

证券代码：873352

证券简称：冠卓检测

主办券商：中泰证券



冠卓检测

NEEQ : 873352

河北冠卓检测科技股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人周文修、主管会计工作负责人张晔及会计机构负责人（会计主管人员）张晔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	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	55
附件 II	融资情况	55

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	河北冠卓检测科技股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
冠卓检测、公司、股份公司	指	河北冠卓检测科技股份有限公司
廊坊分公司	指	河北冠卓检测科技股份有限公司廊坊分公司
廊坊子公司	指	廊坊卓冠检测科技有限公司
黑龙江冠卓	指	黑龙江冠卓检测科技有限公司
国控认证	指	河北国控检测认证有限公司
米莎贝尔	指	石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，股东刘剑的父亲刘士进持股 94% 的公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河北冠卓检测科技股份有限公司		
英文名称及缩写	-		
法定代表人	周文修	成立时间	2013年9月12日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-质检技术服务-检测服务（M7452）		
主要产品与服务项目	主要提供食品类及食品相关产品的检测技术服务		
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	冠卓检测	证券代码	873352
挂牌时间	2019年8月5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）	31,630,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张敬轩	联系地址	河北省石家庄市元氏县元氏大街 375 号
电话	0311-85335926	电子邮箱	021001209@163.com
传真	0311-85335926		
公司办公地址	河北省石家庄市元氏县元氏大街 375 号	邮政编码	051130
公司网址	www.hbgzjc.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	91130132078752288T		
注册地址	河北省石家庄市元氏县元氏大街 375 号		
注册资本（元）	31,630,000.00	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

公司业务立足于检测技术行业，通过接受政府部门及食品相关企业客户的委托，依据委托方的检测需求，运用专用仪器设备和自主研发技术对各项样品进行鉴定、检测，以评定其是否达到国家、行业 and 用户在质量、安全、性能、环保等方面提出的标准和要求，并出具检测报告，收取检测费用。公司通过直销及招投标的方式获取客户，目前公司通过优良的检测技术和服务已经在本地区确立了优势，与已有客户保持良好的合作关系，同时深挖潜在客户及合作伙伴，扩大市场覆盖范围，巩固市场地位。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，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
详细情况	“专精特新”认定，根据《河北省“专精特新”中小企业培育工作指南》河北省工业和信息化厅于 2021 年 12 月 29 日公布第三批河北省“专精特新”中小企业名单，认定有效期 3 年； “科技型中小企业”认定，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政[2017]115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字[2022]67 号），于 2022 年第二批纳入“国家科技型中小企业信息库”，有效期限 1 年。

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	8,189,988.94	8,945,627.33	-8.45%
毛利率%	-5.51%	-2.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,977,523.31	-5,081,648.25	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,243,802.20	-5,437,714.94	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	-13.95%	-13.57%	-

司股东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-14.69%	-14.52%	-
基本每股收益	-0.16	-0.16	0%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,968,731.39	51,766,064.27	-3.47%
负债总计	18,746,202.65	14,870,413.63	26.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,199,074.20	38,176,597.51	-13.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.21	-13.22%
资产负债率%(母公司)	23.62%	15.75%	-
资产负债率%(合并)	37.52%	28.73%	-
流动比率	114.20%	134.84%	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-1,328,758.77	-2,937,036.71	-
应收账款周转率	2.06	2.93	-
存货周转率	589.64	33.83	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.47%	-9.60%	-
营业收入增长率%	-8.45%	4.20%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	5,128,289.41	10.26%	3,809,140.31	7.36%	34.63%
应收票据	0	0%	0	0%	-
应收账款	4,100,927.83	8.21%	4,016,014.21	7.76%	2.11%
其他应收款	294,938.36	0.59%	478,357.69	0.92%	-38.34%
存货	16,927.42	0.03%	7,081.19	0.01%	139.05%
固定资产	15,609,008.43	31.24%	17,436,627.48	33.68%	-10.48%
无形资产	3,468,038.81	6.94%	4,073,722.36	7.87%	-14.87%
使用权资产	1,133,785.29	2.27%	1,399,707.52	2.70%	-19.00%

短期借款	3,000,000.00	6.00%	0	0%	-
交易性金融资产	7,055,239.78	14.12%	7,032,261.17	13.58%	0.33%
其他流动资产	149,997.20	0.30%	137,746.69	0.27%	8.89%
长期待摊费用	515,356.18	1.03%	448,727.32	0.87%	14.85%
应付账款	645,240.43	1.29%	982,653.20	1.90%	-34.34%
预收账款	1,987,638.81	3.98%	1,093,748.57	2.11%	81.73%
合同负债	-	-	21,751.08	0.04%	-100.00%
应交税费	121,765.57	0.24%	307,317.82	0.59%	-60.38%
预付账款	163,107.79	0.33%	313,871.54	0.61%	-48.03%
应付职工薪酬	679,934.03	1.36%	937,491.78	1.81%	-27.47%
递延收益	3,144,658.74	6.29%	2,304,795.32	4.45%	36.44%
一年内到期的非流动负债	520,308.22	1.04%	520,308.22	1.01%	0.00%
递延所得税负债	13,809.95	0.03%	8,065.29	0.02%	71.23%

项目重大变动原因:

1、货币资金较上年期末增加131.91万元，主要系本期增加一笔信用贷款300.00万元。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	8,189,988.94	-	8,945,627.33	-	-8.45%
营业成本	8,641,167.94	105.51%	9,212,191.02	102.98%	-6.20%
毛利率	-5.51%	-	-2.98%	-	-
销售费用	762,039.77	9.30%	637,520.36	7.13%	19.53%
管理费用	3,662,626.27	44.72%	3,745,095.85	41.87%	-2.20%
研发费用	816,027.07	9.96%	1,194,701.51	13.36%	-31.70%
财务费用	23,717.24	0.29%	43,905.26	0.49%	-45.98%
信用减值损失	-398,766.55	-4.87%	-176,598.00	-1.97%	-
其他收益	332,176.62	4.06%	342,836.27	3.83%	-3.11%
投资收益	0	0%	13,282.40	0.15%	-100.00%
营业利润	-5,766,952.17	-70.41%	-5,724,154.45	-63.99%	-
净利润	-5,673,121.90	-69.27%	-5,696,952.61	-63.68%	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,328,758.77	-	-2,937,036.71	-	
投资活动产生的现金流量净额	-262,611.18	-	589,039.40	-	
筹资活动产生的现金流量净额	2,910,519.05	-	1,351,125.50	-	115.41%

项目重大变动原因:

1、2023年1-6月公司实现营业收入819.00万元，较上年同期的894.56万元减少了75.56万元，降

幅 8.45%，母公司较去年同期收入下降 29.95 万元，黑龙江子公司较去年同期减少收入 7.89 万元；廊坊子公司较去年同期减少收入 37.72 万元，成收入下降的主要原因是：招标机构增加，市场竞争加剧，业务量减少，中标价格比往年低；营业成本 864.12 万元，较上年同期的 921.22 万元减少了 57.10 万元，降幅 6.20%，主要原因是：业务量减少，营业成本也有所下降，报告期毛利率-5.51%，较上年同期下降 2.53 个百分点，原因主要是固定成本变化不大，由于政府招投标政策变化，招标机构多，分包多；市场竞争加剧等原因，价格比往年低，致使总毛利率减少；

2、研发费用较上年同期减少 37.87 万元，主要原因是本期较上期研发投入减少；

3、营业利润及净利润减少主要原因是受市场竞争激烈的影响，收入减少；

4、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-132.88 万元，较上年同期-293.70 万元增加 160.82 万元，主要原因为：销售商品提供劳务收到的现金减少了 96.58 万元，其他收入减少 36.15 万元，经营活动支出的现金较上期减少 293.56 万元，主要是检测方法的改进，大大缩短了检测的时间及频率，减少了材料、人工等成本的支出 271.79 万元；支付的税费交上期减少 9.58 万；支付的其他费用主要往来款和保证金是较上期减少 12.19 万元。

报告期公司净利润-567.31 万元，与经营活动现金流量的差异为 434.44 万元，主要原因为本期计提坏账准备、折旧及摊销 268.43 万元，递延收益增加 100.00 万元。

5、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为 290.15 万元，较上年同期增加净流入 155.94 万元，主要原因本期借入借款较上年同期减少 333.70 万元，本期偿还借款及利息较上年同期减少 489.64 万元；

6、报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-26.26 万元，减少净流入 85.17 万元，减少的主要原因是公司固定资产投资比上年同期减少 35.02 万元，报告期赎回理财投资比上年同期减少 120.18 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
黑龙江冠卓检测科技有限公司	子公司	检测服务	3,000,000.00	3,988,698.97	-3,953,090.91	751,543.97	-1,391,197.17
廊坊卓冠检测科技有限公司	子公司	检测服务	3,000,000.00	3,788,123.87	-3,961,353.96	1,245,849.92	-339,796.13

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

公司遵循以节能环保、务实拼搏、诚信稳健、以人为本的核心价值观，大力实践技术创新，用高品质的技术服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，公司提供检验检测认证服务，保障食品安全，支持经济发展和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场公信力受不利事件影响风险	<p>市场公信力是第三方检验机构赖以生存和发展的基础，只有拥有较高的市场公信力才能不断的拓展市场、获得更多的客户资源和业务订单。因检测数据失真或检测数据错误等事件的不利影响导致多年构建的市场公信力丧失是检测机构面临的主要风险。</p> <p>应对措施：公司将继续加大对检测流程、检测质量等方面的控制，完善相应的操作管理制度。公司将继续强化监督制度，对检测数据的真实性、客观性实施多层次的监管，以杜绝检测数据出现偏差或错误等影响公司市场公信力的行为。</p>
主营业务区域依赖性风险	<p>检测行业企业在从事检测业务前需取得当地行业主管部门颁发的资质证书。公司已取得河北省质量技术监督局颁发的《检验检测机构资质认定证书》和中国合格评定国家认可委员会颁发的《实验室认可证书》，业务主要集中在河北地区，对区域依赖度较强，如出现区域性市场不景气或区域内市场竞争加剧等情形，公司的主营业务收入和盈利水平将受到一定程度的影响。</p> <p>应对措施：公司除继续开拓本省其他市区业务外，也积极开拓省外的检测业务，进一步扩大公司的经营网络，为公司实现全国范围内的业务拓展提供重要支撑。</p>
人才流失风险	<p>公司是一家专业从事检测及其配套服务的企业，属人才密集型和技术密集型行业，人才竞争是市场竞争的重点。公司经过多年的积累，培养了一批技术水平较高的检测技术人员，构成了公司重要竞争优势。行业内企业对于高素质人才的需求日益增强，对于人才的竞争日益激烈，如未来公司人才引进和稳定措施不力，将对公司发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：针对人才流失风险，公司正在制定核心技术人才升职和提高员工薪酬的员工激励制度，并且为员工提供合理范围内的福利待遇。同时，公司将逐步优化人才的知识结构，</p>

	<p>进行人才的优化整合，采用内部培养为主，外部引进为辅建设人才梯队，同时引进研究生等高学历、高素质的检测人才。</p>
技术进步带来的创新风险	<p>由于检测行业具有技术进步快、检测方法更新快的特点，行政监管部门和下游客户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和科技进步融入产品研发工作中，以实现产品和服务的不断完善。</p>
租赁房屋未办理房地产权证的风险	<p>公司及子公司所租赁的经营场地目前尚未办理房屋所有权证，存在租赁合同被认定无效，公司被责令搬迁的风险，可能将对公司经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司全体股东承诺：对于公司及子公司所租赁的经营场地尚未办理房屋所有权证的情况，若因为房产权属问题导致公司搬迁或其他处置，股东将承担由此导致的费用或损失。</p>
公司经营用实验楼被收回、处置风险	<p>位于元氏县马村乡使庄村南的冠卓检测实验楼，其所在土地使用权归属石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，因此该实验楼产权办理在其名下，但该实验楼建设成本由公司支付，依据《合作协议》公司无偿使用 20 年后实验楼归还石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司。若出现房产被处置、收回等情况，可能影响公司的正常使用，给公司带来损失。</p> <p>应对措施：在公司与米莎贝尔的合作协议中约定：米莎贝尔承诺在实验中心交付公司使用的 20 年内，充分保护公司对实验中心使用的持续性和稳定性，米莎贝尔不得转让或出租实验中心房屋的部分或者全部。如在公司使用该实验中心 20 年的过程中，基于米莎贝尔主观或客观的任何原因导致公司无法继续使用该实验中心，米莎贝尔除赔偿损失外，还需向公司返还建设费用，具体返还额计算标准为：实验中心造价/本协议约定使用年限*（本协议约定使用年限-实际使用年限）。</p>
市场竞争加剧风险	<p>随着国民经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，人们对健康、环保和安全的重视程度不断加强，检测鉴定市场不断扩大，同时也存在企业数量多、规模小等问题。国家为此出台了相关政策，促进行业内检测机构整合，提高行业集中度。公司在不断扩展检测项目、扩大业务范围，如若不能在激烈的市场竞争中保持优势地位，将对公司未来发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对市场竞争风险，公司一方面继续加大研发和技术创新力度，发展核心技术；另一方面，公司积极进行市场开发，特别是不断布局开发新的受众市场，丰富公司的产品。</p>
第一大股东拟发生变更的风险	<p>国控认证拟在河北产权市场有限公司公开挂牌转让其持有的公司 35% 股权。国控认证为公司的第一大股东，公司无控股股东、实际控制人，国控认证公开挂牌转让其持有的公司股权导</p>

	致公司的第一大股东可能发生变更。 应对措施：公司将进一步完善公司的法人治理结构和决策机制，以减少第一大股东变化对公司的治理及经营影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
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) 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	其他股东	同业竞争承诺	2019年1月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2019年1月5日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2019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	2019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	2019年3月1日		正在履行中

公开转让说明书	公司	其他承诺	2019 年 1 月 2 日	2019 年 7 月 31 日	已履行完毕
公开转让说明书	其他股东	其他承诺	2019 年 1 月 2 日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺	2019 年 4 月 3 日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺	2019 年 3 月 5 日	2020 年 8 月 25 日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2019 年 5 月 23 日		正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺	2019 年 3 月 5 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

- 1、关于避免同业竞争的承诺：2019 年 1 月，公司股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免同业竞争承诺函》，报告期内公司股东国控检测、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。
- 2、关于避免关联交易的承诺：2019 年 3 月，公司股东国控检测、公司董事、监事、高级管理人员、其他股东分别出具《关于避免关联交易的承诺函》，报告期内公司股东国控检测、董事监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。
- 3、关于避免资金占用的承诺：2019 年 3 月，公司股东国控检测、公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免资金占用》，报告期内公司股东国控检测、董事监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。
- 4、关于设立分公司缴纳社保及公积金的承诺：2019 年 1 月公司承诺于 2019 年 7 月底之前，在石家庄市区设立分公司，将相关员工的社保和公积金缴纳均放置在该分公司中予以缴纳，该项事宜已履行完毕。
- 5、其他承诺：2019 年 1 月，公司股东承诺若应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险费、住房公积金而承担任何罚款或损失，则公司应补缴的社会保险费、住房公积金及因此产生的所有相关费用，由股东承担并及时缴纳，保证公司不因此受到任何经济损失。报告期内公司股东均未发生违反承诺的事宜。
- 6、其他承诺：2019 年 4 月，公司股东国控检测承诺冠卓检测经营场所消防设施齐备，除不可抗力外，不存在出现紧急火灾等导致安全事故的风险；为确保消防安全，冠卓检测已按照相关法律法规的要求配备了消防设备、应急通道等；冠卓检测将定期对生产经营场所的消防设施进行检查，对公司人员进行消防培训，提升员工的安全经营意识；冠卓检测如因消防问题受到处罚，相关经济责任将由本公司承担。报告期内公司股东国控检测未发生违反承诺的事宜。

7、其他承诺：2019 年 4 月，公司股东承诺若河北冠卓检测科技股份有限公司，在履行与石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司关于元氏县实验中心使用的《合作协议》过程中，出现无法继续使用该实验中心的情况，全体股东与石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司共同负有承担或补偿冠卓检测因此遭受的全部损失及搬迁费用的责任或义务。报告期内公司股东均未发生违反承诺的事宜。

8、其他承诺：2019 年 3 月，廊坊分公司承诺公司将积极协调办理该环评事宜，若无法办理，将于 2021 年 12 月 31 日之前，搬迁至其他地区，不再使用该土地和厂房。相关环评已批复，该项承诺事宜已履行完毕。

9、其他承诺：2019 年 5 月，公司董事、监事、高级管理人员承诺公司的若未来公司及分公司由于环保方面存在瑕疵被主管部门予以处罚，由董事、监事、高级管理人员承担一切责任。报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

10、其他承诺：2019 年 3 月 5 日，公司全体股东承诺，对于公司及子公司所租赁的经营场地尚未办理房屋所有权证的情况，若因为房产权属问题导致公司搬迁或其他处置，股东将承担由此导致费用或损失。

（四） 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
汽车	运输设备	抵押	95,630.55	0.19%	分期付款购买汽车
总计	-	-	95,630.55	0.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

购买汽车抵押贷款，占总资产的比例较小，不会对公司产生影响。

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	16,210,375	51.25%	0	16,210,375	51.25%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%

	董事、监事、高管	5,139,775	16.25%	0	5,139,775	16.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,419,625	48.75%	0	15,419,625	48.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	15,419,625	48.75%	0	15,419,625	48.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		31,630,000	-	0	31,630,000	-	
普通股股东人数							4

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	国控认证	11,070,500	0	11,070,500	35%	0	11,070,500	0	0
2	刘剑	10,928,100	0	10,928,100	34.5498%	8,196,150	2,731,950	0	0
3	周文修	9,631,300	0	9,631,300	30.4499%	7,223,475	2,407,825	0	0
4	张淑娟	100	0	100	0.0003%	0	100	0	0
合计		31,630,000	-	31,630,000	100%	15,419,625	16,210,375	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东之间不存在其他关联关系

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

国控认证拟在河北产权市场有限公司公开挂牌转让其持有的公司 35% 股权。国控认证为公司的第一大股东，公司无控股股东、实际控制人，国控认证公开挂牌转让其持有的公司股权导致公司的第一大股东可能发生变更，目前国控认证正在多方协调，谋划重新选定该事项的审计评估基准日。

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
周文修	董事长	女	1963 年 9 月	2022 年 4 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
周文修	董事	女	1963 年 9 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
张敬轩	董事、总经理、董事会秘书	男	1982 年 5 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
石可心	董事	女	1986 年 5 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
贾建英	董事	女	1975 年 11 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
郭峰	董事	男	1978 年 12 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
刘剑	监事会主席	男	1983 年 8 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
杨金梅	监事	女	1983 年 10 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
何兰红	职工代表监事	女	1968 年 11 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日
张晔	财务总监	女	1975 年 2 月	2021 年 9 月 29 日	2024 年 9 月 28 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

石可心为国控认证董事长，石可心、周文修、张敬轩为国控认证董事，刘剑、杨金梅、郭峰为国控认证监事，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与股东间不存在其他关联关系。国控检测持有公司 11,070,500 股，持股比例为 35%；周文修持有公司 9,631,300 股，持股比例为 30.4499%；刘剑持有公司 10,928,100 股，持股比例为 34.5498%。

(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	23	23
财务人员	6	6
销售人员	16	17
技术人员	100	100
研发人员	21	19
员工总计	166	165

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	5,128,289.41	3,809,140.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、（二）	7,055,239.78	7,032,261.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、（三）	4,100,927.83	4,016,014.21
应收款项融资			
预付款项	一、（四）	163,107.79	313,871.54
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、（五）	294,938.36	478,357.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（六）	16,927.42	7,081.19
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、（七）	149,997.20	137,746.69
流动资产合计		16,909,427.79	15,794,472.80
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	一、(八)	15,609,008.43	17,436,627.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、(九)	1,133,785.29	1,399,707.52
无形资产	一、(十)	3,468,038.81	4,073,722.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(十一)	515,356.18	448,727.32
递延所得税资产	一、(十二)	857,293.07	757,601.43
其他非流动资产	一、(十三)	11,475,821.82	11,855,205.36
非流动资产合计		33,059,303.60	35,971,591.47
资产总计		49,968,731.39	51,766,064.27
流动负债：			
短期借款	一、(十四)	3,000,000.00	
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、(十五)	645,240.43	982,653.20
预收款项	一、(十六)	1,987,638.81	1,093,748.57
合同负债	一、(十七)		21,751.08
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、(十八)	679,934.03	937,491.78
应交税费	一、(十九)	121,765.57	307,317.82
其他应付款	一、(二十)	7,852,494.44	7,850,198.11
其中：应付利息			
应付股利		2,154,558.60	2,154,558.60
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、(二十一)	520,308.22	520,308.22
其他流动负债			
流动负债合计		14,807,381.50	11,713,468.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、(二十二)	780,352.46	844,084.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(二十三)	3,144,658.74	2,304,795.32
递延所得税负债	一、(十二)	13,809.95	8,065.29
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,938,821.15	3,156,944.85
负债合计		18,746,202.65	14,870,413.63
所有者权益：			
股本	一、(二十四)	31,630,000.00	31,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十五)	9,688,367.08	9,688,367.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、(二十六)	887,215.45	887,215.45
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十七)	-9,006,508.33	-4,028,985.02
归属于母公司所有者权益合计		33,199,074.20	38,176,597.51
少数股东权益		-1,976,545.46	-1,280,946.87
所有者权益合计		31,222,528.74	36,895,650.64
负债和所有者权益总计		49,968,731.39	51,766,064.27

法定代表人：周文修

主管会计工作负责人：张晔

会计机构负责人：张晔

(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		5,027,085.67	2,769,506.96
交易性金融资产		7,055,239.78	7,032,261.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、(一)	3,726,722.53	3,736,052.51
应收款项融资			
预付款项		119,542.31	100,811.73
其他应收款	六、(二)	9,512,029.65	9,503,908.70
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		14,414.11	6,179.38
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			
流动资产合计		25,455,034.05	23,148,720.45
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	六、（三）	1,050,000.00	1,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,590,706.32	10,649,039.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,133,785.29	1,399,707.52
无形资产		3,468,038.81	4,073,722.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		141,487.50	
递延所得税资产		302,318.62	203,214.85
其他非流动资产		11,475,821.82	11,855,205.36
非流动资产合计		27,162,158.36	29,230,889.60
资产总计		52,617,192.41	52,379,610.05
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		373,563.08	586,563.08
预收款项		1,817,895.81	833,939.57
合同负债			21,751.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		523,013.00	645,102.96
应交税费		100,015.72	291,876.45
其他应付款		2,156,317.96	2,194,021.63
其中：应付利息			
应付股利		2,154,558.60	2,154,558.60
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		520,308.22	520,308.22
其他流动负债			
流动负债合计		8,491,113.79	5,093,562.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		780,352.46	844,084.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,144,658.74	2,304,795.32
递延所得税负债		13,809.95	8,065.29
其他非流动负债			0
非流动负债合计		3,938,821.15	3,156,944.85
负债合计		12,429,934.94	8,250,507.84
所有者权益：			
股本		31,630,000.00	31,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,688,367.08	9,688,367.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		887,215.45	887,215.45
一般风险准备			
未分配利润		-2,018,325.06	1,923,519.68
所有者权益合计		40,187,257.47	44,129,102.21
负债和所有者权益合计		52,617,192.41	52,379,610.05

（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		8,189,988.94	8,945,627.33
其中：营业收入	一、（二十八）	8,189,988.94	8,945,627.33
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,913,329.79	14,849,302.45
其中：营业成本	一、(二十八)	8,641,167.94	9,212,191.02
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、(二十九)	7,751.50	15,888.45
销售费用	一、(三十)	762,039.77	637,520.36
管理费用	一、(三十一)	3,662,626.27	3,745,095.85
研发费用	一、(三十二)	816,027.07	1,194,701.51
财务费用	一、(三十三)	23,717.24	43,905.26
其中：利息费用		21,193.70	38,361.38
利息收入		1,972.47	2,736.58
加：其他收益	一、(三十五)	332,176.62	342,836.27
投资收益（损失以“-”号填列）	一、(三十八)		13,282.40
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）	一、(三十九)	22,978.61	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十四)	-398,766.55	-176,598
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）		-5,766,952.17	-5,724,154.45
加：营业外收入	一、(三十六)	407.56	153.30
减：营业外支出	一、(三十七)	524.27	205.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,767,068.88	-5,724,206.43

减：所得税费用	一、(四十)	-93,946.98	-27,253.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,673,121.90	-5,696,952.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,673,121.90	-5,696,952.61
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）		-695,598.59	-615,304.36
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,977,523.31	-5,081,648.25
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,673,121.90	-5,696,952.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,977,523.31	-5,081,648.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-695,598.59	-615,304.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.16

法定代表人：周文修

主管会计工作负责人：张晔

会计机构负责人：张晔

（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	六、(四)	6,192,595.05	6,492,093.43
减：营业成本	六、(四)	6,750,375.27	7,164,995.54
税金及附加		4,931.07	6,597.70
销售费用		571,107.47	457,544.85
管理费用		2,338,429.01	2,174,284.58
研发费用		499,121.99	891,605.20
财务费用		22,457.54	42,907.12
其中：利息费用		21,193.70	38,361.38
利息收入		1,646.67	2,120.50
加：其他收益		332,176.62	342,836.27
投资收益（损失以“-”号填列）			13,282.40
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）		22,978.61	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-396,415.07	-168,956.86
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）		-4,035,087.14	-4,058,679.75
加：营业外收入		407.56	0.04
减：营业外支出		524.27	205.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,035,203.85	-4,058,884.99
减：所得税费用		-93,359.11	-25,343.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,941,844.74	-4,033,541.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,941,844.74	-4,033,541.46
（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		-3,941,844.74	-4,033,541.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,264,220.32	10,230,055.96
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、（四十一）	2,739,813.47	3,101,277.59
经营活动现金流入小计		12,004,033.79	13,331,333.55
购买商品、接受劳务支付的现金		3,603,715.35	5,594,787.81
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		5,624,452.09	6,351,260.72
支付的各项税费		496,680.53	592,498.69
支付其他与经营活动有关的现金	一、（四十一）	3,607,944.59	3,729,823.04
经营活动现金流出小计		13,332,792.56	16,268,370.26

经营活动产生的现金流量净额		-1,328,758.77	-2,937,036.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,200,000.00
取得投资收益收到的现金			1,832.39
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			1,201,832.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,611.18	612,792.99
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		262,611.18	612,792.99
投资活动产生的现金流量净额		-262,611.18	589,039.40
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		3,000,000.00	6,337,000.00
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		3,000,000.00	6,337,000.00
偿还债务支付的现金			4,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			25,874.50
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、（四十一）	89,480.95	
筹资活动现金流出小计		89,480.95	4,985,874.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,910,519.05	1,351,125.50
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		1,319,149.10	-996,871.81
加：期初现金及现金等价物余额		3,809,140.31	2,957,724.31
六、期末现金及现金等价物余额		5,128,289.41	1,960,852.50

法定代表人：周文修

主管会计工作负责人：张晔

会计机构负责人：张晔

（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		7,142,744.32	7,894,565.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,336,939.34	2,321,896.77
经营活动现金流入小计		9,479,683.66	10,216,462.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,923,307.35	3,928,881.57
支付给职工以及为职工支付的现金		3,427,867.07	3,665,565.38
支付的各项税费		394,249.23	423,532.29
支付其他与经营活动有关的现金		3,124,589.17	4,340,906.18
经营活动现金流出小计		9,870,012.82	12,358,885.42
经营活动产生的现金流量净额		-390,329.16	-2,142,423.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,200,000.00
取得投资收益收到的现金			1,832.39
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			1,201,832.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,611.18	612,792.99
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		262,611.18	612,792.99
投资活动产生的现金流量净额		-262,611.18	589,039.40
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		3,000,000.00	6,337,000.00
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		3,000,000.00	6,337,000.00
偿还债务支付的现金			4,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			25,874.50
支付其他与筹资活动有关的现金		89,480.95	
筹资活动现金流出小计		89,480.95	4,985,874.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,910,519.05	1,351,125.50
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		2,257,578.71	-202,258.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,769,506.96	1,766,019.19
六、期末现金及现金等价物余额		5,027,085.67	1,563,760.80

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	(一) 1
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：

1、企业经营季节性或者周期性特征

政府抽检特点是上半年招投标下达任务，大部分抽检任务要到下半年实施，所以政府抽检收入基本上都集中在下半年实现，政府抽检占公司业务60%以上；但由于固定成本变化不大，政府招投标政策变化，招标机构多，分包多；市场竞争加剧等原因，价格比往年低，致使总毛利率减少；基于以上原因公司上半年收入低，预计下半年收入虽有所增长，但仍可能是亏损状态。

(二) 财务报表项目附注

2023 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币)

一、合并财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“期初”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	690.63	16,737.92
银行存款	5,127,598.78	3,792,402.39
其他货币资金		
合 计	5,128,289.41	3,809,140.31

截止 2023 年 6 月 30 日止，公司无货币资金受限。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,055,239.78	7,032,261.17
合 计	7,055,239.78	7,032,261.17

(三) 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	5,283,569.48	4,779,787.17
减：坏账准备	1,182,641.65	763,772.96
合 计	4,100,927.83	4,016,014.21

应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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	5,283,569.48	100	1,182,641.65	22.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,283,569.48	100	1,182,641.65	22.38

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,779,787.17	100	763,772.96	15.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,779,787.17	100	763,772.96	15.98

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含)	1,781,453.41	10.00	178,145.34	3,626,536.37	10.00	362,653.64
1 至 2 年 (含)	2,378,713.27	20.00	475,742.65	856,486.20	20.00	171,297.24
2 至 3 年 (含)	826,638.20	30.00	247,991.46	25,600.00	30.00	7,680.00
3 至 4 年 (含)	25,600.00	50.00	12,800.00	16,012.00	50.00	8,006.00
4 至 5 年 (含)	16,012.00	80.00	12,809.60	205,082.60	80.00	164,066.08
5 年以上	255,152.60	100.00	255,152.60	50,070.00	100.00	50,070.00
合计	5,283,569.48		1,182,641.65	4,779,787.17		763,772.96

本期计提坏账准备金额为 418,868.69 元。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
宁晋县市场监督管理局	590,000.00	11.17	167,120.00
黄骅市市场监督管理局	378,250.46	7.16	75,650.09
邯郸市市场监督管理局	365,496.00	6.92	36,549.60
晋州市市场监督管理局	322,096.00	6.10	32,209.60
沧州市市场监督管理局	212,400.00	4.02	42,480.00
合计	1,868,242.46	35.37	354,009.29

(四) 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	112,892.51	69.21	263,656.26	84.00
1 至 2 年	0	0	0.00	-
2 至 3 年	0	0	4,000.00	1.28
3 至 4 年	4,000.00	2.45	43,500.00	13.86
4 至 5 年	43,500.00	26.67	915.28	0.29
5 年以上	2,715.28	1.66	1,800.00	0.57
合计	163,107.79	100.00	313,871.54	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
石家庄翔宇环保技术服务中心	否	25,000.00	15.33
中国电信股份有限公司石家庄分公司	否	23,369.81	14.33
河北国维致远知识产权代理有限公司	否	22,900.00	14.04
庆安绿乡商贸有限公司	否	18,500.00	11.34
廊坊市汇源热力有限公司	否	15,330.00	9.40
合计		105,099.81	64.44

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	294,938.36	478,357.69
合计	294,938.36	478,357.69

1. 其他应收款项

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	382,359.40	100.00	87,421.04	294,938.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	382,359.40	100.00	87,421.04	294,938.36
类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	585,880.87	100.00	107,523.18	478,357.69

类别	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	585,880.87	100.00	107,523.18	478,357.69

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含)	327,620.40	10.00	32,762.04	531,241.87	10.00	53,124.18
1 至 2 年 (含)	100.00	20.00	20.00	0	20.00	0
2 至 3 年 (含)		30.00			30.00	
3 至 4 年 (含)		50.00			50.00	
4 至 5 年 (含)	0	80.00		1,200.00	80.00	960.00
5 年以上	54,639.00	100.00	54,639.00	53,439.00	100.00	53,439.00
合计	382,359.40	22.86	87,421.04	585,880.87	18.35	107,523.18

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	162,710.00	259,093.00
备用金	174,768.00	269,268.00
其他	597.23	
代缴职工社会保险	44284.17	57,519.87
合计	382,359.40	585,880.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
石家庄市市场监督管理局	保证金	107,971.00	1 年以内	28.24%	10,797.10
李云龙	备用金	100,000.00	1 年以内	26.15%	10,000.00
王洪涛	备用金	47,768.00	1 年以内	12.49%	4,776.80
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	保证金	40,000.00	5 年以上	10.46%	40,000.00
河北古韵文化艺术品有限公司	押金	10,000.00	5 年以上	2.62%	10,000.00
合计		305,739.00		79.96%	75,573.90

(5) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	107,523.18			107,523.18
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	20,102.14			20,102.14
本期核销				
其他变动				
期末余额	87,421.04			87,421.04

(六) 存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,927.42		16,927.42	7,081.19		7,081.19
合计	16,927.42		16,927.42	7,081.19		7,081.19

(2) 存货跌价准备

2023 年 6 月 30 日存货的可变现净值均高于其账面成本，故未计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	149,997.20	137,746.69
企业所得税	0.00	
合计	149,997.20	137,746.69

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	15,609,008.43	17,436,627.48
合计	15,609,008.43	17,436,627.48

固定资产情况

项目	运输设备	检测设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	776,481.32	34,570,820.12	4,019,356.64	5,796,997.09	45,163,655.17
2.本期增加金额	10,000.00	150,442.47	3,495.58	98,673.13	262,611.18
(1) 购置	10,000.00	150,442.47	3,495.58	98,673.13	262,611.18
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
(2) 转持有待售					
4.期末余额	786,481.32	34,721,262.59	4,022,852.22	5,895,670.22	45,426,266.35
二、累计折旧					
1.期初余额	596,697.02	19,409,068.40	3,108,061.63	4,613,200.64	27,727,027.69
2.本期增加金额	45,318.47	1,685,092.93	136,426.61	223,392.22	2,090,230.23
(1) 计提	45,318.47	1,685,092.93	136,426.61	223,392.22	2,090,230.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(1) 转持有待售					
4.期末余额	642,015.49	21,094,161.33	3,244,488.24	4,836,592.86	29,817,257.92
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) 转持有待售					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	144,465.83	13,627,101.26	778,363.98	1,059,077.36	15,609,008.43
2.期初账面价值	179,784.30	15,161,751.72	911,295.01	1,183,796.45	17,436,627.48

1、本期计提折旧 2,090,230.23 元。

2、截至 2023 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。

3、黑龙江冠卓检测科技有限公司于 2022 年 8 月 2 日与哈尔滨鲲源汽车销售有限公司签订了借款期限为 18 个月的《机构汽车贷款借款申请书》、《机构汽车贷款合同》，分期贷款的形式采购了汽车一辆用于日常生产经营。

4、期末对所有固定资产进行检查，未发现其账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,791,676.34	1,791,676.34
2.本期增加金额		

3.本期减少金额		
4.期末余额	1,791,676.34	1,791,676.34
二、累计折旧		
1.期初余额	391,968.82	391,968.82
2.本期增加金额	265,922.23	265,922.23
(1) 计提	265,922.23	265,922.23
3.本期减少金额		
4.期末余额	657,891.05	657,891.05
三、账面价值		
1.期末账面价值	1,133,785.29	1,133,785.29
2.期初账面价值	1,399,707.52	1,399,707.52

(十) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,776,888.38	5,776,888.38
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	333,018.86	333,018.86
4.期末余额	5,443,869.52	5,443,869.52
二、累计摊销		
1.期初余额	1,703,166.02	1,703,166.02
2.本期增加金额	272,664.69	272,664.69
(1) 计提	272,664.69	272,664.69
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,975,830.71	1,975,830.71
三、账面价值		
1.期末账面价值	3,468,038.81	3,468,038.81
2.期初账面价值	4,073,722.36	4,073,722.36

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	448,727.32		74,858.64		373,868.68
管道、路面维修		141,487.50			141,487.50
合计	448,727.32	141,487.50	74,858.64		515,356.18

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	317,515.68	1,270,062.69	217,824.04	871,296.14
未弥补亏损	539,777.39	2,159,109.56	539,777.39	2,159,109.56
合计	857,293.07	3,429,172.25	757,601.43	3,030,405.70

2、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异
交易性金融资产公允价值变动	13,809.95	55,239.78	8,065.29	32,261.17
合计	13,809.95	55,239.78	8,065.29	32,261.17

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验楼	8,725,821.82		8,725,821.82	9,105,205.36		9,105,205.36
预付设备款	2,750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00
合计	11,475,821.82		11,475,821.82	11,855,205.36		11,855,205.36

注：公司位于元氏县马村乡使庄村南的实验楼，其所在土地使用权归属石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，且该实验楼产权办理在名下，但该实验楼建设成本由公司支付，公司无偿使用 20 年后实验楼归还石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，公司建设成本按照受益期间 20 年进行摊销，净残值为 0。

(十四) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	
担保（保证）借款		
合计	3,000,000.00	

(十五) 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	293,002.35	318,112.12

项目	期末余额	期初余额
1 至 2 年	13,997.00	77,978.00
2 至 3 年	51,678.00	
3 年以上	286,563.08	586,563.08
合计	645,240.43	982,653.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

北京三维天地科技有限公司	50,000.00	350,000.00
合计	50,000.00	350,000.00

(十六) 预收款项

1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,553,676.31	573,887.07
1 至 2 年	63,476.00	150,475.00
2 至 3 年	119,797.00	61,013.50
3 年以上	250,689.50	308,373.00
合计	1,987,638.81	1,093,748.57

注：无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(十七) 合同负债

1. 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0	21,751.08
合计	0	21,751.08

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	937,491.78	4,773,245.89	5,030,803.64	679,934.03
离职后福利-设定提存计划		593,648.45	593,648.45	
辞退福利				
合计	937,491.78	5,366,894.34	5,624,452.09	679,934.03

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	937,491.78	4,179,324.67	4,440,895.42	675,921.03

职工福利费		72,227.27	72,227.27	
社会保险费		443,835.65	443,835.65	
其中：医疗保险费		418,995.41	418,995.41	
工伤保险费		24,840.24	24,840.24	
生育保险费		-	-	
住房公积金		54,549.00	54,549.00	
工会经费和职工教育经费		23,309.30	19,296.30	4,013.00
合计	937,491.78	4,773,245.89	5,030,803.64	679,934.03

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		563,824.82	563,824.82	
失业保险费		29,823.63	29,823.63	
合计		593,648.45	593,648.45	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税		0
增值税	96,262.88	272,813.47
个人所得税	1,078.01	7,441.04
城市维护建设税	13,404.11	13,913.96
教育税附加	5,744.71	9,938.69
地方教育税附加	3,829.80	
印花税	1,425.39	2,813.78
土地使用税		380.00
环保税	20.67	16.88
合计	121,765.57	307,317.82

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款	5,697,935.84	5,695,639.51
应付股利	2,154,558.60	2,154,558.60
合计	7,852,494.44	7,850,198.11

1. 应付股利

类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,154,558.60	2,154,558.60

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款及利息	5,696,176.48	5,656,176.48
房租电费		
其他	1,759.36	39,463.03
合计	5,697,935.84	5,695,639.51

账龄超过 1 年的往来借款金额为 5,656,176.48 元，本金暂未偿还。

1) 其他应付款项前五名明细

单位名称	与本公司关系	款项性质	2023 年 6 月 30 日	账龄	比例
周廷锦	非关联方	借款及利息	5,656,176.48	2 至 3 年	99.27%
张春艳	非关联方	借款及利息	40,000.00	1 年以内	0.70%
其他	非关联方	退个税手续费	1,759.36	1 年以内	0.03%
合计			5,697,935.84		100.00%

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	520,308.22	520,308.22
合计	520,308.22	520,308.22

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,345,847.60	1,435,328.55
未确认融资费用	45,186.92	70,936.09
减：一年内到期的租赁负债	520,308.22	520,308.22
合计	780,352.46	844,084.24

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	2,304,795.32	1,000,000.00	160,136.58	3,144,658.74	资产相关
合计	2,304,795.32	1,000,000.00	160,136.58	3,144,658.74	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
----	------	----------	----------	------	------	-------------

第三方公共服务平台技改专项资金	1,108,803.51		67,986.54		1,040,816.97	资产相关
国家服务业发展补助	1,195,991.81		92,150.04		1,103,841.77	资产相关
科技创新平台补助		1,000,000.00		-	1,000,000.00	资产相关
合计	2,304,795.32	1,000,000.00	160,136.58		3,144,658.74	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,630,000.00						31,630,000.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	9,688,367.08			9,688,367.08
合计	9,688,367.08			9,688,367.08

(二十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	887,215.45			887,215.45
合计	887,215.45			887,215.45

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,028,985.02	
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	-4,028,985.02	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-4,977,523.31	
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		

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,028,985.02	
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	-4,028,985.02	
期末未分配利润	-9,006,508.33	

（二十八）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	8,189,988.94	8,641,167.94	8,945,627.33	9,212,191.02
检测服务费	8,189,988.94	8,641,167.94	8,945,627.33	9,212,191.02
合计	8,189,988.94	8,641,167.94	8,945,627.33	9,212,191.02

（二十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	4,516.26	4,100.50
城建税	1,467.58	5,383.68
教育费附加	629.19	2,307.28
地方教育费附加	419.46	1,538.19
车船税	300.00	600.00
环保税	39.01	58.80
土地使用税	380.00	1,900.00
合计	7,751.50	15,888.45

（三十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	633,611.63	590,856.69
差旅费	120,422.24	45,717.42
办公费	8,005.90	946.25
合计	762,039.77	637,520.36

（三十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,472,768.25	1,791,650.19
办公费	478,877.30	445,067.26
中介机构服务费	7,620.00	14,925.00
交通费	239,419.13	252,653.72
折旧、摊销费	420,758.47	117,098.91
差旅费	108,925.24	61,550.62
培训费	3,350.95	0.00
房租	564,317.43	788,820.56
业务招待费	125,069.33	122,387.21
其他	241,520.17	150,942.38
合计	3,662,626.27	3,745,095.85

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	35,659.40	32,428.54
职工薪酬	640,921.22	1,038,787.82
折旧摊销	139,446.45	123,485.15
其他		
合计	816,027.07	1,194,701.51

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,193.70	38,361.38
减：利息收入	1,972.47	2,736.58
手续费支出	4,496.01	8,280.46
减：现金折扣		
其他支出		
合计	23,717.24	43,905.26

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-418,868.69	-110,347.36
其他应收款坏账损失	20,102.14	-66,250.64
合计	-398,766.55	-176,598.00

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技改专项资金补贴摊销	67,986.54	67,986.54	与资产相关
科技企业的奖金			与收益相关
税收政策优惠（增值税加计抵减税额）	7,540.04	25,699.69	与收益相关
挂牌奖励			与收益相关
科技创新奖励	14,500.00	157,000.00	与收益相关
国家服务业发展补助摊销	92,150.04	92,150.04	与资产相关
标准化资助资金	100,000.00		与收益相关
稳岗扩岗补助	50,000.00		与收益相关
合计	332,176.62	342,836.27	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 332,176.62 元。

(三十六) 营业外收入

类别	本期发生额	上期发生额
其他	407.56	153.30

类 别	本期发生额	上期发生额
合计	407.56	153.30

(三十七) 营业外支出

类 别	本期发生额	上期发生额
其他	524.27	205.28
合计	524.27	205.28

(三十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
购买理财产品利息收入		13,282.40
合计		13,282.40

(三十九) 公允价值变动收益

类 别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,978.61	
其中：理财产品	22,978.61	
合计	22,978.61	

(四十) 所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-93,946.98	-27,253.82
合计	-93,946.98	-27,253.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-5,767,068.88
按适用税率计算的所得税费用	-1,441,767.22
子公司适用不同税率的影响	138,879.71
调整以前期间所得税的影响	
本年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	1,441,767.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,364.30

税法规定的额外可扣除费用	-406,190.99
所得税费用	-93,946.98

(四十一) 现金流量表

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,164,500.00	342,836.30
往来款及其他	1,573,341.00	2,755,704.71
利息收入	1,972.47	2,736.58
合计	2,739,813.47	3,101,277.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	1,550,209.00	1,808,170.92
往来款项及其他	1,890,529.58	1,913,371.66
财务费用付现	4,496.01	8,280.46
履约保证金	162,710.00	
合计	3,607,944.59	3,729,823.04

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付房屋及建筑物租金	89,480.95	
合计	89,480.95	

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,673,121.90	-5,696,952.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	-398,766.55	-176,598.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,090,230.23	2,047,907.76
使用权资产折旧	265,922.23	
无形资产摊销	272,664.69	278,224.32
长期待摊费用摊销	454,242.18	454,215.18
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）	-22,978.61	

财务费用（收益以“-”号填列）	21,193.70	38,361.38
投资损失（收益以“-”号填列）	0	-13,282.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-99,691.64	-27,253.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,744.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,846.23	2,961.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,624,235.50	947,880.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	141,412.97	-792,500.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,328,758.77	-2,937,036.71
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,128,289.41	1,960,852.50
减：现金的期初余额	3,809,140.31	2,957,724.31
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	1,319,149.10	-996,871.81

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,128,289.41	1,960,852.50
其中：库存现金	690.63	5,327.23
可随时用于支付的银行存款	5,127,598.78	1,955,525.27
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,128,289.41	1,960,852.50

二、合并范围的变更

无

三、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
黑龙江冠卓检测科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市松北区科技创新城	食品及食品相关检测业务	50.00%		设立
廊坊卓冠检测科技有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	检测服务	100.00%		设立

注：公司对黑龙江冠卓认缴比例为 35.00%，实缴比例为 50.00%；根据黑龙江冠卓公司章程第十三条“表决权的行使和计算以股东实缴比例为准”。报告期内，公司按照实缴比例 50.00%行使表决权，公司是黑

龙江冠卓第一大实际出资人且出资比例远大于第二大实际出资人，公司总经理兼任黑龙江冠卓执行董事，公司有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。并对黑龙江冠卓合并。

四、关联方关系及其交易

(一) 公司董监高及其投资或任职的企业、其他关联自然人

序号	企业名称	关联关系
1	周文修	董事长、直接持有公司 30.45%、通过国控认证间接持有公司 3.90%的股东。
2	贾建英	董事
3	石可心	董事
4	张敬轩	董事、总经理、董事会秘书
5	刘剑	监事、监事会主席、直接持有公司 34.55%、通过国控认证间接持有公司 4.42%的股东。
6	杨金梅	监事
7	何兰红	职工监事
8	郭峰	董事
9	张晔	财务负责人
10	石家庄亿家健康体检中心（普通合伙）	董事周文修控制的企业（持股 49%），周文修任其负责人
11	河北古韵文化艺术品有限公司古韵宾馆	董事周文修任其总经理
12	河北古韵文化艺术品有限公司	董事周文修控制的企业（持股 60%），周文修任其执行董事
13	石家庄锦上通立科技有限公司	董事周文修控制的企业（持股 80%），周文修任其监事
14	石家庄盛世锦上科技有限公司	董事周文修持股 40%的企业，周文修任其执行董事、经理
15	河北康谷健康管理咨询有限责任公司	董事周文修持股 30%的企业
16	河北米莎贝尔康泰薯业有限公司	股东刘剑的父亲刘士进持股 40%、股东周文修持股 20%的企业
17	石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	股东刘剑的父亲刘士进持股 94%的公司
18	石家庄凯米斯特科技有限公司	股东刘剑任执行董事的公司
19	河北米莎贝尔农业科技有限公司	股东刘剑的父亲刘士进持股 90%的公司
20	河北米莎贝尔投资管理有限公司	股东刘剑的父亲刘士进持股 51%的公司
21	河北米莎贝尔面粉销售有限公司	股东刘剑的父亲刘士进持股 30%的公司
22	河北康捷物流有限公司	石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司控持股 51%的公司
23	河北小吴帮忙食品有限公司	石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司持股 51%的公司
24	河北省国有资产控股运营有限公司	为河北省国控商贸集团有限公司的唯一股东，持股 100%，河北省国控商贸集团有限公司为河北国控检测认证有限公司的控股股东，持股 76.23%
25	王茜	股东刘剑的配偶
26	乔树琦	股东周文修的配偶

(二) 关联交易情况

1. 报告期内关联交易

①向关联方采购

关联方采购	本期发生额	上期发生额
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	142,456.55	204,215.12
石家庄锦上通立科技有限公司		11,808.00
河北古韵文化艺术品有限公司	7,270.60	6,281.74
石家庄亿家健康体检中心（普通合伙）	20,240.00	
石家庄盛世锦上科技有限公司	30,274.33	

②关联方销售

关联方	本期发生额	上期发生额	备注
河北国控检测认证有限公司	135,340.00	0	
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	448.00	0	

③关联方租赁情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
河北古韵文化艺术品有限公司	租赁关联方办公楼	89,480.95	268,442.85	

④其他事项

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	实验楼	379,383.54	379,383.54	以建代租按年摊销

注：公司位于元氏县马村乡使庄村南的实验楼，其所在土地使用权归属石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，且该实验楼产权办理在名下，但该实验楼建设成本由公司支付，公司无偿使用 20 年后实验楼归还石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司，公司建设成本按照受益期间 20 年进行摊销，净残值为 0，每年摊销建设成本 758,767.08 元。

2. 关联方往来余额

名称	期末余额	期初余额	科目名称
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	40,000.00	40,000.00	其他应收款
河北古韵文化艺术品有限公司	10,000.00	10,000.00	其他应收款
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	448.00	0	应收账款

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	310,608.00	310,700.23

五、承诺及或有事项

无。

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	4,866,132.48	4,468,494.17
减：坏账准备	1,139,409.95	732,441.66
合计	3,726,722.53	3,736,052.51

1.按组合计提坏账准备的应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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	4,866,132.48	100	1,139,409.95	23.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,866,132.48	100	1,139,409.95	23.42

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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	4,468,494.17	100.00	732,441.66	16.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,468,494.17	100.00	732,441.66	16.39

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	1,378,896.41	10	137,889.64	3,317,263.37	10	331,726.34
1—2年	2,363,833.27	20	472,766.65	854,466.20	20	170,893.24
2—3年	826,638.20	30	247,991.46	25,600.00	30	7,680.00
3—4年	25,600.00	50	12,800.00	16,012.00	50	8,006.00
4—5年	16,012.00	80	12,809.60	205,082.60	80	164,066.08
5年以上	255,152.60	100	255,152.60	50,070.00	100	50,070.00
合计	4,866,132.48	23.42	1,139,409.95		16.39	

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
				4,468,494.17		732,441.66

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 406,968.29 元

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
宁晋县市场监督管理局	590,000.00	12.12	167,120.00
黄骅市市场监督管理局	378,250.46	7.77	75,650.09
邯郸市市场监督管理局	365,496.00	7.51	36,549.60
晋州市市场监督管理局	322,096.00	6.62	32,209.60
沧州市市场监督管理局	212,400.00	4.36	42,480.00
合计	1,868,242.46	38.38	354,009.29

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	9,581,894.17	9,584,326.44
减：坏账准备	69,864.52	80,417.74
合计	9,512,029.65	9,503,908.70

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	206,894.17	2.16	69,864.52	33.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合并范围内关联方	9,375,000.00	97.84	0	0
合计	9,581,894.17	100.00	69,864.52	33.77

续上表

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	314,826.44	3.28	80,417.74	25.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合并范围内关联方	9,269,500.00	96.72		
合计	9,584,326.44	100.00	80,417.74	25.54

1.按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含)	152,255.17	10	15,225.52	260,187.44	10	26,018.74
1至2年(含)		20			20	-
2至3年(含)		30			30	-
3至4年(含)		40			40	-
4至5年(含)		80		1,200.00	80	960.00
5年以上	54,639.00	100	54,639.00	53,439.00	100	53,439.00
合计	206,894.17	0.73	69,864.52	314,826.44	0.84	80,417.74

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-10,553.22元。

3.其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代缴职工社会保险	44,284.17	45,833.44
押金、保证金	162,610.00	258,993.00
备用金		10,000.00
合并范围内关联方款项	9,375,000.00	9,269,500.00
代缴个税		-
其他		
合计	9,581,894.17	9,584,326.44

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黑龙江冠卓科技有限公司	借款	7,790,000.00	81.30	
廊坊卓冠检测科技有限公司	借款	1,585,000.00	16.54	
石家庄市市场监督管理局	保证金	107,971.00	1.13	10,797.10
石家庄市米莎贝尔饮食食品有限公司	保证金	40,000.00	0.42	40,000.00
采四房租押金	押金	1,200.00	0.01	1,200.00
合计		9,524,171.00	99.40	51,997.10

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00
合计	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
黑龙江冠卓检测科技股份有限公司	1,050,000.00			1,050,000.00	
合计	1,050,000.00			1,050,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入:	6,192,595.05	6,750,375.27	6,492,093.43	7,164,995.54
检测服务收入	6,192,595.05	6,750,375.27	6,492,093.43	7,164,995.54

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品利息收入		13,282.40
合计		13,282.40

六、资产负债表日后事项

无。

七、其他重要事项

无。

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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）	332,176.62	其他收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,861.90	
所得税影响额	88,759.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	266,278.89	

(二) 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	
	率		基本每股收益	
	(%)			
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-13.95%	-13.57	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.69%	-14.52	-0.17	-0.17

本财务报表业经公司于 2023 年 8 月 11 日召开的第二届董事会第九次会议批准报出。

河北冠卓检测科技股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 11 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）	332,176.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,861.90
非经常性损益合计	355,038.52
减：所得税影响数	88,759.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	266,278.89

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

河北冠卓检测科技股份有限公司

2023 年 8 月 11 日