

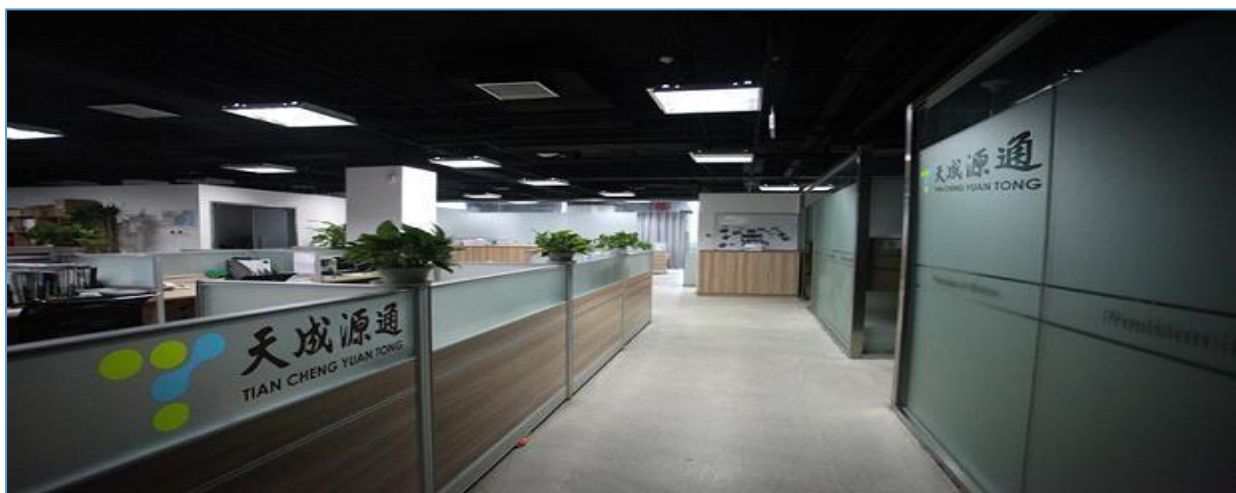


天成源通

NEEQ : 871875

北京天成源通科技股份有限公司

Beijing Tian Cheng Yuan Tong 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、公司负责人何佳霖、主管会计工作负责人何佳霖及会计机构负责人（会计主管人员）何佳霖保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
 - 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。
董事崔彦明因个人原因缺席，未委托其他董事代为表决。
 - 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
- | |
|---------------|
| 不存在未按要求披露的事项。 |
|---------------|

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	13
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	38
附件 II	融资情况	40

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	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、天成源通、股份公司	指	北京天成源通科技股份有限公司
有限公司、天成有限	指	北京天成源通科技有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	北京天成源通科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京天成源通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京天成源通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京天成源通科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京天成源通科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Tian Cheng Yuan Tong Technology Co.,Ltd.		
	—		
法定代表人	何佳霖	成立时间	2006 年 10 月 11 日
控股股东	控股股东为（何佳霖）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何佳霖），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M749 其他专业技术服务业-M7499 其他未列明专业技术服务业		
主要产品与服务项目	为教育体系、政府及企事业单位提供教育装备整体解决方案		
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	天成源通	证券代码	871875
挂牌时间	2017 年 8 月 14 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）	10,300,000
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	否
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	何佳霖	联系地址	北京市西城区白纸坊西街 20 号圣都大厦 810
电话	010-83527956	电子邮箱	Dawei@tcyt.net.cn
传真	010-60845901		
公司办公地址	北京市西城区白纸坊西街 20 号圣都大厦 810	邮政编码	100054
公司网址	www.tcyt.net.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	91110102795974721Q		
注册地址	北京市西城区新街口外大街 28 号 C 座 2 层 202		
注册资本（元）	10,300,000	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

公司通过公开招标、竞争性谈判等政府采购方式以及合作伙伴渠道销售等方式获得项目，根据具体项目列明的产品采购多媒体设备、计算机服务器、科研仪器等标准化设备或定制实验室整体环境等非标准化产品，公司是众多具有良好竞争力的产品的代理商、集成商，并且有十余年服务教育领域企事业单位经验，具有良好的采购渠道整合能力、项目实施能力、技术实施团队，公司通过为客户提供教育装备整体解决方案和提供相关的硬件获得收入、利润和现金流。

(一) 商业模式

公司为教育体系、政府及企事业单位提供教育装备整体解决方案供应商，依托其拥有的经验丰富的教育装备应用服务团队、专业管理人员、完善的业务流程和多年业内积累的品牌优势，通过对单位用户的项目预算、项目要求、对现有硬件的合理利用和更新、教育装备应用服务后期拓展等各方面的需求变动的及时掌握，不断调整业务流程，为基础教育院校提供教育装备应用服务解决方案。公司专注于教育行业的基于业务的整体解决方案建设、完善与改进，从专业建设入手，配合教育行业用户的信息化改革和注重实验室建设的特点，有针对性的为客户提供信息化平台及各类实验室、教室的整体系统，通过为客户提供教育装备整体解决方案和提供相关的硬件获得收入、利润和现金流。公司同时具备大型新建项目的整体建设方案设计能力，并可依次获得咨询服务收入。

(二) 销售模式

公司同时采取直接销售和合作销售的模式。公司设立了教育装备事业部，专业负责销售产品、开拓市场等事宜。公司的客户主要为基础教育院校。公司销售人员通过参与各基础教育院校招标活动，通过分析挖掘客户需求，制定有针对性的教育装备整体解决方案，通过投标的方式获得订单，与学校用户签订政府采购合同，提供整体的服务方案及相关的硬件、软件等教育装备。公司部分客户为企业客户，对于企业客户，公司销售人员通过协商洽谈方式直接获取订单，签订合同，根据企业客户的需求提供教育装备整体解决方案。在采取直接销售的同时，也积极拓展与大型国企等资金实力雄厚的合作伙伴共同服务客户。

(三) 采购模式

公司致力于为基础教育院校、政府或企事业单位提供教学、办公所需硬件产品并提供后续服务的教育装备整体解决方案，通过招标形成的服务多对采购材料具有较高要求，对所需部件的生产厂家、型号多设有明确要求。公司为保证采购产品与客户所需一致，建立“以销定采”的产品采购策略，多数情况下在与客户签订销售合同后，根据合同清单，由采购部向相应产品供应商发出采购清单。在面对优质业务机会时，也会采取主动备货的方式缩短供货周期，提高上游合作伙伴关系。

公司服务教育装备整体解决方案领域时间较长，成功为多所学校提供数字化服务及专业教室建设，为保证产品提供及时公司与多家知名产品提供商建立了较为稳定的合作关系。

(四) 盈利模式

公司提供的教育装备整体解决方案服务主要面向基础教育院校、学校、政府、企事业单位等，通过政府采购方式获得业务合作机会，并针对客户需求采购配套设备，并将配套软、硬件产品进行整合、调试，实现系统高效运转。教育装备整体解决方案服务主要包括准备阶段、实施阶段和运维阶段。准备阶段，公司根据客户的实际需求，设计教育装备整体解决方案，并根据方案确定项目物资，执行采购流程；实施阶段是根据解决方案中的设计、项目管理的要求，在项目质量、时间、成本控制上进行整体把控完成项目，并于完工后对用户进行应用指导交付用户使用；运维服务是公司通过为用户安排专业的工程师、项目经理等人员到达客户现场或提供远程在线服务，以实现软、硬件的安全、稳定运行。针对上述部分项目，公司在充分考虑服务的专业性和交期的及时性后，会将涉及项目实施项目的部分劳务服务环节(例

如安装净化机、布线打孔等)外包于专业的服务公司,公司会与相应的公司签署项目实施服务合同,按照项目流程实施项目的进度把控和跟进。公司通过提供教育装备整体解决方案、销售设备及服务、技术咨询及服务获得利润。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日,公司的商业模式亦未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

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	3,245,482.79	2300.88	140,953.98%
毛利率%	6.75%	-24,873.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,439,086.79	-945,419.35	-52.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,439,685.47	-872,140.91	-65.07%
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)	-25.65%	-10.97%	-
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)	-25.66%	-10.12%	-
基本每股收益	-0.14	-0.09	-3.57%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,641,139.52	14,424,139.75	22.30%
负债总计	12,750,186.42	8,094,099.86	57.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,890,953.10	6,330,039.89	-22.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.47	0.79	-22.95%
资产负债率%(母公司)	72.28%	57.68%	-
资产负债率%(合并)	72.28%	57.68%	-
流动比率	1.37	1.71	-
利息保障倍数	-2.92	-1.34	-
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	836,770.52	44,099.84	1,797.45%
应收账款周转率	0.77	1.72	-

存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.30%	-15.99%	-
营业收入增长率%	140,953.98%	-99.94%	-
净利润增长率%	52.22%	-21.58%	-

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	674,969.56	3.83%	38,199.04	0.26%	1,666.98%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	5,602,678.51	31.76%	2,330,250.59	16.16%	140.43%
存货	24,171.69	0.14%	0	0%	100.00%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	187,861.52	1.06%	237,457.52	1.65%	-20.89%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	10,365,558.71	58.76%	10,158,002.87	70.42%	2.04%
其他应收款	444,888.12	2.52%	1,311,185.15	9.09%	-66.07%
长期待摊费用	0	0%	0	0%	0%
递延所得税资产	0	0%	0	0%	0%
其他非流动资产	341,011.41	1.93%	349,044.58	2.36%	-2.30%
应付票据	0	0%	0	0%	0%
应付账款	5,023,770.41	28.48%	1,603,770.41	11.12%	213.25%
预收款项	1,118,510.50	6.34%	0	0%	100.00%
应交税费	543,382.31	3.08%	549,206.13	3.81%	-1.06%
其他应付款	5,440,444.45	30.84%	5,207,087.78	36.10%	4.48%
未分配利润	-7,904,606.48	-44.81%	-6,465,519.69	-44.82%	22.26%
归属于母公司所有者权益合计	4,890,953.10	27.72%	6,330,039.89	43.89%	-22.73%
资产总计	17,641,139.52	100.00%	14,424,139.75	100.00%	22.30%

项目重大变动原因：

1、应收账款同比增长140.43%，主要为报告期内随着“新型冠状病毒”疫情的影响减弱，市场环境逐步放开，公司业务项目逐渐增多，收入随着逐渐增长，相应应收账款增多；

2、应付账款同比增长213.25%，主要为报告期内随着公司业务项目逐渐增多，公司采购产生的应付账款相应增长，供应商给予一定账期所致。

（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	3,245,482.79	—	2,300.88	—	140,953.98%
营业成本	3,026,548.68	93.25%	574,604.59	24,973.25%	426.72%
毛利率	6.75%	—	-24,873.25%	—	—
销售费用	0	—	0	—	—
管理费用	622,425.62	19.18%	698,067.32	30,339.15%	-10.84%
财务费用	367,651.51	11.33%	405,769.88	17,635.42%	-9.39%
信用减值损失	-668,060.31	-20.58%	0	—	100.00%
营业利润	-1,439,685.47	-44.36%	-872,140.91	-37,904.67%	-65.07%
营业外收入	598.68	0.02%	593.74	25.80%	0.83%
营业外支出	0	—	73,872.18	3,210.61%	-100.00%
经营活动产生的现金流量净额	836,770.52	—	44,099.84	—	1,797.45%
投资活动产生的现金流量净额	0	—	0	—	—
筹资活动产生的现金流量净额	-200,000.00	—	0	—	100.00%

项目重大变动原因：

报告期内，随着“新型冠状病毒”疫情的影响减弱，市场环境逐步放开，公司业务项目逐渐增多，收入随着逐渐增长，相应业务成本逐渐增多，营业收入同比增长 140953.98%，营业成本同比增长 426.72%，但由于业务毛利率较低，导致营业利润同比下降 65.07%。

1、信用减值损失本期较上年同期增加主要原因是部分其他应收款账龄增加导致计提坏账金额增加；

2、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 1797.45%，主要原因是报告期内公司业务量增加，现金流入较流出增大所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 100%，主要原因是报告期内归还部分借款。

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

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
行业风险	公司致力于为基础教育体系、政府及企事业单位教育装备整体解决方案，至今公司成立超过十五年，团队核心成员行业经验丰富，行业口碑良好。公司有能力对基础教育体系、政府及企事业单位的装备采购需求变化敏捷应对。 基础教育装备采购行业上游为各科研仪器行业、传统办公装备行业、计算机及网络设备行业，公司从上游供应商处主要采购科研仪器、办公用品、计算机系统软硬件、网络设备软硬件。基础教育装备采购行业下游为基础教育行业公办事业单位以及少部分民办教育机构。公司所处行业的客户导向性比较明显,受上下游行业发展的影响和限制。 2020 年开始，学龄人口高峰逐渐向中学学段移动，教育系统财政投入方向开始向扩班满足学位倾斜，对我公司主营业务中的高端理化生实验室方案有可能造成预算资金不足的负面影响。如果上游行业的主要核心技术发生巨大变动或上游硬件经销商销售策略变动，或者下游客户的教育信息化应用服务需求发生调整或改变，会对公司整体经营情况造成不利影响。 应对措施：公司目前的业务侧重为基础教育体系、政府及部分企事业单位提供教育装备整体解决方案，在具体项目实施过程中，公司综合分析项目现有优势，以行业经验为依托，以设计方案为先导，为客户提供需求为导向的匹配度更高的教育装备整体解决方案，满足客户现有硬件的合理利用和更新，争取客户新建大型项目的集中采购预算，抵御公司经营业绩回落的风险。
市场竞争风险	教育装备行业不存在行政准入制度，处于完全竞争和高度开放的市场竞争状态。同时由于服务投射能力的限制，行业中企业地域特征明显，本地企业在行业竞争中处于明显优势地位。随着行业应用的逐步深入、专家主导型采购持续增长，具有较高的用户需求理解力和创新能力的方案型公司处于竞争优势地位，项目享有较高的毛利，同时大型公司不同专业团队之间的协同效应亦可带来竞争优势。诸多竞争要素共同决定了市场高度竞争的局面，公司存在通用方案市场竞争日趋激烈的风险。 应对措施：公司依托其拥有的经验丰富的服务团队、专业管理人员、完善的业务流程和多年业内积累的品牌优势，通过对使用者的项目预算、项目要求的科学分析、提出对现有硬件的合理利用和更新建议赢得客户信任，继而在客户的采购决策中获得竞争优势，应对市场竞争风险。 公司凭借专业的管理、优良的成本控制能力及良好的市场

	声誉积累，成为北京地区美誉度较高的教育装备整体解决方案供应商，公司通过不断扩大服务领域和开拓新的业务、完善业务流程，对于公司进一步扩大市场份额，提升影响力起到了有效的补充。
技术更新风险	公司基于对基础教育行业的深入理解，结合公开的成熟技术为基础教育体系、政府及部分企事业单位提供教育装备整体解决方案，公司面临原有方案的公共知识化等新挑战，如果公司不能广泛吸收消化上游信息行业知识、不能领先市场做好布局，不能迅速更新和推广基础教育领域教育信息化应用服务方案，那么技术储备就不能成为推动公司业务发展的动力。 应对措施：公司紧跟市场需求，准确的把握市场最新动态及发展趋势，前端积极开展团队继续教育，建设学习型组织从而提升团队水平，减少或避免因为技术升级给公司带来的风险。
公司治理风险	公司目前员工人数为 4 人，其中财务人员仅剩 1 人，不相容职务难以分离，财务相关内部控制风险增加。原财务负责人、董事会秘书杨斌于 2019 年 11 月 4 日辞职后，公司一直未聘请新的财务负责人、董事会秘书，由公司董事长何佳霖先生代为履行财务负责人、董事会秘书职责；此外，崔彦明于 2019 年 11 月 4 日辞去董事、总经理职务，公司未聘请新的总经理，何佳霖先生代为履行总经理职责；公司第一届董事会、监事会及高级管理人员任期已于 2020 年 2 月 22 日届满，公司尚未完成换届，公司存在一定的公司治理风险。应对措施：公司将积极完善内部控制，推进人员选聘，加强人才建设，尽快完成人员选聘、换届工作。
实际控制人不当控制的风险	公司的控股股东和实际控制人是何佳霖，持有公司 77.00% 比例的股权，何佳霖是公司的法定代表人和董事长，能够控制公司的经营管理。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东和实际控制人的行为进行了规范，以保护中小股东的利益，但若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能会对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。 应对措施：股份公司成立后，公司不断完善治理结构，依据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用管理办法》等一系列公司治理规章制度，保证相关机构和人员能够依法并严格按照各项规章制度履行职责。
人力资源风险	公司从设立以来一直注重人才的培养和引进，公司的发展也得益于拥有一批经验丰富的技术研发、质量控制、经营管理、市场营销等方面的高素质人才，这是公司持续产品创新、维持竞争优势的重要因素。但随着公司的快速发展，对高层次的管理人员、专业人员的需求将不断增加，急需引进和培养大批专业人才。如果公司各类专业人才的引进和培养不能跟上公司总体

	发展速度，甚至发生关键人员流失的情况，则可能对公司的经营管理带来不利影响。 应对措施：公司为员工提供富有竞争力的薪资待遇，提供良好的工作和成长环境，营造良好的文化氛围，采取各种有效的员工培养和激励措施，同时不断提升公司业绩，扩大公司影响力，稳定现有人才队伍的同时，吸引更多的优秀人才。同时，2021 年公司积极推进董事会人员的更替工作，推选更加适合公司目前发展阶段的董事人员。
市场地域集中风险	公司已开始逐渐开发北京地区以外的客户，但因 2022 年上半年新冠疫情的多次反复的影响，部分项目持续延期，一定程度上限制了未来市场的拓展。倘若北京地区客户需求发生转移，将对公司的营运能力产生不利影响。 应对措施：公司将在后续经营中，重新聚焦北京地区业务发展，加大维护北京地区客户关系的力度,通过提高服务质量、打造优质品牌等方式，谋求与客户的协作共赢，从而规避新冠疫情对出行的影响，降低市场风险。
政策风险	报告期内公司营业收入主要来自于向科研、检测机构提供服务解决方案及设备。由于教育机构及政府部门的采购项目受新冠疫情影响严重，大量预期项目延期建设，从而对公司经营带来阶段性经营风险。 应对措施：公司积极开展新业务经营，同时维持传统业务中大型项目业务机会的长期跟踪工作，集中优势资源，争取大型项目。从而规避过于分散的客户易受疫情期间交通管控影响的风险。
季节性风险	公司客户主要为以学校、政府部门为主的事业单位，上述单位的采购执行预算政策，第四季度通常是项目验收和款项支付的高峰期。由于公司年度内完工的各项业务以项目验收为收入确认时点，因此公司各年收入主要集中在第四季度，前三季度收入金额相对较低，利润可能为负。应对措施：公司已经开展面向企业、科研、检测机构等客户的业务，目前以技术咨询与服务为主，后续公司计划利用自身优势持续开发医疗客户群体，重点发展安全设备集成项目，发掘更多的市场机会。多种业务的拓展将平滑企业的年度内收入，降低季节性风险。
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	
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. (三)
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	
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) 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	资金占用承诺	2017年3月1日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2017年3月1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3月1日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2017年3月1日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年3月1日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2017年3月1日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2017年3月1日		正在履行中

公开转让说明书	其他股东	关联交易承诺	2017 年 3 月 1 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2017 年 3 月 1 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,630,791	25.54%	-	2,630,791	25.54%
	其中：控股股东、实际控制人	1,982,750	19.25%	-	1,982,750	19.25%
	董事、监事、高管	2,407,625	23.38%	-	2,407,625	23.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,669,209	74.46%	-	7,669,209	74.46%
	其中：控股股东、实际控制人	5,948,250	57.75%	-	5,948,250	57.75%
	董事、监事、高管	7,222,875	70.13%	-	7,222,875	70.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10300000	-	0	10,300,000	-
普通股股东人数		5				

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	何佳霖	7,931,000	0	7,931,000	77.00%	5,948,250	1,982,750	0	7,931,000
2	鞠卉	927,000	0	927,000	9.00%	695,250	231,750	0	0
3	北京天成源共享	669,500	0	669,500	6.50%	446,334	223,166	0	0

	科技发展中心(有限合伙)								
4	崔彦明	618,000	0	618,000	6.00%	463,500	154,500	0	0
5	杨斌	154,500	0	154,500	1.50%	115,875	38,625	0	0
合计		10,300,000	-	10,300,000	100.00%	7,669,209	2,630,791	0	7,931,000
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东之间不存在关联关系。									

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
何佳霖	董事长	男	1979年5月	2017年2月23日	2020年2月22日
崔彦明	董事	男	1976年6月	2017年2月23日	2020年2月22日
郭辉	董事	男	1983年3月	2022年4月25日	
张亮	董事	男	1984年1月	2022年4月25日	
何永平	董事	男	1979年1月	2017年2月23日	2020年2月22日
薛福磊	监事会主席	男	1993年1月	2023年3月30日	
任建平	监事	男	1981年6月	2017年2月23日	2020年2月22日
赵思晴	监事	男	1987年6月	2023年4月17日	

注1：杨斌于2019年11月4日辞去董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书职务，离职后不再继续领取薪酬。在公司董事会选聘新任副总经理、财务负责人、董事会秘书之前，由公司董事长何佳霖先生代为履行副总经理、财务负责人、董事会秘书职责。

注2：崔彦明于2019年11月4日辞去董事、总经理职务，离职后不再继续领取薪酬。在公司董事会选聘新任总经理之前，由公司董事长何佳霖先生代为履行总经理职责。

注3：公司第一届董事会、监事会及高级管理人员任期至2020年2月22日届满，换届完成前，公司第一届董事会、监事会以及高级管理人员继续履行义务和职责。具体内容详见公司于2020年2月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《北京天成源通科技股份有限公司关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2020-001）。公司将积极推进，尽快完成换届工作。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（二）变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
薛福磊	无	新任	监事会主席	新任
尹继兵	职工代表监事、监事会主席	离任	无	离任
李海涛	监事	离任	无	离任
赵思晴	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

（三）董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	1	1
行政人员	1	1
销售人员	1	1
财务人员	1	1
员工总计	4	4

（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	五、（一）	674,969.56	38,199.04
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	五、（二）	5,602,678.51	2,330,250.59
应收款项融资		0	0
预付款项	五、（三）	10,365,558.71	10,158,002.87
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、（四）	444,888.12	1,311,185.15
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		24,171.69	0
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、（五）	341,011.41	349,044.58
流动资产合计		17,453,278.00	14,186,682.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	五、(六)	187,861.52	237457.52
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		187,861.52	237,457.52
资产总计		17,641,139.52	14424139.75
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	五、(七)	5,023,770.41	1,603,770.41
预收款项		1,118,510.50	0
合同负债		0	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五、(八)	624,078.75	734,035.54
应交税费	五、(九)	543,382.31	549,206.13
其他应付款	五、(十)	5,440,444.45	5,207,087.78
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		12,750,186.42	8,094,099.86
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		12,750,186.42	8094099.86
所有者权益：			
股本	五、(十一)	10,300,000.00	10,300,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(十二)	2,495,559.58	2,495,559.58
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(十三)	-7,904,606.48	-6,465,519.69
归属于母公司所有者权益合计		4,890,953.10	6330039.89
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		4,890,953.10	6,330,039.89
负债和所有者权益总计		17,641,139.52	14,424,139.75

法定代表人：何佳霖

主管会计工作负责人：何佳霖

会计机构负责人：何佳霖

(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		3,245,482.79	2,300.88
其中：营业收入	三、(二)、(十四)	3,245,482.79	2300.88
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		4,017,107.95	1,678,441.79
其中：营业成本	三、(二)、(十四)	3,026,548.68	574604.59
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0

退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	三、(二)、 (十五)	482.14	0
销售费用		0	0
管理费用	三、(二)、 (十六)	622,425.62	698067.32
研发费用		0	0
财务费用	三、(二)、 (十七)	367,651.51	405769.88
其中：利息费用		366,794.67	404,433.33
利息收入		59.10	102.25
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、 (十八)	-668,060.31	804,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,439,685.47	-872,140.91
加：营业外收入	三、(二)、 (十九)	598.68	593.74
减：营业外支出	三、(二)、 (二十)	0	73,872.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,439,086.79	-945,419.35
减：所得税费用	三、(二)、 (二十一)	0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,439,086.79	-945,419.35
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）		-1,439,086.79	-945,419.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		-1,439,086.79	-945419.35

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		0	0
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1)重新计量设定受益计划变动额		0	0
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
(3)其他权益工具投资公允价值变动		0	0
(4)企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(5)其他		0	0
2.将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2)其他债权投资公允价值变动		0	0
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4)其他债权投资信用减值准备		0	0
(5)现金流量套期储备		0	0
(6)外币财务报表折算差额		0	0
(7)其他		0	0
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-1,439,086.79	-945,419.35
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,439,086.79	-945,419.35
(二)归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.14	-0.09
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.14	-0.09

法定代表人：何佳霖

主管会计工作负责人：何佳霖

会计机构负责人：何佳霖

(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		1,318,510.50	7,894,067.00
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0

拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还			593.74
收到其他与经营活动有关的现金		450,059.10	458,902.25
经营活动现金流入小计	三、(二)、 (二十四)	1,768,569.60	8,353,562.99
购买商品、接受劳务支付的现金		188,062	6,600,563.84
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		580,503.61	404,504.27
支付的各项税费		482.14	423,711.63
支付其他与经营活动有关的现金		162,751.33	880,683.41
经营活动现金流出小计		931,799.08	8,309,463.15
经营活动产生的现金流量净额		836,770.52	44,099.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0

偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	0
筹资活动现金流出小计		200,000.00	0
筹资活动产生的现金流量净额		-200,000.00	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		636,770.52	44,099.84
加：期初现金及现金等价物余额		38,199.04	26,076.46
六、期末现金及现金等价物余额		674,969.56	70,176.30

法定代表人：何佳霖

主管会计工作负责人：何佳霖

会计机构负责人：何佳霖

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	三、(一) 1
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:

1、企业经营季节性或者周期性特征

公司客户主要为以学校、政府部门为主的事业单位，上述单位的采购执行预算政策，第四季度通常是项目验收和款项支付的高峰期。由于公司年度内完工的各项业务以项目验收为收入确认时点，因此公司各年收入主要集中在第四季度，前三季度收入金额相对较低，利润可能为负。

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年度。

(一) 货币资金

1. 明细情况:

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55.00	55.00
银行存款	674,914.56	38,144.04
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
未到期应收利息		
合 计	674,969.56	38,199.04
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,464,188.00	1,655,346.08
1 至 2 年	1,659,846.08	622,587.34
2 至 3 年	618,087.34	
3 至 4 年		200,000.00
4 至 5 年	200,000.00	
5 年以上		
小 计	5,942,121.42	2,477,933.42
减：坏账准备	339,442.91	147,682.83
合 计	5,602,678.51	2,330,250.59

2. 按坏账计提方法分类披露

（1）期末分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,942,121.42	100.00	339,442.91	5.71	5,602,678.51
其中：					
账龄组合	5,942,121.42	100.00	339,442.91	5.71	5,602,678.51
合计	5,942,121.42	——	339,442.91	——	5,602,678.51

（2）按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,464,188.00	34,641.88	1.00
1 至 2 年	1,659,846.08	82,992.30	5.00
2 至 3 年	618,087.34	61,808.73	10.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	200,000.00	160,000.00	80.00
5 年以上			100.00
合 计	5,942,121.42	339,442.91	——

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	147,682.83	191,760.08				339,442.91
合计	147,682.83	191,760.08				339,442.91

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,793,964.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 265,809.49 元。

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	285,617.10	2.76	441,663.82	4.35
1-2 年	439,048.82	4.24	8,989,900.81	88.50
2-3 年	8,962,346.68	86.45	167,080.80	1.64
3 年以上	678,546.11	6.55	559,357.44	5.51
合计	10,365,558.71	100.00	10,158,002.87	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 9,303,919.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例 89.76%。

（四）其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	444,888.12	1,311,185.15
合计	444,888.12	1,311,185.15

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	574.07	10,570.87
1 至 2 年		853.63
2 至 3 年	853.63	443,460.42
3 至 4 年	443,460.42	
4 至 5 年		4,281,501.17
5 年以上	3,901,501.17	
小 计	4,346,389.29	4,736,386.09
减：坏账准备	3,901,501.17	3,425,200.94
合 计	444,888.12	1,311,185.15

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	443,515.42	453,515.42
代垫款	3,901,501.17	4,281,501.17
备用金	1,372.70	1,369.50
合计	4,346,389.29	4,736,386.09

(3) 坏账准备计提情况

① 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,346,389.29	100.00	3,901,501.17	89.76	444,888.12
其中：代垫款	3,901,501.17	89.76	3,901,501.17	100.00	0
合计	4,346,389.29	——	3,901,501.17	——	444,888.12

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2023年1月1日余额			3,425,200.94	3,425,200.94
2023年1月1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			476,300.23	476,300.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额			3,901,501.17	3,901,501.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按其他应收对象集中度归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 4,274,869.17 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 98.35%。

(五) 其他流动资产

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	341,011.41	349,044.58

项目	期末余额	期初余额
合计	341,011.41	349,044.58

（六）固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,861.52	237,457.52
固定资产清理		
合计	187,861.52	237,457.52

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项 目	办公设备	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	238,868.28	398,754.12	117,554.23	755,176.63
2、本年增加金额				
（1）购置				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额	238,868.28	398,754.12	117,554.23	755,176.63
二、累计折旧				
1、年初余额	66,252.93	369,625.19	81,840.99	517,719.11
2、本年增加金额	37,820.81	2,080.43	9,694.76	49,596.00
（1）计提	37,820.81	2,080.43	9,694.76	49,596.00
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额	104,073.74	371,705.62	91,535.75	567,315.11
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	134,794.54	27,048.50	26,018.48	187,861.52
2、年初账面价值	172,615.35	29,128.93	35,713.24	237,457.52

（七）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,420,000.00	1,603,770.41
1-2 年	1,603,770.41	
2-3 年		
3 年以上		
合计	5,023,770.41	1,603,770.41

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

（八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	734,035.54	472,473.90	582,430.69	624,078.75
二、离职后福利-设定提存计划		47,025.00	47,025.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	734,035.54	519,498.9	629,455.69	624,078.75

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	734,035.54	401,525.00	511,481.79	624,078.75
二、职工福利费		838.90	838.90	
三、社会保险费		29,070.00	29,070.00	
其中：医疗保险费		27,930.00	27,930.00	
工伤保险费		1,140.00	1,140.00	
生育保险费				
四、住房公积金		41,040.00	41,040.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	734,035.54	472,473.90	582,430.69	624,078.75

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		45,600.00	45,600.00	
2、失业保险费		1,425.00	1,425.00	
3、企业年金缴费				
合计		47,025.00	47,025.00	

（九）应交税费

项目	期末余额	期初余额
印花税	5,631.62	5,631.62
个人所得税	455,905.22	461,729.04
企业所得税	81,845.47	81,845.47
合计	543,382.31	549,206.13

（十）其他应付款

1. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款项	796,419.13	600,001.48

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	4,644,025.32	4,607,086.30
质保金		
合计	5,440,444.45	5,207,087.78

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
何佳霖	4,644,025.32	未到偿还期
合计	4,644,025.32	/

(十一) 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,300,000.00						10,300,000.00

(十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,495,559.58			2,495,559.58
合计	2,495,559.58			2,495,559.58

(十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,465,519.69	-3,702,992.68
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	-6,465,519.69	-3,702,992.68
加: 本期净利润	-1,439,086.79	-2,762,527.01
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,904,606.48	-6,465,519.69

(十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,245,482.79	3,026,548.68	2,870,973.58	2,507,281.98
其他业务				
合计	3,245,482.79	3,026,548.68	2,870,973.58	2,507,281.98

(十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		20,533.13

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加		8,799.91
地方教育费附加		5,866.61
印花税	482.14	
合计	482.14	35,199.65

（十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	472,473.90	873,984.05
办公费	5,304.56	216,220.67
交通及差旅费	368.00	4,341.60
折旧及摊销	49,596.00	102,303.48
中介机构费	36,208.25	144,285.68
业务招待费	511.80	2,000.00
房租及水电费	50,855.86	
其他	7,107.25	
合计	622,425.62	1,343,135.48

（十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	366,794.67	404,433.33
减：利息收入	59.10	539.46
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	915.94	2,572.04
其他费用		
合 计	367,651.51	406,465.91

（十八）信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-191,760.08	113,137.95
其他应收款坏账损失	-476,300.23	-1,232,350.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-668,060.31	-1,119,212.64

（十九）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
接受捐赠利得			
出售购入的碳排放配额			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
出售无偿取得的碳排放配额			
其他	598.68	593.74	598.68
合计	598.68	593.74	598.68

（二十）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
罚款损失		183,990.98	
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
合计		183,990.98	

（二十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		38,807.69
递延所得税费用		
合计		38,807.69

二、现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	/	/
净利润	-1,439,086.79	-2,762,527.01
加：信用减值损失	668,060.31	1,119,212.64
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	49,596.00	50,415.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（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）	366,794.67	404,433.33
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）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,171.69	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,605,653.56	7,654,863.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,821,231.58	-3,183,449.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	836,770.52	2,163,735.47
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	674,969.56	38,199.04
减：现金的期初余额	38,199.04	26,076.46
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	636,770.52	12,122.58

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	674,969.56	38,199.04
其中：库存现金	55.00	55.00
可随时用于支付的银行存款	674,914.56	38,144.04
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	674,969.56	38,199.04
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

三、与金融工具相关的风险

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司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，以确保本公司整体信用风险可控。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	合计
应付账款		3,420,000.00	1,603,770.41			5,023,770.41
其他应付款		366,794.67		5,440,444.45		5,073,649.78
合计		3,786,794.67	1,603,770.41	5,440,444.45		10,097,420.19

八、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

本企业的实际控制人为何佳霖。

（二）本企业合营和联营企业情况

无。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭辉	董事
崔彦明	董事、直接持股 6%
张亮	董事
何永平	董事
薛福磊	公司监事会主席
赵思晴	监事
任建平	监事
北京天成源通共享科技发展中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的合伙企业
北京斯巴克创新加速科技有限公司	同受实际控制人控制，公司实际控制人何佳霖担任董事长的公司
北京国安教育科技有限公司	公司实际控制人何佳霖担任副董事长的公司
北京思迪智启科技中心（有限合伙）	公司实际控制人何佳霖担任执行事务合伙人的合伙企业
北京独角兽共创科技发展中心（有限合伙）	同受实际控制人控制
北京独角兽创新科技发展中心（有限合伙）	同受实际控制人控制
杜宣萱	实际控制人配偶
何谢忠	实际控制人父亲
王焕颖	实际控制人母亲
李海丽	公司董事崔彦明配偶

（四）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	232,226.81	248,682.06

3. 其他关联交易

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	何谢忠	177,899.23	177,899.23
其他应付款	何佳霖	4,644,025.32	4,607,086.30

四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无

（二）或有事项

无

（三）其他

无

五、其他重要事项

无

六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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

项目	金额	说明
减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	598.68	-183,397.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	598.68	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		-45,849.31
非经常性损益净额	598.68	-137,547.93

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-25.65%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.66%	-0.14	-0.14

北京天成源通科技股份有限公司
二〇二三年八月二十八日

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

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释 15 号”）。

① 关于将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售

根据解释 15 号相关规定，固定资产达到预计可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。试运行销售属于日常活动的，在营业收入、营业成本项目列示，属于非日常活动的，在资产处置收益等项目列示。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

② 关于亏损合同的判断

根据解释 15 号相关规定，企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数应当调整首次施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会【2022】13 号）

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会【2022】13 号）（以下简称“《通知》”），该通知自 2022 年 5 月 19 日起施行。

该通知对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的，2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以选择继续采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。本公司对适用范围调整前符合

条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至本通知施行日之间发生的未按照本通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据本通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。本解释自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照本解释进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。本解释自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照本解释进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照本解释进行处理的，应当进行追溯调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本解释自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。

2. 重要会计政策和会计估计的变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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	0
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）	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	598.68
非经常性损益合计	598.68
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	598.68

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