



思普科

NEEQ : 838574

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

无

目录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件.....	11
第四节	股份变动及股东情况	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	48
附件 II	融资情况.....	48

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

释义

释义项目		释义
思普科、公司、本公司	指	北京思普科软件股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国海证券、主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京思普科软件股份有限公司公司章程》
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京思普科软件股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Sparkle Software Co., Ltd SPK		
法定代表人	王端民	成立时间	2000年4月26日
控股股东	控股股东为（王端民）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王端民），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发		
主要产品与服务项目	DRG 控费系统、基于大数据的精细化管理平台、智能辅助诊疗平台、AI 保险大数据精算引擎等		
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	思普科	证券代码	838574
挂牌时间	2016年8月10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）	26,800,000
主办券商（报告期内）	国海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广西省南宁市滨湖路46号		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵鹏	联系地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦1604室
电话	010-51922561	电子邮箱	zhaopeng0111@126.com
传真	010-51922563		
公司办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦1604室	邮政编码	100036
公司网址	www.sparkletech.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9111010872147402XA		
注册地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦1604室		
注册资本（元）	26,800,000	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

思普科是一家专注于医疗卫生行业信息化建设，特别是医院精细化管理、业财一体化管理、医疗大数据分析、人工智能辅助诊疗以及智能保险等专业领域的国家级高新技术企业和北京市“专精特新”企业，从业务属性可分为：医疗科技和保险科技两大业务板块。

一、医疗科技板块：

通过自主研发的医院精细化管理平台、业财一体化管理平台、医疗大数据分析平台和人工智能诊疗平台为政府医疗卫生监管部门及医院客户提供相关应用产品与定制化服务；主要面向医院管理信息化领域，服务于国内二级和三级医院及医疗管理机构的信息化市场。

在医疗精细化管理方面，公司凭借多年来为医院开发定制管理软件及承建北京市医院管理局医院管理平台的宝贵经验，并集合各方面权威医疗管理专家的指导，专门打造了针对医院经营和医政管理等大数据平台。现已成为医院信息化管理领域的领先企业，是医院信息化管理标准制定的主要参与者。

在基于大数据的人工智能诊疗方面，公司与拥有 3000 余家医疗机构的福棠儿童医学发展研究中心合作开发国内首个基于大数据的人工智能儿患诊疗平台，即：“儿患智能专家”。此产品为医生提供精准的辅助诊断结果及治疗方案，从而提供临床医生的诊断准确率和诊疗效率。

二、保险科技板块：

公司创新将人工智能精算模型及大数据分析技术应用到保险领域，在健康险和团险产品的差异化设计、定价体系、风控管理以及以判责理赔方面提供智能设计、智能精算、智能分析和智能理赔等服务，最终以业务分析报告的形式，高品质的呈现给直保和再保公司。最终以保险产品销售分成的商业模式与各保险公司进行紧密合作。

公司始终遵循着自主研发、定制服务、商业运营、运维服务的经营模式。

(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	公司于 2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业复审，有效期为：三年。 公司于 2022 年 10 月 9 日成功入选北京市 2022 年度第四批“专精特

新”中小企业名单。
公司于 2022 年 11 月 15 日成功入选“科技型中小企业”中小企业名单，登记编号：2022110108A8015675。

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	8,591,246.61	8,255,051.85	4.07%
毛利率%	30.65%	41.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-443,426.66	-792,787.48	44.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-443,426.66	-792,787.48	44.07%
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）	-0.72%	-1.21%	-
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）	-0.72%	-1.21%	-
基本每股收益	-0.02	-0.03	33.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	74,254,322.96	70,899,833.65	4.73%
负债总计	12,806,043.85	9,008,090.74	42.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,448,569.05	61,891,995.71	-0.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.31	-0.87%
资产负债率%（母公司）	17.23%	12.69%	-
资产负债率%（合并）	17.25%	12.71%	-
流动比率	3.66	2.96	-
利息保障倍数	-2.54	-13.59	-
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	-309,712.80	-2,104,510.84	85.28%
应收账款周转率	0.40	0.42	-
存货周转率	1.45	0.87	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.73%	-3.79%	-

营业收入增长率%	4.07%	0.76%	-
净利润增长率%	44.06%	-396.60%	-

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	3,803,315.75	5.12%	1,015,937.81	1.43%	274.37%
应收票据					
应收账款	21,631,853.98	29.13%	20,878,377.31	29.45%	3.61%
预付账款	2,032,965.07	2.74%	453,018.07	0.64%	348.76%
存货	4,485,856.53	6.04%	3,726,407.99	5.26%	20.38%
其他流动资产	70,249.25	0.09%	331,120.73	0.47%	-78.78%
固定资产	1,451,288.55	1.95%	1,536,421.88	2.17%	-5.54%
无形资产	20,874,527.94	28.11%	17,710,350.72	24.98%	17.87%
开发支出	19,280,634.54	25.97%	24,629,217.79	34.74%	-21.72%
短期借款	4,230,400.00	5.70%	4,978,164.00	7.02%	-15.02%
应付账款	3,255,664.05	4.38%	2,675,657.05	3.77%	21.68%
应付职工薪酬	125,615.84	0.17%	590,473.82	0.83%	-78.73%
应交税费	41,166.40	0.06%	24,259.53	0.03%	69.69%
其他应付款	1,127,197.56	1.52%	713,536.34	1.01%	57.97%
长期借款	4,000,000.00	5.39%			

项目重大变动原因：

1、货币资金比期初增长274.37%，系报告期公司获得建设银行、工商银行、交通银行与北京银行信用卡823.20万元；2、预付账款比期初增长348.76%，系公司预付项目款160.59万元未满足确认条件尚未结转相关费用；3、其他流动资产比期初降低78.78%，系留抵进项税7.02万元，比期初减少26.09万元；4、应付职工薪酬比期初降低78.73%，系公司因过节于计提当月发放工资；5、应交税费比期初增长69.69%，系应交个人所得税比期初增加1.69万元；6、其他应付款比期初增长57.97%，系报告期待支付日常费用比期初增加64.17万元；7、长期借款增加400万元：系报告期公司与建设银行签订合同《经营贷借款合同》，借款额度为400万元，为期三年。

(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	8,591,246.61	-	8,255,051.85	-	4.07%
营业成本	5,957,895.51	69.35%	4,804,190.24	58.20%	24.01%

毛利率	30.65%	-	41.80%	-	-
税金及附加	8,640.62	0.10%	3,398.20	0.04%	154.27%
销售费用	476,369.99	5.54%	913,681.13	11.07%	-47.86%
管理费用	1,035,173.14	12.05%	1,930,251.83	23.38%	-46.37%
研发费用	1,714,865.22	19.96%	1,321,038.84	16.00%	29.81%
财务费用	125,778.31	1.46%	140,627.52	1.70%	-10.56%
信用减值损失	-263,743.33	3.07%	-60,714.50	0.74%	334.40%
营业利润	-463,732.85	-5.40%	-797,421.41	-9.66%	-41.85%
营业外收入	20,269.05	0.24%	35,795.63	0.43%	-43.38%
所得税费用	-	-	31,161.70	0.38%	-100%
净利润	-443,463.80	-5.16%	-792,787.48	-9.60%	-44.06%
经营活动产生的现金流量净额	-309,712.80	-	-	-	85.28%
			2,104,510.84		
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,097,090.74	-	247,992.53	-	1,148.86%

项目重大变动原因：

1、销售费用本期比去年同期降低 47.86%，原因为：和去年同期比市场及健康保险人员减少 3 人次，用工成本减少 53.47 万元；2、管理费用本期比去年同期降低 46.37%，原因为：和去年同期比行政管理人员减少 6 人次，用工成本减少 98.74 万元；3、信用减值损失比去年同期增长 334.40%，原因为：本期补提坏账准备 318,469.17 元，本期收回或转回的坏账准备 582,312.50 元；4、营业外收入比去年同期降低 43.38%，系 2023 年个人所得税返还比去年同期减少 32,068.41 元；5、所得税费用比去年同期降低 100%，去年同期补提 2021 年企业所得税 31,161.70 元；6、经营活动产生现金流量净额比去年同期增长 85.28%，原因为：（1）因商品买卖、提供劳务形成的现金流量净额增加 89.21 万元；（2）和去年同期比人员减少 11 人次，为职工支付的现金相关支出减少 130.53 万元；7、筹资活动产生现金流量净额比去年同期增长 1148.86%，报告期公司获得建设银行、工商银行、交通银行与北京银行信用卡贷款 823.20 万元。

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
北京宸领智康科技有限公司	子公司	软件开发；技术服务、技术开发	1,000,000	10,275.16	-724.84	-	-92.84

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

北京思普科软件股份有限公司设立子公司“北京宸领智康科技有限公司”注册地为北京市，注册资本为人民币 1,000,000 元，其中本公司认缴出资人民币 600,000 元，占注册资本的 60%，北京医巽信息技术有限公司认缴出资人民币 400,000 元，占注册资本的 40%。

本次对外投资的目的是着眼公司未来发展战略，满足当前公司业务发展的需要，扩大市场经营规模，提高公司核心竞争力。本次投资金额占本公司总资产价值的比例较小，不会对公司财务和经营成果产生影响。

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
1、季节性业绩波动风险	本企业主要客户为各大医院，通常采用预算管理制度。上半年主要进行项目规划、项目审批等环节，下半年进行采购和实施。对本企业来说，大部分收款集中在下半年，特别是第四季度收款较多，造成全年业绩分布不均，也会为投资者带来风险。
2、核心技术人员流失风险	本企业产品含有大量高技术元素，是企业多年积累的技术结晶，也是核心技术人员参与其中努力创新的结果。因此，核心技术人员对本企业来说，具有举足轻重的作用。若出现核心技术人员流失的情况，将会对投资者带来风险。
3、市场竞争风险	由于医疗大数据产品的生产厂商在技术开发路径上并不统一，在客户方面呈现的产品特征和结果有相同和差异之处，而客户需求不同造成对产品功能要求也不同。在市场上就出现了很多具有差异性的大数据产品。因此，本企业产品在市场上面临竞争风险。
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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	228,000.00	228,000.00
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：

<p>关联关系：</p> <p>公司董事长为王端民，持有公司 59.70%股份，为公司的控股股东及实际控制人，王巍巍系王端民之女。</p> <p>关联交易的主要内容：</p> <p>根据公司实际经营发展需要，公司向王巍巍租赁位于北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 1604 室的房屋作为日常办公场所，租赁期限为一年，租赁面积为 240.69 平方米，租赁价格为每平方米每天 5.19 元，年租金总额为 456,000.00 元。</p> <p>必要性及对公司生产经营的影响：</p> <p>此关联交易为公司日常性关联交易，系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。此关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，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情形。</p>

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	12,775,000	47.67%		12,775,000	47.67%
	其中：控股股东、实际控制人	4,000,000	14.93%		4,000,000	14.93%
	董事、监事、高管	4,675,000	17.44%	101,000	4,574,000	17.06%
	核心员工					
有限售	有限售股份总数	14,025,000	52.33%		14,025,000	52.33%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	44.78%		12,000,000	44.78%	
	董事、监事、高管	14,025,000	52.33%		14,025,000	52.33%	
	核心员工						
总股本		26,800,000	-	101,000	26,800,000	-	
普通股股东人数							14

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、马培于 2023 年 4 月向王璐以 6 元/股的价格，共计转让 500,000 股。转让后马培持有公司股份 669,000 股，占总股份的 2.49%，王璐持有 500,000 股，占总股份的 1.86%。
- 2、李巧均于 2023 年 6 月 19 日向魏芳以 6 元/股的价格，转让 100,000 股；2023 年 6 月 26 日向魏芳以 6.5 元/股的价格，转让 10,000 股。转让后李巧均持有公司股份 1,049,000 股，占总股份的 3.91%，魏芳持有 101,000 股，占总股份的 0.37%。

(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	王端民	16,000,000		16,000,000	59.70%	12,000,000	4,000,000		
2	北京科云健信息技术中心（有限合伙）	3,300,000		3,300,000	12.31%		3,300,000		
3	王海	1,050,000		1,050,000	3.92%	787,500	262,500		
4	李巧均	1,150,000	101,000	1,049,000	3.91%	862,500	186,500		
5	刘崇	1,000,000		1,000,000	3.73%		1,000,000		
6	万青	800,000		800,000	2.98%		800,000		
7	程涛	800,000		800,000	2.98%		800,000		
8	马培	1,169,000	500,000	669,000	2.49%		669,000		
9	黄庆霖	531,000		531,000	1.98%		531,000		
10	张宁	500,000		500,000	1.86%	375,000	125,000		
合计		26,300,000	-	25,699,000	95.86%	14,025,000	11,674,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王端民为北京科云健信息技术中心(有限合伙)的执行合伙人，持有科云健 54.6%的股权。其他股东之间相对独立，无关联关系。

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

王端民先生，出生于1952年4月，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长。

职业经历：

1971年1月至1993年2月任北京仪器仪表总公司副厂长；

1993年3月至2000年3月任德国博世公司中国代表处副总代表；

2000年4月至2016年3月任北京思普科科技发展有限公司董事长兼总经理；

2016年4月至今任北京思普科软件股份有限公司董事长。

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
王端民	董事长	男	1952年4月	2022年4月7日	2025年4月6日
张宁	董事、总经理	男	1975年10月	2022年4月7日	2025年4月6日
王海	董事、副总经理	男	1971年4月	2022年4月7日	2025年4月6日
李巧均	董事	女	1956年6月	2022年4月7日	2025年4月6日
张晨	董事、副总经理	男	1961年7月	2022年4月7日	2025年4月6日
赵鹏	董事、副总经理、董事会秘书	男	1976年1月	2022年4月7日	2025年4月6日
孙萌	董事	女	1978年4月	2022年4月7日	2025年4月6日
隋克刚	监事会主席	男	1954年12月	2022年4月7日	2025年4月6日
马婕	监事	女	1976年5月	2022年4月7日	2025年4月6日
邹晓艳	职工监事	女	1980年7月	2022年4月7日	2025年4月6日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除董事长王端民与董事兼副总经理兼董事会秘书赵鹏为舅甥关系之外，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
行政人员	4	4
技术人员	22	15
财务人员	2	2
销售人员	2	2
员工总计	30	23

(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	6.3.2.1	3,803,315.75	1,015,937.81
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	6.3.2.2	21,631,853.98	20,878,377.31
应收款项融资			
预付款项	6.3.2.3	2,032,965.07	453,018.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.3.2.4	249,577.50	244,927.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.3.2.5	4,485,856.53	3,726,407.99
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	6.3.2.6	70,249.25	331,120.73
流动资产合计		32,273,818.08	26,649,789.41
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			

固定资产	6.3.2.7	1,451,288.55	1,536,421.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.3.2.8	20,874,527.94	17,710,350.72
开发支出	6.3.2.9	19,280,634.54	24,629,217.79
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.3.2.10	374,053.85	374,053.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,980,504.88	44,250,044.24
资产总计		74,254,322.96	70,899,833.65
流动负债：			
短期借款	6.3.2.11	4,230,400.00	4,978,164.00
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	6.3.2.12	3,255,664.05	2,675,657.05
预收款项	6.3.2.13	26,000.00	26,000.00
合同负债			
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	6.3.2.14	125,615.84	590,473.82
应交税费	6.3.2.15	41,166.40	24,259.53
其他应付款	6.3.2.16	1,127,197.56	713,536.34
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			
其他流动负债			
流动负债合计		8,806,043.85	9,008,090.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.3.2.17	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,000,000.00	
负债合计		12,806,043.85	9,008,090.74
所有者权益：			
股本	6.3.2.18	26,800,000.00	26,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.3.2.19	20,230,622.85	20,230,622.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.3.2.20	1,870,718.21	1,870,718.21
一般风险准备			
未分配利润	6.3.2.21	12,547,227.99	12,990,654.65
归属于母公司所有者权益合计		61,448,569.05	61,891,995.71
少数股东权益		-289.94	-252.80
所有者权益合计		61,448,279.11	61,891,742.91
负债和所有者权益总计		74,254,322.96	70,899,833.65

法定代表人：王端民

主管会计工作负责人：孙萌

会计机构负责人：孙萌

（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		3,793,040.59	1,005,569.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		21,631,853.98	20,878,377.31
应收款项融资			
预付款项		2,032,965.07	453,018.07
其他应收款		249,577.50	244,927.50
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		4,485,856.53	3,726,407.99
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		70,249.25	331,120.73
流动资产合计		32,263,542.92	26,639,421.41
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			
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		1,451,288.55	1,536,421.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,874,527.94	17,710,350.72
开发支出		19,280,634.54	24,629,217.79
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		374,053.85	374,053.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,980,504.88	44,250,044.24
资产总计		74,244,047.80	70,889,465.65
流动负债：			
短期借款		4,230,400.00	4,978,164.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,255,664.05	2,675,657.05
预收款项		26,000.00	26,000.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		125,615.84	590,473.82
应交税费		41,166.40	24,259.53
其他应付款		1,116,197.56	702,536.34
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			
其他流动负债			
流动负债合计		8,795,043.85	8,997,090.74
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,000,000.00	
负债合计		12,795,043.85	8,997,090.74
所有者权益：			
股本		26,800,000.00	26,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,230,622.85	20,230,622.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,870,718.21	1,870,718.21
一般风险准备			
未分配利润		12,547,662.89	12,991,033.85
所有者权益合计		61,449,003.95	61,892,374.91
负债和所有者权益合计		74,244,047.80	70,889,465.65

（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		8,591,246.61	8,255,051.85
其中：营业收入	6.3.2.22	8,591,246.61	8,255,051.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,318,722.79	9,113,187.76

其中：营业成本	6.3.2.22	5,957,895.51	4,804,190.24
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	6.3.2.23	8,640.62	3,398.20
销售费用	6.3.2.24	476,369.99	913,681.13
管理费用	6.3.2.25	1,035,173.14	1,930,251.83
研发费用	6.3.2.26	1,714,865.22	1,321,038.84
财务费用	6.3.2.27	125,778.31	140,627.52
其中：利息费用		125,145.26	147,667.47
利息收入		-2,297.71	-9,457.01
加：其他收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.3.2.28	263,743.33	60,714.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-463,732.85	-797,421.41
加：营业外收入	6.3.2.29	20,269.05	35,795.63
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-443,463.80	-761,625.78
减：所得税费用	6.3.2.30		31,161.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,463.80	-792,787.48
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）		-443,463.80	-792,787.48
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）		-37.14	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,426.66	-792,787.48
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		-443,463.80	-792,787.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-443,426.66	-792,787.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-37.14	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.03

法定代表人：王端民

主管会计工作负责人：孙萌

会计机构负责人：孙萌

(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		8,591,246.61	8,255,051.85
减：营业成本		5,957,895.51	4,804,190.24
税金及附加		8,640.62	3,398.20
销售费用		476,369.99	913,681.13
管理费用		1,035,173.14	1,930,251.83
研发费用		1,714,865.22	1,321,038.84
财务费用		125,685.47	140,627.73
其中：利息费用		125,145.26	147,667.47
利息收入		-2,297.71	-9,456.80
加：其他收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		263,743.33	60,714.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-463,640.01	-797,421.62
加：营业外收入		20,269.05	35,795.63
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-443,370.96	-761,625.99
减：所得税费用			31,161.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,370.96	-792,787.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,370.96	-792,787.69
（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		-443,370.96	-792,787.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			-0.03
（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	6.3.2.31	10,587,500.00	6,668,487.00
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	6.3.2.32	3,950.85	35,795.63
收到其他与经营活动有关的现金	6.3.2.33	75,615.92	365,473.04
经营活动现金流入小计		10,667,066.77	7,069,755.67
购买商品、接受劳务支付的现金	6.3.2.34	6,895,066.00	3,868,196.00
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	6.3.2.35	2,922,977.26	4,228,271.16
支付的各项税费	6.3.2.36	8,640.62	395,941.48
支付其他与经营活动有关的现金	6.3.2.37	1,150,095.69	681,857.87
经营活动现金流出小计		10,976,779.57	9,174,266.51
经营活动产生的现金流量净额		-309,712.80	-2,104,510.84
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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	6.3.2.38	8,432,400.00	3,428,000.00
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		8,432,400.00	3,428,000.00
偿还债务支付的现金	6.3.2.39	5,180,164.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6.3.2.40	125,145.26	147,667.47
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	6.3.2.41	30,000.00	32,340.00
筹资活动现金流出小计		5,335,309.26	3,180,007.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,097,090.74	247,992.53
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		2,787,377.94	-1,856,518.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,015,937.81	8,514,676.46
六、期末现金及现金等价物余额		3,803,315.75	6,658,158.15

法定代表人：王端民

主管会计工作负责人：孙萌

会计机构负责人：孙萌

（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		10,587,500.00	6,668,487.00
收到的税费返还		3,950.85	35,795.63
收到其他与经营活动有关的现金		75,603.76	365,172.83
经营活动现金流入小计		10,667,054.61	7,069,455.46
购买商品、接受劳务支付的现金		6,895,066.00	3,868,196.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,922,977.26	4,228,271.16
支付的各项税费		8,640.62	395,941.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,149,990.69	681,857.87
经营活动现金流出小计		10,976,674.57	9,174,266.51
经营活动产生的现金流量净额		-309,619.96	-2,104,811.05
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			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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		8,432,400.00	3,428,000.00
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		8,432,400.00	3,428,000.00
偿还债务支付的现金		5,180,164.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,145.26	147,667.47
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000.00	32,340.00
筹资活动现金流出小计		5,335,309.26	3,180,007.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,097,090.74	247,992.53
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		2,787,470.78	-1,856,818.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,005,569.81	8,514,676.46
六、期末现金及现金等价物余额		3,793,040.59	6,657,857.94

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

4. 季节性特征 企业主要客户为各大医院，通常采用预算管理制度。上半年主要进行项目规划、项目审批等环节，下半年进行采购和实施。对本企业来说，大部分收款集中在下半年，特别是第四季度收款较多，造成全年业绩分布不均。

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指2023年06月30日，“上年年末”指2022年12月31日，“本期”指2023年1-6月，“上期”指2022年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	271,643.84	240,242.25
银行存款	3,531,671.91	775,695.56
其他货币资金		
合计	3,803,315.75	1,015,937.81
其中：存放在境外的款项总额		

(1) 使用受限的货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
保函专户-履约保证金	2,009.41	2,009.41
合计	2,009.41	2,009.41

(2) 其他说明：货币资金本期比期初增长 274.37%。2023 年 6 月 19 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订合同编号为【0826660】的《短期借款合同》，借款额度为 300 万元，为期一年。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	9,015,530.51	3,590,097.17
1 至 2 年	14,499,000.00	19,375,250.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	90,000.00	150,300.00
5 年以上	205,000.00	205,000.00
小计	23,809,530.51	23,320,647.17
减：坏账准备	2,177,676.53	2,442,269.86
合 计	21,631,853.98	20,878,377.31

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	23,809,530.51	100.00	2,177,676.53	9.15	21,631,853.98
其中：款项账龄组合	23,809,530.51	100.00	2,177,676.53	9.15	21,631,853.98
合计	23,809,530.51	100.00	2,177,676.53	9.15	21,631,853.98

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,320,647.17	100.00	2,442,269.86	10.47	20,878,377.31
其中：款项账龄组合	23,320,647.17	100.00	2,442,269.86	10.47	20,878,377.31
合计	23,320,647.17	100.00	2,442,269.86	10.47	20,878,377.31

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,015,530.51	450,776.53	5.00
1 至 2 年	14,499,000.00	1,449,900.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	90,000.00	72,000.00	80.00
5 年以上	205,000.00	205,000.00	100.00
合计	23,809,530.51	2,177,676.53	9.15

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,590,097.17	179,504.86	5.00
1 至 2 年	19,375,250.00	1,937,525.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	150,300.00	120,240.00	80.00
5 年以上	205,000.00	205,000.00	100.00
合计	23,320,647.17	2,442,269.86	10.47

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备 314,719.17 元。

本期收回或转回的坏账准备 579,312.50

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 0.00 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,612,920.00	79.34	23,018.07	5.08
1 至 2 年	45.07	-	430,000.00	94.92
2 至 3 年	420,000.00	20.66		
3 年以上				
合计	2,032,965.07	100.00	453,018.07	100.00

(2) 其他说明：预付账款本期比期初增长 348.76%。

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	94,250.00	88,250.00
1 至 2 年	14,600.00	15,100.00
2 至 3 年	170,000.00	170,000.00
3 至 4 年	21,000.00	23,000.00
4 至 5 年	2,000.00	
小计	301,850.00	296,350.00
减：坏账准备	52,272.50	51,422.50
合 计	249,577.50	244,927.50

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金	63,000.00	500.00
投标保证金	238,850.00	295,850.00
代扣款		
小计	301,850.00	296,350.00
减：坏账准备	52,272.50	51,422.50
合计	249,577.50	244,927.50

(3) 坏账准备计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,250.00	4,712.50	5.00
1 至 2 年	14,600.00	1,460.00	10.00
2 至 3 年	170,000.00	34,000.00	20.00
3 至 4 年	21,000.00	10,500.00	50.00
4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
合计	301,850.00	52,272.50	17.32

(续)

账龄	上年年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,250.00	4,412.50	5.00
1 至 2 年	15,100.00	1,510.00	10.00
2 至 3 年	170,000.00	34,000.00	20.00
3 至 4 年	23,000.00	11,500.00	50.00
合计	296,350.00	51,422.50	17.35

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备 3,750.00 元。

本期收回或转回的坏账准备 2,900.00 元。

(5) 本期实际核销的其他应收款

本期实际核销其他应收账款 0.00 元。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	279,646.01		279,646.01
劳务成本	4,206,210.52		4,206,210.52
合计	4,485,856.53		4,485,856.53

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	279,646.01		279,646.01
劳务成本	3,446,761.98		3,446,761.98

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	3,726,407.99		3,726,407.99

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	70,249.25	331,120.73
合计	70,249.25	331,120.73

其他说明：其他流动资产本期比期初降低 78.78%。

7、固定资产

项目	电子设备	运输工具	办公家具	机器设备	合计
一、账面原值					
1、上年年末余额	219,947.64	200,000.00	47,549.66	1,599,137.89	2,066,635.19
2、本期增加金额	6,282.30				6,282.30
（1）购置					
3、本期减少金额	-				
4、期末余额	226,229.94	200,000.00	47,549.66	1,599,137.89	2,072,917.49
二、累计折旧					
1、上年年末余额	165,948.83	189,999.84	22,346.54	151,918.10	530,213.31
2、本期增加金额	15,456.59			75,959.04	91,415.63
（1）计提					
3、本期减少金额				75,959.04	91,415.63
4、期末余额	181,405.42	189,999.84	22,346.54	227,877.14	621,628.94
三、减值准备					
1、上年年末余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	44,824.52	10,000.16	25,203.12	1,371,260.75	1,451,288.55
2、上年年末账面价值	53,998.81	10,000.16	25,203.12	1,447,219.79	1,536,421.88

8、无形资产

项目	计算机软件著作权	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	66,943,514.87	66,943,514.87
2、本期增加金额	6,973,496.88	6,973,496.88
(1) 自主研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	73,917,011.75	73,917,011.75
二、累计摊销		
1、上年年末余额	49,233,164.15	49,233,164.15
2、本期增加金额	3,809,319.66	3,809,319.66
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	53,042,483.81	53,042,483.81
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	20,874,527.94	20,874,527.94
2、上年年末账面价值	17,710,350.72	17,710,350.72

注：报告期内，公司无形资产全部来自自主研发产生的软件等产品。

9、开发支出

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
乾程景泰重大慢性疾病大数据健康管理平台项目	1,804,947.43	129,755.69		1,934,703.12
基于人工智能的儿患医学专家	4,827,143.41	214,644.00		5,041,787.41
合理用药及处方点评系统 V1.0 项目	1,644,999.46			1,644,999.46

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
儿童呼吸科疑难杂症辅诊系统 V1.0 项目	1,713,301.30	249,162.00		1,962,463.3
健康险风险控制系统 V1.0 项目	3,605,528.92			3,605,528.92
企业数字化平台系统开发项目	1,601,965.71	272,102.94	640,786.28	1,233,282.37
业财一体开发项目	1,031,027.09			1,031,027.09
智慧财务预算系统	832,922.35		832,922.35	
保险产品辅助设计平台	766,402.83			766,402.83
人工智能辅诊系统	919,869.19	331,146.00		1,251,015.19
DRGs 病种控费系统	899,068.72		899,068.72	
健康管理综合服务平台	381,321.85			381,321.85
医疗技术评估系统	312,746.65		312,746.65	
医院临床业务能力评价系统	282,335.73		282,335.73	
医改监测软件	205,510.36		205,510.36	
DRG 医保智能监管系统	867,482.89		867,482.89	
医保智能审核系统	217,275.87		217,275.87	
医疗能力优化软件	612,731.82		612,731.82	
医院成本管理系统	172,779.79		172,779.79	
DRG 分组助手软件	940,414.34		940,414.34	
智能医学宝典系统	777,445.65		777,445.65	
医院运营分析系统	211,996.43		211,996.43	
基于大语言模型的知识查询和检索系统		428,103.00		428,103.00
合计	24,629,217.79	1,624,913.63	6,973,496.88	19,280,634.54

注：公司拥有自主研发能力，可以根据市场调查结果和客户的需求分析研发出适合于客户和市场的产品。公司研发过程主要的支出为研发人员工资薪金、外采软件模块及合作研发费用。对于研发过程中的支出，形成软件研发项目立项报告之前作为研究费用计入当期损益，形成软件研发项目立项报告之后开始进入开发阶段直至产品上市、或取得软件著作权证书之前的相关支出均进行资本化计入开发支出，开发完成时转入无形资产，按月摊销。

截至 2023 年 6 月 30 日，产品开发成功已形成无形资产的项目，均已转入无形资产。

10、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
坏账准备		374,053.85	2,493,692.36	374,053.85

合计		374,053.85	2,493,692.36	374,053.85
----	--	------------	--------------	------------

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
北京银行中关村支行	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
工商银行北京玉东支行	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
交通银行北京林萃路支行	1,478,164.00	932,400.00	1,680,164.00	730,400.00
合计	4,978,164.00	4,432,400.00	5,180,164.00	4,230,400.00

(2) 其他说明：

- 1) 2023年4月12日，公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行签订合同编号为【0020000086-2023年(翠微)字 02224号】的《经营快贷借款合同》，借款额度为50万元，为期半年；
- 2) 2023年5月18日，公司与交通银行股份有限公司北京林萃路支行签订合同编号为【Z2305LN15619643】的《流动资金借款合同》，借款额度为73.2万元，为期一年；
- 3) 2023年6月19日，公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订合同编号为【0826660】的《短期借款合同》，借款额度为300万元，为期一年。

12、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付项目款	3,255,664.05	2,675,657.05
合计	3,255,664.05	2,675,657.05

13、预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
北京瑞通恒业科技发展有限公司	26,000.00	26,000.00
合计	26,000.00	26,000.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	588,793.26	2,229,286.63	2,723,160.66	94,919.23
二、离职后福利-设定提存计划	1,680.56	345,139.12	316,123.07	30,696.61
三、辞退福利				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	590,473.82	2,574,425.75	3,039,283.73	125,615.84

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	544,212.66	1,743,253.43	2,244,482.84	42,983.25
2、职工福利费	3,879.95	35,010.00	21,270.00	17,619.95
3、社会保险费	40,700.65	209,175.20	215,559.82	34,316.03
其中：医疗、生育保险费	40,680.26	204,991.68	211,728.00	33,943.94
工伤保险费	20.39	4,183.52	3,831.82	372.09
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	588,793.26	1,987,438.63	2,481,312.66	94,919.23

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,629.76	334,680.32	306,543.52	29,766.56
2、失业保险费	50.80	10,458.80	9,579.55	930.05
3、企业年金缴费				
合计	1,680.56	345,139.12	316,123.07	30,696.61

(4) 其他说明：应付职工薪酬本期比期初降低 78.73%，本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	38,335.62	21,428.75
印花税	2,830.78	2,830.78
合计	41,166.40	24,259.53

其他说明：应交税费本期比期初增加 69.69%。

16、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
员工报销款	888,197.56	246,536.34
房租	228,000.00	456,000.00
其他	11,000.00	11,000.00
合计	1,127,197.56	713,536.34

其他说明：其他应付款本期比期初增加 57.97%，待支付日常费用比期初增加 64.17 万元。

17、长期借款

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
建设银行北京甘家口支行		4,000,000.00		4,000,000.00
合计		4,000,000.00		4,000,000.00

其他说明：2023 年 3 月 16 日，公司与中国建设银行股份有限公司北京甘家口支行签订合同《经营快贷借款合同》，借款额度为 400 万元，为期三年。

18、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,800,000						26,800,000

19、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	18,687,169.81			18,687,169.81
其他资本公积	1,543,453.04			1,543,453.04
合计	20,230,622.85			20,230,622.85

20、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,870,718.21			1,870,718.21
合计	1,870,718.21			1,870,718.21

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。

21、未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前上年末未分配利润	12,990,654.65	16,836,463.85
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	12,990,654.65	16,836,463.85
加：本期归属于母公司股东的净利润	-443,426.66	-3,845,809.20
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		
所有者权益的内部结转		
其他		
期末未分配利润	12,547,227.99	12,990,654.65

22、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,591,246.61	5,957,895.51	8,255,051.85	4,804,190.24
其他业务				
合计	8,591,246.61	5,957,895.51	8,255,051.85	4,804,190.24

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	8,640.62	3,398.20
合计	8,640.62	3,398.20

其他说明：税金及附加本期比去年同期增长 154.27%。

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	347,644.00	882,300.00
差旅费	4,999.00	
业务招待费	6,154.06	
办公费	356.55	
交通费	598.14	

项目	本期金额	上期金额
服务费	47,169.81	31,381.13
合计	476,369.99	913,681.13

其他说明：销售费用本期比去年同期降低 47.86%，和去年同期比市场及健康保险人员减少 3 人次，用工成本减少 53.47 万元。

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	255,861.59	1,243,310.47
房租物业费	243,858.27	238,572.18
办公费	162,930.24	107,764.49
折旧费	15,456.59	13,901.31
车辆使用费	10,358.49	12,905.49
中介服务费	318,015.85	310,799.69
差旅费	1,097.00	
业务招待费	9,900.00	868.00
交通费	563.03	130.20
会费	16,000.00	2,000.00
股票转让服务费	1,132.08	
合计	1,035,173.14	1,930,251.83

其他说明：管理费用本期比去年同期降低 46.37%，和去年同期比行政管理人员减少 6 人次，用工成本减少 98.74 万元。

26、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬福利		634,353.54
无形资产摊销	1,714,865.22	686,685.30
合计	1,714,865.22	1,321,038.84

27、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	125,145.26	147,667.47
减：利息收入	2,297.71	9,457.01
手续费	2,930.76	2,417.06
合计	125,778.31	140,627.52

28、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收款项坏账损失	263,743.33	60,714.50
合 计	263,743.33	60,714.50

其他说明：信用减值损失本期比去年同期增长 334.40%。

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	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	23,996.27	35,795.63	23,996.27
合 计	23,996.27	35,795.63	23,996.27

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	3,727.22	35,795.63
贷款贴息	20,269.05	
合 计	23,996.27	35,795.63

其他说明：营业外收入本期比去年同期降低 43.38%。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		31,161.70
递延所得税费用		
合 计		31,161.70

(2) 其他说明：2022 年补提 2021 年企业所得税 31,161.70 万元。

31、销售商品、提供劳务收到的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金	10,587,500.00	6,668,487.00
合 计	10,587,500.00	6,668,487.00

(2) 其他说明：本期比去年同期增长 58.77%，往年项目回款 615.59 万元，本年项目回款 293.9

万元。

32、收到的税费返还

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
个税手续费返还	3,950.85	35,795.63
合计	3,950.85	35,795.63

(2) 其他说明：本期比去年同期下降 88.96%，本期取得个税返还 0.4 万元。

33、收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
收回项目保证金	52,537.00	320,740.00
贷款贴息	20,269.05	
利息收入	2,297.71	9,457.01
其他	512.16	35,276.03
合计	75,615.92	365,473.04

(2) 其他说明：本期比去年同期下降 79.31%，收回项目保证金减少 26.82 万元。

34、购买商品、接受劳务支付的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
购买商品、接受劳务支付的现金	6,895,066.00	3,868,196.00
合计	6,895,066.00	3,868,196.00

(2) 其他说明：本期比去年同期增长 78.25%。

35、支付给职工以及为职工支付的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
支付给职工以及为职工支付的现金	2,922,977.26	4,228,271.16
合计	2,922,977.26	4,228,271.16

(2) 其他说明：本期比去年同期下降 30.87%，和去年同期比人员减少 11 人次，人员支出减少 130.53 万元。

36、支付各项税费

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
支付的企业所得税		392,543.28
支付的其他税费	8,640.62	3,398.20
合计	8,640.62	395,941.48

(2) 其他说明：本期比去年同期下降 97.82%，2022 年缴纳 2021 年企业所得税 39.25 万元，本年此项无支出。

37、支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
财务费用账户--银行手续费	2,322.92	2,192.26
差旅费	9,999.00	4,518.61
办公费	150,021.01	169,998.35
交通费（运输费）	9,000.00	3,052.20
房租物业费	474,249.78	11,206.52
水电费	5,721.36	4,270.07
快递费	1,885.00	2,355.44
车辆使用费		10,440.00
会费	16,000.00	2,000.00
服务费	480,896.62	254,984.42
其他		216,840.00
合计	1,150,095.69	681,857.87

(2) 其他说明：本期比去年同期增长 68.67%，1)、本年支付房租 456,000 元，2)、本年支付高新技术企业协会等三家协会会费共 16,000 元。

38、取得借款收到的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
取得借款收到的现金	8,432,400.00	3,428,000.00
合计	8,432,400.00	3,428,000.00

(2) 其他说明：本期比去年同期增长 145.99%，1) 2023 年 3 月 16 日，公司与中国建设银行股份有限公司北京甘家口支行签订合同《经营快贷借款合同》，借款额度为 400 万元，为期三年；2) 2023

年4月12日,公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行签订合同编号为【0020000086-2023年(翠微)字02224号】的《经营快贷借款合同》,借款额度为50万元,为期半年;3)2023年5月18日,公司与交通银行股份有限公司北京林萃路支行签订合同编号为【Z2305LN15619643】的《流动资金借款合同》,借款额度为73.2万元,为期一年;4)2023年6月19日,公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订合同编号为【0826660】的《短期借款合同》,借款额度为300万元,为期一年。

39、偿还债务支付的现金

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
偿还债务支付的现金	5,180,164.00	3,000,000.00
合计	5,180,164.00	3,000,000.00

(2) 其他说明: 本期比去年同期增长 72.67%。

40、分配股利、利润或偿付利息支付的现金

项目	本期金额	上期金额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,145.26	147,667.47
合计	125,145.26	147,667.47

41、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000.00	32,340.00
合计	30,000.00	32,340.00

42、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	3,803,315.75	6,658,158.15
其中: 库存现金	271,643.84	245,694.20
可随时用于支付的银行存款	3,531,671.91	6,412,463.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	本期金额	上期金额
三、期末现金及现金等价物余额	3,803,315.75	6,658,158.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

四、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制方情况

本公司最终控制方为王端民，属自然人。截止到 2023 年 6 月 30 日，王端民实缴注册资本 1,600.00 万元，持股比例为 59.70%。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王巍巍	实际控制的女儿

3、关联方交易情况

项目名称	本期交易金额	上期交易金额
王巍巍（房租）	228,000.00	228,000.00
合计	228,000.00	228,000.00

注：公司与控股股东之女王巍巍女士签订两年的房屋租赁协议，承租公司办公室。租期从 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，月租金 38,000.00 元。

五、承诺及或有事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重要承诺事项或重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

七、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重要事项。

八、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.72	-0.02	

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.72	-0.02	

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-443,426.66
非正常损益	B	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-443,426.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	61,891,995.71
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	-
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	-
新增净资产次月至报告期期末的累计月数	F2	-
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	-
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	61,670,282.38
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.72%

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-443,426.66
非正常损益	B	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-443,426.66
期初股份总数	D	26,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	26,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

北京思普科软件股份有限公司

2023年07月28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
-	
-	
非经常性损益合计	
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	

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