

证券代码：834756

证券简称：凡星医疗

主办券商：山西证券

DELON®
德 龙

凡星医疗

NEEQ：834756

北京凡星光电医疗设备股份有限公司

Beijing Fanxing Guangdian Medical Treatment Equipment 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、公司负责人董国庆、主管会计工作负责人马建英及会计机构负责人（会计主管人员）马建英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

公司前五大供应商名称和财务报表附注中预付款项供应商名称未按要求披露，主要原因是公司供应商保密要求，不便披露前五大供应商及其预付款项供应商名称，以供应商一、二、三、四、五，供应商一、供应商二、供应商三、供应商四、供应商五列示。

公司与前五大客户不存在关联关系，由于涉及本公司及股东利益，本报告销售额涉及的前五大客户名称及按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况之客户名称以客户一、客户二、客户三、客户四、客户五列示。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	70
附件 II	融资情况	71

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市石景山区双园路9号2号楼5层501

释义

释义项目		释义
公司，本公司、有限公司、凡星光电	指	北京凡星光电医疗设备股份有限公司
有限公司、凡星有限	指	北京凡星光电医疗设备有限公司
德法通	指	北京德法通投资咨询中心（普通合伙）
公司章程	指	北京凡星光电医疗设备股份有限公司章程
主办券商	指	山西证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
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

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京凡星光电医疗设备股份有限公司		
英文名称及缩写	BeijingFanxing Guangdian Medical Treatment Equipment Co., Ltd		
法定代表人	董国庆	成立时间	1998年3月6日
控股股东	控股股东为(董国庆)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(董国庆)，一致行动人为(董维)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	C 制造业-C35 专用设备制造业-C358 医疗仪器设备及器械制造-C3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造		
主要产品与服务项目	生产销售医用内窥镜摄像系统、耳鼻喉科内窥镜微创手术器械、外科内窥镜微创医疗器械、妇科内窥镜微创医疗器械。		
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	凡星医疗	证券代码	834756
挂牌时间	2015年12月28日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	30,000,000
主办券商(报告期内)	山西证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙树梅	联系地址	北京市石景山区双园路9号2号楼5层501-504室
电话	010-62730498	电子邮箱	deloncaiwu@163.com
传真	010-62730520		
公司办公地址	北京市石景山区双园路9号2号楼5层501-504室	邮政编码	100041

公司网址	http://www.bjfxgd.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108634343996M		
注册地址	北京市石景山区双园路9号2号楼5层501-504室		
注册资本（元）	30,000,000	注册情况报告期内是 否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式

一、商业模式

公司所处行业为医疗器械行业，主要从事内窥镜摄像系统研发、生产、销售和服务的国家重点支持高新技术企业；公司的主要产品为高清内窥镜摄像系统及配套手术器械。经近几年的市场开拓与行业创新，公司拥有稳定的客户群体及供应商，具备独立完成采购、生产和销售的能力，公司自创品牌“德龙”DELON 已得到国内外市场的广泛认可。

（一）采购模式

公司采购部根据生产部门、销售部门制定的生产计划和销售计划编制采购计划。采购原材料及配套部件经质量部检验合格后方可办理入库手续，对于单值较高的监视器、电脑主机等，公司通常根据销售订单制定采购计划，采购到货后，库管部门会同需求部门进行采购验收。

（二）生产模式

公司严格按照医疗器械生产质量管理体系规范组织生产，原则上以销定产，适量备货的方式，生产计划按照客户的需求、根据销售部门制定的各产品年度销售计划，由生产部制定各车间的生产计划，协调和督促完成产品的生产、调试，并由质管部按照《质量记录控制程序》对公司产品进行质量检测。

（三）研发模式

公司研发采用自主研发为主，与高校、科研院所进行产学研合作为辅的模式。公司通过走访国内三甲医院了解医生、的需求，并邀请国内行业专家来公司交流讲课，参加国内大型医疗器械展览会、学术交流会，了解到最前沿的需求以及需要改进的地方，从而不断提高自主研发能力，切实满足市场需求。公司设有技术部，负责新产品和新技术开发、产品注册、专利申报、科研项目申报等工作。

（四）销售模式

公司注重自主品牌建设，根据所处行业特点及自身的业务资源等，不断扩大市场知名度和品牌影响力。公司目前产品销售以自有品牌产品的经销和直销为主。

1、国内直销及分销

公司对国内市场的销售分为医院直销和渠道分销两种。公司在国内一线城市建立多个销售网点。在各个地区的销售工作由各销售网点的销售业务人员进行展开。公司实施由点带面的营销策略，即以省、市一级的大、中型医院推广销售为点，带动区、县一级的小医院推广销售。

（1）医院直销

公司参加医疗器械和专业性学术会议的方式来推广公司产品的知名度,同时拓展公司客户群积极开展业务，由院方直接与公司签订销售合同,而后业务员向公司发送订单，公司直接向客户发货，从而形成长期的合作关系。

（2）渠道分销

公司将签约的经销商定义为地区代理商，非签约的经销商定义为“一般经销商”。在销售模式上，公司在每年初与地区代理商签订当年的销售计划，根据经销商的配置要求来制定每一批次产品的生产计划，并在技术支持、指导培训、区域管理等方面为“地区代理商”提供服务，在产品宣传和市场维护方面与其开展合作，并在产品价格上给予一定优惠。

2、国外市场销售

公司通过境外经销商对国外市场进行产品销售,并通过网上平台展示等方式宣传、推广销售德龙产品.

报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2021年10月被认定为“北京市专精特新”中小企业，2021年12月21日获得高新技术企业重新认定，有效期三年。

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	17,507,267.48	10,712,359.41	63.43%
毛利率%	54.80%	61.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,044,937.02	-391,824.23	421.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,873,296.03	-153,630.83	1,119.35%
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)	3.37%	-0.73%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.09%	-0.30%	-
基本每股收益	0.07	-0.01	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	70,945,326.76	75,470,852.13	-6%
负债总计	10,538,822.25	16,237,470.60	-35.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,261,840.33	60,027,644.12	2.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2	2	-
资产负债率%(母公司)	13.46%	19.23%	-
资产负债率%(合并)	14.85%	21.51%	-
流动比率	7.86	4.72	-
利息保障倍数	24.28	78.59	-
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	-5,742,780.89	2,000,022.96	-387.14%
应收账款周转率	2.75	2.61	-
存货周转率	0.33	0.16	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-5.99%	-0.57%	-
营业收入增长率%	63.43%	21.07%	-
净利润增长率%	436.83%	-6487.02%	-

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	29,065,512.28	40.97%	34,848,275.80	46.17%	-16.59%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,780,351.13	8.15%	6,929,244.5	9.18%	-16.58%
预付账款	5,686,887.69	8.02%	3,388,345.50	4.49%	67.84%
存货	24,371,757.85	34.35%	23,795,862.84	31.53%	2.42%
固定资产	486,913.96	0.69%	513,461.86	0.68%	-5.17%
无形资产	185,234.50	0.26%	238,158.70	0.32%	-22.22%
商誉	669,168.60	0.94%	669,168.60	0.89%	-
短期借款	3,500,000.00	4.93%	3,500,000.00	4.64%	-
递延所得税资产	1,400,191.15	1.97%	1,483,151.55	1.97%	-5.59%
应付账款	2,631,613.23	3.71%	4,520,493.48	5.99%	-41.78%
合同负债	1,801,005.02	2.54%	3,820,318.35	5.06%	-52.86%
租赁负债	2,088,860.48	2.94%	1,102,366.37	1.56%	89.49%

项目重大变动原因：

- 期末货币资金较上年期末减少16.59%，主要是本期支付供应商预付款增加所致。
- 期末应收账款较上期减少16.58%，主要是客户管理体系部分客户积极结算所致。
- 期末预付账款较上期增加67.84%，主要是本期采购原材料预付款增加所致。

- 期末应付账款较上期减少41.78%，主要是对供应商及服务商积极结算所致。
- 期末租赁负债较上年增加89.49%，主要是本期扩大厂房面积，厂房租赁费增加所致。

（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	17,507,267.48	-	10,712,359.41	-	63.43%
营业成本	7,913,449.26	45.20%	4,135,929.86	38.61%	91.33%
毛利率	54.80%	-	61.39%	-	-
销售费用	3,233,976.66	18.47%	1,879,076.84	17.54%	72.10%
管理费用	3,476,357.66	19.87%	2,364,784.26	22.08%	47.01%
研发费用	2,028,453.90		2,898,713.49	27.06%	-30.02%
财务费用	-71,667.69	11.59%	-25,550.47	-0.24%	-180.49%
信用减值损失	73,014.13	-0.41%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	480,055.24	0.42%	0.00	0.00%	-
其他收益	1,125,363.84	2.74%	562,139.82	5.25%	100.19%
营业外收入	652.46	0.00%	0.00	0.00%	-
营业外支出	254,478.16	1.45%	199,246.00	1.86%	27.72%
净利润	1,983,863.79	11.33%	-369,552.66	-3.45%	436.83%
经营活动产生的现金流量净额	-5,742,780.89	-	2,000,022.96	-	-387.14%
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	-39,982.63	-	-	-	

项目重大变动原因

- 营业收入较上年同期增加 63.43%，主要是公司拓展市场业务，国内外销售客户订单增加所致。
- 营业成本较上年同期增加 91.33%，主要是面营业收入的提高，另外是原材料、人工费的上涨
- 销售费用较上年同期增加 72.10%，主要是公司参展会费用及扩充销售团队人工成本上升所致
- 管理费用较上年同期增加 47.01%，主要是本期支付职工薪酬及办公租赁费增加。
- 研发费用较上年同期减少 30.02%，主要是本期部分项目结转，服务费用减少。
- 财务费用较上年同期增加 180.49%，主要是银行理财利息收入增加所致。
- 其他收益较上年同期增加 100.19%，主要是相关的政府补助增加。

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
德龙威科技发展（北京）有限公司	子公司	医疗器械产品研发、经营技术服务	5,000,000.00	154,471.14	-251,119.40	0.00	-203,577.46
陕西德创医疗科技有限公司	子公司	销售医疗器械、技术开发、技术服务。	1,000,000.00	93,501.19	-31,506.71	65,247.54	-1,089,342.45

凡星光电医疗设备（廊坊临空自贸区）有限公司	子公司	生物药品制品制造；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。	5,000,000.00	-	-	-	-
-----------------------	-----	-------------------------------	--------------	---	---	---	---

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
新产品或新市场开发风险	公司所属医疗行业为典型的技术密集型行业,技术升级换代的速度越来越快,为了保持公司产品的竞争优势,必须不断的投入大量的人员和资金来研发新技术、新产品。公司目前在研发投入方面还不能和国外同行业领先品牌竞争,存在产品研发失败的风险,若不能及时地进行技术和产品的更新,则会面临产品竞争力变弱,市场份额萎缩的风险,进而使公司的经营业绩受到影响.
公司产品质量控制风险	公司产品主要为医用摄像系统、应用于医院等医疗机构,具有一定的特殊性,如果发生质量事故将导致公司承担相应的赔偿责任,并引起产品召回等情况,将对公司信誉造成严重损害,并对公司业务、财务状况及经营

	业绩产生不利影响。
应收账款产生坏账的风险	报告期末,公司 2023 年 6 月 30 日应收账款净值为 5,780,351.13 元,占当期营业收入的百分之 33.02%,报告期内公司部分应收账款账龄较长,其中账龄 5 年以上的应收账款 3,713,949.66 元,上述 5 年以上的应收账款不能及时收回会影响公司的经营现金周转,对公司的生产和经营有一定的不利影响。
存货规模较大的风险	公司存货主要为原材料、半成品、库存商品和发出商品,存货余额占总资产的比例较大。随着公司业务规模的进一步扩大,存货金额可能继续增长,如果公司不能准确预期市场需求情况,可能导致原材料积压、库存商品滞销等情况,公司的存货可能发生减值,从而对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	0	0
销售产品、商品, 提供劳务	0	62, 500.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌公开转让说明书	实际控制人或控股股东	公司经营地址租赁合同承诺	2015年12月28日		已履行完毕

挂牌公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年12月28日		正在履行中
挂牌公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年12月28日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

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	11,546,875	38.49%	-	11,546,875	38.49%
	其中：控股股东、实际控制人	7,487,500	24.96%	-	7,487,500	24.96%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,453,125	61.51%	-	18,453,125	61.51%
	其中：控股股东、实际控制人	12,703,125	42.34%	-	12,703,125	42.34%
	董事、监事、高管	14,213,125	47.38%	-	14,213,125	47.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	董国庆	20,190,625	-	20,190,625	67.3021%	12,703,125	7,487,500	-	-
2	北京德法通投资咨询中心(普通合伙)	5,750,000	-	5,750,000	19.1667%	5,750,000	-	-	-
3	林直荣	1,500,000	-	1,500,000	5.0000%		1,500,000	-	-
4	王福明	1,309,275	-	1,309,275	4.3643%		1,309,275	-	-
5	董维	1,250,000	-	1,250,000	4.1667%		1,250,000	-	-
6	王方洋	100	-	100	0.0003%		100	-	-
	合计	30,000,000	-	30,000,000	100%	18,453,125	11,546,875	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东董国庆与股东董维是姐弟关系。									

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
董国庆	董事长、总经理	男	1963年9月	2022年5月17日	2025年5月16日
张雷	董事	男	1984年9月	2022年5月17日	2025年5月16日
贾真龙	董事	男	1982年3月	2022年5月17日	2025年5月16日
孙树梅	董事 财务总监、董事会秘书	女	1968年11月	2022年5月17日	2025年5月16日
张丽	董事	女	1985年12月	2022年5月17日	2025年5月16日
段文博	监事会主席	男	1984年8月	2022年5月17日	2025年5月16日
韩世强	监事	男	1989年7月	2022年5月17日	2025年5月16日
马晶华	监事	女	1974年1月	2022年5月17日	2025年5月16日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，公司董事长、总经理董国庆先生与公司股东董维女士是姐弟关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

（二）变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	7
销售人员	27	29
生产人员	19	25
技术人员	11	13
财务人员	3	3
员工总计	66	77

(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	六、1	29,065,512.28	34,848,275.80
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	六、2	5,780,351.13	6,929,244.50
应收款项融资			
预付款项	六、3	5,686,887.69	3,388,345.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,481,149.25	2,519,664.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	24,371,757.85	23,795,862.84

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		66,385,658.19	71,481,393.59
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	六、6	486,913.96	513,461.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、7	1,818,160.36	1,085,517.83
无形资产	六、8	185,234.50	238,158.70
开发支出			
商誉	六、9	669,168.60	669,168.60
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,400,191.15	1,483,151.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,559,668.57	3,989,458.54
资产总计		70,945,326.76	75,470,852.13
流动负债：			

短期借款	六、11	3,500,000.00	3,500,000.00
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	六、12	2,631,613.23	4,520,493.48
预收款项			
合同负债	六、13	1,801,005.02	3,820,318.35
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	六、14	599,518.55	673,203.85
应交税费	六、15	-477,660.20	1,420,997.67
其他应付款	六、16	161,354.52	703,449.49
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	六、17	234,130.65	496,641.39
流动负债合计		8,449,961.77	15,135,104.23
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	六、18	2,088,860.48	1,102,366.37
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		2,088,860.48	1,102,366.37
负债合计		10,538,822.25	16,237,470.60
所有者权益：			
股本	六、19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	3,546,551.69	3,546,551.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	3,653,269.85	3,653,269.85
一般风险准备			
未分配利润	六、22	24,062,018.79	22,827,822.58
归属于母公司所有者权益合计		61,261,840.33	60,027,644.12
少数股东权益		-855,335.82	-794,262.59
所有者权益合计		60,406,504.51	59,233,381.53
负债和所有者权益总计		70,945,326.76	75,470,852.13

法定代表人：董国庆

主管会计工作负责人：马建英

会计机构负责人：马建英

(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		28,754,844.55	34,563,641.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	5,776,951.13	6,929,244.50
应收款项融资			
预付款项		6,986,887.69	3,388,345.50
其他应收款	十四、2	1,481,149.24	2,505,664.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,371,757.85	23,795,862.84
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		67,371,590.45	71,182,758.81
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	十四、3	5,157,775.20	5,007,775.20

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		486,913.96	513,461.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,818,160.36	1,085,517.83
无形资产		185,234.50	238,158.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,400,191.15	1,483,151.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,048,275.17	8,328,065.14
资产总计		76,419,865.62	79,510,823.95
流动负债：			
短期借款		3,500,000.00	3,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,631,613.23	4,520,493.48
预收款项			
合同负债		1,801,005.02	3,820,318.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		360,810.77	392,124.46
应交税费		-481,597.55	1,416,864.29
其他应付款		151,950.67	594,966.15

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		234,130.65	496,641.39
流动负债合计		8,197,912.79	14,741,408.12
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		2,088,860.48	1,102,366.37
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		2,088,860.48	1,102,366.37
负债合计		10,286,773.27	15,843,774.49
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,546,551.69	3,546,551.69
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		3,653,269.85	3,653,269.85
一般风险准备			
未分配利润		28,933,270.81	26,467,227.92
所有者权益合计		66,133,092.35	63,667,049.46
负债和所有者权益合计		76,419,865.62	79,510,823.95

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	六、23	17,507,267.48	10,712,359.41
其中：营业收入	六、23	17,507,267.48	10,712,359.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,660,295.39	11,307,937.23
其中：营业成本	六、23	7,913,449.26	4,135,929.86
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	六、24	79,725.60	54,983.25
销售费用	六、25	3,233,976.66	1,879,076.84
管理费用	六、26	3,476,357.66	2,364,784.26
研发费用	六、27	2,028,453.90	2,898,713.49

财务费用	六、28	-71,667.69	-25,550.47
其中：利息费用		92,150.54	
利息收入		-165,732.47	
加：其他收益	六、29	1,125,363.84	562,139.82
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）	六、30	73,014.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、31	480,055.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-34,285.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,491,119.56	-33,438.00
加：营业外收入		652.46	
减：营业外支出	六、33	254,478.16	199,246.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,237,293.86	-232,684.00
减：所得税费用	六、34	253,430.07	136,868.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,983,863.79	-369,552.66
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）		1,983,863.79	-369,552.66
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)		-61,073.23	22,271.57
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,044,937.02	-391,824.23
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		1,983,863.79	-369,552.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	

法定代表人：董国庆

主管会计工作负责人：马建英

会计机构负责人：马建英

（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	十四、4	17,497,329.67	10,712,359.41
减：营业成本	十四、4	7,906,258.99	4,462,629.86
税金及附加		79,725.60	54,983.25
销售费用		2,429,290.49	1,158,011.64
管理费用		3,172,006.55	1,866,369.23
研发费用		1,840,679.96	2,646,144.99
财务费用		-71,486.02	-25,343.49
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,125,054.20	562,139.82
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）		73,014.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		480,055.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,285.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,784,691.93	1,111,703.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		254,478.16	199,246.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,530,213.77	912,457.75
减：所得税费用		253,430.07	136,868.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,276,783.70	775,589.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,276,783.70	775,589.09
（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		3,276,783.70	775,589.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	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		18,175,552.73	13,963,389.13
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		785,516.00	62,139.82

收到其他与经营活动有关的现金	六、35(1)	2,180,152.12	8,898,980.96
经营活动现金流入小计		21,141,220.85	22,924,509.91
购买商品、接受劳务支付的现金		11,082,930.38	3,812,872.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,171,610.02	3,650,634.11
支付的各项税费		3,326,476.65	686,997.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、35(2)	8,302,984.69	12,773,983.04
经营活动现金流出小计		26,884,001.74	20,924,486.95
经营活动产生的现金流量净额		-5,742,780.89	2,000,022.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,982.63	
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			
筹资活动现金流出小计		39,982.63	
筹资活动产生的现金流量净额		-39,982.63	
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		-5,782,763.52	2,000,022.96
加：期初现金及现金等价物余额		34,273,775.09	24,312,442.61
六、期末现金及现金等价物余额		28,491,011.57	26,312,465.57

法定代表人：董国庆

主管会计工作负责人：马建英

会计机构负责人：马建英

(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		18,175,552.73	13,663,389.13
收到的税费返还		785,206.36	62,139.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,179,586.95	8,898,564.48
经营活动现金流入小计		21,140,346.04	22,624,093.43
购买商品、接受劳务支付的现金		11,382,930.38	3,812,872.14
支付给职工以及为职工支付的现金		3,027,327.39	2,872,738.59
支付的各项税费		3,314,129.17	679,697.73
支付其他与经营活动有关的现金		9,034,772.94	12,126,556.80
经营活动现金流出小计		26,759,159.88	19,491,865.26
经营活动产生的现金流量净额		-5,618,813.84	3,132,228.17
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		150,000.00	1,200,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		150,000.00	1,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-150,000.00	-1,200,000.00
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,982.63	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,982.63	
筹资活动产生的现金流量净额		-39,982.63	
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		-5,808,796.47	1,932,228.17
加：期初现金及现金等价物余额		33,989,140.31	21,095,384.77
六、期末现金及现金等价物余额		28,180,343.84	23,027,612.94

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

附注事项索引说明：

无

（二）财务报表项目附注

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，期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 06 月 30 日，本期指 2023 年 1 至 6 月，上期指 2022 年 1 至 6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,010.41	163,010.41
银行存款	28,421,001.16	34,110,764.68
其他货币资金	574,500.71	574,500.71
合计	29,065,512.28	34,848,275.80
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,126,005.00	16.59	2,126,005.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	10,688,587.16	83.49	4,908,236.04	45.92	5,780,351.13
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	10,688,587.16	83.49	4,908,236.04	45.92	5,780,351.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,814,592.16	100.00	7,034,241.04	54.89	5,780,351.13

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例	

				(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,126,005.00	19.86	2,126,005.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	8,576,539.66	80.14	3,957,930.66	46.15	4,618,609.00
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	8,576,539.66	80.14	3,957,930.66	46.15	4,618,609.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	10,702,544.66	100.00	6,083,935.66	56.85	4,618,609.00

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

北京晟康铭健科技有限责任公司经营出现异常的情况，2018 年度该公司与其他公司存在买卖合同纠纷，已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于 2019 年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为 1,236,690.00 元。

北京金卫运通科技有限责任公司经营出现异常的情况，该公司股东已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于 2019 年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为 794,185.00 元。

北京远程心界医院管理有限公司经营出现异常的情况，2018 年度该公司与其他公司存在金融租赁合同纠纷，已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于 2019 年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为 95,130.00 元。

②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	5,137,987.50	256,899.38	5.00
1 至 2 年	425,140.00	42,514.00	10.00
2 至 3 年	106,360.00	31,908.00	30.00
3 至 4 年	603,850.00	301,925.00	50.00
4 至 5 年	701,300.00	561,040.00	80.00
5 年以上	3,713,949.66	3,713,949.66	100.00
合计	10,688,587.16	4,908,236.04	

(续)

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,125,580.00	306,279.00	5.00
1 至 2 年	560,135.00	56,013.50	10.00
2 至 3 年	175,580.00	52,674.00	30.00
3 至 4 年	486,400.00	243,200.00	50.00
4 至 5 年	1,198,580.00	958,864.00	80.00
5 年以上	3,364,219.66	3,364,219.66	100.00
合计	11,910,494.66	4,981,250.16	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回应收账款坏账准备金额-73,014.13 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比 (%)
客户一	非关联方	1,460,000.00	5 年以上	11.39
客户二	非关联方	1,236,690.00	5 年以上	9.65
客户三	非关联方	1,050,000.00	1 年以内	8.19
客户四	非关联方	805,000.00	1 年以内	6.28
客户五	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.24
合计		5,351,690.00		41.76

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、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	5,304,823.69	93.28	2,723,793.84	80.39
1 至 2 年	67,450.00	1.19	360,335.58	10.63
2 至 3 年	135,600.00	2.38	124,011.97	3.66
3 年以上	179,014.00	3.15	180,204.11	5.32
合计	5,686,887.69	100.00	3,388,345.50	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额预付收账款情况

债务人名称	与公司关系	期末余额	占比(%)	款项性质
供应商一	非关联方	2,064,946.34	36.31	货款
供应商二	非关联方	491,350.00	8.64	货款
供应商三	非关联方	400,000.00	7.03	货款
供应商四	非关联方	390,000.00	6.86	货款
供应商五	非关联方	340,000.00	5.98	货款
合计		3,686,296.34	64.82	

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,481,149.25	2,519,664.95
应收利息		
应收股利		
合计	1,481,149.25	2,519,664.95

4-1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合					
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	1,481,149.25	100.00			1,481,149.25
组合小计	1,481,149.25	100.00			1,481,149.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,481,149.25	100.00			1,481,149.25

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合				
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	2,519,664.95	100.00		2,519,664.95
组合小计	2,519,664.95	100.00		2,519,664.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,519,664.95	100.00		2,519,664.95

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

(5) 其他应收款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
往来款		1,248,000.00
备用金	1,481,149.25	1,271,664.95
合计	1,481,149.25	2,519,664.95

(6) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例 (%)	款项性质
张雷	关联方	232,830.00	1-2 年	15.72	备用金
贾真龙	关联方	223,775.28	1-2 年	15.11	备用金
王凯	非关联方	170,450.00	1-2 年	11.51	备用金
谷志霞	非关联方	120,676.00	1-2 年	8.15	备用金
吴喜金	非关联方	112,201.00	1-2 年	7.58	备用金
合计	—	859,932.28		58.06	

(7) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,482,131.43	894,261.60	7,587,869.83
库存商品	18,777,945.29	1,406,105.01	17,371,840.28
合计	27,260,076.72	2,300,366.61	24,959,710.11

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,511,938.59	925,158.84	7,586,779.75
库存商品	18,064,346.10	1,855,263.01	16,209,083.09
合计	26,576,284.69	2,780,421.85	23,795,862.84

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

6、固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子及办公设备	研发设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	593,689.89	1,023,596.57	396,173.62		2,013,460.08
2、本期增加金额	17,699.12			110,619.47	128,318.59
(1) 购置	17,699.12			110,619.47	128,318.59
(2) 在建工程转入					
(3) 合并转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4、期末余额	611,389.01	1,023,596.57	396,173.62	110,619.47	2,141,778.67
二、累计折旧					
1、期初余额	402,077.80	728,905.78	369,014.64		1,499,998.22
2、本期增加金额	23,173.43	120,364.59	9,576.99	1,751.48	154,866.49
(1) 计提	23,173.43	120,364.59	9,576.99	1,751.48	154,866.49
(2) 合并转入					
3、本期减少金额					

(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4、期末余额	425,251.23	849,270.37	378,591.63	1,751.48	1,654,864.71
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	186,137.78	174,326.20	17,581.99	108,867.99	486,913.96
2、期初账面价值	191,612.09	294,690.79	27,158.98		513,461.86

(2) 公司 2023 年 1-6 月计提折旧 154,866.49 元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

公司报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司报告期内无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 截至 2023 年 06 月 30 日，公司固定资产无减值迹象。

7、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,184,201.27	1,184,201.27
2、本期增加金额	1,240,012.55	1,240,012.55
(1) 承租	1,240,012.55	1,240,012.55
3、本期减少金额	0	0
(1) 停租/转租	0	0
(2) 其他减少	0	0
4、期末余额	2,424,213.82	2,424,213.82

二、累计折旧		
1、期初余额	98,683.44	98,683.44
2、本期增加金额	507,370.02	507,370.02
(1) 计提	507,370.02	507,370.02
3、本期减少金额	0	0
(1) 停租/转租	0	0
(2) 其他减少		
4、期末余额	606,053.46	606,053.46
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 停租/转租		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,818,160.36	1,818,160.36
2、期初账面价值	1,085,517.83	1,085,517.83

8、无形资产

项目	知识产权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	317,545.00	317,545.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	317,545.00	317,545.00
二、累计摊销		
1、期初余额	79,386.30	79,386.30
2、本期增加金额	52,924.20	52,924.20
(1) 计提	52,924.20	52,924.20

3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	132,310.50	132,310.50
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	185,234.50	185,234.50
2、期初账面价值	238,158.70	238,158.70

9、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
德龙威智科技发展（北京）有限公司	669,168.60					669,168.60
合计	669,168.60					669,168.60

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	7,034,241.04	1,055,136.16	7,107,255.16	1,066,088.27
存货跌价准备	2,300,366.61	345,054.99	2,780,421.85	417,063.28
合计	9,334,607.645	1,400,191.147	9,887,677.01	1,483,151.55

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00

信用借款		
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

(2) 2023年06月30日短期借款明细如下：

贷款单位	本金	借款条件	起始日	到期日
中国银行股份有限公司北京市分行	3,500,000.00	保证/董国庆	2022-12-28	2023-12-28
合计	3,500,000.00			

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

12、 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	2,629,294.23	3,970,003.57
1-2年		548,159.91
2-3年		
3年以上	2,330.00	2,330.00
合计	2,631,625.23	4,520,493.48

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

(3) 期末应付款金额较大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例(%)	内容
供应商一	非关联方	827,830.24	31.46	货款
供应商二	非关联方	372,981.75	14.17	货款
供应商三	非关联方	263,530.00	10.01	货款
供应商四	非关联方	231,744.86	8.81	货款
供应商五	非关联方	204,470.12	7.77	货款
合计	—	1,900,556.97	72.22	—

13、 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,801,005.02	3,820,318.35

合计	1,801,005.02	3,820,318.35
----	--------------	--------------

(2) 合同负债期末金额较大单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
客户一	非关联方	353,982.30	1-2年	19.65	货款
客户二	非关联方	281,946.62	1年以内	15.65	货款
客户三	非关联方	265,486.73	1年以内	14.74	货款
客户四	非关联方	151,150.44	1-2年	8.39	货款
客户五	非关联方	86,725.66	1年以内	7.23	货款
合计		1,139,291.75		63.26	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	609,022.25	4,304,210.11	4,373,581.02	539,651.34
二、离职后福利-设定提存计划	64,181.60	384,456.70	388,771.09	59,867.21
合计	673,203.85	4,688,666.81	4,762,352.11	599,518.55

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	571,938.96	3,950,662.24	4,025,167.60	497,433.60
2、职工福利费		60,223.72	60,223.72	
3、社会保险费	37,083.29	235,137.15	230,002.70	42,217.74
其中：医疗保险费	35,844.47	226,500.02	221,555.94	40,788.55
工伤保险费	1,238.82	8,637.13	8,446.76	1,429.19
生育保险费				
4、住房公积金		58,187.00	58,187.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	609,022.25	4,304,210.11	4,373,581.02	539,651.34

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	62,618.00	372,040.87	376,607.57	58,051.30
2、失业保险费	1,563.60	12,415.83	12,163.52	1,815.91
3、企业年金缴费				
合计	64,181.60	384,456.70	388,771.09	59,867.21

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	302,539.03	1,156,707.72
城市维护建设税	15,126.96	57,835.41
教育费附加	9,076.17	34,701.25
地方教育费附加	6,050.78	23,134.17
个人所得税	9,564.93	12,786.20
企业所得税	-820,018.07	135,832.92
合计	-477,660.20	1,420,997.67

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	159,355.36	701,450.33
应付利息		
应付股利	1,999.16	1,999.16
合计	161,354.52	703,449.49

16-1 其他应付款**(1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1年以内	142,462.75	337,307.72
1-2年	12,249.77	168,650.00
2-3年	-	181,050.61
3年以上	6,642.00	14,442.00
合计	161,354.52	701,450.33

(2) 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
社保	39,645.74	40,555.05
未付报销款	13,921.77	202,394.67
保证金	-	178,600.00
往来款	107,787.00	279,900.61
合计	161,354.51	701,450.33

(3) 期末其他应付款金额较大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	内容
董国庆	关联方	96,000.00	1年以内；1-2年	59.50	往来款

合计	—	96,000.00	—	59.50	—

16-2 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,999.16	1,999.16
合计	1,999.16	1,999.16

17、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	234,130.65	496,641.39
合计	234,130.65	496,641.39

18、租赁负债

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
租赁付款额	1,183,527.10	1,337,243.14			305,686.35	2,215,083.89
未确认融资费用	-81,160.73	-97,230.59	52,167.91			-126,223.41
合计	1,102,366.37	1,240,012.55	52,167.91		2,889,037.19	2,088,860.48

19、股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

20、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	3,546,551.69			3,546,551.69
合计	3,546,551.69			3,546,551.69

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,653,269.85			3,653,269.85
合计	3,653,269.85			3,653,269.85

22、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润		13,356,124.78
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	22,827,822.58	13,356,124.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,044,937.01	10,729,055.93
减：本年减少	-222,788.54	1,257,358.13
其中：提取法定盈余公积		1,257,358.13
其中：其他	-222,788.54	
期末未分配利润	24,649,971.05	22,827,822.58

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,505,143.59	7,913,449.26	10,703,377.11	4,132,301.63
其他业务	2,123.89		8,982.30	3,628.23
合计	17,507,267.48	7,913,449.26	10,712,359.41	4,135,929.86

（2）主营业务（按类别列示）

项目名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内窥镜类医疗器械	17,505,143.59	7,913,449.26	10,703,377.11	4,132,301.63
维修及其他	2,123.89		8,982.30	3,628.23
合计	17,507,267.48	7,913,449.26	10,712,359.41	4,135,929.86

（3）前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例（%）
客户一	1,327,433.62	7.58
客户二	1,204,349.46	6.88
客户三	991,150.46	5.66
客户四	780,361.20	4.46
客户五	707,964.60	4.04
合计	5,011,259.34	28.62

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	38,031.77	27,491.62

教育费附加	38,031.76	27,491.63
印花税	3,662.07	
合计	79,725.60	54,983.25

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资性薪酬	1,633,077.19	1,233,050.01
差旅、住宿费	217,669.98	268,489.32
展览费	37,024.08	
业务宣传费	58,115.00	41,293.20
运输费	134,453.20	134,700.28
租赁费	90,700.00	48,771.30
会议费	801,108.12	133,852.00
办公费用	797.50	3,739.00
业务招待费	63,394.00	10,933.94
招标服务费	106,008.82	
装修费	76,028.30	
维修费	15,600.47	4,247.79
合计	3,233,976.66	1,879,076.84

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资性薪酬	1,188,398.52	928,472.16
差旅、住宿费	66,790.36	9,994.28
办公费用	138,076.31	121,651.94
租赁费	654,692.67	143,400.00
业务招待费	130,656.40	18,662.83
折旧及摊销	129,941.58	129,941.61
存货盘亏	35,309.67	21,226.35
维修费	25,022.60	18,492.06
服务费	569,625.35	882,446.93
交通费	33,661.66	3,477.14
装修费	395,257.00	
其他	77,428.62	87,018.96
合计	3,476,357.66	2,364,784.26

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资性薪酬	937,220.76	595,477.24
直接投入材料费	388,170.39	481,278.97
折旧及摊销	70,706.65	186,133.50
其他费用	227,122.89	114,406.78
服务费	405,233.21	1,521,417.00
合计	2,028,453.90	2,898,713.49

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	92,150.54	
减：利息收入	165,732.47	37,213.87
汇兑损失		
减：汇兑收益	3,134.43	-6,679.17
手续费支出及其他	5,048.67	4,984.23
合计	-71,667.69	-25,550.47

29、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	1,125,363.84	562,139.82
合计	1,125,363.84	562,139.82

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,114,414.97	62,139.82	与收益相关
北京高精尖发展专项资金		500,000.00	与收益相关
个税返还	1948.87		与收益相关
提升国际化经营能力市级补助资金	9,000.00		与收益相关
所得税退税			
合计	1,125,363.84	562,139.82	

30、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	73,014.13	
合计	73,014.13	

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价准备	480,055.24	
合计	480,055.24	

32、资产处置收益

补助项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
使用权资产处置利得	-34,285.74		-34,285.74
合计	-34,285.74		-34,285.74

33、营业外支出

补助项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金、违约金	53,000.00	30,000.00	53,000.00
对外捐赠	200,000.00	160,000.00	200,000.00
其他	1,478.16	9,246.00	1,478.16
合计	254,478.16	199,246.00	254,478.16

34、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	170,469.67	
递延所得税费用	82,960.40	
合计	253,430.07	

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	165,732.47	37,213.87
政府补助	10,639.23	562,139.82
往来款及其他	2,003,780.42	8,299,627.27
合计	2,180,152.12	8,898,980.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	3,333,777.51	4,337,631.77
手续费支出	5,036.67	4,984.23
往来款及其他	4,964,170.51	8,431,367.04
合计	8,302,984.69	12,773,983.04

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
归属于母公司所有者的净利润	2,044,937.01	-391,824.23
加：少数股东本期收益	-61,073.23	
信用减值损失	-73,014.13	
资产减值准备	-480,055.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,866.49	151,994.07
无形资产摊销	52,924.20	
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）	34,285.74	
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）	-71,667.69	-25,550.47
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）	82,960.40	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-683,792.03	-515,203.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,118.99	1,012,077.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,705,033.42	1,768,529.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,742,780.89	2,000,022.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,491,011.57	23,194,801.38
减：现金的期初余额	34,273,775.09	21,194,778.00
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	-5,782,763.52	2,000,022.96

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,491,011.57	34,273,775.09
其中：库存现金	70,010.41	163,010.41
可随时用于支付的银行存款	28,421,001.16	34,110,764.68
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		
三、期末现金及现金等价物余额	28,491,011.57	34,273,775.09
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并

序号	企业名称	注册地	注册资本-万元	业务性质	持股比 (%)	纳入时间	级次
1	陕西德桢创医疗科技有限公司	陕西	100.00	科技推广与应用服务业	100.00	2021年度	2
2	德龙威智科技发展(北京)有限公司	北京	500.00	科技推广和应用服务业	70.00	2021年度	2
3	凡星光电医疗设备(廊坊临空自贸区)有限公司	河北	500.00	生物药品制品制造	100.00	2023年度	2

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
陕西德桢创医疗科技有限公司	陕西	陕西省西安市莲湖区	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；	100.00		货币投资

		央路 99 号荣民时代广场 1 栋 3 单元 10 层 1036	第二类医疗器械销售；计算机软硬件及辅助设备零售；机械设备销售；仪器仪表销售；第一类医疗器械销售；电子元器件零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；信息技术咨询服务；社会经济咨询服务；机械设备租赁；光伏发电设备租赁；医疗设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第三类医疗器械经营；技术进出口；进出口代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）			
德龙威科技发展（北京）有限公司	北京	北京市昌平区回南路 10 号院 2 号楼 2 层 212	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机信息系统服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；销售计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	70.00		货币投资
凡星光电医疗设备（廊坊临空自贸区）有限公司	河北	中国（河北）自由贸易试验区大兴机场片区廊坊临空经济区航谊道自贸区科创基地 5062	一般项目：生物药品制品制造；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	99.00	1.00	货币投资

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层

全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险。信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险。金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司借款采用固定利率，利率风险较小。

（2）外汇风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

（3）其他价格风险。原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

3、流动性风险。流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、实际控制人

本公司的实际控制人为董国庆（持有北京凡星光电医疗设备股份有限公司比例：71.5854%）。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、公司的董事、监事、高级管理人员：

序号	姓名	与公司关系
1	董国庆	董事长、法定代表人
2	孙树梅	董事, 董事会秘书, 财务总监
3	张雷	董事
4	贾真龙	董事
5	张丽	董事
6	段文博	监事会主席
7	马晶华	监事
8	韩世强	职工监事

4、本公司的其他关联方情况

(1)、持有公司股份的主要股东：

股东	金额	比例（%）	与公司的关系
董国庆	20,190,625.00	67.3021	董事长、法定代表人
北京德法通投资咨询中心(普通合伙)	5,750,000.00	19.1667	股东
杜直荣	1,500,000.00	5.0000	股东
王福明	1,309,275.00	4.3643	股东
董维	1,250,000.00	4.1667	股东
王方洋	100.00	0.0003	股东
合计	30,000,000.00	100.00	

(2)、其他股东或董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的企业：无

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
德龙威智科技发展（北京）有限公司	服务费		326,700.00
陕西德桢创医疗科技有限公司	产品	62,500.00	
合计		62,500.00	326,700.00

(2) 关联租赁情况：

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
董国庆	汽车		72,000.00

合计			72,000.00
----	--	--	-----------

(3) 关联担保情况：无。

(4) 关联方资金拆借：无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
张雷	232,830.00		258,830.00	
贾真龙	223,775.28		185,598.33	
董国庆			98,000.00	
合计	456,605.28		542,428.33	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款		
董国庆	96,000.00	264,000.00
合计	96,000.00	264,000.00

十一、承诺及或有事项

本公司无需要说明的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司于2023年1月4日成立凡星光电医疗设备（廊坊临空自贸区）有限公司，股东为北京凡星光电医疗设备股份有限公司持股99%及陕西德桢创医疗科技有限公司持股1%，统一社会信用代码：91131000MAC6Y2KR3M，注册资本：500万人民币。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应	2,126,005.00	16.59	2,126,005.00	100.00	

收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备 的组合	10,685,187.16	83.41	4,908,236.04	45.93	5,776,951.13
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	10,685,187.16	83.41	4,908,236.04	45.93	5,776,951.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计	14,036,499.66	100.00	7,107,255.16	54.91	5,776,951.13

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项	2,126,005.00	15.15	2,126,005.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备 的组合	11,910,494.66	84.85	4,981,250.16	41.82	6,929,244.50
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	11,910,494.66	84.85	4,981,250.16	41.82	6,929,244.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
合计	14,036,499.66	100.00	7,107,255.16	50.63	6,929,244.50

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

北京晟康铭健科技有限责任公司经营出现异常的情况，2018 年度该公司与其他公司存在买卖合同纠纷，已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于 2019 年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为 1,236,690.00 元。

北京金卫运通科技有限责任公司经营出现异常的情况，该公司股东已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于 2019 年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为 794,185.00 元。

北京远程心界医院管理有限公司经营出现异常的情况，2018 年度该公司与其他公司存在金融

资租赁合同纠纷，已被冻结股权并列入失信企业名单。根据谨慎原则，已于2019年度全额计提该客户的坏账准备，计提金额为95,130.00元。

②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	5,134,587.50	256,899.38	5.00
1至2年	425,140.00	42,514.00	10.00
2至3年	106,360.00	31,908.00	30.00
3至4年	603,850.00	301,925.00	50.00
4至5年	701,300.00	561,040.00	80.00
5年以上	3,713,949.66	3,713,949.66	100.00
合计	10,685,187.16	4,908,236.04	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,125,580.00	306,279.00	5.00
1至2年	560,135.00	56,013.5	10.00
2至3年	175,580.00	52,674.00	30.00
3至4年	486,400.00	243,200.00	50.00
4至5年	1,198,580.00	958,864.00	80.00
5年以上	3,364,219.66	3,364,219.66	100.00
合计	11,910,494.66	4,981,250.16	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额-73,014.13元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比（%）
客户一	非关联方	1,460,000.00	5年以上	11.40
客户二	非关联方	1,236,690.00	5年以上	9.65
客户三	非关联方	1,050,000.00	1年以内	8.20
客户四	非关联方	805,000.00	1年以内	6.28
客户五	非关联方	800,000.00	1年以内	6.24
合计		5,351,690.00		41.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,481,149.24	2,505,664.95
应收利息		
应收股利		
合 计	1,481,149.24	2,505,664.95

2-1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1：账龄组合					
组合 2：合并范围内关联方、股东关联方、员工备用金、社保组合	1,481,149.24	100.00			1,481,149.24
组合小计	1,481,149.24	100.00			1,481,149.24
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款					
合计	1,481,149.24	100.00			1,481,149.24

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提预期信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失					

的其他应收款				
组合 1：账龄组合				
组合 2：合并范围内关联方、股东关联方、员工备用金、社保组合	2,505,664.95	100.00		2,505,664.95
组合小计	2,505,664.95	100.00		2,505,664.95
单项金额不重大但单独计提预期信用损失的其他应收款				
合计	2,505,664.95	100.00		2,505,664.95

(2) 期末单项金额重大并单独计提预期信用损失的其他应收款项：无。

(3) 组合中，按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款：无

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(5) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,481,149.24	1,257,664.95
往来款		1,248,000.00
合计	1,481,149.24	2,505,664.95

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例 (%)	款项性质
张雷	关联方	232,830.00	1-2 年	15.72	备用金
贾真龙	关联方	223,775.28	1-2 年	15.11	备用金
王凯	非关联方	170,450.00	1-2 年	11.51	备用金
谷志霞	非关联方	120,676.00	1-2 年	8.15	备用金
吴喜金	关联方	112,201.00	1-2 年	7.58	备用金
合计		859,932.28		58.06	

(7) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	5,157,775.20		5,157,775.20	5,007,775.20		5,007,775.20
合计	5,157,775.20		5,157,775.20	5,007,775.20		5,007,775.20

(2) 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
陕西德按创医疗科技有限公司	3,300,000.00	150,000.00		3,450,000.00	
德龙威智科技发展（北京）有限公司	1,707,775.20			1,707,775.20	
合计	5,007,775.20	150,000.00		5,157,775.20	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,495,205.78	7,906,258.99	10,703,377.11	4,459,001.63
其他业务	2,123.89		8,982.30	3,628.23
合计	17,497,329.67	7,906,258.99	10,712,359.41	4,462,629.86

(2) 主营业务（按类别列示）

项目名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内窥镜类医疗器械	17,495,205.78	7,906,258.99	10,703,377.11	4,459,001.63
维修及其他	2,123.89		8,982.30	3,628.23
合计	17,497,329.67	7,906,258.99	10,712,359.41	4,462,629.86

(3) 前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例（%）
客户一	1,327,433.62	7.59
客户二	1,204,349.46	6.88
客户三	991,150.46	5.66
客户四	780,361.20	4.46
客户五	707,964.60	4.05
合计	5,011,259.34	28.64

5、现金流量补充资料

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	3,276,783.69	775,589.09
加：资产减值准备	-480,055.24	
信用减值损失	-73,014.13	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,866.49	151,994.07
无形资产摊销	52,924.20	
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）	-71,486.02	-25,343.49
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）	82,960.40	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-683,792.03	-515,203.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,348,718.98	993,677.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,529,282.23	1,751,513.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,618,813.84	3,132,228.17
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	28,180,343.84	23,027,612.94
减：现金的期初余额	33,989,140.31	21,095,384.77
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	-5,808,796.47	1,932,228.17

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-34,285.74	
其中：处置非流动资产收益	-34,285.74	
处置非流动资产损失		
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）	10,639.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,478.16	
其中：营业外收入		562,139.82
营业外支出	254,478.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	480,055.24	
小计	201,930.57	562,139.82
减：所得税影响额	30,289.59	84,320.97
非经常性损益净额	171,640.98	477,818.85
归属于少数股东的非经常性损益净额		143,345.66
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	171,640.98	334,473.19
归属于母公司普通股股东的净利润	2,044,937.01	-391,824.23
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1,873,296.03	-726,297.42

(二) 每股收益和净资产收益率**(1) 每股收益**

项目	本期金额	上期金额
归属于股份公司股东的净利润	2,044,937.01	-369,552.66
非经常性损益	171,640.98	334,473.19
归属于股份公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	1,873,296.03	-726,297.42
期初股份总数	30,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）		
发行新股或债转股等增加股份数（II）		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期因回购或缩股等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益（I）	0.07	-0.01
基本每股收益（II）	0.06	-0.02

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
所得税率		
转换费用		
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数		
稀释每股收益（I）	0.07	-0.01
稀释每股收益（II）	0.06	-0.02

根据《企业会计准则》第十三条发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

（2）加权平均净资产收益率

项 目	本期金额	上期金额
营业利润	2,491,119.56	-33,438.00
归属于股份公司股东的净利润	2,044,937.01	-391,824.23
非经常性损益	171,640.98	334,473.19
归属于股份公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	1,873,296.03	-726,297.42
归属于股份公司股东的期末净资产	61,261,840.33	49,115,544.54
全面摊薄净资产收益率（I）	3.34%	-0.79%
全面摊薄净资产收益率（II）	3.06%	-1.47%
归属于股份公司股东的期初净资产	60,027,644.12	51,853,493.26
发行新股或债转股等新增的、归属于股份公司股东的净资产		
归属于股份公司股东、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
回购或现金分红等减少的、归属于股份公司股东的净资产		
归属于股份公司股东、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6.00	6.00
归属于股份公司股东的净资产加权平均数	60,644,742.23	5,0565,393.07
加权平均净资产收益率（I）	3.37%	-0.77%
加权平均净资产收益率（II）	3.09%	-1.43%

北京凡星光电医疗设备股份有限公司

2023年8月24日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-34,285.74
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）	10,639.23
营业外收入和支出	-254,478.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	480,055.24
非经常性损益合计	201,930.57
减：所得税影响数	30,289.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	171,640.98

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