



奥 祥 股 份
NEEQ : 872426

北京航天奥祥科技股份有限公司

Beijing Spaceflight Ao'xiang Technology Co.,Ltd.



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、公司负责人魏建民、主管会计工作负责人王红雨及会计机构负责人（会计主管人员）王红雨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

年报披露中涉及主要客户情况、主要供应商情况，因涉及商业保密及行业竞争原因，公司需对其信息进行保密，故隐去具体单位名称。

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	13
第四节	股份变动及股东情况	15
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	74
附件 II	融资情况	74

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。
	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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、奥祥股份	指	北京航天奥祥科技股份有限公司
华晟鑫达	指	北京华晟鑫达科技有限公司
百达瑞	指	北京百达瑞科技有限责任公司
时代鼎丰	指	杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《北京航天奥祥科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京航天奥祥科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Spaceflight Ao xiang Technology Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	魏建民	成立时间	2013 年 6 月 28 日
控股股东	控股股东为（北京华晟鑫达科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（魏建民），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)-第 37 大类“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”-C3714 高铁设备、配件制造”行业-“3714”指铁路专用设备及器材、配件制造。		
主要产品与服务项目	主营业务是为轨道交通、智能装备、新能源领域提供通风设备的定制化解决方案。产品涵盖通风设备、新风设备、公共车辆消净设备、复合材料制品等。		
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	奥祥股份	证券代码	872426
挂牌时间	2017 年 12 月 26 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）	58,823,500
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱雨	联系地址	北京市房山区窦店镇广茂路 38 号
电话	010-52804883	电子邮箱	ax@bjaoxiang.cn
传真	010-52804804		
公司办公地址	北京市房山区窦店镇广茂路 38 号	邮政编码	102402
公司网址	http://www.bjaoxiang.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	91110111071696199H		
注册地址	北京市房山区窦店镇广茂路 38 号		
注册资本（元）	58,823,500.00	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

北京航天奥祥科技股份有限公司主营业务是为轨道交通、智能装备、航天航空领域提供通风设备的定制化解决方案，产品涵盖通风设备、新风设备、公共车辆消净设备、复合材料制品等。公司持续专注于轨道交通通风领域业务全生命周期服务，以北京为总部，多场地协同发展；专心复合材料制品研发投入及建设，围绕复合材料应用领域，紧抓市场机遇，打造企业新增长点，并将轨道交通长期积累的技术与产品经验推广至综合交通市场，构建多领域业务板块，实现公司稳步增长。

本报告期内，公司业务稳定，保持了良好的盈利能力。公司为客户提供定制化的产品服务，形成的集研发、生产、销售和技术服务于一体的商业模式。

(一) 研发模式

近年来，公司一直保持与国外先进企业的紧密联系，在了解国际先进技术信息动态和把握行业发展趋势的基础上，始终专注于自主研发技术投入和相关平台建设。

产品研发驱动方式	主要内容
内生驱动： 1) 客户个性化需求及其特殊要求的驱动。 2) 内部创新及技术研究成果转化的驱动。	1) 根据客户的个性化需求展开产品研发与设计，并对客户提出的特殊要求逐一制定解决方案，以公司质量管理体系（ISO/TS 22163 国际铁路行业管理体系标准、GJB 9001C-2017 武器装备质量管理体系）的体系要求进行产品研制。 2) 公司专门成立技术研究中心对产品开发中专业的技术进行深入研究，配合仿真分析技术、3D 打印制作与试验验证技术、优化设计，提升公司产品竞争力。
外在推动： 技术前沿及新商业模式引导、行业竞品启发。	公司实时关注国际前沿技术，参加世界级行业展览以了解新技术、新产品的动态，并将其转化为产品开发的技术目标；通过专业培训及市场研究，使商业模式带来的技术平台逐步演进；定期与客户进行技术交流，了解客户需求及其他竞争对手的技术水平与优势，对比国际先进水平的产品功能、技术特点，启发公司产品研发。

公司产品大多为非标产品，需要根据客户要求定制，一般非标产品批量较小，公司采取了如下的方式来实现非标产品的标准化生产，既满足客户的特殊要求，又保证了产品质量的稳定性：

(1) 产品设计模块化

公司产品采用系列化、模块化设计，非标产品可以只针对某一模块进行设计调整，简化了产品设计、生产加工、物料采购。

(2) 与客户同步开发

公司技术部门通过与客户在设计交流过程中，可实现与客户产品设计开发同步，实现双赢。

(二) 采购模式

公司的采购模式为按需采购。实行以订单为导向，结合原材料波动幅度采取灵活的采购策略。原材料以外购为主，采购部门根据公司所获取的销售订单安排生产计划，制定采购计划并组织采购。公司依照《合格供应商名册》，开展采购工作，制定了供应商评定制度和相应评审流程，对供应商的品质、供货能力、管理水平、价格进行综合评审。公司也会根据市场价格的行情以及对公司未来市场的需求预测进行材料采购与备置库存。

此外，本公司保持适当备货，适度调整安全库存量，对于低值易耗品，短期内及时购买补足；对于产品的原材料，供应商长期保持固定，保证采购渠道长期稳定充足。

（三）生产模式

公司的生产模式主要为以销定产。技术中心根据客户的需求，制订批准设计方案并由制造中心组织实施生产。生产计划根据设计方案制定材料需求计划和生产计划并下达到各生产车间组织生产，由质量保证部门在制造过程中实施产品质量管控。

（四）销售模式

公司销售模式为直销模式，市场部门会通过多种方式直接接触客户，鉴于公司在业内已经形成了一定的知名度，客户也会根据自身的业务需要与公司联系达成合作意向。销售部门从提供服务开始逐步与客户建立联系，向其提供产品方案及建议；成为终端客户的合格供应商后，公司会为客户建立产品装配的“配套部件档案”。确保产品品质与售后服务并定期走访客户，根据客户提出的反馈意见持续改进产品质量和服务质量，增加与客户的信任感并与国内外主要客户群建立了长期、稳定的合作关系，形成了较完善的市场营销体系。

（五）盈利模式

公司所处行业竞争加剧，公司凭借良好的品牌知名度，在市场环境多变的情况下，主动拓展市场，不断提高公司产品市场影响，利用在轨道交通行业多年的技术和经验积累，为客户提供定制化解决方案。

报告期内，为保持较强的盈利能力，公司不断巩固在原有业务上的技术先发优势，并在复合材料制品业务板块，不断创新和提升工艺水平，有效地实现了企业的效益增长。公司主营业务毛利率持续增长趋势。

报告期内，公司的商业模式和主营业务未发生较大变化。

报告期后至报告期披露日，公司商业模式及主营业务未发生改变。

（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	1、2021年8月北京市经济和信息化局认定我司为北京市“专精特新”中小企业。 2、我司于2021年12月再次延续取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书号为GR202111003185高新技术企业证书，有效期三年。再次取得高新技术企业证书，是相关部门对公司高新技术的肯定，同时我司将继续享受15%的企业所得税优惠税率。 3、2022年3月北京市经济和信息化局认定我司为北京市专精特新“小巨人”企业

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	47,595,252.35	42,767,102.57	11.29%
毛利率%	25.17%	35.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,749,725.55	2,914,986.89	-297.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,763,843.72	2,723,867.76	-311.61%
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）	-5.68%	2.73%	-
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）	-5.70%	2.55%	-
基本每股收益	-0.10	0.05	-300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	269,635,703.58	252,280,979.10	6.88%
负债总计	171,506,445.49	148,289,764.61	15.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,276,271.33	104,025,996.88	-5.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.77	-5.65%
资产负债率%（母公司）	61.19%	58.36%	-
资产负债率%（合并）	63.61%	58.78%	-
流动比率	1.05	0.99	-
利息保障倍数	-2.44	3.51	-
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	-25,679,497.70	1,360,971.68	-1,986.85%
应收账款周转率	0.47	0.65	-
存货周转率	1.26	1.43	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.88%	-6.26%	-
营业收入增长率%	11.29%	-23.66%	-
净利润增长率%	-301.10%	0.42%	-

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	8,631,946.80	3.20%	15,569,496.48	6.17%	-44.56%
应收票据	2,509,338.81	0.93%	9,864,981.05	3.91%	-74.56%
应收账款	98,968,432.71	36.70%	89,226,521.34	35.37%	10.92%
存货	28,671,392.83	10.63%	21,130,210.91	8.38%	35.69%
投资性房地产	34,405,910.28	12.76%	34,792,601.22	13.79%	-1.11%
固定资产	54,664,705.02	20.27%	55,636,996.73	22.05%	-1.75%
短期借款	48,256,786.21	17.90%	59,569,468.18	23.61%	-18.99%
应付账款	51,918,443.63	19.26%	51,712,702.61	20.50%	0.40%
应收款项融资	1,000,000.00	0.37%	531,700.00	0.21%	88.08%
合同资产	2,245,744.94	0.83%	1,661,778.36	0.66%	35.14%
一年内到期的非流动负债	10,400,252.07	3.86%	5,981,387.42	2.37%	73.88%

项目重大变动原因:

- 1、存货的变动比例为35.69%，较上年年末增加7,541,181.92元，主要是发出商品较上年期末增加7,174,251.81元。

(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	47,595,252.35	-	42,767,102.57	-	11.29%
营业成本	35,617,405.29	74.83%	27,422,776.73	64.12%	29.88%
毛利率	25.17%	-	35.88%	-	-
管理费用	8,376,793.27	17.60%	5,054,740.52	11.82%	65.72%
经营活动产生的现金流量净额	-25,679,497.70	-	1,360,971.68	-	-1,986.85%
投资活动产生的现金流量净额	-2,966,673.55	-	-2,082,210.44	-	-42.48%
筹资活动产生的现金流量净额	21,708,621.57	-	-2,780,450.99	-	880.76%

项目重大变动原因:

- 1、管理费用的变动比例为 65.72%，本期较上年同期增加 3,322,052.75 元，主要为职工薪酬增加 2,223,634.46 元，折旧费增加 482,390.18 元；
- 2、经营活动产生的现金流量净额的变动比例为-1,986.85%，较上年同期减少 27,040,469.38 元，主要为本期根据对于不满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认条件的贴现业务，

当期减少金额为 12,538,803.43 元；购买商品、接受劳务支付的现金增加 3,144,468.03 元；支付给职工以及为职工支付的现金增加 3,554,681.17 元；支付的各项税费增加 876,511.94；收到其他与经营活动有关的现金减少 1,304,130.04 元；

3、投资活动产生的现金流量净额的变动比例为-42.48%，较上年同期减少 884,463.11 元，主要是因本公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 886,663.11 元；

4、筹资活动产生的现金流量净额的变动比例为 880.76%，较上年同期增加 24,489,072.56 元，主要为本期根据对于不满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认条件的贴现业务，本公司将收到的现金列报在“取得借款收到的现金”增加金额为 12,538,803.43 元；相较上年同期，本公司收到银行借款金额增加 15,000,000.00 元。

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
株洲奥祥智能装备有限公司	子公司	从事轨道交通车辆系统风机产品，为动车、城际列车、地铁、大铁路和矿卡等车辆提供通风、散热和除尘等	5,000,000.00	6,232,605.12	2,069,140.92	1,093,721.96	-62,628.02

		风机产品					
株洲瑞祥智能装备有限公司	子公司	智能装备、风机、电机、高铁设备及配件、铁路专用设备及器材、配件的制造和销售	5,000,000.00				
北京搏祥复合材料科技有限公司	子公司	飞机、航天器及其运载工具零部件的生产和销售	10,000,000.00	14,902,860.18	729,867.52		-1,122,308.53

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

报告期内，2023 年按照北京市委市政府关于支援合作工作各项决策部署，为了深入巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作会议精神，坚持首善标准，加快推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村

振兴战略的有效衔接，全面开启支援合作工作新篇章，北京航天奥祥科技股份有限公司深入推进脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接工作，制定年度帮扶计划并实施，与内蒙古兴安盟突泉县学田乡洪泉村签署帮扶协议，结合洪泉村发展实际，发挥公司在资金方面的优势，立足资源禀赋和市场需求，计划出资 5 万元为学田乡洪泉村购置小型铲车一辆，解决环境卫生整治设备紧缺的情况，为群众提供优美、干净、整洁的生产生活环境。

六、 公司面临的重大风险分

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料价格波动风险	公司生产所需的原材料主要包括电机、钢材等，采购价格随市场价格波动而变化。原材料采购价格的波动，将对公司产品的生产成本、毛利率及客户采购价格预期等产生一定影响。公司可以根据原材料成本适当调整产品价格，但是由于存在一定滞后性，原材料采购价格的波动短期内仍会影响公司的经营业绩。 应对措施：公司将着重通过及时了解行情信息，做好信息收集与采购计划，通过收集市场信息、分析行业趋势，及时掌握市场动态，科学制订采购计划，以此把握市场先机，提前应对，减少行情波动给公司带来的风险；科学合理安排生产计划，提高现有材料的利用效率，减少生产过程的浪费。
客户集中度较高的风险	报告期内公司前五大客户销售额合计为 34,572,130.38 元，年度销售占比为 72.64%，客户集中度较高。虽然公司不依赖单一客户，但如果出现合作关系解除，客户自身经营情况变化等情况，公司经营业绩将受到一定影响。 应对措施：一方面，公司将加强与客户之间的沟通，维持与现有客户之间的合作关系；另一方面，积极推动复合材料产品，通过不同业务来实现客户的多元化，增加收入来源，从而降低客户集中度相对较高对公司经营的不利影响。
供应商集中度较高的风险	报告期内前五大供应商采购额合计为 18,165,811.42 元，年度采购占比为 56.55%，除天津市盟利电机制造有限公司前五大供应商均为非关联方。虽然公司与主要供应商均建立了长期稳定的合作关系，并且要求同类产品至少保证两家供应商具备供货能力，但前五大供应商集中度较高，如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，公司需要调整供应商，将会在短期内对公司的采购造成一定程度的负面影响。 应对措施：针对该风险，公司在与原供应商建立长期稳定合作关系的前提下，备选了 1-2 家合格供应商，将采购量有计划的转移一部分至新的供应商，以减少对原有供应商的依赖。同时，公司已经建立完善的供应商评定制度，未来会继续加强对合格供应商的选择，进一步完善供应商结构，尽量降低供应商集中度，从而降低供应商集中度相对较高对公司经营的不利影响。
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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	20,752,000.00	9,676,251.75
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	65,000,000.00	40,000,000.00
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		
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：

无

（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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（补交社会 保险金、住房公积金承诺）	2017 年 12 月 26 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 12 月 26 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 12 月 26 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2017 年 12 月 26 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，未发生超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 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
应收票据	应收票据	质押	2,371,804.00	0.88%	用于背书/贴现未能终止确认而受限
应收账款	应收账款	质押	15,263,756.73	5.66%	用于附追索权应收账款保理或转让
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	25,619,432.85	9.50%	抵押反担保
固定资产-机器设备	固定资产	抵押	11,205,400.49	4.16%	售后回租
无形资产	无形资产	抵押	8,837,981.88	3.28%	抵押反担保
投资性房地产	投资性房地产	抵押	34,405,910.28	12.76%	抵押反担保
总计	-	-	97,704,286.23	36.24%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限不会对公司生产经营造成影响。

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	25,490,166	43.33%	33,333,334	58,823,500	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	17.00%	20,000,000	30,000,000	51%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	33,333,334	56.67%	-33,333,334	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	34.00%	-20,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		58,823,500	-	0	58,823,500	-
普通股股东人数		3				

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	北京华晟鑫达科技有限公司	30,000,000	0	30,000,000	51%	0	30,000,000	0	0
2	北京百达瑞科技有	20,000,000	0	20,000,000	34%	0	20,000,000	0	0

	限 责 任 公 司								
3	杭 州 时 代 鼎 丰 创 业 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	8,823,500	0	8,823,500	15%	0	8,823,500	0	0
合计		58,823,500	—	58,823,500	100%	0	58,823,500	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东共三名，皆为企业法人，其中华晟鑫达和百达瑞均为魏建民控制的企业，为关联方；时代鼎丰与华晟鑫达和百达瑞不存在其他关联关系									

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
魏建民	董事长、 总经理	女	1963 年 2 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
赵海山	董事	男	1960 年 5 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
张如成	董事	男	1966 年 3 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
杜啸虎	董事	男	1986 年 5 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
贾驰胜	董事	男	1981 年 9 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
邱仲立	监事会主席	男	1973 年 7 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
王玉香	职工监事	女	1975 年 3 月	2020 年 6 月 18 日	2023 年 6 月 17 日
赵玉昆	监事	男	1938 年 8 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
李荣友	副总经理	男	1968 年 10 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
朱雨	董事会秘书	女	1989 年 8 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日
王红雨	财务总监	女	1979 年 3 月	2020 年 7 月 3 日	2023 年 7 月 2 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张如成成为董事长魏建民的妹夫。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

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
管理人员	39	38
生产人员	110	142
技术人员	34	25
销售人员	7	7
财务人员	6	6
行政人员	16	16
员工总计	212	234

(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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	8,631,946.80	15,569,496.48
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	一、2	2,509,338.81	9,864,981.05
应收账款	一、3	98,968,432.71	89,226,521.34
应收款项融资	一、4	1,000,000.00	531,700.00
预付款项	一、5	523,658.37	291,585.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、6	295,887.51	270,892.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、7	28,671,392.83	21,130,210.91
合同资产	一、8	2,245,744.94	1,661,778.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、9	138,852.06	208,191.39
流动资产合计		142,985,254.03	138,755,357.09
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	一、10	34,405,910.28	34,792,601.22

固定资产	一、11	54,664,705.02	55,636,996.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、12	16,410,193.75	3,389,560.46
无形资产	一、13	11,354,694.45	11,658,414.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、14	3,271,736.78	2,283,194.39
递延所得税资产	一、15	3,275,376.30	2,083,865.86
其他非流动资产	一、16	3,267,832.97	3,680,988.56
非流动资产合计		126,650,449.55	113,525,622.01
资产总计		269,635,703.58	252,280,979.10
流动负债：			
短期借款	一、17	48,256,786.21	59,569,468.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、18	51,918,443.63	51,712,702.61
预收款项			
合同负债	一、19	778,665.54	405,084.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、20	5,378,282.35	4,245,547.45
应交税费	一、21	779,247.39	1,770,845.55
其他应付款	一、22	2,012,085.88	1,978,958.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、23	10,400,252.07	5,981,387.42
其他流动负债	一、24	16,300,791.18	13,996,775.68
流动负债合计		135,824,554.25	139,660,769.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、25	18,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、26	12,339,196.39	1,358,641.08
长期应付款	一、27	5,342,694.85	7,270,353.74
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			
非流动负债合计		35,681,891.24	8,628,994.82
负债合计		171,506,445.49	148,289,764.61
所有者权益：			
股本	一、28	58,823,500.00	58,823,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、29	20,765,301.22	20,765,301.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、30	2,940,650.82	2,940,650.82
一般风险准备			
未分配利润	一、31	15,746,819.29	21,496,544.84
归属于母公司所有者权益合计		98,276,271.33	104,025,996.88
少数股东权益		-147,013.24	-34,782.39
所有者权益合计		98,129,258.09	103,991,214.49
负债和所有者权益总计		269,635,703.58	252,280,979.10

法定代表人：魏建民

主管会计工作负责人：王红雨

会计机构负责人：王红雨

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,475,716.79	15,202,289.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,509,338.81	9,864,981.05
应收账款	八、1	97,012,210.92	88,134,657.12
应收款项融资		1,000,000.00	531,700.00
预付款项		474,648.87	278,516.56
其他应收款	八、2	2,232,847.79	276,852.28
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		26,817,909.75	19,718,250.81
合同资产		2,245,744.94	1,661,778.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,547.75	207,731.21
流动资产合计		140,844,965.62	135,876,756.97
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	八、3	4,200,000.00	2,350,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		34,405,910.28	34,792,601.22
固定资产		53,766,642.96	54,708,406.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,753,099.81	3,158,667.55
无形资产		11,354,694.45	11,658,414.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,009,516.37	2,283,194.39
递延所得税资产		3,185,715.83	2,069,472.70
其他非流动资产		3,260,002.99	3,679,228.56
非流动资产合计		115,935,582.69	114,699,985.98
资产总计		256,780,548.31	250,576,742.95
流动负债：			
短期借款		48,256,786.21	59,569,468.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		52,407,409.71	50,887,518.80
预收款项			
合同负债		778,665.54	405,084.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,965,023.87	3,849,646.40
应交税费		773,651.21	1,672,611.76
其他应付款		2,010,978.25	1,680,258.80
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		7,518,594.68	5,558,440.06
其他流动负债		16,300,791.18	13,996,775.68
流动负债合计		133,011,900.65	137,619,803.78
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		777,434.52	1,358,641.08
长期应付款		5,342,694.85	7,270,353.74
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			
非流动负债合计		24,120,129.37	8,628,994.82
负债合计		157,132,030.02	146,248,798.60
所有者权益：			
股本		58,823,500.00	58,823,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,765,301.22	20,765,301.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,940,650.82	2,940,650.82
一般风险准备			
未分配利润		17,119,066.25	21,798,492.31
所有者权益合计		99,648,518.29	104,327,944.35
负债和所有者权益合计		256,780,548.31	250,576,742.95

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		47,595,252.35	42,767,102.57
其中：营业收入	一、32	47,595,252.35	42,767,102.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,316,446.18	39,488,415.80
其中：营业成本	一、32	35,617,405.29	27,422,776.73

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、33	705,308.35	741,906.07
销售费用	一、34	1,462,749.03	639,909.51
管理费用	一、35	8,376,793.27	5,054,740.52
研发费用	一、36	2,407,116.56	3,790,658.32
财务费用	一、37	2,747,073.68	1,838,424.65
其中：利息费用		2,046,851.30	1,433,183.05
利息收入		9,107.70	4,028.22
加：其他收益	一、38	17,376.31	221,876.62
投资收益（损失以“-”号填列）	一、39	-15,900.00	
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）	一、40	-496,945.90	-776,822.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、41	-2,831,860.69	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、42	2,200.00	2,348.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,046,324.11	2,726,088.99
加：营业外收入	一、43	92.02	3,019.42
减：营业外支出	一、44	3,176.51	50.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,049,408.60	2,729,058.41
减：所得税费用	一、45	-1,187,452.20	-185,928.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,861,956.40	2,914,986.89
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）		-5,861,956.40	2,914,986.89
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）		-112,230.85	

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,749,725.55	2,914,986.89
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		-5,861,956.40	2,914,986.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,749,725.55	2,914,986.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-112,230.85	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：魏建民

主管会计工作负责人：王红雨

会计机构负责人：王红雨

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	八、4	46,778,751.63	41,266,836.61
减：营业成本	八、4	35,120,926.35	26,671,231.96
税金及附加		705,260.27	741,656.07
销售费用		1,462,749.03	639,909.51
管理费用		7,041,426.26	4,868,863.23
研发费用		2,407,116.56	3,746,690.54

财务费用		2,544,159.71	1,837,869.90
其中：利息费用		1,844,990.54	1,433,183.05
利息收入		8,935.77	3,779.47
加：其他收益		16,375.08	221,876.62
投资收益（损失以“-”号填列）	八、5	-15,900.00	
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）		-457,597.61	-776,822.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,830,717.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,200.00	2,348.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,788,526.46	2,208,017.62
加：营业外收入		92.02	3,019.42
减：营业外支出		3,176.51	50.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,791,610.95	2,210,987.04
减：所得税费用		-1,112,184.89	-193,686.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,679,426.06	2,404,673.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,679,426.06	2,404,673.95
（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		-4,679,426.06	2,404,673.95
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	2023 年 1-6 月	2022 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		12,310,923.43	28,734,172.32
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、46 (1)	142,180.06	1,446,310.10
经营活动现金流入小计		12,453,103.49	30,180,482.42
购买商品、接受劳务支付的现金		16,809,893.36	13,665,425.33
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		13,678,506.46	10,123,825.29
支付的各项税费		3,331,311.61	2,454,799.67
支付其他与经营活动有关的现金	一、46 (2)	4,312,889.76	2,575,460.45
经营活动现金流出小计		38,132,601.19	28,819,510.74
经营活动产生的现金流量净额		- 25,679,497.70	1,360,971.68

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		2,200.00	
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		2,200.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,968,873.55	2,082,210.44
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		2,968,873.55	2,082,210.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,966,673.55	-2,082,210.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		52,538,803.43	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、46 (3)		4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		52,538,803.43	29,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,399,600.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,086,731.95	1,063,132.97
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	一、46 (4)	2,343,849.91	5,717,318.02
筹资活动现金流出小计		30,830,181.86	31,780,450.99
筹资活动产生的现金流量净额		21,708,621.57	-2,780,450.99
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		-6,937,549.68	-3,501,689.75
加：期初现金及现金等价物余额		15,569,496.48	8,657,507.75
六、期末现金及现金等价物余额		8,631,946.80	5,155,818.00

法定代表人：魏建民

主管会计工作负责人：王红雨

会计机构负责人：王红雨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 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		12,291,983.43	27,597,075.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,006.90	1,428,561.35
经营活动现金流入小计		12,412,990.33	29,025,637.34
购买商品、接受劳务支付的现金		16,331,255.84	12,078,097.45
支付给职工以及为职工支付的现金		11,074,395.97	9,781,686.32
支付的各项税费		3,236,762.51	2,454,549.67
支付其他与经营活动有关的现金		5,813,001.77	2,446,001.37
经营活动现金流出小计		36,455,416.09	26,760,334.81
经营活动产生的现金流量净额		-24,042,425.76	2,265,302.53
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		2,200.00	297,546.10
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			187,339.72
投资活动现金流入小计		2,200.00	484,885.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,888,942.55	1,817,820.72
投资支付的现金		1,850,000.00	1,000,000.00
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			300,000.00
投资活动现金流出小计		4,738,942.55	3,117,820.72
投资活动产生的现金流量净额		-4,736,742.55	-2,632,934.90
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		52,538,803.43	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		52,538,803.43	29,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,399,600.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,086,731.95	1,063,132.97
支付其他与筹资活动有关的现金		1,999,875.96	5,895,176.44
筹资活动现金流出小计		30,486,207.91	31,958,309.41
筹资活动产生的现金流量净额		22,052,595.52	-2,958,309.41
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		-6,726,572.79	-3,325,941.78
加：期初现金及现金等价物余额		15,202,289.58	7,629,052.37
六、期末现金及现金等价物余额		8,475,716.79	4,303,110.59

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

北京航天奥祥科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

(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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	85,072.08	47,030.67
银行存款	8,546,874.72	15,522,465.81
其他货币资金	—	—

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合 计	8,631,946.80	15,569,496.48
其中：存放在境外的款项总额	—	—
存放财务公司存款	—	—

2. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2023 年 6 月 30 日			2022 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	900,000.00	—	900,000.00	3,750,000.00	—	3,750,000.00
商业承兑汇票	1,816,892.00	207,553.19	1,609,338.81	6,596,237.47	481,256.42	6,114,981.05
合 计	2,716,892.00	207,553.19	2,509,338.81	10,346,237.47	481,256.42	9,864,981.05

(2) 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	—	900,000.00
商业承兑汇票	—	1,657,560.00
合 计	—	2,557,560.00

(3) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2023 年 6 月 30 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	2,716,892.00	100.00	207,553.19	7.64	2,509,338.81
组合 1：商业承兑汇票	1,816,892.00	66.87	207,553.19	11.42	1,609,338.81
组合 2：银行承兑汇票	900,000.00	33.13	—	—	900,000.00
合 计	2,716,892.00	100.00	207,553.19	7.64	2,509,338.81

(续上表)

类 别	2022 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	10,346,237.47	100.00	481,256.42	4.65	9,864,981.05
组合 1：商业承兑汇票	6,596,237.47	63.75	481,256.42	7.30	6,114,981.05
组合 2：银行承兑汇票	3,750,000.00	36.25	—	—	3,750,000.00
合 计	10,346,237.47	100.00	481,256.42	4.65	9,864,981.05

坏账准备计提的具体说明：

①于 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在按单项计提坏账准备的应收票据

于 2023 年 6 月 30 日，按组合 1 商业承兑汇票组合计提坏账准备

对应原始应 收账款账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 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	—	—	—	3,567,346.40	178,367.32	5.00
1 至 2 年	1,558,252.11	155,825.21	10.00	3,028,891.07	302,889.10	10.00
2 至 3 年	258,639.89	51,727.98	20.00	—	—	—
合计	1,816,892.00	207,553.19	11.42	6,596,237.47	481,256.42	7.30

于 2023 年 6 月 30 日，按组合 2 银行承兑汇票组合计提坏账准备：于 2023 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(4) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 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	481,256.42	-273,703.23	—	—	—	207,553.19

(5) 本期无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	75,014,780.78	80,484,319.35
1 至 2 年	30,156,132.19	14,184,908.87
2 至 3 年	704,840.00	—
4 至 5 年	—	42,000.00
5 年以上	42,000.00	—
小计	105,917,752.97	94,711,228.22
减：坏账准备	6,949,320.26	5,484,706.88
合计	98,968,432.71	89,226,521.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2023 年 6 月 30 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	42,000.00	0.04	42,000.00	100.00	—
按组合计提坏账准备	105,875,752.97	99.96	6,907,320.26	6.52	98,968,432.71
组合 1: 信用风险特征组合	105,875,752.97	99.96	6,907,320.26	6.52	98,968,432.71
合计	105,917,752.97	100.00	6,949,320.26	6.56	98,968,432.71

(续上表)

类 别	2022 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	42,000.00	0.04	42,000.00	100.00	—
按组合计提坏账准备	94,669,228.22	99.96	5,442,706.88	5.75	89,226,521.34
组合 1: 信用风险特征组合	94,669,228.22	99.96	5,442,706.88	5.75	89,226,521.34
合计	94,711,228.22	100.00	5,484,706.88	5.79	89,226,521.34

坏账准备计提的具体说明:

①于 2023 年 6 月 30 日,按单项计提坏账准备的款项,本公司预计款项难以收回,因此全额计提坏账准备。

②于 2023 年 6 月 30 日,按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023 年 6 月 30 日			2022 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	75,014,780.78	3,750,739.04	5.00	80,484,319.35	4,024,215.99	5.00
1-2 年	30,156,132.19	3,015,613.22	10.00	14,184,908.87	1,418,490.89	10.00
2-3 年	704,840.00	140,968.00	20.00	—	—	20.00
合计	105,875,752.97	6,907,320.26	6.52	94,669,228.22	5,442,706.88	5.75

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	5,484,706.88	1,464,613.38	—	—	—	6,949,320.26

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	35,614,895.01	33.63	2,413,480.54
客户 2	21,418,854.36	20.22	1,290,150.08
客户 3	10,825,672.86	10.22	661,283.64
客户 4	6,191,018.59	5.85	309,550.93
客户 5	4,450,216.94	4.20	406,935.28
合计	78,500,657.76	74.11	5,081,400.47

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日公允价值	2022 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	1,000,000.00	531,700.00

说明：期末本公司无已质押的应收票据

(2) 应收票据按减值计提方法分类披露

期末应收票据均由信用等级较高的银行承兑，由于信用风险和延期付款风险很小，可以判断此类票据不存在减值风险，故未计提减值准备。

(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	1,590,000.00	—

说明：本公司期末已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票均由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	521,593.33	99.61	291,513.08	99.98
1 至 2 年	1,992.56	0.38	—	—
2 至 3 年	—	—	72.48	0.02
3 年以上	72.48	0.01	—	—
合计	523,658.37	100.00	291,585.56	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	124,792.94	23.83
第二名	89,605.48	17.11
第三名	79,000.00	15.09
第四名	55,462.34	10.59
第五名	40,000.00	7.64
合计	388,860.76	74.26

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	295,887.51	270,892.00
合计	295,887.51	270,892.00

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	207,579.80	183,965.03
1 至 2 年	—	—
2 至 3 年	—	2,000.00
3 至 4 年	2,000.00	—
4 至 5 年	—	—
5 年以上	90,218.00	90,218.00
小计	299,797.80	276,183.03
减：坏账准备	3,910.29	5,291.03
合计	295,887.51	270,892.00

②按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收押金及保证金	201,343.00	132,218.00
应收代垫款	58,205.64	105,820.55
应收备用金	40,249.16	38,144.48
小计	299,797.80	276,183.03

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
减：坏账准备	3,910.29	5,291.03
合计	295,887.51	270,892.00

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2023 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	299,797.80	3,910.29	295,887.51
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	299,797.80	3,910.29	295,887.51

2023 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	299,797.80	1.30	3,910.29	295,887.51
组合 1：应收押金和保证金	201,343.00	—	—	201,343.00
组合 2：应收备用金	40,249.16	2.48	1,000.00	39,249.16
组合 3：应收代垫款	58,205.64	5.00	2,910.29	55,295.35
合计	299,797.80	1.30	3,910.29	295,887.51

B.截至 2022 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	276,183.03	5,291.03	270,892.00
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	276,183.03	5,291.03	270,892.00

2022 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
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	276,183.03	1.92	5,291.03	270,892.00
组合 1：应收押金和保证金	132,218.00	—	—	132,218.00
组合 2：应收备用金	38,144.48	—	—	38,144.48
组合 3：应收代垫款	105,820.55	5.00	5,291.03	100,529.52
合计	276,183.03	1.92	5,291.03	270,892.00

④坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 12 月 31 日余额	5,291.03	—	—	5,291.03
2022 年 12 月 31 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-1,380.74	—	—	-1,380.74
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2023 年 6 月 30 日余额	3,910.29	—	—	3,910.29

⑤本期无实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否 为关 联方	款项的性质	2023 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
江门市科润电器有限公司	否	押金和保证金	90,218.00	5 年以上	30.09	—
中良科技集团有限公司	否	押金和保证金	69,000.00	1 年以内	23.02	—
中电商务（北京）有限公司	否	押金和保证金	40,125.00	1 年以内	13.38	—
中信科佳信（北京）电气技术研究院有限公司	否	代垫款	21,611.62	1 年以内	7.21	1,080.58
马卫帅	否	备用金	20,249.16	1 年以内	6.75	—
合计			241,203.78		80.46	1,080.58

7. 存货

（1）存货分类

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,824,705.20	1,954,585.33	7,870,119.87	9,345,591.73	2,088,843.11	7,256,748.62
在产品	893,020.26	114,083.26	778,937.00	1,562,904.94	292,463.96	1,270,440.98
库存商品	4,334,168.80	829,387.06	3,504,781.74	3,853,361.04	174,403.81	3,678,957.23

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	14,842,577.63	—	14,842,577.63	7,668,325.82	—	7,668,325.82
半成品	2,407,607.42	732,630.83	1,674,976.59	1,861,931.44	606,193.18	1,255,738.26
合计	32,302,079.31	3,630,686.48	28,671,392.83	24,292,114.97	3,161,904.06	21,130,210.91

(2) 存货跌价准备

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,088,843.11	844,362.78	—	978,620.56	—	1,954,585.33
在产品	292,463.96	26,829.39	—	205,210.09	—	114,083.26
库存商品	174,403.81	744,846.16	—	89,862.91	—	829,387.06
半成品	606,193.18	451,674.19	—	325,236.54	—	732,630.83
合计	3,161,904.06	2,067,712.52	—	1,598,930.10	—	3,630,686.48

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 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	5,802,380.55	764,148.17	5,038,232.38	5,934,090.43	692,583.51	5,241,506.92
小计	5,802,380.55	764,148.17	5,038,232.38	5,934,090.43	692,583.51	5,241,506.92
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,009,653.24	217,165.80	2,792,487.44	3,872,625.71	292,897.15	3,579,728.56
合计	2,792,727.31	546,982.37	2,245,744.94	2,061,464.72	399,686.36	1,661,778.36

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类 别	2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	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	2,792,727.31	100.00	546,982.37	19.59	2,245,744.94
组合 1：未到期的质保金组合	2,792,727.31	100.00	546,982.37	19.59	2,245,744.94
合计	2,792,727.31	100.00	546,982.37	19.59	2,245,744.94

(续上表)

类 别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		减值准备		账面价值
	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	2,061,464.72	100.00	399,686.36	19.39	1,661,778.36
组合 1: 未到期的质保金组合	2,061,464.72	100.00	399,686.36	19.39	1,661,778.36
合计	2,061,464.72	100.00	399,686.36	19.39	1,661,778.36

(3) 合同资产减值准备变动情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 6 月 30 日
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
未到期的质保金组合	399,686.36	147,296.01	—	—	—	546,982.37

9. 其他流动资产

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	47,583.66	206,611.19
增值税借方余额重分类	91,268.40	1,579.59
合计	138,852.06	208,191.39

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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2022 年 12 月 31 日	30,742,974.98	9,124,165.81	39,867,140.79
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	30,742,974.98	9,124,165.81	39,867,140.79
二、累计折旧和累计摊销			
1.2022 年 12 月 31 日	3,639,277.56	1,435,262.01	5,074,539.57
2.本期增加金额	292,058.28	94,632.66	386,690.94
(1) 计提或摊销	292,058.28	94,632.66	386,690.94
3.本期减少金额	—	—	—
4. 2023 年 6 月 30 日	3,931,335.84	1,529,894.67	5,461,230.51
三、减值准备			
1.2022 年 12 月 31 日	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额	—	—	—
4. 2023 年 6 月 30 日	—	—	—
四、账面价值			
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	26,811,639.14	7,594,271.14	34,405,910.28
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	27,103,697.42	7,688,903.80	34,792,601.22

说明 1: 2022 年 8 月 19 日、2023 年 1 月 6 日, 本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同, 本公司以北京市房山区广茂路 38 号 1 号楼 1 至 5 层 101(不动产权号:京(2018)房不动产权第 0013291 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保, 反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息,《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用, 抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日, 上述房产计入投资性房地产部分的账面原值为 11,553,813.61 元, 账面价值为 9,870,807.93 元。相应土地使用权计入投资性房地产部分的账面原值为 3,595,914.39 元, 账面价值为 2,992,969.18 元。

说明 2:2023 年 5 月 23 日, 本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保(不动产抵押)合同, 本公司以 4 号楼 1 至 3 层 101(不动产号: 京(2023)房不动产权第 0009765 号)向北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保, 反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京中关村科技融资担保有限公司代本公司行贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息,《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用, 抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日, 上述房产计入投资性房地产部分的账面原值为 19,189,161.37, 账面价值为 16,940,831.21。相应土地使用权计入投资性房地产部分的账面原值为 5,528,251.42, 账面净值为 4,601,301.96。

11. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	54,664,705.02	55,636,996.73
固定资产清理	—	—

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合计	54,664,705.02	55,636,996.73

（2）固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	器具、工具、家具	合计
一、账面原值						
1.2022 年 12 月 31 日	35,787,865.14	33,765,091.47	264,377.37	3,052,473.59	1,798,341.00	74,668,148.57
2.本期增加金额	—	967,541.75	—	140,880.43	127,758.70	1,236,180.88
（1）购置	—	967,541.75	—	140,880.43	127,758.70	1,236,180.88
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	35,787,865.14	34,732,633.22	264,377.37	3,193,354.02	1,926,099.70	75,904,329.45
二、累计折旧						
1.2022 年 12 月 31 日	5,130,909.34	10,764,501.10	169,072.40	1,586,367.04	1,380,301.96	19,031,151.84
2.本期增加金额	348,363.06	1,546,262.03	12,557.94	231,494.57	69,794.99	2,208,472.59
（1）计提	348,363.06	1,546,262.03	12,557.94	231,494.57	69,794.99	2,208,472.59
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	5,479,272.40	12,310,763.13	181,630.34	1,817,861.61	1,450,096.95	21,239,624.43
三、减值准备						
1.2022 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	—	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值						
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	30,308,592.74	22,421,870.09	82,747.03	1,375,492.41	476,002.75	54,664,705.02
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	30,656,955.80	23,000,590.37	95,304.97	1,466,106.55	418,039.04	55,636,996.73

说明 1: 2022 年 8 月 19 日、2023 年 1 月 6 日, 本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同, 本公司以北京市房山区广茂路 38 号 1 号楼 1 至 5 层 101(不动产号:京(2018)房不动产权第 0013291 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保, 反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息, 《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用, 抵押反担保合同

项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日，上述房产计入固定资产部分的账面原值为 7,511,885.41 元，账面价值为 6,417,653.97 元。

说明 2：2023 年 1 月 6 日，本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同，本公司以 2 号楼 1 至 2 层 101（不动产权号：京(2018)房不动产权第 0015737 号）向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保，反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息，《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用，抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日，上述房产计入固定资产部分的账面原值为 22,685,964.65 元，账面价值为 19,201,778.88 元。

说明 3：2022 年 12 月 22 日，本公司与中关村科技租赁股份有限公司签订融资租赁合同（售后回租），本公司将机器设备出售给中关村科技租赁股份有限公司，再通过该合同从中关村科技租赁股份有限公司处将该租赁物租回使用，并依约支付租金。截至 2023 年 6 月 30 日，上述机器设备账面原值为 16,623,374.48 元，账面价值为 11,205,400.49 元。

②截至 2023 年 6 月 30 日不存在暂时闲置的固定资产

③截至 2023 年 6 月 30 日不存在通过融资租赁租入的固定资产

④截至 2023 年 6 月 30 日不存在通过经营租出的固定资产

⑤截止 2023 年 6 月 30 日不存在未办妥产权证书的固定资产

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.2022 年 12 月 31 日	2,777,933.03	3,425,926.60	6,203,859.63
2.本期增加金额	14,677,099.02	—	14,677,099.02
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	17,455,032.05	3,425,926.60	20,880,958.65
二、累计折旧			
1.2022 年 12 月 31 日	1,291,822.97	1,522,476.20	2,814,299.17
2.本期增加金额	1,116,125.53	540,340.20	1,656,465.73
（1）计提	1,116,125.53	540,340.20	1,656,465.73

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合计
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	2,407,948.50	2,062,816.40	4,470,764.90
三、减值准备			
1.2022 年 12 月 31 日	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	—	—	—
四、账面价值			
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	15,047,083.55	1,363,110.20	16,410,193.75
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	1,486,110.06	1,903,450.40	3,389,560.46

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.2022 年 12 月 31 日	10,648,334.19	4,267,655.13	14,915,989.32
2.本期增加金额	—	20,796.46	20,796.46
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	10,648,334.19	4,288,451.59	14,936,785.78
二、累计摊销			
1.2022 年 12 月 31 日	1,675,018.80	1,582,555.73	3,257,574.53
2.本期增加金额	110,440.80	214,076.00	324,516.80
(1) 计提	110,440.80	214,076.00	324,516.80
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	1,785,459.60	1,796,631.73	3,582,091.33
三、减值准备			
1.2022 年 12 月 31 日	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.2023 年 6 月 30 日	—	—	—
四、账面价值			
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	8,862,874.59	2,491,819.86	11,354,694.45
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	8,973,315.39	2,685,099.40	11,658,414.79

说明 1: 2022 年 8 月 19 日、2023 年 1 月 6 日, 本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责

任公司签订抵押反担保合同，本公司以北京市房山区广茂路 38 号 1 号楼 1 至 5 层 101(不动产权号:京(2018)房不动产权第 0013291 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保，反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息，《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用，抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日，上述土地使用权计入无形资产部分的账面原值为 2,272,231.76 元，账面价值为 1,891,235.16 元。

说明 2: 2023 年 1 月 6 日，本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同，本公司以北京市房山区广茂路 38 号 2 号楼 1 至 2 层 101 (不动产权号:京(2018)房不动产权第 0015737 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保，反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息，《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用，抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日，上述土地使用权计入无形资产部分的账面原值为 8,346,194.82 元，账面价值为 6,946,746.72 元。

14. 长期待摊费用

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2023 年 6 月 30 日
			本期摊销	其他减少	
长期摊销款项	2,283,194.39	1,443,778.29	455,235.90	—	3,271,736.78

15. 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	2023 年 6 月 30 日		2022 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
信用减值准备	7,160,783.74	1,062,326.98	5,971,254.33	885,868.47
可抵扣亏损	12,705,795.54	1,694,704.81	5,185,499.73	733,232.14
资产减值准备	4,394,834.65	659,110.87	3,854,487.57	568,238.15
与税法要求年限不一致的折扣摊销	—	—	49,298.30	1,899.55
租赁负债	15,544,255.20	1,009,677.38	—	—
内部交易未实现利润	—	—	2,830.84	424.63

项 目	2023 年 6 月 30 日		2022 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
合计	39,805,669.13	4,425,820.04	15,063,370.77	2,189,662.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023 年 6 月 30 日		2022 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
使用权资产	16,236,967.56	1,069,835.73	—	—
与税法要求年限不一致的折旧摊销	537,386.74	80,608.01	705,313.85	105,797.08
合计	16,774,354.30	1,150,443.74	705,313.85	105,797.08

(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 2023 年 6 月 30 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2023 年 6 月 30 日日余额	递延所得税资产和负债于 2022 年 12 月 31 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2022 年 12 月 31 日余额
递延所得税资产	1,150,443.74	3,275,376.30	105,797.08	2,083,865.86
递延所得税负债	1,150,443.74	—	105,797.08	—

16. 其他非流动资产

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	3,009,653.24	3,872,625.71
预付长期资产款	475,345.53	101,260.00
小计	3,484,998.77	3,973,885.71
减：减值准备	217,165.80	292,897.15
小计	3,267,832.97	3,680,988.56
减：一年内到期的其他非流动资产	—	—
合计	3,267,832.97	3,680,988.56

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款	45,000,000.00	50,000,000.00
不可终止确认的应收票据贴现	—	5,000,000.00
不可终止确认的应收账款保理	3,200,000.00	4,500,000.00
应付利息	56,786.21	69,468.18
合计	48,256,786.21	59,569,468.18

说明 1：北京燕鸿融资担保有限责任公司与华夏银行股份有限公司北京房山支行签订《保证合同》（编号：BJZX5310120220151-11）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 20,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司之实际控制人魏建民与华夏银行股份有限公司北京房山支行签订《个人保证合同》（编号：BJZX5310120220151-12）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 20,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

说明 2：北京燕鸿融资担保有限责任公司与北京银行股份有限公司窦店支行签订《保证合同》（编号：0780625_001）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 5,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

说明 3：北京燕鸿融资担保有限责任公司与北京银行股份有限公司窦店支行签订《保证合同》（编号：0790609_001）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 10,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

说明 4：北京燕鸿融资担保有限责任公司及魏建民分别与中国银行股份有限公司北京房山支行签订《最高额保证合同》（编号分别为：BG16E2235441A、BG16E2235441B）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 10,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

18. 应付账款

（1）按性质列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付货款	49,429,350.19	47,971,591.02
应付长期资产款	2,008,857.21	1,884,893.13
应付劳务费	—	1,457,297.16
应付运费	480,236.23	398,921.30
合计	51,918,443.63	51,712,702.61

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预收商品款	778,665.54	405,084.10

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	2,718,995.29	13,335,922.88	12,375,569.45	3,679,348.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,526,552.16	1,468,052.60	1,295,671.13	1,698,933.63
合计	4,245,547.45	14,803,975.48	13,671,240.58	5,378,282.35

(2) 短期薪酬列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,016,477.02	11,389,168.60	10,763,426.82	2,642,218.80
二、职工福利费	—	338,745.02	338,745.02	—
三、社会保险费	170,621.72	875,403.90	882,130.77	163,894.85
其中：医疗保险费	134,040.93	840,343.75	851,099.35	123,285.33
工伤保险费	36,580.79	35,060.15	31,031.42	40,609.52
四、住房公积金	448,911.00	457,306.90	109,848.90	796,369.00
五、工会经费和职工教育经费	82,985.55	275,298.46	281,417.94	76,866.07
合计	2,718,995.29	13,335,922.88	12,375,569.45	3,679,348.72

(3) 设定提存计划列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
离职后福利：	—	—	—	—
1.基本养老保险	1,480,228.32	1,421,416.44	1,254,256.76	1,647,388.00
2.失业保险费	46,323.84	46,636.16	41,414.37	51,545.63
合计	1,526,552.16	1,468,052.60	1,295,671.13	1,698,933.63

21. 应交税费

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	650,830.72	1,532,961.52
城市维护建设税	32,751.73	80,694.34
个人所得税	63,123.13	72,436.03

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
教育费附加	19,525.09	44,882.36
地方教育附加	13,016.72	29,921.57
企业所得税	—	9,949.73
合计	779,247.39	1,770,845.55

22. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	2,012,085.88	1,978,958.80
合计	2,012,085.88	1,978,958.80

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
应付费用	1,007,604.87	978,958.80
代收代付款	4,481.01	—
合计	2,012,085.88	1,978,958.80

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款项	3,831,049.64	3,769,646.26
一年内到期的租赁负债	4,550,869.09	2,211,741.16
一年内到期的长期借款	2,018,333.34	—
合计	10,400,252.07	5,981,387.42

24. 其他流动负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	101,226.53	52,660.94
已背书未终止确认的应收票据	2,557,560.00	4,466,237.47
已转让未终止确认的应收账款	13,642,004.65	9,477,877.27
合计	16,300,791.18	13,996,775.68

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款	20,000,000.00	—
应计利息	18,333.34	—
小计	20,018,333.34	—
减：一年内到期的长期借款	2,018,333.34	—
合计	18,000,000.00	—

说明 1: 北京中关村科技融资担保有限公司与国家开发银行北京市分行签订《保证合同》为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权本金 20,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

26. 租赁负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
租赁付款额	19,242,733.53	3,669,168.10
减：未确认融资费用	2,352,668.05	98,785.86
小计	16,890,065.48	3,570,382.24
减：一年内到期的租赁负债	4,550,869.09	2,211,741.16
合计	12,339,196.39	1,358,641.08

27. 长期应付款

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
长期应付款	9,173,744.49	11,040,000.00
小计	9,173,744.49	11,040,000.00
减：一年内到期的长期应付款项	3,831,049.64	3,769,646.26
合计	5,342,694.85	7,270,353.74

(2) 按款项性质列示长期应付款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	9,173,744.49	11,040,000.00
小计	9,173,744.49	11,040,000.00
减：一年内到期的长期应付款项	3,831,049.64	3,769,646.26
合计	5,342,694.85	7,270,353.74

28. 股本

股东名称	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	期末股权比例 (%)
北京华晟鑫达科技有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00	51.00
北京百达瑞科技有限责任公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	34.00
杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）	8,823,500.00	—	—	8,823,500.00	15.00
合计	58,823,500.00	—	—	58,823,500.00	100.00

29. 资本公积

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
股本溢价	20,765,301.22	—	—	20,765,301.22

30. 盈余公积

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	2,940,650.82	—	—	2,940,650.82

31. 未分配利润

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
调整前上期末未分配利润	21,496,544.84	14,811,788.36
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	21,496,544.84	14,811,788.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,749,725.55	7,399,991.13
减：提取法定盈余公积	—	715,234.65
应付普通股股利	—	—
期末未分配利润	15,746,819.29	21,496,544.84

32. 营业收入及营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,444,152.36	34,642,577.31	40,425,453.59	26,590,017.06
其他业务	2,151,099.99	974,827.98	2,341,648.98	832,759.67
合计	47,595,252.35	35,617,405.29	42,767,102.57	27,422,776.73

（1）主营业务收入按行业列示如下：

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
制造业	41,032,975.75	31,350,085.08	36,746,019.31	24,667,017.39
修理业	4,411,176.61	3,292,492.23	3,679,434.28	1,922,999.67
合计	45,444,152.36	34,642,577.31	40,425,453.59	26,590,017.06

(2) 主营业务收入按收入确认时间分类列示如下:

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
在某一时点确认收入	45,444,152.36	34,642,577.31	40,425,453.59	26,590,017.06

33. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
房产税	462,809.86	461,819.94
城市维护建设税	95,290.10	123,226.96
教育费附加	53,960.82	70,923.23
地方教育附加	35,973.85	47,282.15
印花税	23,823.74	21,808.80
城镇土地使用税	33,209.98	16,604.99
车船使用税	240.00	240.00
合计	705,308.35	741,906.07

34. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	845,291.17	529,448.35
业务招待费	231,334.08	39,164.57
三包费用	280,896.02	38,949.87
差旅费	41,533.46	9,508.89
折旧费	6,336.23	7,227.11
服务费	54,527.60	13,000.00
供暖费	2,830.47	2,610.72
合计	1,462,749.03	639,909.51

35. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	4,910,784.72	2,687,150.26
咨询服务费	389,906.75	532,553.91
水电暖费	429,228.00	480,195.38
折旧费	837,523.96	355,133.78
服务费	109,852.31	—
业务招待费	566,422.06	149,187.30
工会经费	158,779.71	138,097.11
车辆使用费	200,882.09	78,091.09

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
办公费用	143,204.47	119,895.48
无形资产摊销	126,032.76	126,032.76
差旅费	225,651.54	46,829.00
长期待摊摊销	70,697.67	78,864.46
检测费	26,002.90	62,652.65
劳动保护费	10,744.08	22,332.08
租赁费	42,061.72	69,300.00
污废处理	25,643.39	—
其他	103,375.14	108,425.26
合计	8,376,793.27	5,054,740.52

36. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
人工费用	1,734,845.80	2,333,666.55
材料费	258,455.95	340,824.03
技术咨询服务费	55,535.70	767,332.21
无形资产及长期待摊费用摊销	116,573.72	127,668.54
固定资产折旧	118,917.41	124,341.72
差旅费	90,683.30	44,464.88
其他费用	32,104.68	52,360.39
合计	2,407,116.56	3,790,658.32

37. 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利息支出	2,046,851.30	1,433,183.05
其中：租赁负债利息支出	251,228.76	94,003.34
减：利息收入	9,107.70	4,028.22
利息净支出	2,037,743.60	1,429,154.83
汇兑损失	—	—
银行手续费	7,424.42	4,118.88
其他	701,905.66	405,150.94
合计	2,747,073.68	1,838,424.65

38. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 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	11,578.00	221,876.62	

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
其中：直接计入当期损益的政府补助	11,578.00	221,876.62	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	5,798.31	—	
其中：个税扣缴税款手续费	5,798.31	—	
合计	17,376.31	221,876.62	

39. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	-15,900.00	—

40. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收票据坏账损失	-207,553.19	—
应收账款坏账损失	-285,502.67	-775,641.65
其他应收款坏账损失	-3,890.04	-1,180.82
合计	-496,945.90	-776,822.47

41. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
存货跌价损失	-2,067,712.52	—
合同资产减值损失	-764,148.17	—
合计	-2,831,860.69	—

42. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 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	2,200.00	2,348.07

43. 营业外收入

营业外收入明细

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税手续费返还	—	2,738.88	
增值税加计抵扣额	—	280.00	
其他	92.02	0.54	92.02
合计	92.02	3,019.42	

44. 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益 的金额
赔偿款	2,225.00	—	2,225.00
滞纳金	779.51	—	779.51
其他	172.00	50.00	172.00
合计	3,176.51	50.00	3,176.51

45. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	4,058.24	7,758.43
递延所得税费用	-1,191,510.44	-193,686.91
合计	-1,187,452.20	-185,928.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
利润总额	-7,049,408.60	2,729,058.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,057,411.29	409,358.76
子公司适用不同税率的影响	126,062.85	-64,758.92
调整以前期间所得税的影响	4,058.24	-5,423.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	114,874.02	36,898.82
使用前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	—	—
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	—	—
固定资产加计扣除	—	—
研发费用加计扣除	-361,067.48	-562,003.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-13,968.54	—
所得税费用	-1,187,452.20	-185,928.48

46. 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	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助	11,578.00	221,876.62
备用金	47,895.32	71,098.00
利息收入	9,107.70	4,028.22
个税手续费返还	5,798.31	—
代收代付款	67,800.71	145,710.54

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
退回企业所得税	—	1,000,577.30
其他	0.02	3,019.42
合计	142,180.06	1,446,310.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
付现费用	4,152,276.55	2,430,760.37
押金及保证金	69,125.00	—
备用金	50,000.00	53,598.00
代收代付款	16,048.79	86,933.20
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	18,015.00	—
银行手续费	7,424.42	4,118.88
其他	—	50.00
合计	4,312,889.76	2,575,460.45

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
资金拆借款	—	4,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
资金拆借款	—	4,000,000.00
支付租赁负债的本金和利息	1,641,944.25	1,293,198.02
担保及服务费	701,905.66	424,120.00
合计	2,343,849.91	5,717,318.02

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,861,956.40	2,914,986.89
加: 资产减值准备	2,831,860.69	—
信用减值损失	496,945.90	776,822.47
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	2,586,933.38	2,341,107.59
使用权资产折旧	1,656,465.73	683,597.71
无形资产摊销	324,516.80	323,823.60

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
长期待摊费用摊销	455,235.90	289,753.56
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)	-2,200.00	-2,348.07
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	—	—
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,748,756.96	1,556,834.31
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)	-1,191,510.44	-193,686.91
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)	-9,606,063.60	-2,064,941.63
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-36,025,323.60	11,124,317.64
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	15,906,840.98	-16,389,295.48
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-25,679,497.70	1,360,971.68
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	—	—
租入的资产 (简化处理的除外)	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,631,946.80	5,155,818.00
减: 现金的期初余额	15,569,496.48	8,657,507.75
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	-6,937,549.68	-3,501,689.75

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、现金	8,631,946.80	5,155,818.00
其中: 库存现金	85,072.08	107,379.32
可随时用于支付的银行存款	8,546,874.72	5,048,438.68
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	8,631,946.80	5,155,818.00

说明: 本公司 2023 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为-25,679,497.70 元, 对于不满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认条件的贴现业务, 本公司将收到的现金列报在“取得借款收到的现金”, 本公司 2023 年 1-6 月因贴现业务列报在“取得借款收到的现金”金额为 12,538,803.43 元。

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2023 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
应收票据	2,371,804.00	用于背书/贴现未能终止确认而受限
应收账款	15,263,756.73	用于附追索权应收账款保理或转让
固定资产	36,824,833.34	抵押反担保、售后回租
无形资产	8,837,981.88	抵押反担保
投资性房地产	34,405,910.28	抵押反担保
合计	97,704,286.23	

说明 1: 2022 年 8 月 19 日、2023 年 1 月 6 日, 本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同, 本公司以北京市房山区广茂路 38 号 1 号楼 1 至 5 层 101(不动产权号:京(2018)房不动产权第 0013291 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保, 反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息,《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用, 抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日, 上述房产计入固定资产部分的账面原值为 7,511,885.41 元, 账面价值为 6,417,653.97 元。计入投资性房地产部分的账面原值为 11,553,813.61 元, 账面价值为 9,870,807.93 元。相应土地使用权计入无形资产部分的账面原值为 2,272,231.76 元, 账面价值为 1,891,235.16 元。投资性房地产部分的账面原值为 3,595,914.39 元, 账面价值为 2,992,969.18 元。

说明 2: 2023 年 1 月 6 日, 本公司 2 次与北京燕鸿融资担保有限责任公司签订抵押反担保合同, 本公司以北京市房山区广茂路 38 号 2 号楼 1 至 2 层 101(不动产权号:京(2018)房不动产权第 0015737 号)向北京燕鸿融资担保有限责任公司提供不动产抵押反担保, 反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京燕鸿融资担保有限责任公司代本公司向贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息,《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用, 抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日, 上述房产计入固定资产部分的账面原值为 22,685,964.65 元, 账面价值为 19,201,778.88 元。相应土地使用权计入无形资产部分的账面原值为 8,346,194.82 元, 账面价值为 6,946,746.72 元。

说明 3: 2022 年 12 月 22 日, 本公司与中关村科技租赁股份有限公司签订融资租赁合同(售后回租), 本公司将机器设备出售给中关村科技租赁股份有限公司, 再通过该合同从关

村科技租赁股份有限公司处将该租赁物租回使用，并依约支付租金。截至 2023 年 6 月 30 日，上述机器设备账面原值为 16,623,374.48 元，账面价值为 11,205,400.49 元。

说明 4:2023 年 5 月 23 日，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，本公司以 4 号楼 1 至 3 层 101（不动产号：京（2023）房不动产权第 0009765 号）向北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保，反担保金额为《委托保证合同》中约定的北京中关村科技融资担保有限公司代本公司行贷款行偿还的资金总额和资金总额的利息，《委托保证合同》项下的全部担保费、违约金、赔偿金及为实现《委托保证合同》项下的债权所支付的各项费用，抵押反担保合同项下实现抵押权所支付的各项费用、其他履行保证责任所支付的费用。截至 2023 年 6 月 30 日，上述房产计入投资性房地产部分的账面原值为 19,189,161.37,账面价值为 16,940,831.21。相应土地使用权计入投资性房地产部分的账面原值为 5,528,251.42，账面净值为 4,601,301.96。

49. 政府补助

（1）与收益相关的政府补助

项 目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	
岗位补贴	20,214.00	—	8,500.00	11,714.00	其他收益
社保补贴	19,240.62	—	3,078.00	16,162.62	其他收益
以训兴业补贴	160,000.00	—	—	160,000.00	其他收益
培训补贴	34,000.00	—	—	34,000.00	其他收益
合计	233,454.62		11,578.00	221,876.62	

50. 租赁

（1）本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年 1-6 月金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	42,061.72
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	—
租赁负债的利息费用	251,228.76
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	—
转租使用权资产取得的收入	—
与租赁相关的总现金流出	1,659,959.25

项 目	2023 年 1-6 月金额
售后租回交易产生的相关损益	—

（2）本公司作为出租人

①经营租赁

A.租赁收入

项 目	2023 年 1-6 月金额
租赁收入	1,488,073.40
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	1,488,073.40

二、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
株洲奥祥智能装备有限公司	株洲	株洲	制造业	100.00	—	设立
北京搏祥复合材料科技有限公司	北京	北京	制造业	90.00	—	设立
株洲瑞祥智能装备有限公司	株洲	株洲	制造业	100.00	—	设立

三、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以

及合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 74.11%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.46%。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	48,256,786.21	—	—	—
长期借款	—	3,000,000.00	15,000,000.00	—
应付账款	51,918,443.63	—	—	—
其他应付款	2,012,085.88	—	—	—
租赁负债	—	2,258,960.49	1,915,786.81	8,164,449.09
长期应付款	—	3,933,141.39	1,409,553.46	—
一年内到期的非流动负债	10,400,252.07	—	—	—
合计	112,587,567.79	9,192,101.88	18,325,340.27	8,164,449.09

（续上表）

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	59,569,468.18	—	—	—
应付账款	51,712,702.61	—	—	—
其他应付款	1,978,958.80	—	—	—
租赁负债	—	868,978.35	393,520.97	96,141.76
长期应付款	—	3,880,824.91	3,389,528.83	—
一年内到期的非流动负债	5,981,387.42	—	—	—
合计	119,242,517.01	4,749,803.26	3,783,049.80	96,141.76

3. 市场风险

利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2023 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 12.13 万元。

四、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 2023 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2023 年 6 月 30 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资	—	—	1,000,000.00	1,000,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

五、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. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京华晟鑫达科技有限公司	北京	制造业	558.00 万元	51.00	51.00

本公司最终控制方：魏建民，任职本公司董事长、总经理。

魏建民持有北京华晟鑫达科技有限公司 38.39%股权，为北京华晟鑫达科技有限公司第一大股东，持有北京百达瑞科技有限责任公司 51.00%股权，为北京百达瑞科技有限责任公司

司控股股东，北京华晟鑫达科技有限公司、北京百达瑞科技有限责任公司合计持有本公司85.00%股权，因此魏建民为本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注二、在其他主体中的权益

3. 与本公司存在交易往来的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京奥祥智造科技有限公司	魏建民控制的企业
奥祥新材（北京）科技有限公司	北京奥祥智造科技有限公司控制的企业
天津市盟利电机制造有限公司	魏建民投资之公司，魏建民持股 29.99%
董事、监事和高级管理人员	关键管理人员

4. 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	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
天津市盟利电机制造有限公司	采购商品	9,255,476.93	7,330,044.54
天津市盟利电机制造有限公司	接受劳务	102,493.78	—

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2023 年 1-6 月确认的 租赁收入	2022 年 1-6 月确认的 租赁收入
北京奥祥智造科技有限公司	房屋	—	1,431,192.66

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年 1-6 月				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京奥祥智造科技有限公司	设备	—	—	200,000.00	—	—
北京华晟鑫达科技有限公司	车辆	15,486.72	—	—	—	—

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京奥祥智造科技有限公司	设备	—	—	1,230,000.00	37,243.49	—

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
魏建民	15,000,000.00	2022 年 1 月 11 日	所有债务悉数清偿之日	是
魏建民	5,000,000.00	2022 年 1 月 13 日	所有债务悉数清偿之日	是
魏建民	5,000,000.00	2022 年 5 月 24 日	代偿贷款还清日	是
魏建民	20,000,000.00	2022 年 8 月 29 日	代偿贷款还清日	否
魏建民	5,000,000.00	2022 年 12 月 2 日	代偿贷款还清日	否
魏建民	10,000,000.00	2023 年 1 月 6 日	代偿贷款还清日	否
魏建民	10,000,000.00	2023 年 1 月 9 日	代偿贷款还清日	否
魏建民	20,000,000.00	2023 年 5 月 23 日	代偿贷款还清日	否
魏建民	12,000,000.00	2022 年 12 月 22 日	代偿贷款还清日	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
魏建民	1,000,000.00	2018 年 9 月	至今	代收引支工程支持资金

(5) 关键管理人员报酬

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,410,458.10	1,178,532.61

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京奥祥智造科技有限公司	4,371,300.00	496,365.00	4,371,300.00	351,765.00
应收票据	北京奥祥智造科技有限公司	—	—	31,700.00	1,585.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付账款	天津市盟利电机制造有限公司	18,208,319.05	17,252,256.14
应付账款	奥祥新材（北京）科技有限公司	—	1,457,297.16
其他应付款	北京奥祥智造科技有限公司	57,185.88	57,185.88
其他应付款	北京华晟鑫达科技有限公司	15,486.72	—

六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2023 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 2023 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重要或有事项。

七、资产负债表日后事项

1. 其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

八、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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	72,940,653.20	79,313,897.63
1 至 2 年	30,156,132.19	14,184,908.87
2 至 3 年	704,840.00	—
4 至 5 年	—	42,000.00
5 年以上	42,000.00	—
小计	103,843,625.39	93,540,806.50
减：坏账准备	6,831,414.47	5,406,149.38
合计	97,012,210.92	88,134,657.12

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2023 年 6 月 30 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	42,000.00	0.04	42,000.00	100.00	—

类 别	2023 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	103,801,625.39	99.96	6,789,414.47	6.54	97,012,210.92
组合 1: 信用风险特征组合	103,517,637.10	99.69	6,789,414.47	6.56	96,728,222.63
组合 2: 合并范围内关联方组合	283,988.29	0.27	—	—	283,988.29
合计	103,843,625.39	100.00	6,831,414.47	6.58	97,012,210.92

(续上表)

类 别	2022 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	42,000.00	0.04	42,000.00	100.00	—
按组合计提坏账准备	93,498,806.50	99.96	5,364,149.38	5.74	88,134,657.12
组合 1: 信用风险特征组合	93,098,078.21	99.53	5,364,149.38	5.76	87,733,928.83
组合 2: 合并范围内关联方组合	400,728.29	0.43	—	—	400,728.29
合计	93,540,806.50	100.00	5,406,149.38	5.78	88,134,657.12

坏账准备计提的具体说明:

①于 2023 年 6 月 30 日,按单项计提坏账准备的说明本公司预计款项难以收回,因此全额计提坏账准备。

②于 2023 年 6 月 30 日,按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023 年 6 月 30 日			2022 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	72,656,664.91	3,632,833.25	5.00	78,913,169.34	3,945,658.49	5.00
1-2 年	30,156,132.19	3,015,613.22	10.00	14,184,908.87	1,418,490.89	10.00
2-3 年	704,840.00	140,968.00	20.00	—	—	—
合计	103,517,637.10	6,789,414.47	6.56	93,098,078.21	5,364,149.38	5.76

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1.信用风险特征组合	5,406,149.38	1,425,265.09	—	—	—	6,831,414.47

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	22,960,179.09	22.11	2,413,480.54
客户 2	16,302,384.00	15.70	1,290,150.08
客户 3	8,425,672.86	8.11	661,283.64
客户 4	6,191,018.59	5.96	309,550.93
客户 5	5,392,320.00	5.19	406,935.28
合计	59,271,574.54	57.08	5,081,400.47

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	2,232,847.79	276,852.28
合计	2,232,847.79	276,852.28

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	2,144,540.08	189,925.31
2 至 3 年	—	2,000.00
3 至 4 年	2,000.00	—
5 年以上	90,218.00	90,218.00
小计	2,236,758.08	282,143.31
减：坏账准备	3,910.29	5,291.03
合计	2,232,847.79	276,852.28

②按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收押金及保证金	132,343.00	132,218.00
应收代垫款	58,205.64	105,820.55
应收备用金	40,249.16	38,144.48
合并内关联方款项	2,005,960.28	5,960.28
小计	2,236,758.08	282,143.31
减：坏账准备	3,910.29	5,291.03
合计	2,232,847.79	276,852.28

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2023 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	2,236,758.08	3,910.29	2,232,847.79
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	2,236,758.08	3,910.29	2,232,847.79

2023 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	2,236,758.08	0.17	3,910.29	2,232,847.79
组合 1：应收押金和保证金	132,343.00	—	—	132,343.00
组合 2：应收备用金	40,249.16	2.48	1,000.00	39,249.16
组合 3：应收代垫款	58,205.64	5.00	2,910.29	55,295.35
组合 4：合并内关联方款项	2,005,960.28	—	—	2,005,960.28
合计	2,236,758.08	0.17	3,910.29	2,232,847.79

B.截至 2022 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	282,143.31	5,291.03	276,852.28
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	282,143.31	5,291.03	276,852.28

2022 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
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	282,143.31	1.88	5,291.03	276,852.28
组合 1：应收押金和保证金	132,218.00	—	—	132,218.00
组合 2：应收备用金	38,144.48	—	—	38,144.48
组合 3：应收代垫款	105,820.55	5.00	5,291.03	100,529.52
组合 4：合并内关联方款项	5,960.28	—	—	5,960.28
合计	282,143.31	1.88	5,291.03	276,852.28

④坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 12 月 31 日余额	5,291.03	—	—	5,291.03
2022 年 12 月 31 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	-1,380.74	—	—	-1,380.74
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2023 年 6 月 30 日余额	3,910.29	—	—	3,910.29

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥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	2023 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
株洲奥祥智能装备有限公司	往来款	2,005,960.28	1 年以内	89.68	—
江门市科润电器有限公司	押金和保证金	90,218.00	5 年以上	4.03	—
中电商务（北京）有限公司	押金和保证金	40,125.00	1 年以内	1.79	—
中信科佳信（北京）电气技术研究院有限公司	代垫款	21,611.62	1 年以内	0.97	1,080.58
马卫帅	备用金	20,249.16	1 年以内	0.91	—
合计	—	2,178,164.06	—	97.38	1,080.58

3. 长期股权投资

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 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	4,200,000.00	—	4,200,000.00	2,350,000.00	—	2,350,000.00
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	4,200,000.00	—	4,200,000.00	2,350,000.00	—	2,350,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 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
株洲奥祥智能装备有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
北京搏祥复合材料科技有限公司	350,000.00	1,850,000.00	—	2,200,000.00	—	—
合计	2,350,000.00	1,850,000.00	—	4,200,000.00	—	—

4. 营业收入和营业成本

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,627,651.64	34,146,098.37	38,925,187.63	25,838,472.29
其他业务	2,151,099.99	974,827.98	2,341,648.98	832,759.67
合计	46,778,751.63	35,120,926.35	41,266,836.61	26,671,231.96

5. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的投资收益	-15,900.00	—

九、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
非流动资产处置损益	2,200.00	—
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）	11,578.00	221,876.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,084.49	2,969.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,798.31	—
非经常性损益总额	16,491.82	224,846.04
减：非经常性损益的所得税影响数	2,373.65	33,726.91
非经常性损益净额	14,118.17	191,119.13
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	14,118.17	191,119.13

2. 净资产收益率及每股收益

①2023 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	-5.68	-0.10	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.70	-0.10	—

②2022 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	2.73	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	2.55	0.05	—

公司名称：北京航天奥祥科技股份有限公司

日期：2023 年 8 月 21 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	2,200.00
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）	11,578.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,084.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,798.31
非经常性损益合计	16,491.82
减：所得税影响数	2,373.65
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	14,118.17

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