	168,182.43	258,358.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.8	301,504.07	345,438.87
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		469,686.50	603,797.58
<b>资产总计</b>		3,494,769.40	3,975,288.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.10	703,300.79	765,667.76
预收款项			
合同负债	5.11	254,723.16	254,723.16
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	5.12	657,691.50	647,550.64
应交税费	5.13	90,746.03	172,486.47
其他应付款	5.14	682,460.34	563,463.83
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	5.15	146,449.36	146,449.36
其他流动负债	5.16	29,316.84	29,316.84
<b>流动负债合计</b>		2,564,688.02	2,579,658.06
<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	5.17	233,095.16	233,095.16
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>		233,095.16	233,095.16
<b>负债合计</b>		2,797,783.18	2,812,753.22
<b>所有者权益：</b>			
股本	5.18	7,897,995	7,897,995
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.19	17,781,786.5	17,781,786.5
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	5.20	-24,982,795.28	-24,517,246.46
归属于母公司所有者权益合计		696,986.22	1,162,535.04
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		696,986.22	1,162,535.04
<b>负债和所有者权益总计</b>		3,494,769.40	3,975,288.26

法定代表人：姚一波  
赵丽娜

主管会计工作负责人：赵丽娜

会计机构负责人：

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		981,706.25	962,597.69
其中：营业收入	5.21	981,706.25	962,597.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,587,521.15	1,942,621.59

其中：营业成本	5.21	214,707.27	134,083.60
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	5.22	5,301.00	10,535.06
销售费用	5.23	248,931.00	343,807.62
管理费用	5.24	965,348.86	1,357,067.02
研发费用	5.25	153,447.23	87,745.32
财务费用	5.26	-214.21	9,382.97
其中：利息费用		140.00	9,059.50
利息收入		-354.21	323.47
加：其他收益	5.27	145,054.10	131,980.20
投资收益（损失以“-”号填列）	5.28	2,094.02	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.32		275,447.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.30	-24,352.94	847,189.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-483,019.72	274,593.51
加：营业外收入	5.33	17,470.90	273.22
减：营业外支出	5.34		0.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-465,548.82	274,866.68
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-465,548.82	274,866.68
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. 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)			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列)		-465,548.82	274,866.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-465,548.82	274,866.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-465,548.82	274,866.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.06	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：姚一波  
赵丽娜

主管会计工作负责人：赵丽娜

会计机构负责人：

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,094,453.40	2,000,270.26
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		71,614.10	131,980.20
收到其他与经营活动有关的现金	5.35.1	589,508.96	85,568.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,755,576.46</b>	<b>2,217,819.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		249,989.78	315,396.87
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		698,397.49	709,209.53
支付的各项税费		175,249.07	217,114.09
支付其他与经营活动有关的现金	5.35.2	951,535.64	1,469,233.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,075,171.98</b>	<b>2,710,953.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-319,595.52</b>	<b>-493,134.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		182,094.02	
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			360,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			



收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		182,094.02	360,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			250,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		182,094.02	110,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-137,501.50	-383,134.57
加：期初现金及现金等价物余额		480,956.91	429,597.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		343,455.41	46,463.17

法定代表人：姚一波  
赵丽娜

主管会计工作负责人：赵丽娜

会计机构负责人：

### 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：

无变化

#### （二） 财务报表项目附注

北京奥一新源科技股份有限公司  
2023 半年度财务报表附注

#### 1、公司基本情况

##### 1.1 公司概况

北京奥一新源科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由姚一波、刘晓文等出资设立的股份有限公司，于2011年9月23日在北京市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码：91110302582508655X。

公司成立时，注册资本为人民币30,000.00元，其中：姚一波出资29,700.00元，占99.00%；刘晓文出资300.00元，占1.00%，上述出资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2011]-222454号验资报告。

2012年2月13日，根据公司股东会决议及章程修正案，公司申请增加注册资本970,000.00元，由姚一波分期于2014年2月4日之前缴足，本期出资额为200,000.00元。增资后公司注册资本为1,000,000.00元，实收资本为230,000.00元，其中：姚一波出资229,700.00元，占99.97%；刘晓文出资300.00元，占0.03%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2012]第201886号验资报告。

2012年3月27日，根据公司股东会决议及章程修正案，公司申请增加注册资本4,000,000.00元，由姚一波分期于2014年2月4日之前缴足，本期出资额为1,770,000.00元。增资后公司注册资本为5,000,000.00元，实收资本为2,000,000.00元，其中：姚一波出资1,999,700.00元，占99.99%；刘晓文出资300.00元，占0.01%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2012]第205649号验资报告。

2012年7月5日，根据公司股东会决议及章程修正案，公司申请增加注册资本15,000,000.00元，由姚一波分期于2014年2月4日之前缴足，本期出资额为3,000,000.00元。增资后公司注册资本为20,000,000.00元，实收资本为5,000,000.00元，其中：姚一波出资4,999,700.00元，占99.994%；刘晓文出资300.00元，占0.006%。上述增资业经北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司审验，并出具了京润（验）字[2012]第213337号验资报告。

2013年12月18日，根据公司股东会决议及章程修正案，公司注册资本20,000,000.00元全部缴足，本期出资额为15,000,000.00元，其中：姚一波以价值14,180,000.00元的知识产权非专利技术“电站智能监控装置技术”出资14,000,000.00元计入实收资本，180,000.00元计入资本公积，货币资金出资1,000,000.00元。变更后公司注册资本为20,000,000.00元，实收资本为20,000,000.00元，其中：姚一波出资19,999,700.00元，占99.9985%；刘晓文出资300.00元，占0.0005%。出资涉及的知识产权业经北京中瑞诚资产评估有限公司出具编号为中瑞诚评字[2013]110207号评估报告，该专利技术的评估价值为1418万元。上述增资业经北京中瑞诚会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞诚验字[2013]11010064号验资报告。

2014年8月，根据公司第二届第二次股东大会决议及章程修正案，公司申请减少注册资本14,000,000.00元，减少资本公积180,000.00元。变更后公司注册资本为6,000,000.00元，实收资本为6,000,000.00元，其中：姚一波出资5,999,700.00元，占99.995%；刘晓文出资300.00元，占0.005%。上述减资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2014]第01670017号验资报告。

2014年9月，根据公司召开的第二届第三次股东大会决议及章程修正案，公司申请增加注册资本60,606.00元，由北京一华创业投资有限责任公司认缴。变更后公司注册资本为6,060,606.00元，实收资本为6,060,606.00元，其中：姚一波出资5,999,700.00元，占98.995%；刘晓文出资300.00元，占0.005%；北京一华创业投资有限责任公司出资60,606.00元，占1.00%。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2014]第01670018号验资报告。

2014年11月，根据公司召开的第二届第四次和第五次股东会议及章程修正案，公司申请增加注册资本1,515,153.00元，由洪秋实、成侃、李同玉、黄锋、北京奥英投资中心（有限合伙）认缴。变更后公司注册资本为7,575,759.00元，实收资本为7,575,759.00元，其中：姚一波出资5,999,700.00元，占79.196%；刘晓文出资300.00元，占0.004%；北京一华创业投资有限责任公司出资60,606.00元，占0.80%；洪秋实出资227,273.00元，占3.00%；成侃出资75,758.00元，占1.00%；李同玉出资227,273.00元，占3.00%；黄锋出资227,273.00元，占3.00%；北京奥英投资中心（有限合伙）出资757,576.00元，占10.00%。上述增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2014]第01670019号验资报告。

2015年2月，根据公司召开的第二届第六次股东会议及章程修正案，公司申请减少注册资本75,758.00元，由成侃以货币资金减少。减资后公司注册资本为7,500,001.00元，实收资本为7,500,001.00元，其中：姚一波出资5,999,700.00元，占79.997%；刘晓文出资300.00元，占0.004%；北京一华创业投资有限责任公司出资60,606.00元，占0.808%；洪秋实出资227,273.00元，占3.003%；李同玉出资227,273.00元，占3.003%；黄锋出资227,273.00元，占3.003%；北京奥英投资中心（有限合伙）出资757,576.00元，占10.101%。上述减资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2015]京会兴验字第10010083号验资报告。

2015年2月，根据公司股东会决议及章程修正案，公司申请增加注册资本75,758.00元，由姚一波认缴。增资后注册资本为7,575,759.00元，实收资本为7,575,759.00元（股份构成见

看下表），上述增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2015]京会兴验字第 10010084 号验资报告。

2015 年 2 月，根据公司出资人关于公司整体变更为股份有限公司的发起人协议书、发起人会议决议和公司章程的规定，整体变更后公司申请登记的注册资本为人民币 7,575,759.00 元，将公司截至 2015 年 4 月 30 日止经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按 3.2514913:1 比例折合成 757.5759 万股份（每股面值 1 元）。由公司股东按原有出资比例享有折股后注册资本。其中：姚一波持股 6,075,458.00 元，持股比例为 80.196%；北京奥英投资中心（有限合伙）持股 757,576.00 元，持股比例为 10.000%；洪秋实持股 227,273.00 元，持股比例为 3.000%；黄锋持股 227,273.00 元，持股比例为 3.000%；李同玉持股 227,273.00 元，持股比例为 3.000%；北京一华创业投资有限责任公司持股 60,606.00 元，持股比例为 0.800%；刘晓文持股 300 元，持股比例为 0.004%。上述注册资本变更事宜业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2015]京会兴验字第 10010133 号验资报告。

2015 年 12 月，根据公司召开的股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币 322,236.00 元，变更后的注册资本为人民币 7,897,995.00 元。由新入股股东史红洁、陈瑞祥、孙茹和张熠祥认缴，实际注入资金 1,047,267.00 元，新增注册资本 322,236.00 元，资本公积（股本溢价）725,031.00 元。变更后累计实收资本为 7,897,995.00 元，占变更后注册资本 100%（股份构成见看下表）。上述增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了[2015]京会兴验字第 10010134 号验资报告。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司总股本 7,897,995.00 股，注册资本 7,897,995.00 元。

公司的实际控制人为姚一波。

本公司注册地：北京，组织形式：股份有限公司（自然人投资或控股），地址：北京市经济技术开发区科创十四街 99 号 33 幢 C 座 802 室。

本公司按照《公司法》规定有关要求建立了法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东会的派出监督机构。董事会下设总经理对公司经营进行管理。公司组织机构由行政部、人力资源部、财务部、生产服务部、研发部、互联网部、市场部组成。

本公司 2016 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，2021 年分层情况：基础层。  
本公司的经营范围：本公司经营范围为：技术推广服务；软件设计；销售电子产品。

本公司主营业务为生产电站智能监控单元及箱变智能监控单元；技术推广服务；软件设计；销售电子产品。主营业务属电气机械和器材制造业。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 17 日决议批准报出。

## 2、财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2.2 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况如下：

如财务报表附注 5.19 股本、5.20 资本公积、5.21 未分配利润所述所述，奥一新源公司 2022 年 12 月 31 日股本总额 7,897,995.00 元、资本公积总额 17,781,786.50 元、未分配利润总额-24,517,246.46 元，公司净资产总额 1,162,535.04 元，公司持续亏损。这种情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。根据目前实际情况，为保证本公司持续经营能力，拟采取以下措施：

关于促进产品销售方面：第一、通过适当降低产品销售单价抢占市场份额；第二、通过招聘高素质的业务人员，提高业务人员的专业能力与技能，满足客户从实施到售后全流程的技术支持及产品保障；第三、通过参加会展等宣传方式开发新客户；第四、通过研发持续的投入，公司现已拥有新、老产品梯队，能满足不同客户的特定需求。

关于控制成本费用方面：第一、精简人员提高员工效率；第二、完善内部管理制度严格控制成本费用支出降低了成本费用率；第三、通过自主研发，部分材料由外购改为自产，提高了产品性能，在满足客户需求的前提下降低了生产成本。

基于以上所述，本公司管理层认为本公司在未来可见的十二个月能够持续经营，以持续经营为基础编制本年度财务报表是适当的。

### **3、重要会计政策和会计估计**

#### **3.1 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **3.2 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **3.3 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **3.4 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **3.5 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

#### **3.6 金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本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。

##### **3.6.1 金融资产的分类和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

###### **3.6.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资**

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 3.6.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### 3.6.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3.6.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3.6.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

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情况

### 3.6.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.7 应收票据、3.8 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失

的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.10 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 3.6.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 3.6.2.2 已发生信用减值的金融资产

#### 3.6.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终

止确认部分收到的对价与原计入其他综合收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与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### **3.6.4 金融负债的分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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情况

### 3.6.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 3.6.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 3.7 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

### 3.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 3.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 3.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

### 3.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
账龄组合	按照预期信用损失率计提坏账准备

### 3.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 3.9 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

## 3.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

### 3.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
单项计提坏账损失组合	全额计提坏账
账龄组合	按照预期信用损失率计提坏账准备

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 3.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失

的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### **3.11 存货**

#### **3.11.1 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

#### **3.11.2 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

#### **3.11.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **3.11.4 存货的盘存制度为。**

公司存货的盘存制度为：永续盘存制。

#### **3.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### **3.12 固定资产**

#### **3.12.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 3.12.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3.12.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.15 长期资产减值”。

### 3.12.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 3.13 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与

租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### 3.14 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 3.15 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。



### 3.16 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

#### 3.16.1 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### 3.16.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.16.3 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### 3.16.4 其他长期职工福利的会计处理方法

### 3.17 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 3.18 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 3.19 收入

#### 3.19.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移

给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### **3.19.2 收入具体确认时点及计量方法**

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

#### **3.19.2.1 销售软件、硬件收入**

本公司销售软件、硬件的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。货物验收情况下，收到对方确认的货物签收单时确认收入的实现。

#### **3.19.2.2 提供技术服务**

本公司向客户提供技术服务，项目验收情况下，收到项目验收报告时确认收入的实现。

### **3.20 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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，并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；用于补偿已经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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **3.21 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **3.21.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 3.21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### 3.21.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 3.22 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 3.22.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

##### 3.22.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 3.22.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“3.12 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### 4、税项

##### 4.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%/13%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 4.2 税收优惠及批文

###### 1.企业所得税

根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税[2018]76号)的规定，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

本年度，公司适用所得税率为25%。

###### 2.增值税

根据财税[2011]100号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

###### 4.3 其他说明

无

#### 5、财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出，上年年末指2022年12月31日，期初指2023年1月1日，期末指2022年12月31日，本期指2023年度，上期指2022年度。

## 5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100.00	100.00
银行存款	343,355.41	480,856.91
其他货币资金	—	—
<b>合计</b>	<b>343,455.41</b>	<b>480,956.91</b>
其中：存放在境外的款项总额	—	—
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	—	—

## 5.2 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	420,157.44	600,157.44
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	—	—
衍生金融资产	420,157.44	600,157.44
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	—	—
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	—	—
其他	—	—
<b>合计</b>	<b>420,157.44</b>	<b>600,157.44</b>

## 5.3 应收账款

### 5.3.1 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	1,054,836.93	100.00	192,745.27	18.27	862,091.66	1,044,825.33	100.00	167,059.53	15.99	877,765.80
其中：账龄组合	1,054,836.93	100.00	192,745.27	18.27	862,091.66	1,044,825.33	100.00	167,059.53	15.99	877,765.80
<b>合计</b>	<b>1,054,836.93</b>	<b>100.00</b>	<b>192,745.27</b>	<b>18.27</b>	<b>862,091.66</b>	<b>1,044,825.33</b>	<b>100.00</b>	<b>167,059.53</b>	<b>15.99</b>	<b>877,765.80</b>

### 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	305,084.98	235,029.98
1至2年	543,299.05	603,324.45
2至3年	93,901.00	93,919.00
3至4年	0.00	49,771.90

账龄	期末余额	期初余额
4至5年	112,551.90	62,780.00
5年以上		—
小计	<b>1,054,836.93</b>	<b>1,044,825.33</b>
减：坏账准备	192,745.27	167,059.53
合计	<b>862,091.66</b>	<b>877,765.80</b>

#### 5.4.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	167,059.53	25,685.74				192,745.27
合计	<b>167,059.53</b>	<b>25,685.74</b>				<b>192,745.27</b>

#### 5.4.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波天安(集团)股份有限公司	416,739.00	39.51	36,990.69
三变科技股份有限公司	278,223.40	26.38	27,872.76
江西光华光电科技有限公司	50,880.00	4.82	50,880.00
华电山东新能源有限公司淄博分公司	45,500.00	4.31	45,500.00
特变电工山东沈变电气设备有限公司	24,298.00	2.30	2,240.05
合计	<b>815,640.40</b>	<b>77.32</b>	<b>163,483.50</b>

### 5.4 预付款项

#### 5.5.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,432.01	60.44	5,432.01	60.44
1至2年	0.39	0.00	0.39	0.00
2至3年	1,503.63	16.73	2,495.77	27.77
3年以上	2,052.14	22.83	1,060.00	11.79
合计	<b>8,988.17</b>	<b>100.00</b>	<b>8,988.17</b>	—

#### 5.5.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,232.38 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 58.22%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
北京福瑞佳商贸有限公司	1,486.37	16.54
北京佳芯恒业科技有限公司	1,402.63	15.61
深圳市鑫泰科尔电子有限公司	992.14	11.04
上海商燊科技有限公司	715.00	7.95



单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例（%）
深圳市特克科技股份有限公司	636.24	7.08
合计	5,232.38	58.22

## 5.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	347,875.45	333,598.69
合计	347,875.45	333,598.69

## 5.6.1 其他应收款

### 5.6.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	336,745.48	274,145.48
拆借款	3,744,937.8	3,708,525.03
押金	7,892.43	7,892.43
应收退税款	—	—
其他	21,920.26	107,989.07
合计	4,111,495.97	4,098,552.01

### 5.6.1.2 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	129,556.78	103,412.82
1至2年	440,849.87	542,013.17
2至3年	743,750.31	655,787.01
3至4年	0.00	—
4至5年	883,060.96	887,400.76
5年以上	1,914,278.05	1,909,938.25
小计	4,111,495.97	4,098,552.01
减：坏账准备	3,763,620.52	3,764,953.32
合计	347,875.45	333,598.69

### 5.6.1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,764,953.32		1332.8	—	—	3,763,620.52
合计	3,764,953.32		1332.8	—	—	3,763,620.52

## 5.6.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京红漫红服装有限责任公司	借款	1,684,679.08	4-5 年	40.97	1,684,679.08
蒋玉倩	借款	751,045.19	4-5 年	18.27	751,045.19
石永胜	借款	398,278.10	2-3 年	9.69	398,278.10
赵新峰	借款	259,999.92	2-3 年	6.32	259,999.92
李彦江	借款	219,838.76	4-5 年	5.35	219,838.76
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,313,841.05</b>	<b>—</b>	<b>80.60</b>	<b>3,313,841.05</b>

## 5.7 存货

## 5.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	354,179.85	6,581.11	347,598.74	381,881.72	6,581.11	375,300.61
在产品	—	—	—	—	—	—
库存商品	716,721.92	21,805.89	694,916.03	716,528.95	21,805.89	694,723.06
委托加工物资	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>1,070,901.77</b>	<b>28,387.00</b>	<b>1,042,514.77</b>	<b>1,098,410.67</b>	<b>28,387.00</b>	<b>1,070,023.67</b>

## 5.7.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	6,581.11	—	—	—	—	6,581.11	—
在产品	—	—	—	—	—	—	—
库存商品	21,805.89	—	—	—	—	21,805.89	—
委托加工物资	—	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>28,387.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>28,387.00</b>	<b>—</b>

## 5.6 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	168,182.43	258,358.71
固定资产清理	—	—
<b>合计</b>	<b>168,182.43</b>	<b>258,358.71</b>

## 5.8.1 固定资产

## 5.8.1.1 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：					

项目	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
1.期初余额	949,224.13	525,864.66	7,579.88	61,116.69	1,543,785.36
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 购置	—	—	—	—	—
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	949,224.13	525,864.66	7,579.88	61,116.69	1,543,785.36
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	696,353.45	524,000.89	6,208.76	58,863.55	1,285,426.65
2.本期增加金额	90,176.28	—	—	—	90,176.28
(1) 计提	90,176.28	—	—	—	90,176.28
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	786,529.73	524,000.89	6,208.76	58,863.55	1,375,602.93
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	162,694.40	1,863.77	1,371.12	2,253.14	168,182.43
2.期初账面价值	252,870.68	1,863.77	1,371.12	2,253.14	258,358.71

## 5.7 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	615,312.95	615,312.95
2.本期增加金额	—	—
3.本期减少金额	—	—
4.期末余额	615,312.95	615,312.95
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额	269,874.08	269,874.08
2.本期增加金额	43,934.80	43,934.80
(1) 计提	43,934.80	43,934.80
3.本期减少金额	—	—
(1) 处置	—	—
4.期末余额	313,808.88	313,808.88
<b>三、减值准备</b>		
1.期初余额	—	—
2.本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—

项目	房屋及建筑物	合计
3.本期减少金额	—	—
(1)处置	—	—
4.期末余额	—	—
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	<b>301,504.07</b>	<b>301,504.07</b>
2.期初账面价值	<b>345,438.87</b>	<b>345,438.87</b>

## 5.8 递延所得税资产/递延所得税负债

### 5.10.1 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	597,712.92	594,059.98
可抵扣亏损	7,913,169.00	7,803,480.95
<b>合计</b>	<b>8,510,881.92</b>	<b>8,397,540.93</b>

## 5.9 应付账款

### 5.11.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	703,300.79	765,667.76
<b>合计</b>	<b>703,300.79</b>	<b>765,667.76</b>

### 5.11.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南皮县金宝五金塑料制品厂	180,329.73	待分期结算
吴欣	165,773.60	待分期结算
北京神州彩虹科技发展有限公司	55,574.25	待分期结算
<b>合计</b>	<b>401,677.58</b>	

## 5.10 合同负债

### 5.12.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	<b>254,723.16</b>	<b>254,723.16</b>
<b>合计</b>	<b>254,723.16</b>	<b>254,723.16</b>

## 5.11 应付职工薪酬

### 5.13.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	556,310.90	657,213.68	645,136.04	568,388.54
二、离职后福利-设定提存计划	91,239.74	51,324.67	53,261.45	89,302.96
三、辞退福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>647,550.64</b>	<b>708,538.35</b>	<b>698,397.49</b>	<b>657,691.50</b>

### 5.13.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	454,571.07	610,611.98	597,360.54	467,822.51
2、职工福利费				
3、社会保险费	16,097.83	31,105.70	32,279.50	14,924.03
其中：医疗保险费	12,709.08	30,483.48	31,633.80	11,558.76
工伤保险费	1,193.60	622.22	645.70	1,170.12
生育保险费	2,195.15			2,195.15
4、住房公积金	85,642.00	15,496.00	15,496.00	85,642.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>556,310.90</b>	<b>657,213.68</b>	<b>645,136.04</b>	<b>568,388.54</b>

### 5.13.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	87,186.17	49,769.12	51,647.20	85,308.09
2、失业保险费	4,053.57	1,555.55	1,614.25	3,994.87
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>91,239.74</b>	<b>51,324.67</b>	<b>53,261.45</b>	<b>89,302.96</b>

## 5.12 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,103.12	162,346.40
个人所得税	5,642.91	5,642.91
城市维护建设税		2,623.35
教育费附加		1,124.29
地方教育费附加		749.52
<b>合计</b>	<b>90,746.03</b>	<b>172,486.47</b>

## 5.13 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	682,460.34	563,463.83
<b>合计</b>	<b>682,460.34</b>	<b>563,463.83</b>

## 5.15.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付服务款	127,365.42	307,804.91
应付报销款	142,273.73	142,273.73
往来款	300,000.00	
押金及保证金	10,000.00	10,000.00
代扣个人款项	102,821.19	103,385.19
<b>合计</b>	<b>682,460.34</b>	<b>563,463.83</b>

## 5.14 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	146,449.36	146,449.36
<b>合计</b>	<b>146,449.36</b>	<b>146,449.36</b>

## 5.15 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	29,316.84	29,316.84
<b>合计</b>	<b>29,316.84</b>	<b>29,316.84</b>

## 5.16 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	379,544.52	379,544.52
减：一年内到期的租赁负债	146,449.36	146,449.36
<b>合计</b>	<b>233,095.16</b>	<b>233,095.16</b>

## 5.17 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,897,995.00						7,897,995.00

## 5.18 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	17,781,786.50			17,781,786.50
<b>合计</b>	<b>17,781,786.50</b>			<b>17,781,786.50</b>

## 5.19 未分配利润

项目	本期	上期

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-24,517,246.46	-23,729,410.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-24,517,246.46	-23,729,410.70
加：本期归属于母公司股东的净利润	-465,548.82	-787,835.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-24,982,795.28	-24,517,246.46

## 5.20 营业收入和营业成本

### 5.22.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	981,706.25	214,707.27	962,597.69	134,083.60
其他业务				
合计	981,706.25	214,707.27	962,597.69	134,083.60

### 5.22.2 商品类型产生的收入的情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
产品销售收入	824,800.92	214,707.27	848,559.11	134,083.60
技术服务收入	156,905.33		114,038.58	
合计	981,706.25	214,707.27	962,597.69	134,083.60

## 5.21 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,167.42	6,145.46
教育费附加	1,280.15	2,633.76
地方教育费附加	853.43	1,755.84
车船使用税		0.00
合计	5,301.00	10,535.06

## 5.23 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	92,623.64	116,575.80

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,951.03	170,309.13
业务宣传费		
售后服务费	32,286.25	47,425.05
招待费	26,157.79	7,404.12
办公费		
运费/快递费	3,912.29	1,918.52
交通费		175.00
房租		
其他		
<b>合计</b>	<b>248,931.00</b>	<b>343,807.62</b>

#### 5.24 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	497,944.00	389,543.12
服务费	127,146.79	332,671.49
办公费	11,372.81	9,163.21
通讯费	1,590.67	1,834.48
折旧费	90,176.28	123,629.28
差旅费	14,870.68	3,996.82
招待费	29,900.30	6,690.00
使用权资产折旧	43,934.80	64,769.78
中介机构服务费	22,920.57	77,833.50
其他	125,491.9	346,935.34
<b>合计</b>	<b>965,348.86</b>	<b>1,357,067.02</b>

#### 5.25 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,293.63	60,257.14
材料费	883.77	4,014.51
差旅费	18,026.31	-
办公费招待费	-	6,829.80
技术服务费	19,996	16,643.87
检测费	60,247.52	-
<b>合计</b>	<b>153,447.23</b>	<b>87,745.32</b>

#### 5.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-354.21	323.47



手续费	140	
其他		9,059.50
<b>合计</b>	<b>-214.21</b>	<b>9,382.97</b>

## 5.27 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	142,989.27	131,980.20
代扣个人所得税手续费返回	2,064.83	
债务人以非金融资产清偿债务		
增值税加计扣除抵减金额		
直接减免的增值税		
<b>合计</b>	<b>145,054.10</b>	<b>131,980.20</b>

### 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税先征后返	69,549.27	131,980.20	与收益相关
21年房租补贴	71,940.00		与收益相关
社会保险保障中心（大学生补贴）	1,500.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>142,989.27</b>	<b>131,980.20</b>	

## 5.28 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,094.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
<b>合计</b>	<b>2,094.02</b>	

## 5.29 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 5.30 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	1,189.50

应收账款坏账损失	25,685.74	610,176.09
其他应收款坏账损失	-1,332.80	235,824.30
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款减值损失		
其他流动资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>24,352.94</b>	<b>847,189.89</b>

### 5.31 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 5.32 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-	275,447.32
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>275,447.32</b>

### 5.33 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	17,470.9	273.22	17,470.9
<b>合计</b>	<b>17,470.9</b>	<b>273.22</b>	<b>17,470.9</b>

### 5.34 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	0.05	
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>0.05</b>	

### 5.35 现金流量表项目

#### 5.35.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金及还款	498,243.85	85,245.23
政府补助	73,440.00	
利息收入	354.21	323.47
其他	17,470.90	
<b>合计</b>	<b>589,508.96</b>	<b>85,568.70</b>

#### 5.35.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	125,520.63	165,809.17

研发支出	81,127.29	15,332.50
往来款	389,476.40	190,000.00
服务费	182,353.61	518,057.23
快递费	3,912.29	5,221.97
招待费	56,058.09	24,487.39
办公费	12,284.31	117,022.70
其他	100,803.02	433,302.28
<b>合计</b>	<b>951,535.64</b>	<b>1,469,233.24</b>

### 5.36 现金流量表补充资料

#### 5.36.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-465,548.82	274,866.68
加：资产减值准备	-	0.00
信用减值损失	24,352.94	-847,189.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,176.28	169,041.59
使用权资产折旧	43,934.80	64,769.78
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-275,447.32
固定资产报废损失		-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	9,059.50
投资损失	-2,094.02	
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	27,508.90	-986.03
经营性应收项目的减少	-22,955.56	-276,677.44
经营性应付项目的增加	-14,970.04	629,428.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-319,595.52	-493,134.57
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	343,455.41	46,463.17
减：现金的期初余额	480,956.91	429,597.74
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	-137,501.50	-383,134.57

### 5.36.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	343,455.41	46,463.17
其中：库存现金	100.00	100.00
可随时用于支付的银行存款	343,355.41	46,363.12
可随时用于支付的其他货币资金		0.05
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	<b>343,455.41</b>	<b>46,463.17</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 6、关联方及关联交易

### 6.1 本公司的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是姚一波，期末持股比例 69.68%。

### 6.2 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
北京一华创业投资有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
北京奥英投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
北京奥一农业科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
王亚华	董事，为实际控制人姚一波之妻
张熠祥	董事
陈瑞祥	董事
申剑飞	董事
刘晓文	监事会主席
皮磊	职工代表监事
刘卫家	监事

### 6.3 关联方交易情况

#### 6.3.1 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	375,368.58	335,698.79

### 6.4 关联方应收应付款项

#### 6.4.1 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：	刘卫家	107,228.51	1,571.43	31,428.51	1,571.43
其他应收款：	刘晓文	3,000			
其他应收款：	赵丽娜	4,000			

合计		114,228.51	1,571.43	31,428.51	1,571.43
----	--	------------	----------	-----------	----------

## 6.4.2 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款：	赵兴强	633.00	633.00
	姚一波	300,000.00	200,000.85
合计		300,633.00	202,600.85

## 7、承诺及或有事项

### 7.1 重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 7.2 或有事项

#### 7.2.1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

北京奥一新源科技股份有限公司于 2022 年 4 月 11 日向北京知识产权法院起诉北京华盛中能科技有限公司、李斌、吕海龙、李卫国、郭静、张亚萍侵害商业秘密纠纷案件。北京知识产权法院于 2022 年 4 月 24 日已立案处理，目前该案件处于收集证据阶段，尚未开庭审理。（（2022）京 73 民初 702 号）

北京奥一新源科技股份有限公司于 2022 年向浙江省三门县人民法院起诉三变科技股份有限公司买卖合同纠纷案件，已于 2022 年 10 月 21 日、2022 年 11 月 19 日开庭审理。目前该案件处在补充证据阶段。（（2022）浙 1022 民初 3378 号）

## 8、资产负债表日后事项

截至本报告批准日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 9、补充资料

### 9.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,440.00	其他收益
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		

项目	金额	说明
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,094.02	投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	17,470.90	营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>93,004.92</b>	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>93,004.92</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 9.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-50.07	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-60.08	-0.07	-0.07

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	73,440.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,094.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,470.90
<b>非经常性损益合计</b>	<b>93,004.92</b>
减: 所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>93,004.92</b>

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**附件 II 融资情况****一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 第七节 备查文件目录

（一）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。

（二）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）。

（三）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：

北京奥一新源科技股份有限公司办公室