



观天执行

NEEQ : 872101

北京观天执行科技股份有限公司

Beijing GuanTianZhiXing 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、公司负责人沈冰、主管会计工作负责人姚玉荣及会计机构负责人（会计主管人员）姚玉荣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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	44
附件 II	融资情况	44

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

释义

释义项目		释义
观天执行、公司	指	北京观天执行科技股份有限公司
股东大会	指	北京观天执行科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京观天执行科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京观天执行科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
《公司章程》	指	北京观天执行科技股份有限公司章程
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期、上期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上年期末	指	2022年12月31日
合同能源管理（EPC）	指	合同能源管理（Energy Performance Contracting，简称EPC，国内也称EMC）是节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务公司的投入及其合理利润的节能服务机制。
合同能源管理项目	指	以合同能源管理机制实施的节能改造项目。
节能服务公司	指	提供用能诊断、节能项目设计、融资、改造（施工、设备安装、调试）、运行管理等服务的专业化公司。
综合能源服务	指	综合能源服务是围绕国家和政府的能源方针和政策，以实现“清洁、科学、高效、节约、经济用能”为宗旨，通过综合能源系统，为用户供应综合能源产品或提供能源应用相关的综合服务。综合能源服务，可以理解为利用智慧能源提供综合服务，是以可再生能源为优先，以电力能源为基础，集成热、冷、燃气等能源，综合利用互联网等技术，深度融合能源系统与信息通信系统，实现多种能源的相互转化和优化配置，实现节能降耗、低碳绿色。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京观天执行科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing GuanTianZhiXing Technology Co., Ltd.		
法定代表人	沈冰	成立时间	2009年1月23日
控股股东	控股股东为（初虹）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（初虹、沈冰），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-科技推广和应用服务业（M75）-技术服务推广业（M751）-节能技术推广服务业（M7514）		
主要产品与服务项目	公司作为专业的节能服务商，主要通过合同能源管理模式，为客户提供能源系统节能诊断、方案设计、项目投资、建设施工、运营管理于一体的综合能源服务。		
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	观天执行	证券代码	872101
挂牌时间	2017年8月11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）	30,000,000
主办券商（报告期内）	江海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路52号顺迈金钻大厦16层		
联系方式			
董事会秘书姓名	初虹	联系地址	北京市大兴区金星西路3号院2号楼
电话	010-53948663	电子邮箱	guantianzhixing@126.com
传真	010-53948663		
公司办公地址	北京市大兴区金星西路3号院2号楼	邮政编码	100026
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101086851390042		
注册地址	北京市海淀区宝盛里小区19号楼315号		
注册资本（元）	30,000,000.00	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

观天执行是全国第二批通过国家发改委和财政部核准备案的节能服务公司，主要通过合同能源管理模式，为客户提供能源系统节能诊断、方案设计、项目投资、建设施工、运营管理于一体的综合能源服务。公司拥有高水平技术团队，集成先进成熟的节能技术、高科技节能产品，结合自主研发专有成果，凭借多年积累的节能服务经验，利用清洁能源并结合多能互补形式，优化能源系统配置，搭建智慧能源管控平台，为客户提供高效节能、绿色低碳的整体解决方案。

目前公司拥有 20 项与节能技术相关的实用新型专利，为国家级高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市“专精特新”中小企业，荣获清洁供热、建筑节能改造领域合同能源管理服务认证（AAAAA 级）及碳中和技术服务认证。公司始终秉持“关注科学发展、执行智慧能源”的经营宗旨，未来将继续深耕综合能源服务领域，把握市场现状和需求趋势，积极开发新技术、新产品，不断提高产品服务质量，提升盈利水平。

1、服务模式

作为专业的节能服务商，公司依托综合能源服务形式，主要采用节能效益分享型、能源费用托管型合同能源管理模式，为客户提供高效、清洁、智能的节能改造。公司全权负责节能诊断、方案设计、项目投资、建设施工、运营管理，帮助客户节省能源系统改造设备和辅机投资，减轻设备安装、施工的压力，实现系统、设备的最优化配置。客户既可规避项目改造带来的资金、技术风险，还能实现节能、降碳目的，真正达到省钱、省心、省力。

2、销售模式

公司主要客户资源为公共建筑领域高耗能企业，通常采用参与公开招标、邀请投标以及与目标客户洽谈等直接销售模式，充分扩展内外部市场，与客户建立“点对点”的长期战略合作伙伴关系。公司针对客户冷、热、电、气等能源系统的能耗现状提出整体节能改造方案、预计节能量及最优商业合作模式，达成一致后签订合同。合作期内持续跟踪能源系统运行状态，建立独有的、完善的、智能化的运行管理体系，保障用户实时用能需求，得到了客户的高度认可。

3、盈利模式

公司根据客户需求进行能源系统整体节能改造，全额投入资金、技术、人员成本。项目改造完成投入运营后，能源利用效率提升，能源费用降低，公司按照合同条款约定，与客户共享节能收益，收回投资并取得利润。合同结束后，公司将全套节能设备将免费移交给客户，未来产生的节能收益全部归客户所有，实现合作共赢。

报告期内至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、“专精特新”认定 北京市经济和信息化局于 2020 年 7 月 1 日发布了《2020 年度北京市“专精特新”中小企业第一批名单公示》，公司名列其中，

	<p>并于 2020 年 10 月获得北京市“专精特新”中小企业证书，证书编号：2020ZJTX0363，有效期三年。</p> <p>2、“高新技术企业”认定</p> <p>公司于 2015 年 11 月 25 日首次获得由北京市科委、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，于 2021 年 9 月 14 日第三次通过高新技术企业认定，证书编号：GR202111000688，有效期三年。</p>
--	--

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,979,359.33	15,865,670.43	25.93%
毛利率%	34.60%	25.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,560,276.61	1,148,321.78	210.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,527,422.26	1,113,213.24	216.87%
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）	6.44%	2.28%	-
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）	6.38%	2.21%	-
基本每股收益	0.12	0.04	200.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,611,091.14	72,323,296.02	12.84%
负债总计	24,518,760.79	18,791,242.28	30.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,092,330.35	53,532,053.74	6.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.78	6.74%
资产负债率%（母公司）	30.04%	25.98%	-
资产负债率%（合并）	30.04%	25.98%	-
流动比率	0.92	0.42	-
利息保障倍数	14.60	6.92	-
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	377,371.78	5,725,786.96	-93.41%
应收账款周转率	2.50	3.70	-
存货周转率	5.23	5.64	-

成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.84%	-4.38%	-
营业收入增长率%	25.93%	8.65%	-
净利润增长率%	210.04%	13.67%	-

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	918,537.08	1.13%	55,446.42	0.08%	1,556.62%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	8,082,367.74	9.90%	7,065,051.31	9.77%	14.40%
存货	4,976,141.08	6.10%	17,035.99	0.02%	29,109.58%
固定资产	66,306,777.47	81.25%	48,274,719.39	66.75%	37.35%
在建工程	0.00	0.00%	9,168,516.92	12.68%	-100.00%
短期借款	10,000,000.00	12.25%	7,000,000.00	9.68%	42.86%
合同负债	3,465,121.51	4.25%	2,361,433.45	3.27%	46.74%
其他应付款	217,928.12	0.27%	4,091,344.50	5.66%	-94.67%
一年内到期的非流动负债	1,280,860.37	1.57%	3,025,332.29	4.18%	-57.66%
长期借款	8,100,000.00	9.93%	0	0.00%	-
未分配利润	16,708,767.41	20.47%	13,148,490.80	18.18%	27.08%

项目重大变动原因：

1、固定资产：本期期末金额66,306,777.47元，较上年期末金额增加37.35%，主要系报告期内三个EPC项目建设完成，达到预定可使用状态，转入固定资产所致。

2、在建工程：本期期末金额0.00元，较上年期末金额减少100.00%，主要系报告期内EPC项目建设全部完成转固所致。

3、短期借款：本期期末金额10,000,000.00元，较上年期末金额增加42.86%，主要系随着公司经营规模扩大，公司适当增加短期借款融资规模所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	19,979,359.33	-	15,865,670.43	-	25.93%

营业成本	13,066,779.04	65.40%	11,837,145.71	74.61%	10.39%
毛利率	34.60%	-	25.39%	-	-
管理费用	1,677,264.81	8.39%	1,489,567.49	9.39%	12.60%
研发费用	871,210.07	4.36%	812,767.07	5.12%	7.19%
财务费用	298,377.16	1.49%	422,089.15	2.66%	-29.31%
营业利润	4,000,122.29	20.02%	1,312,654.76	8.27%	204.74%
利润总额	4,038,774.47	20.21%	1,353,958.91	8.53%	198.29%
净利润	3,560,276.61	17.82%	1,148,321.78	7.24%	210.04%
经营活动产生的现金流量净额	377,371.78	-	5,725,786.96	-	-93.41%
投资活动产生的现金流量净额	-7,317,327.03	-	-305,200.00	-	-2,297.55%
筹资活动产生的现金流量净额	7,803,045.91	-	-4,643,871.00	-	268.03%

项目重大变动原因:

1、营业利润：本期金额 4,000,122.29 元，较上年同期增加 204.74%；利润总额：本期金额 4,038,774.47 元，较上年同期增加 198.29%；净利润：本期金额 3,560,276.61 元，较上年同期增加 210.04%，主要系报告期内随公司运营项目逐步成熟，收入规模及利润均有所提高。

2、经营活动产生的现金流量净额：本期金额 377,371.78 元，较上年同期减少 93.41%，主要系报告期内公司预付能源费用所致。

3、投资活动产生的现金流量净额：本期金额-7,317,327.03 元，较上年同期减少 7,012,127.03 元，主要系报告期内节能改造项目建设所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额 7,803,045.91 元，较上年同期增加 12,446,916.91 元，主要系报告期内公司银行借款增加所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终牢记社会责任，积极履行应尽义务：关爱员工，提高员工福利，为员工提供更好的工作机会及发展空间；建立健全内控制度体系，严格履行信息披露义务，确保所有股东充分行使其合法权利；坚持依法诚信经营，坚持技术创新、管理创新、模式创新，不断提高客户服务水平。

公司利用清洁能源、运用自身成熟技术为客户实施的节能改造，不仅能够有效提升客户能源系统的使用效率，降低能源消耗及碳排放量，还能减少二氧化硫、氮氧化物、烟尘等污染物的排放。未来公司

将继续积极响应国家“十四五”规划、“碳中和、碳达峰”等节能环保相关政策，力争为推动社会绿色发展、全面实现绿色转型尽绵薄之力。

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
市场竞争的风险	<p>随着国家及地方政策的不断推进，节能服务产业迅速扩张，总产值不断增长，业内企业规模普遍较小，市场同质化竞争较为严重。不少外资企业、大中型国有企业通过整合并购、跨界重组等方式跻身节能服务市场，提高了国内节能服务行业的整体实力和水平的同时，也加剧了行业竞争。随着双碳目标的提出，节能服务行业景气度不断攀升，将进一步激化行业竞争。</p> <p>应对措施：公司将持续提高研发水平、创新能力，保持技术水平的先进性，定位于综合能源服务，灵活运用合同能源管理的合作方式，针对客户需求及项目特点提供个性化、专业化服务方案，深挖项目节能潜力，提升服务水平，在激烈的市场竞争中维持并逐步扩大市场份额。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>公司执行高新技术企业所得税优惠税率 15%。因国家税收调控政策以及未来公司高新技术企业资格到期后是否能够通过复审存在不确定性，如未来上述税收优惠政策发生不利变化或者公司高新技术企业资格到期后不能通过复审，将会对公司的税后利润及现金流产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家及地方有关部门对高新技术企业实施的相关税收优惠政策调整及认定标准要求，持续加大研发投入，致力于提高盈利水平，以降低对税收优惠政策的依赖程度。</p>
人员流失的风险	<p>公司所在的行业需要专业技术、市场开发、项目管理、项目实施等多方面的人才，因此公司所拥有的专业人才数量、素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，但如果出现大量人才流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力及团队的稳定性。</p> <p>应对措施：一方面制订符合公司企业文化、具有市场竞争力的薪酬结构，为员工提供广阔的发展空间，另一方面加快人才引进，不断完善培养、激励和晋升的管理机制，为今后长远发展储备力量。</p>
控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	<p>报告期内，公司控股股东、实际控制人初虹、沈冰夫妇直接持有公司 95.00%的股份，同时初虹先生担任公司董事、总经理、董事会秘书，沈冰女士担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。</p> <p>应对措施：公司目前已建立完善的法人治理结构及行之有</p>

	<p>效的内部控制体系，所有重大事项决策均严格按照各项规章制度执行。未来将继续规范“三会”运作方式，增强控股股东、实际控制人的规范经营意识，防止其对公司及中小股东权益的侵害。</p>
客户集中度较高的风险	<p>报告期内，公司前 5 大销售客户的交易金额占同期营业收入的 90%以上，存在客户集中度较高的风险。公司若不能维持与现有客户的稳定合作，或不能开拓新客户、新市场，则存在营业收入和经营业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大客户开发力度，继续推动在综合能源服务领域的发展，通过光伏发电、储能、蓄热、空气源热泵等多种节能方式，构建智慧能源管控平台，不断丰富技术手段、提升服务水平，降低客户集中程度，优化客户结构。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司日常生产经营所需的主要原材料为天然气、电，占公司生产成本的比重较高，而其价格会随着供求关系的变化而变化，若其价格出现大幅波动，将在一定期间内影响公司的营业成本，对公司盈利能力造成影响。</p> <p>应对措施：公司一方面通过加强生产计划管理，动态跟踪原材料价格走势，合理调整原材料库存，降低采购风险，另一方面采用多能互补方式，及时调整运行策略，在最大范围内减轻原材料的价格波动对公司业绩的影响。</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	√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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	9,983,130.00		9,983,130.00	17.49%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京观天执行科技股份有限公司	北京保罗集团有限公司	合同纠纷	否	9,983,130.00	否	一审已判决，目前被告向北京市第二中级人民法院提出上诉，案件	2023年3月14日

						仍在审理中。	
总计	-	-	-	9,983,130.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

2012年8月31日，公司与被告签订《供暖项目委托投资运营合同》，为被告提供投资、建设及供暖运营服务。2014年10月10日，公司与被告签订《补充协议》，对供暖面积及年采暖费用进行变更确认。因被告不按合同约定支付费用，导致公司无法按约定继续履行合同，被告的行为已构成违约。公司于2023年3月13日收到北京市朝阳区人民法院作出的民事判决书，判决被告于判决书生效之日七日内赔偿公司预期可得利益损失150万元。目前被告向北京市第二中级人民法院提出上诉，案件仍在审理中。

本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益不受侵害，不会对公司产生不利影响。

（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		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	60,000,000.00	12,000,000.00
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：

上述日常性关联交易是公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款无偿提供担保，是合理、必要且利于公司经营发展的。对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

（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	关于股份锁定期的承诺	2017年8月11日	2019年10月22日	已履行完毕
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8月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关于竞业禁止及技术独立的承诺	2017年8月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范及减少关联交易的承诺	2017年8月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范及减少关联交易的承诺	2017年8月11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，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格遵守相关承诺的规定，不涉及承诺无法履行或无法按期履行、履行承诺不利于维护公司权益、超期未履行承诺或违反承诺等事项。

（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
无形资产	非流动资产	质押	0.00	0.00%	银行借款质押担保
总计	-	-	0.00	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限事项用于为公司向银行借款提供担保，属于公司正常经营活动，不影响公司对其正常使用，不会对公司生产经营产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,625,000	28.75%	0	8,625,000	28.75%
	其中：控股股东、实际控制人	7,125,000	23.75%	0	7,125,000	23.75%

	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,375,000	71.25%	0	21,375,000	71.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,375,000	71.25%	0	21,375,000	71.25%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
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	初虹	20,000,000	0	20,000,000	66.67%	15,000,000	5,000,000	0	0
2	沈冰	8,500,000	0	8,500,000	28.33%	6,375,000	2,125,000	0	0
3	初思佳	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0	1,500,000	0	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00%	21,375,000	8,625,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
初虹、沈冰系夫妻关系，初思佳系初虹、沈冰夫妇之女。

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
沈冰	董事长	女	1974年11月	2023年5月15日	2026年5月14日
初虹	董事、总经理、董事会秘书	男	1966年4月	2023年5月15日	2026年5月14日
初海涛	董事	男	1975年10月	2023年5月15日	2026年5月14日
姚军	董事	女	1960年8月	2023年5月15日	2026年5月14日
初佳承	董事	男	1995年5月	2023年5月15日	2026年5月14日
刘妍	监事会主席	女	1988年6月	2023年5月15日	2026年5月14日
段学泉	监事	男	1973年3月	2023年5月15日	2026年5月14日
赵东涛	监事	男	1973年10月	2023年5月15日	2026年5月14日
姚玉荣	财务负责人	女	1949年9月	2023年5月15日	2026年5月14日

注：公司于2023年5月15日新一届董监高换届选举完成，未发生人员变动。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

沈冰与初虹系夫妻关系，与姚玉荣系母女关系，与姚军系姨甥关系；姚玉荣与姚军系姐妹关系；初虹与初海涛系兄弟关系，与初佳承系叔侄关系；初海涛与初佳承系叔侄关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关系。

(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	2	2
财务人员	2	3
技术研发人员	7	6
行政人事人员	2	3
工程人员	22	21
质检人员	1	1
业务人员	1	1
员工总计	37	37

(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
流动资产：			
货币资金	一、1	918,537.08	55,446.42
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			
应收账款	一、2	8,082,367.74	7,065,051.31
应收款项融资			
预付款项			
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、3	12,500.00	12,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、4	4,976,141.08	17,035.99
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	一、5	568,781.39	454,036.99
流动资产合计		14,558,327.29	7,604,070.71
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	一、6		936,308.81
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	一、7	66,306,777.47	48,274,719.39
在建工程	一、8		9,168,516.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、9	677,472.34	862,237.48
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、10	68,514.04	60,482.59
其他非流动资产	一、11		5,416,960.12
非流动资产合计		67,052,763.85	64,719,225.31
资产总计		81,611,091.14	72,323,296.02
流动负债：			
短期借款	一、12	10,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、13	294,683.13	424,249.83
预收款项			
合同负债	一、14	3,465,121.51	2,361,433.45
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、15	66,426.05	945,814.96
应交税费	一、16	514,279.82	333,416.19
其他应付款	一、17	217,928.12	4,091,344.50
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、18	1,280,860.37	3,025,332.29
其他流动负债			
流动负债合计		15,839,299.00	18,181,591.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、19	8,100,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、20	397,461.67	389,995.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、21	182,000.12	219,655.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,679,461.79	609,651.06
负债合计		24,518,760.79	18,791,242.28
所有者权益：			
股本	一、22	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、23	8,922,619.52	8,922,619.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、24	1,460,943.42	1,460,943.42
一般风险准备			
未分配利润	一、25	16,708,767.41	13,148,490.80
归属于母公司所有者权益合计		57,092,330.35	53,532,053.74
少数股东权益			
所有者权益合计		57,092,330.35	53,532,053.74
负债和所有者权益总计		81,611,091.14	72,323,296.02

法定代表人：沈冰

主管会计工作负责人：姚玉荣

会计机构负责人：姚玉荣

（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	一、26	19,979,359.33	15,865,670.43
其中：营业收入	一、26	19,979,359.33	15,865,670.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,925,694.07	14,625,853.40
其中：营业成本	一、26	13,066,779.04	11,837,145.71
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、27	12,062.99	64,283.98
销售费用			
管理费用	一、28	1,677,264.81	1,489,567.49
研发费用	一、29	871,210.07	812,767.07
财务费用	一、30	298,377.16	422,089.15
其中：利息费用		296,999.02	420,537.95
利息收入		1,523.30	1,052.27
加：其他收益	一、31		41,868.27
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、32	-53,542.97	30,969.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,000,122.29	1,312,654.76
加：营业外收入	一、33	38,652.18	41,304.15
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,038,774.47	1,353,958.91
减：所得税费用	一、34	478,497.86	205,637.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,560,276.61	1,148,321.78
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）		3,560,276.61	1,148,321.78
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）		3,560,276.61	1,148,321.78
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		3,560,276.61	1,148,321.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,560,276.61	1,148,321.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.04

法定代表人：沈冰

主管会计工作负责人：姚玉荣

会计机构负责人：姚玉荣

（三）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		21,610,919.65	17,035,085.33
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、35	147,520.32	49,701.26

经营活动现金流入小计		21,758,439.97	17,084,786.59
购买商品、接受劳务支付的现金		14,933,145.27	7,005,034.25
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		4,281,604.40	2,866,805.26
支付的各项税费		338,038.30	902,433.32
支付其他与经营活动有关的现金	一、35	1,828,280.22	584,726.80
经营活动现金流出小计		21,381,068.19	11,358,999.63
经营活动产生的现金流量净额		377,371.78	5,725,786.96
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,317,327.03	305,200.00
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		7,317,327.03	305,200.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,317,327.03	-305,200.00
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		13,960,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,960,000.00	
偿还债务支付的现金		3,678,069.00	1,664,369.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,885.09	351,502.00
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、35	2,212,000.00	2,628,000.00
筹资活动现金流出小计		6,156,954.09	4,643,871.00
筹资活动产生的现金流量净额		7,803,045.91	-4,643,871.00

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		863,090.66	776,715.96
加：期初现金及现金等价物余额		55,446.42	56,679.16
六、期末现金及现金等价物余额		918,537.08	833,395.12

法定代表人：沈冰

主管会计工作负责人：姚玉荣

会计机构负责人：姚玉荣

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

北京观天执行科技股份有限公司
2023 年半年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额为人民币元)

一、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2023.06.30	2022.12.31
库存现金	145,000.00	45,000.00
银行存款	773,537.08	10,446.42
合计	918,537.08	55,446.42

注: 截至 2023 年 06 月 30 日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	8,539,128.06	456,760.32	8,082,367.74	7,468,268.66	403,217.35	7,065,051.31
合计	8,539,128.06	456,760.32	8,082,367.74	7,468,268.66	403,217.35	7,065,051.31

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023年06月30日，单项计提坏账准备：无

②2023年06月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	8,340,435.24	5.00	417,021.76
2-3年	198,692.82	20.00	39,738.56
合计	8,539,128.06	5.35%	456,760.32

截至2023年06月30日止应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

③坏账准备的变动

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.06.30
			转回	转销	
坏账准备	403,217.35	53,542.97			456,760.32

(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	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
中国人民解放军海军第九七一医院	5,135,321.24	1年以内	60.14	256,766.06	非关联方
北京绿地京城商业管理有限公司	1,984,171.12	1年以内	23.24	99,208.56	非关联方
中国人民武装警察部队陕西省总队医院	1,220,942.88	1年以内	14.30	61,047.14	非关联方
北京市仁和立物业管理有限公司	198,692.82	2-3年	2.32	39,738.56	非关联方
合计	8,539,128.06		100.00	456,760.32	

3、其他应收款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,500.00	12,500.00
合计	12,500.00	12,500.00

(1) 其他应收情况

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收账款	12,500.00		12,500.00	12,500.00		12,500.00
合计	12,500.00		12,500.00	12,500.00		12,500.00

①坏账准备

A. 2023年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提				
组合1-押金保证金	12,500.00		0.00	
合计	12,500.00		0.00	

B. 2023年06月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无

C. 2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无

②其他应收款按款项性质分类情况：

组合名称	2023.06.30			2022.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
押金	12,500.00	100.00		12,500.00	100.00	
合计	12,500.00	100.00		12,500.00	100.00	

截至2023年06月30日止其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

③其他应收款余额期末前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额	与公司关系
北京市海淀区兴华农工商公司	押金	5,500.00	3至4年	44.00	-	非关联方
金波	押金	6,800.00	4至5年	54.40	-	非关联方
北京琪然科技有限公司	押金	200.00	5年以上	1.60		非关联方
合计		12,500.00		100.00	-	

4、存货

(1) 存货分类

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	4,976,141.08		4,976,141.08	17,035.99		17,035.99
合计	4,976,141.08		4,976,141.08	17,035.99		17,035.99

5、其他流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
待摊费用	72,156.25	141,691.44

待抵扣进项税额		138,509.82	312,345.55
预发工资		358,115.32	
合 计		568,781.39	454,036.99

6、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2023.06.30			2022.12.31			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金				1,000,000.00		1,000,000.00	
减：未实现融资收益				63,691.19		63,691.19	
合计				936,308.81		936,308.81	

(2) 减值准备

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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 余额	0.00			0.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	0.00			0.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 06 月 30 余额	0.00			0.00

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、固定资产及累计折旧

项目	EPC项目资产	电子设备	工具器具及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	66,064,061.44	193,622.82	72,116.49	66,329,800.75
2、本期增加金额	21,163,159.13			21,163,159.13
(1) 购置				
(2) 在建工程转入	21,163,159.13			21,163,159.13
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	EPC项目资产	电子设备	工具器具及其他	合计
4、期末余额	87,227,220.57	193,622.82	72,116.49	87,492,959.88
二、累计折旧				
1、期初余额	17,815,152.75	171,417.95	68,510.66	18,055,081.36
2、本期增加金额	3,127,158.33	3,942.72		3,131,101.05
(1) 计提	3,127,158.33	3,942.72		3,131,101.05
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	20,942,311.08	175,360.67	68,510.66	21,186,182.41
三、减值准备				
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				
四、账面价值				
1、期末账面价值	66,284,909.49	18,262.15	3,605.83	66,306,777.47
2、期初账面价值	48,248,908.69	22,204.87	3,605.83	48,274,719.39

8、在建工程

项目	2023.06.30	2022.12.31
在建工程		9,168,516.92
合计		9,168,516.92

(1) 在建工程情况

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京绿地缤纷城商业能源改造				6,938,160.00		6,938,160.00
城阳军民融合产业园项目				1,120,960.00		1,120,960.00
武警陕西省总队医院项目				1,109,396.92		1,109,396.92
合计				9,168,516.92		9,168,516.92

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程进度

北京绿地缤纷城商业能源改造项目	36,000,000.00	自筹及融资贷款	完工
城阳军民融合产业园项目	21,000,000.00	自筹	完工
武警陕西省总队医院项目	7,520,000.00	自筹	完工

(续)

工程名称	2022.12.31	本期增加		本期减少		2023.06.30	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
北京绿地缤纷城商业能源改造项目	6,938,160.00	2,437,712.46		9,375,872.46			
城阳军民融合产业园项目	1,120,960.00	4,518,100.00		5,639,060.00			
武警陕西省总队医院项目	1,109,396.92	5,038,829.75		6,148,226.67			
合计	9,168,516.92	11,994,642.21		21,163,159.13			

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,604,088.14	1,604,088.14
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,604,088.14	1,604,088.14
二、累计折旧		
1、年初余额	741,850.66	741,850.66
2、本年增加金额	184,765.14	184,765.14
3、本年减少金额		
4、年末余额	926,615.80	926,615.80
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	677,472.34	677,472.34

项目	房屋及建筑物	合计
2、年初账面价值	862,237.48	862,237.48

10、 递延所得税资产

项目	2023.06.30		2022.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	68,514.04	456,760.32	60,482.59	403,217.35
合计	68,514.04	456,760.32	60,482.59	403,217.35

11、 其他非流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
预付设备及劳务款		5,416,960.12
合计		5,416,960.12

12、 短期借款

种类	2023.06.30	2022.12.31
保证借款	10,000,000.00	7,000,000.00
合计	10,000,000.00	7,000,000.00

1、2022年11月17日公司与南京银行股份有限公司北京支行签订短期借款100万元借款合同。担保人：初虹、沈冰。

2、2022年11月11日公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订短期借款300万元借款合同、担保贷款；担保人：初虹、沈冰。

3、2022年8月25日公司与招商银行股份有限公司北京慧忠北里支行签订短期借款300万元借款合同，公司分三笔取得上述借款，借款由北京中小企业融资再担保有限公司提供担保；北京观天执行科技股份有限公司、初虹、沈冰为北京中小企业融资再担保有限公司提供反担保。

4、2023年01月16日公司与中信银行股份有限公司北京分行签订短期借款300万元借款合同。担保人：初虹。

5、截至2023年06月30日止，本公司无已到期未偿还的短期借款。

13、 应付账款

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
1年以内	294,683.13	424,249.83
1-2年	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
合计	294,683.13	424,249.83

②期末按应付对象归集的余额大额的应付款情况：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
国网北京市电力公司	电费	非关联方	109,645.33	1年以内	37.21
北京市自来水集团有限责任公司大兴分公司	水费	非关联方	97,065.00	1年以内	32.94
合计			206,710.33		70.15

14、 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
预收账款	3,465,121.51	2,361,433.45
合计	3,465,121.51	2,361,433.45

(2) 合同负债期末前五名情况

单位名称	金额	账龄	占合同负债总额的比例 (%)	与公司关系
青岛和昊能源设备有限公司	3,088,495.74	1年以内	89.13	非关联方
青岛中科未来健康研究院有限公司	98,126.22	1年以内	2.83	非关联方
首医大三博脑科医院(北京)有限公司	45,449.67	1年以内	1.31	非关联方
青岛科创信达科技有限公司	36,142.34	1年以内	1.04	非关联方
青岛邦德光电实业有限公司	35,628.61	1年以内	1.03	非关联方
合计	3,303,842.58		95.34	

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
一、短期薪酬	674,752.09	3,049,471.43	3,695,540.84	28,682.68
二、离职后福利-设定提存计划	271,062.87	223,915.26	457,234.76	37,743.37
合计	945,814.96	3,273,386.69	4,152,775.60	66,426.05

(2) 短期薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	457,409.13	2,537,991.60	2,995,400.73	0.00
(2) 职工福利费	0.00	223,518.92	223,518.92	0.00
(3) 社会保险费	85,738.76	135,901.51	199,024.39	22,615.88
其中：医疗保险费	79,167.36	130,484.97	187,949.66	21,702.67
工伤保险费	6,571.40	5,416.54	11,074.73	913.21
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 住房公积金	128,681.00	146,909.00	272,168.00	3,422.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,923.20	5,150.40	5,428.80	2,644.80

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期带薪				
合计	674,752.09	3,049,471.43	3,695,540.84	28,682.68

(3) 设定提存计划

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
基本养老保险费	262,848.48	216,656.00	442,977.12	36,527.36
失业保险费	8,214.39	7,259.26	14,257.64	1,216.01
合计	271,062.87	223,915.26	457,234.76	37,743.37

16、 应交税费

税项	2023.06.30	2022.12.31
企业所得税	501,792.77	316,115.57
增值税	3,929.93	3,734.11
城市维护建设税	196.50	186.71
教育税及附加	196.50	186.70
印花税	4,749.63	3,576.30
环境保护税		3,038.55
代扣代缴个人所得税	3,414.49	6,578.25
合计	514,279.82	333,416.19

17、 其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	217,928.12	4,091,344.50
合计	217,928.12	4,091,344.50

(1) 其他应付款情况

①按账龄列示其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
1年以内	139,515.65	1,055,207.56
1至2年	78,412.47	1,586,136.94
2至3年		
3至4年		1,450,000.00
合计	217,928.12	4,091,344.50

② 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
借款		2,212,000.00
报销款	217,928.12	1,679,344.50
保证金		200,000.00
合计	217,928.12	4,091,344.50

③ 期末其他应付款余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)	与公司关系
段学泉	报销款	102,281.06	1 年以内、1 至 2 年	46.93	关联方
初佳承	报销款	29,228.57	1 年以内	13.41	关联方
初海涛	报销款	24,414.85	1 年以内、1 至 2 年	11.20	关联方
姚军	报销款	21,956.09	1 年以内、1 至 2 年	10.07	关联方
杨小辉	报销款	21,406.00	1 年以内	9.82	非关联方
合计		199,286.57		91.43	

18、 一年内到期的非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的租赁负债	380,860.37	3,025,332.29
一年内到期的长期借款	900,000.00	
合计	1,280,860.37	3,025,332.29

19、 长期借款

种类	2023.06.30	2022.12.31
保证借款	9,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注 18）	900,000.00	
合计	8,100,000.00	

1、 2023 年 05 月 26 日公司与北京银行股份有限公司东长安街支行签订长期借款 900 万元借款合同。担保人：初虹、沈冰。

20、 租赁负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
租赁付款额	800,000.00	3,559,541.00
减：未确认融资费用	21,677.96	144,212.93
小计	778,322.04	3,415,328.07
减：一年内到期的租赁负债（附注 18）	380,860.37	3,025,332.29
合计	397,461.67	389,995.78

21、 递延收益

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30	形成原因
政府补助	219,655.28		37,655.16	182,000.12	项目投资补助
合计	219,655.28		37,655.16	182,000.12	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
分燃油锅炉低氮改造项目	219,655.28		37,655.16		182,000.12	与资产相关
合计	219,655.28		37,655.16		182,000.12	

22、 股本

股份性质	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
有限售条件的股份	21,375,000.00			21,375,000.00
无限售条件的股份	8,625,000.00			8,625,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

注 1：公司股票于 2017 年 8 月 11 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

23、 资本公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
股本溢价	8,922,619.52			8,922,619.52
合计	8,922,619.52			8,922,619.52

24、 盈余公积

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
法定盈余公积	1,460,943.42			1,460,943.42
合计	1,460,943.42			1,460,943.42

25、 未分配利润

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
调整前上期末未分配利润	13,148,490.80	9,747,483.73
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	13,148,490.80	9,747,483.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,560,276.61	1,148,321.78

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,708,767.41	10,895,805.51

26、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2023年1-6月		2022年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	19,979,359.33	13,066,779.04	15,865,670.43	11,837,145.71
合计	19,979,359.33	13,066,779.04	15,865,670.43	11,837,145.71

(2) 主营业务按类别列示如下：

产品类别	2023年1-6月		2022年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同能源管理服务	19,979,359.33	13,066,779.04	15,865,670.43	11,837,145.71
合计	19,979,359.33	13,066,779.04	15,865,670.43	11,837,145.71

(3) 2023年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	提供服务	合计
在某一时段内确认收入	19,979,359.33	19,979,359.33
合计	19,979,359.33	19,979,359.33

27、 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
印花税	6,850.10	4,999.90
环境保护税	2,865.56	3,118.67
城建税	1,173.67	28,082.71
教育费附加	704.19	16,849.62
地方教育附加	469.47	11,233.08
合计	12,062.99	64,283.98

28、 管理费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
办公费	111,999.39	36,222.66
差旅费	131,921.90	28,208.94
车辆费用	35,188.09	22,126.85
低值易耗品	1,122.07	1,017.61

房租物业费	93,302.30	94,341.32
折旧	1,587.48	2,169.54
聘请中介机构费用	196,102.88	242,913.30
业务招待费	160,750.02	42,388.23
职工薪酬	940,290.68	1,020,179.04
会议费	5,000.00	
合计	1,677,264.81	1,489,567.49

29、 研发费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
研发费用-内部研发课题	871,210.07	812,767.07
合计	871,210.07	812,767.07

(续)

项目	2023年1-6月
一种需求响应的智慧能源管理系统	
其中：	
办公费	1,374.22
差旅费	2,548.50
交通费	457.52
折旧	2,355.24
中介机构费用	85,303.30
业务招待费	932.00
材料	1,258.19
工资及社保费用	776,981.10
合计	871,210.07

30、 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出	296,999.02	420,537.95
减：利息收入	1,523.30	1,052.27
手续费	2,901.44	2,603.47
合计	298,377.16	422,089.15

31、 其他收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
增值税加计抵减		41,868.27
合计		41,868.27

32、 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	-53,542.97	30,969.46
合计	-53,542.97	30,969.46

33、 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
递延收益摊销	37,655.16	37,655.16	是
其他	997.02	3,648.99	是
合计	38,652.18	41,304.15	

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税	486,529.31	200,991.71
递延所得税	-8,031.45	4,645.42
合计	478,497.86	205,637.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,038,774.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	605,816.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,363.20
研发费用加计扣除	-130,681.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	478,497.86

35、 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
----	--------------	--------------

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
备用金	145,000.00	45,000.00
其他		2,761.53
个税返还	997.02	887.46
利息收入	1,523.30	1,052.27
合计	147,520.32	49,701.26

(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
付现费用及其他	1,382,902.78	439,528.33
手续费	2,901.44	2,603.47
备用金	145,000.00	45,000.00
预付房租费	97,476.00	97,595.00
退保证金	200,000.00	
合计	1,828,280.22	584,726.80

(3) 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
借款	2,212,000.00	2,628,000.00
合计	2,212,000.00	2,628,000.00

36、 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	3,560,276.61	1,148,321.78
加：信用减值损失	53,542.97	-30,969.46
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,131,101.05	1,822,724.46
使用权资产折旧	184,765.14	184,765.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	296,999.02	420,537.95
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）	-8031.45	4,645.42
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）	-4,959,105.09	1,461,126.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,185,603.80	744,192.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-696,572.67	-29,557.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	377,371.78	5,725,786.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
确认使用权资产的租赁		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	918,537.08	833,395.12
减：现金的期初余额	55,446.42	56,679.16
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	863,090.66	776,715.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2023.06.30	2022.12.31
一、现金	918,537.08	55,446.42
其中：库存现金	145,000.00	45,000.00
可随时用于支付的银行存款	773,537.08	10,446.42
可随时用于支付的其他货币资金		
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	918,537.08	55,446.42

二、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

自然人姓名	与本公司的关系	持有对本公司的股份比例(%)
初虹	股东	66.67
沈冰	股东	28.33

2、本公司的其他关联方情况

本期与公司发生关联交易，或前期与公司发生关联交易形成余额的其他关联方情况如下：

关联方名称	与本公司关系
初海涛	实际控制人的亲属、董事
姚军	实际控制人的亲属、董事
初佳承	实际控制人的亲属、董事
刘妍	监事会主席
段学泉	监事
赵东涛	监事

3、关联方往来款项余额

(1) 其他应付款

关联方名称	2023.06.30	2022.12.31
沈冰	7,717.89	2,874,512.50
初虹		762,000.00
姚军	21,956.09	20,756.37
初海涛	24,414.85	33,154.74
刘妍	1,123.50	2,025.00
初佳承	29,228.57	110,904.41
段学泉	102,281.06	68,330.04
赵东涛	203.70	187.71
合计	186,925.66	3,871,870.77

(2) 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	379,368.66	378,789.26

(3) 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	----------	-------	-------	------------

初虹、沈冰	本公司	100.00	2022.11.18	2023.11.18	未履行完毕
初虹、沈冰	本公司	300.00	2022.8.25	2023.8.11	未履行完毕
初虹、沈冰	本公司	300.00	2022.11.15	2023.11.14	未履行完毕
初虹	本公司	300.00	2023.1.16	2024.1.16	未履行完毕
初虹、沈冰	本公司	900.00	2023.5.30	2026.5.29	未履行完毕
合计		1,900.00			

(4) 关联方资金拆借
向关联方拆入资金

关联方	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈冰	1,450,000.00		1,450,000.00	0.00
初虹	762,000.00		762,000.00	0.00
合计	2,212,000.00		2,212,000.00	0.00

三、或有事项

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司无应披露未披露的或有事项。

四、重大承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

五、资产负债表日后事项的非调整事项

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的资产负债日后事项的非调整事项。

六、其他重要事项

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

七、补充资料

1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	金额
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	37,655.16
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
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	997.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	38,652.18
减：非经常性损益的所得税影响数	5,797.83
非经常性损益净额	32,854.35
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	32,854.35

2、净资产收益率和每股收益

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	6.44	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.38	0.12	0.12

八、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

北京观天执行科技股份有限公司

2023 年 8 月 25 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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	37,655.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	997.02
非经常性损益合计	38,652.18
减：所得税影响数	5,797.83
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	32,854.35

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