



医模科技

NEEQ : 832649

北京医模科技股份有限公司

Beijing Yimo 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、公司负责人梁天颢、主管会计工作负责人毛永春及会计机构负责人（会计主管人员）毛永春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。
- 六、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	49
附件 II	融资情况	49

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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、医模科技	指	北京医模科技股份有限公司
公司章程	指	北京医模科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司北京九棵树支行
中国银行	指	中国银行股份有限公司北京通州九棵树支行
信利康	指	北京信利康科技有限公司
东莞医模	指	东莞华瑞医模科技有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股东大会	指	北京医模科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京医模科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京医模科技股份有限公司监事会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京医模科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Yimo Co., Ltd. -		
法定代表人	梁天颢	成立时间	2006年2月10日
控股股东	控股股东为梁天颢	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为梁天颢，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-仪器仪表制造业(C40)-专用仪器仪表制造(C402)-教学专用仪器制造(C4026)		
主要产品与服务项目	科技开发/技术咨询/技术培训/技术转让；销售医用模型/实验室设备,II/III类医疗器械；教学用模型及教具制造/仪器仪表制造；货物进出口/技术进出口/代理进出口		
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	医模科技	证券代码	832649
挂牌时间	2015年7月1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）	32,406,400
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层，电话：010-68573137		
联系方式			
董事会秘书姓名	梁绍仲	联系地址	北京市朝阳区王四营乡观音堂文化大道西街B106号
电话	010-87313636	电子邮箱	liangshaozhong@bjyimo.com
传真	010-87319530		
公司办公地址	北京市朝阳区王四营乡观音堂文化大道西街一二三层B105-B107室	邮政编码	100023
公司网址	www.bjyimo.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	91110112785534204P		
注册地址	北京市朝阳区王四营乡观音堂文化大道西街一二三层B105-B107室		
注册资本（元）	32,406,400	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

本公司是一家专业研发、生产和销售医学模拟教学产品的高新技术企业，同时也是专业的现代医学模拟中心一体化解决方案提供商。

目前公司已获得专利 25 项，软件著作权 47 项，独立研发和生产的 product 达 600 多种，涵盖临床医学（急救医学、内科学、外科学、妇产科学、儿科学、康复医学）、护理学、基础医学（人体解剖学）、中医学（中医基础理论、针灸学）等学科。200 多种产品被选为全国性、省级医学技能大赛指定产品。

公司通过直销和分销两种销售方式开拓市场，为高等医学院校、职业技术学院、卫生学校、医院等 3000 余所医学教育机构提供包括医学教学技能模型、医学教学软件、辅助医学教学设备等产品 and 实训中心的规划设计服务。收入来源主要为产品销售收入。

报告期内以及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

(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
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. 2020 年 10 月被北京市经济和信息化局认定为首批北京市专精特新中小企业，有效期三年，认定依据为《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》；</p> <p>2. 2021 年 12 月被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为国家级高新技术企业，有效期三年，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号）；</p> <p>3. 2021 年 9 月被中关村科技园区管理委员会认定为中关村高新技术企业，有效期二年，认定依据为《中关村高新技术企业库管理办法(试行)》(中科园发〔2018〕55 号)。</p> <p>上述认定情况是公司创新属性的体现之一，有利于公司包括获得有关企业所得税、研发费用税前加计扣除等优惠、补贴政策的扶持，有利于降低生产经营成本，增强赢利能力。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,558,651.03	11,301,026.41	28.83%
毛利率%	47.55%	49.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	969,192.26	-7,108,932.81	113.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	965,553.05	-2,140,130.38	145.12%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司	2.46%	-16.68%	-

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)	2.45%	-5.02%	-
基本每股收益	0.03	-0.22	113.64%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,342,410.13	55,381,895.04	-7.29%
负债总计	11,411,445.02	16,420,122.19	-30.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,930,965.11	38,961,772.85	2.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.2322	1.2023	2.49%
资产负债率% (母公司)	19.68%	25.66%	-
资产负债率% (合并)	22.23%	29.65%	-
流动比率	4.7149	3.2986	-
利息保障倍数	11.42	-17.13	-
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	-1,079,675.06	-11,531,212.41	90.64%
应收账款周转率	8.03	4.85	-
存货周转率	0.36	0.25	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.29%	-27.68%	-
营业收入增长率%	28.83%	-18.58%	-
净利润增长率%	113.63%	-891.06%	-

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	16,544,947.58	32.22%	19,260,776.92	34.78%	-14.10%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,488,446.18	2.90%	692,238.32	1.25%	115.02%
预付款项	386,829.47	0.75%	241,112.39	0.44%	60.44%
其他应收款	1,163,139.32	2.27%	995,809.16	1.80%	16.80%
存货	20,645,484.46	40.21%	21,776,692.38	39.32%	-5.19%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,486,853.64	2.90%	1,804,818.83	3.26%	-17.62%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	567,550.06	1.11%	634,791.40	1.15%	-10.59%
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	1,061,947.79	2.07%	3,022,504.96	5.46%	-64.87%
合同负债	2,311,084.07	4.50%	2,357,141.31	4.26%	-1.95%

其他应付款	2,331,039.26	4.54%	2,223,369.6	4.01%	4.84%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	51,342,410.13	-	55,381,895.04	-	-7.29%

项目重大变动原因：

无。

(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	14,558,651.03	-	11,301,026.41	-	28.83%
营业成本	7,635,632.40	52.45%	5,703,003.06	50.46%	33.89%
毛利率	47.55%	-	49.54%	-	-
销售费用	2,098,851.26	14.42%	2,925,947.67	25.89%	-28.27%
管理费用	3,299,736.32	22.67%	4,091,665.07	36.21%	-19.35%
研发费用	716,711.85	4.92%	630,578.53	5.58%	13.66%
财务费用	73,077.70	0.50%	26,609.12	0.24%	174.63%
信用减值损失	-108,312.01	-0.74%	-64,763.54	-0.57%	-67.24%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	557,911.21	3.83%	78,303.66	0.69%	612.50%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,108,183.90	7.61%	-2,112,913.56	-18.70%	152.45%
营业外收入	10,145.32	0.07%	12,314.20	0.11%	-17.61%
营业外支出	5,863.90	0.04%	4,981,116.63	44.08%	-99.88%
净利润	969,192.26	6.66%	-7,108,932.81	-62.91%	113.63%
经营活动产生的现金流量净额	-1,079,675.06	-	-11,531,212.41	-	90.64%
投资活动产生的现金流量净额	-35,098.98	-	7,994,960.00	-	-100.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,607,258.67	-	-6,737,814.59	-	76.15%

项目重大变动原因：

与上年同期相比：

1. 营业成本有较大幅度增加，主要原因是由于本期收入增加所致；
2. 营业利润及净利润有大幅度增加，主要原因是由于营业收入有较大幅度增加所致；
3. 营业外支出有大幅度减少，主要原因是由于上期执行生效判决完毕，本期无类似支出所致；
4. 经营活动产生的现金流量净额有较大幅度增加，主要原因是由于收入增加导致销售商品收到的现金增加所致；
5. 投资活动产生的现金流量净额有大幅度减少，主要原因是由于上期理财产品赎回所致；
6. 筹资活动产生的现金流量净额有较大幅度增加，主要原因是由于上期权益分派支付现金较多所致。

致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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
东莞华瑞医模科技有限公司	子公司	研发、加工、产销医用模型及其技术咨询、技术转让	1,000,000	1,842,191.69	-212,328.25	4,264,159.28	637,641.95

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

公司支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果，积极承担社会责任。公司近几年的良好发展对于所在地经济的发展做出了一定的贡献，公司照章纳税，获得多年纳税 A 级企业称号。公司始终把社会责任至于公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司的使命中：帮助救治，守护健康。我们坚信，通过我们的努力，让医者早日成才，医术精湛；让患者早日康复，有尊严地生活；让每个人学会自救互救，减少伤害。

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
持续技术创新风险	<p>公司所处行业属技术密集型,市场需求变化导致的技术更新趋势具有不确定性,新产品研发、生产制造可能存在不确定的技术障碍。公司面临的主要技术更新风险集中在对行业发展趋势的把握、新产品的开发、新技术能否满足客户需求等方面。</p> <p>应对措施：加大市场研究力度，根据市场需求确立技术创新方向。建立可行性论证制度，制定完善的实施计划，保证项目顺利完成。产学研结合，提高技术创新能力；利用丰富的医学院校（含医院）等社会资源，进行技术攻关、降低技术开发的难度和成本。</p>
核心技术人员流失风险	<p>人才是公司可持续发展的重要驱动力之一,公司作为高新技术企业,科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公司产品多应用于专业性要求较高的医学教育领域,核心技术及应用技术掌握的难度较高,需要较长时间的积累,成熟的专业技术人员相对稀缺,公司通过长期积累和不断投入培养了较为</p>

	<p>成熟的研发队伍。这些专业技术人员尤其是核心技术人员一旦流失,将给公司带来巨大风险。</p> <p>应对措施: 公司高度重视核心技术的培养,除了在企业内部建立了技术人才培养梯队建设体系,也在人力资源市场上关注、引进及储备了足够的具有较高素质的科研人员。同时,采取了一系列吸引和稳定核心技术的措施,通过提供富有竞争力的薪酬、增加专业进修和培训的机会,扩大员工发展空间,形成了稳定的技术人才梯队,为公司长远发展奠定了良好的人力资源基础。</p>
<p>税收优惠风险</p>	<p>公司为高新技术企业,报告期内享受 15%的所得税优惠税率;研发费用可以加计 75%在企业所得税税前扣除;软件产品销售增值税超过 3%部分享受即征即退的税收优惠。报告期内上述优惠政策的享受增加了公司收益,但若国家财税政策发生变动,取消上述税收优惠政策,公司净利润将受到不利影响。公司自成立以来高度重视并一直坚持对技术研发的高投入,并取得高新技术企业资格。根据高新技术企业有关政策的规定,公司高新技术企业资格证书需定期(三年)重新申请认定,公司存在未通过重新认定失去继续享受企业所得税优惠政策的风险。</p> <p>应对措施: 关注国内形势,预测政策走向。公司时刻注意国家高新技术产业的发展态势,通过关注行业高新技术发展的进度来做好相关国家政策的前瞻。同时,今后在重新认定高新技术企业资格证书的申请过程中,严格按照相关政策执行,以避免风险。降低生产成本,增强应变能力。公司一贯注重降低成本,提高利润率,提高抵御市场风险的能力。2021年10月,公司高新技术企业资格证书已获重新认定,有效期三年,截止本报告披露日,公司高新技术企业资格证书仍处于有效期内。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年6月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年6月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2015年6月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无。

(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
货币资金	流动资产	冻结	1,000	0.00%	保证金
总计	-	-	1,000	0.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该受限资金为公司支付宝账户保证金。上述资产权利受限事项所涉金额微小，不会对公司构成影响。

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	14,184,886	43.77%	0	14,184,886	43.77%
	其中：控股股东、实际控制人	4,747,000	14.65%	0	4,747,000	14.65%
	董事、监事、高管	95,630	0.30%	105,478	201,108	0.62%
	核心员工	645,500	1.99%	-192,898	452,602	1.40%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,221,514	56.23%	0	18,221,514	56.23%
	其中：控股股东、实际控制人	17,787,000	54.89%	0	17,787,000	54.89%
	董事、监事、高管	434,514	1.34%	0	434,514	1.34%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		32,406,400	-	0	32,406,400	-
普通股股东人数		54				

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	梁天颢	22,534,000	0	22,534,000	69.54%	17,787,000	4,747,000	0	0
2	北京信利康科技有限公司	5,880,000	0	5,880,000	18.14%	0	5,880,000	0	0
3	深圳华夏基石智库服务有限公司	1,181,000	0	1,181,000	3.64%	0	1,181,000	0	0
4	北京东方国狮投资有限公司	891,513	0	891,513	2.75%	0	891,513	0	0
5	梁绍仲	235,352	105,478	340,830	1.05%	176,514	164,316	0	0
6	黄震	152,943	0	152,943	0.47%	147,000	5,943	0	0
7	蓝昭锦	120,000	0	120,000	0.37%	0	120,000	0	0
8	毛永春	100,000	0	100,000	0.31%	75,000	25,000	0	0

9	康相增	71,200	-300	70,900	0.22%	0	70,900	0	0
10	迟鹏鹤	70,000	0	70,000	0.22%	0	70,000	0	0
合计		31,236,008	-	31,341,186	96.71%	18,185,514	13,155,672	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东黄震持有股东北京东方国狮投资有限公司 60%股权，系北京东方国狮投资有限公司控股股东；
 - 2、股东梁天颢持有股东北京信利康科技有限公司 75%股权，系北京信利康科技有限公司控股股东；
 - 3、股东梁绍仲系股东北京信利康科技有限公司的执行董事；
- 除上述股东之间存在关联关系外，其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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
梁天颢	董事长、董事	男	1965年11月	2020.07.27	2023.08.25
黄震	董事	男	1984年4月	2020.07.27	2023.08.25
毛永春	董事、财务总监	男	1975年4月	2020.07.27	2023.08.25
曹中涛	董事	男	1979年12月	2020.07.27	2023.08.25
曹中涛	总经理	男	1979年12月	2020.11.27	2023.08.25
梁绍仲	董事、董事会秘书	男	1974年6月	2020.07.27	2023.08.25
辛颖	监事会主席、监事	女	1981年8月	2020.07.27	2023.08.25
张瑞伶	职工代表监事	女	1976年11月	2020.07.27	2023.08.25
顾维维	监事	女	1983年6月	2020.07.27	2023.08.25

注：鉴于公司第四届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，为确保董事会、监事会工作的连续性、稳定性，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期进行，同时，公司高级管理人员聘任工作也相应顺延。公司将积极推进董事会、监事会换届工作进程，并及时履行相应的信息披露义务。

在换届选举工作完成之前，公司第三届董事会、监事会全体成员及公司高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》的规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会及高级管理人员的延期换届不会影响公司正常经营。

详情见公司于2023年7月18日披露的《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2023-010）

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(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
管理人员	4	4
销售人员	15	19
生产人员	49	48

技术人员	21	24
财务人员	5	5
行政人员	8	6
员工总计	102	106

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	21	0	3	18

核心员工的变动情况:

报告期内,有3名核心员工离职,未对公司经营产生重大不利影响。

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	二、（一）	16,544,947.58	19,260,776.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、（二）	3,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、（三）	1,488,446.18	692,238.32
应收款项融资			
预付款项	二、（四）	386,829.47	241,112.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（五）	1,163,139.32	995,809.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、（六）	20,645,484.46	21,776,692.38
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		43,228,847.01	45,966,629.17
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	二、(七)	1,486,853.64	1,804,818.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	二、(八)	4,554,731.34	5,598,515.65
无形资产	二、(九)	567,550.06	634,791.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(十)	43,602.85	71,844.21
递延所得税资产	二、(十一)	1,460,825.23	1,305,295.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,113,563.12	9,415,265.87
资产总计		51,342,410.13	55,381,895.04
流动负债：			
短期借款			
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	二、(十二)	1,061,947.79	3,022,504.96
预收款项			
合同负债	二、(十三)	2,311,084.07	2,357,141.31
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	二、(十四)	375,738.95	679,853.75
应交税费	二、(十五)	301,527.55	2,138,258.63
其他应付款	二、(十六)	2,331,039.26	2,223,369.60
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	二、(十七)	2,487,362.89	3,291,918.50
其他流动负债	二、(十八)	299,900.95	221,975.54
流动负债合计		9,168,601.46	13,935,022.29
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	二、(十九)	2,242,843.56	2,485,099.90
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		2,242,843.56	2,485,099.90
负债合计		11,411,445.02	16,420,122.19
所有者权益：			
股本	二、(二十)	32,406,400.00	32,406,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、(二十一)	402,799.25	402,799.25
一般风险准备			
未分配利润	二、(二十二)	7,121,765.86	6,152,573.60
归属于母公司所有者权益合计		39,930,965.11	38,961,772.85
少数股东权益			
所有者权益合计		39,930,965.11	38,961,772.85
负债和所有者权益总计		51,342,410.13	55,381,895.04

法定代表人：梁天颢

主管会计工作负责人：毛永春

会计机构负责人：毛永春

(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		16,483,726.24	19,251,379.17
交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、(一)	1,488,446.18	692,238.32
应收款项融资			
预付款项		405,169.21	306,471.40
其他应收款	十、(二)	907,649.86	753,894.88
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,993,525.72	22,196,182.66
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		44,278,517.21	46,200,166.43
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、(三)		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,405,574.63	1,721,239.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,779,932.73	4,159,603.98
无形资产		567,550.06	634,791.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		43,602.85	71,844.21
递延所得税资产		1,258,619.04	1,242,372.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,055,279.31	7,829,851.67
资产总计		51,333,796.52	54,030,018.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,061,947.79	3,022,504.96
预收款项			
合同负债		2,311,084.07	2,357,141.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		27,531.51	277,762.03
应交税费		207,258.71	1,566,122.62
其他应付款		2,326,811.70	2,223,369.60
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		1,624,449.23	1,832,440.61
其他流动负债		299,900.95	221,975.54
流动负债合计		7,858,983.96	11,501,316.67
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		2,242,843.56	2,360,391.64
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		2,242,843.56	2,360,391.64
负债合计		10,101,827.52	13,861,708.31
所有者权益：			
股本		32,406,400.00	32,406,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		402,799.25	402,799.25
一般风险准备			
未分配利润		8,422,769.75	7,359,110.54
所有者权益合计		41,231,969.00	40,168,309.79
负债和所有者权益合计		51,333,796.52	54,030,018.10

（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		14,558,651.03	11,301,026.41
其中：营业收入	二、(二十三)	14,558,651.03	11,301,026.41

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,900,066.33	13,427,480.09
其中：营业成本	二、(二十三)	7,635,632.40	5,703,003.06
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	二、(二十四)	76,056.80	49,676.64
销售费用	二、(二十五)	2,098,851.26	2,925,947.67
管理费用	二、(二十六)	3,299,736.32	4,091,665.07
研发费用	二、(二十七)	716,711.85	630,578.53
财务费用	二、(二十八)	73,077.70	26,609.12
其中：利息费用	二、(二十八)	103,791.38	
利息收入	二、(二十八)	33,704.48	33,526.54
加：其他收益	二、(二十九)	557,911.21	78,303.66
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）	二、(三十)	-108,312.01	-64,763.54
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）		1,108,183.90	-2,112,913.56
加：营业外收入	二、(三十一)	10,145.32	12,314.20
减：营业外支出	二、(三十二)	5,863.90	4,981,116.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,112,465.32	-7,081,715.99
减：所得税费用	二、(三十三)	143,273.06	27,216.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		969,192.26	-7,108,932.81
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）	二、(三十四)	969,192.26	-7,108,932.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		969,192.26	-7,108,932.81
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		969,192.26	-7,108,932.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		969,192.26	-7,108,932.81
(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)		0.03	-0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	-0.22

法定代表人：梁天颢

主管会计工作负责人：毛永春

会计机构负责人：毛永春

(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)	14,558,651.03	11,301,026.41
减：营业成本	十、(四)	7,852,262.72	5,844,413.79
税金及附加		52,788.30	13,953.36
销售费用		2,098,851.26	2,925,947.67
管理费用		2,919,459.04	3,604,366.21
研发费用		716,711.85	630,578.53
财务费用		46,249.29	-13,321.01

其中：利息费用		76,814.31	
利息收入		33,415.82	33,165.71
加：其他收益		557,640.93	63,815.95
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）		-108,312.01	-64,763.54
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）		1,321,657.49	-1,705,859.73
加：营业外收入		6,380.34	12,296.96
减：营业外支出		5,863.90	4,980,762.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,322,173.93	-6,674,325.48
减：所得税费用		258,514.72	41,116.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,063,659.21	-6,715,442.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,063,659.21	-6,715,442.17
（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		1,063,659.21	-6,715,442.17
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		15,465,229.91	10,600,219.62
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		556,576.18	110,435.04
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	792,770.51	372,311.58
经营活动现金流入小计		16,814,576.60	11,082,966.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,950,955.22	4,704,910.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,422,133.69	7,861,000.07
支付的各项税费		3,396,716.80	1,252,715.39
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十六)	3,124,445.95	8,795,553.10
经营活动现金流出小计		17,894,251.66	22,614,178.65
经营活动产生的现金流量净额		-1,079,675.06	-11,531,212.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,000,000.00
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			8,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,098.98	5,040.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,098.98	5,040.00
投资活动产生的现金流量净额		-35,098.98	7,994,960.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			4,860,960.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	二、(三十七)	1,607,258.67	1,876,854.59
筹资活动现金流出小计		1,607,258.67	6,737,814.59
筹资活动产生的现金流量净额		-1,607,258.67	-6,737,814.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,203.37	6,092.16
五、现金及现金等价物净增加额	二、(三十八)	-2,715,829.34	-10,267,974.84
加：期初现金及现金等价物余额	二、(三十八)	19,259,776.92	20,759,653.78
六、期末现金及现金等价物余额	二、(三十八)	16,543,947.58	10,491,678.94

法定代表人：梁天颢

主管会计工作负责人：毛永春

会计机构负责人：毛永春

(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		15,465,229.91	10,600,219.62
收到的税费返还		552,811.20	23,797.38
收到其他与经营活动有关的现金		791,361.57	355,510.04
经营活动现金流入小计		16,809,402.68	10,979,527.04
购买商品、接受劳务支付的现金		9,723,455.22	9,234,910.09
支付给职工以及为职工支付的现金		3,970,828.11	4,768,238.84
支付的各项税费		2,420,973.01	1,049,658.26
支付其他与经营活动有关的现金		2,641,236.99	7,500,693.46
经营活动现金流出小计		18,756,493.33	22,553,500.65

经营活动产生的现金流量净额		-1,947,090.65	-11,573,973.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,000,000.00
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			8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,098.98	5,040.00
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		35,098.98	5,040.00
投资活动产生的现金流量净额		-35,098.98	7,994,960.00
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			4,860,960.00
支付其他与筹资活动有关的现金		791,666.67	1,876,854.59
筹资活动现金流出小计		791,666.67	6,737,814.59
筹资活动产生的现金流量净额		-791,666.67	-6,737,814.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,203.37	6,092.16
五、现金及现金等价物净增加额		-2,767,652.93	-10,310,736.04
加：期初现金及现金等价物余额		19,250,379.17	20,756,684.57
六、期末现金及现金等价物余额		16,482,726.24	10,445,948.53

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

一、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率(%)
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13、6
城市维护建设税	实缴增值税	5、1
教育费附加	实缴增值税	3
地方教育费附加	实缴增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
--------	----------

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京医模科技股份有限公司	15
东莞华瑞医模科技有限公司	20

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201511002291，发证日期：2015年11月24日，有效期三年。2018年再次通过审核，于2018年10月31日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201811005178，有效期三年。2021年再次通过审核，于2021年12月17日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202111004622，有效期三年。根据企业所得税的相关法规，公司在高新技术企业证书有效期内按15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

根据国家税务总局下发的《关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告2023年第6号），本公司下属子公司东莞华瑞医模科技有限公司享受小型微利企业的税收优惠政策，按20%的税率计缴企业所得税。

2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3. 其他税收优惠

根据财政部 税务总局下发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第7号）文件的规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

二、合并财务报表主要项目注释

（以下注释项目，除非特别指出，“期末”指2023年6月30日，“上年年末”指2022年12月31日。“本期”指2023年1-6月，“上期”指2022年1-6月。）

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	23,310.42	20,689.25
银行存款	16,499,647.28	19,224,027.11
其他货币资金	21,989.88	16,060.56
合 计	16,544,947.58	19,260,776.92
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,000.00	1,000.00

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
混合工具投资		
其他	3,000,000.00	3,000,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	936,494.78	78,334.00
1-2年	34,654.00	8,400.00
2-3年	8,400.00	662,750.00
3-4年	662,750.00	24,000.00
4-5年	24,000.00	60,737.00
5年以上	592,323.55	531,586.55
小 计	2,258,622.33	1,365,807.55
减：坏账准备	770,176.15	673,569.23
合 计	1,488,446.18	692,238.32

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75	20.84	470,613.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,788,008.58	79.16	299,562.40	16.75	1,488,446.18
其中：按信用风险特征组合	1,788,008.58	79.16	299,562.40	16.75	1,488,446.18
合 计	2,258,622.33	—	770,176.15	—	1,488,446.18

续表：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75	34.46	470,613.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	895,193.80	65.54	202,955.48	22.67	692,238.32
其中：按信用风险特征组合	895,193.80	65.54	202,955.48	22.67	692,238.32
合 计	1,365,807.55	—	673,569.23	—	692,238.32

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏医药职业学院	64,484.00	64,484.00	100.00	无法收回
许昌市护理学院	64,000.00	64,000.00	100.00	无法收回
郑州华信学院	51,246.00	51,246.00	100.00	无法收回
北京城市学院	50,551.00	50,551.00	100.00	无法收回
漳州卫生职业学院	48,000.00	48,000.00	100.00	无法收回
西安市第四医院	33,400.00	33,400.00	100.00	无法收回
许昌市中心医院	32,500.00	32,500.00	100.00	无法收回
郑州大学西亚斯国际学院	32,120.00	32,120.00	100.00	无法收回
河南医学高等专科学校	26,660.00	26,660.00	100.00	无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安庆医药高等专科学校	24,000.00	24,000.00	100.00	无法收回
广西桂东卫生学校	22,652.75	22,652.75	100.00	无法收回
天津医学高等专科学校	21,000.00	21,000.00	100.00	无法收回
合计	470,613.75	470,613.75	—	—

(2) 组合中，按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	936,494.78	18,729.90	2.00	78,334.00	1,566.68	2.00
1-2年	34,654.00	1,732.70	5.00	8,400.00	420.00	5.00
2-3年	8,400.00	840.00	10.00	662,750.00	66,275.00	10.00
3-4年	662,750.00	132,550.00	20.00			
4-5年				18,360.00	7,344.00	40.00
5年以上	145,709.80	145,709.80	100.00	127,349.80	127,349.80	100.00
合计	1,788,008.58	299,562.40	—	895,193.80	202,955.48	—

3、坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75				470,613.75
按组合计提坏账准备的应收账款	202,955.48	97,480.52	873.60		299,562.40
其中：按信用风险特征组合	202,955.48	97,480.52	873.60		299,562.40
合计	673,569.23	97,480.52	873.60		770,176.15

4、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	与本公司的关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	已计提坏账准备
广东公共卫生与健康医学院(筹)	非关联方	921,620.00	40.80	1年以内	18,432.40
新疆巴音郭楞蒙古自治州卫生学校	非关联方	647,500.00	28.67	3-4年	129,500.00
江苏医药职业学院	非关联方	64,484.00	2.86	4-5年 24,000.00 5年以上 40,484.00	64,484.00
许昌市护理学院	非关联方	64,000.00	2.83	5年以上	64,000.00
郑州华信学院	非关联方	51,246.00	2.27	5年以上	51,246.00
合计	—	1,748,850.00	77.43	—	327,662.40

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	364,366.94	94.20	228,834.42	94.91
1-2年	14,251.16	3.68	6,781.23	2.81
2-3年	2,714.63	0.70	4,659.82	1.93
3年以上	54,96.74	1.42	836.92	0.35
合计	386,829.47	100.00	241,112.39	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
营口鸿城医疗科技有限公司	非关联方	125,000.00	32.31
苏州小蓝医疗科技有限公司	非关联方	54,902.65	14.19
北京金蝶管理软件有限公司	非关联方	52,954.00	13.69
北京新观堂投资有限责任公司	非关联方	52,623.85	13.60
中国医药教育协会	非关联方	30,000.00	7.76
合计	—	315,480.50	81.55

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类明细

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,611,119.53	1,432,084.28
其他应收款合计	1,611,119.53	1,432,084.28
坏账准备	447,980.21	436,275.12
其他应收款净额	1,163,139.32	995,809.16

2、应收利息：无。

3、应收股利：无。

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	219,799.25	245,084.68
1-2年	204,620.68	80,435.28
2-3年	80,435.28	10,110.32
3-4年	10,110.32	5,300.00
4-5年	5,300.00	97,215.00
5年以上	1,090,854.00	993,939.00
小 计	1,611,119.53	1,432,084.28
减：坏账准备	447,980.21	436,275.12
合 计	1,163,139.32	995,809.16

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、备用金	952,451.53	901,221.28
履约、投标保证金	658,668.00	530,863.00
小 计	1,611,119.53	1,432,084.28
减：坏账准备	447,980.21	436,275.12
合 计	1,163,139.32	995,809.16

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	436,275.12			436,275.12
上年年末余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,125.09			12,125.09
本期转回	420.00			420.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	447,980.21			447,980.21

(4) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21
其中：预期信用风险组合	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21
合 计	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21

(5) 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	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	已计提坏账准备
北京新观堂投资有限责任公司	非关联方	押金、备用金	535,473.00	1-2年 38,066.00 2-3年 53,421.00 5年以上 443,986.00	33.24	
重庆医科大学	非关联方	履约、投标保证金	280,476.00	5年以上	17.41	280,476.00
广东俊谚产业园管理有限公司	非关联方	押金、备用金	218,455.00	5年以上	13.56	
广东公共卫生与健康医学院(筹)	非关联方	履约、投标保证金	131,660.00	1年以内	8.17	2,633.20
昆明医科大学	非关联方	履约、投标保证金	91,499.00	1-2年	5.68	4,574.95
合计	—	—	1,257,563.00	—	78.06	287,684.15

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,395,086.49	2,446,601.94	9,948,484.55	12,710,275.05	2,446,601.94	10,263,673.11
原材料	6,385,067.41		6,385,067.41	7,005,828.27		7,005,828.27
半成品	2,564,568.63		2,564,568.63	2,269,903.72		2,269,903.72
发出商品	1,017,773.60		1,017,773.60	1,377,755.86		1,377,755.86
在产品	688,191.98		688,191.98	819,732.68		819,732.68
委托加工物资	41,398.29		41,398.29	39,798.74		39,798.74
合计	23,092,086.40	2,446,601.94	20,645,484.46	24,223,294.32	2,446,601.94	21,776,692.38

(七) 固定资产

1、固定资产分类明细

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产原值	16,734,672.02	16,688,663.30
固定资产折旧	15,247,818.38	14,883,844.47
固定资产净额	1,486,853.64	1,804,818.83
固定资产减值		
固定资产净值	1,486,853.64	1,804,818.83
固定资产清理		
固定资产小计	1,486,853.64	1,804,818.83

2、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备	模具	合计
一、账面原值：					
1.上年年末余额	1,181,836.26	1,742,097.27	1,541,662.38	12,223,067.39	16,688,663.30
2.本期增加金额			18,811.37	27,197.35	46,008.72
(1)购置			18,811.37	27,197.35	46,008.72
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	1,181,836.26	1,742,097.27	1,560,473.75	12,250,264.74	16,734,672.02
二、累计折旧					
1.上年年末余额	1,058,062.93	1,654,992.41	1,361,276.06	10,809,513.07	14,883,844.47
2.本期增加金额	6,499.80		23,083.43	334,390.68	363,973.91
(1)计提	6,499.80		23,083.43	334,390.68	363,973.91
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	1,064,562.73	1,654,992.41	1,384,359.49	11,143,903.75	15,247,818.38
三、减值准备					

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	模具	合 计
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	117,273.53	87,104.86	176,114.26	1,106,360.99	1,486,853.64
2.上年年末账面价值	123,773.33	87,104.86	180,386.32	1,413,554.32	1,804,818.83

(八) 使用权资产

1、使用权资产情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.上年年末余额	8,633,113.69	8,633,113.69
2.本期增加金额	390,569.25	390,569.25
(1)计提	390,569.25	390,569.25
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,023,682.94	9,023,682.94
二、累计折旧		
1.上年年末余额	3,034,598.04	3,034,598.04
2.本期增加金额	1,434,353.56	1,434,353.56
(1)计提	1,434,353.56	1,434,353.56
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	4,468,951.60	4,468,951.60
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,554,731.34	4,554,731.34
2.上年年末账面价值	5,598,515.65	5,598,515.65

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1.上年年末余额	1,344,826.86	1,344,826.86
2.本期增加金额		
(1) 购置		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,344,826.86	1,344,826.86
二、累计摊销		
1.上年年末余额	710,035.46	710,035.46
2.本期增加金额	67,241.34	67,241.34
(1) 计提	67,241.34	67,241.34
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	777,276.80	777,276.80
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		

项 目	软件	合 计
1.期末账面价值	567,550.06	567,550.06
2.上年年末账面价值	634,791.40	634,791.40

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(十) 长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	69,844.26	7,452.83	34,694.17		42,602.92
理事单位年费	1,999.95		1,000.02		999.93
合 计	71,844.21	7,452.83	35,694.19		43,602.85

(十一) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,664,758.30	549,713.74	3,556,446.29	533,466.94
内部交易未实现利润	1,348,041.26	202,206.19	419,490.28	62,923.54
可抵扣亏损	4,726,035.31	708,905.30	4,726,035.31	708,905.30
合 计	9,738,834.87	1,460,825.23	8,701,971.88	1,305,295.78

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,768,520.46	1,768,520.46
合 计	1,768,520.46	1,768,520.46

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	上年年末金额
2023 年	1,261,020.00	1,261,020.00
2024 年		
2025 年		
2026 年	120,445.18	120,445.18
2027 年	387,055.28	387,055.28
合 计	1,768,520.46	1,768,520.46

(十二) 应付账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	786,361.00	2,797,382.97
1-2 年	50,464.80	93,345.31
2-3 年	93,345.31	3,665.67
3 年以上	131,776.68	128,111.01
合 计	1,061,947.79	3,022,504.96

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
尚品嘉图实业（深圳）有限公司	52,815.98	未开票
深圳市优锂聚能科技有限公司	47,199.99	未开票
深圳市恒旺盛贸易有限公司	47,196.95	未开票
合 计	147,212.92	—

(十三) 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	2,311,084.07	2,357,141.31
合 计	2,311,084.07	2,357,141.31

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类明细

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	679,853.75	5,757,262.16	6,061,376.96	375,738.95

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		967,045.55	967,045.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	679,853.75	6,724,307.71	7,028,422.51	375,738.95

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	644,963.57	4,764,655.29	5,063,268.86	346,350.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	3,741.72	396,417.77	398,302.05	1,857.44
其中：医疗保险费		335,452.50	335,452.50	
工伤保险费	1,857.44	47,723.09	47,723.09	1,857.44
生育保险费	1,884.28	13,242.18	15,126.46	
四、住房公积金		541,476.00	541,476.00	
五、工会经费和职工教育经费	31,148.46	54,713.10	58,330.05	27,531.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	679,853.75	5,757,262.16	6,061,376.96	375,738.95

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		931,827.34	931,827.34	
2.失业保险费		35,218.21	35,218.21	
3.企业年金缴费				
合计		967,045.55	967,045.55	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	237,373.57	1,554,775.09
企业所得税	16,202.08	433,915.59
教育费附加	10,798.58	48,894.64
个人所得税	17,489.77	36,503.50
城市维护建设税	9,698.69	32,649.69
地方教育附加	5,985.08	25,728.07
印花税	3,979.78	5,792.05
合计	301,527.55	2,138,258.63

(十六) 其他应付款

1、其他应付款分类明细

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,331,039.26	2,223,369.60
合计	2,331,039.26	2,223,369.60

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	2,199,023.10	2,103,471.00
代收代付款	31,381.00	30,931.00
往来款	30,000.00	30,000.00
其他	70,635.16	58,967.60
合计	2,331,039.26	2,223,369.60

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西康顺莱科技发展有限公司	303,600.00	保证金
上海康提医疗科技有限公司	290,000.00	保证金

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南健康在线教育信息技术有限公司	200,000.00	保证金
上海潭峻医疗科技有限公司	200,000.00	保证金
山东孚佑达医疗科技有限公司	200,000.00	保证金
四川福济生鸿医疗科技有限公司	200,000.00	保证金
武汉天步科技有限公司	132,000.00	保证金
重庆吉卫科技有限公司	95,312.00	保证金
合 计	1,620,912.00	——

(十七) 一年内到期非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	2,487,362.89	3,291,918.50
合 计	2,487,362.89	3,291,918.50

(十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收税金	299,900.95	221,975.54
合 计	299,900.95	221,975.54

(十九) 租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	2,242,843.56	2,485,099.90
合 计	2,242,843.56	2,485,099.90

(二十) 股本

项 目	上年年末余额	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	32,406,400.00						32,406,400.00

(二十一) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	402,799.25			402,799.25
合 计	402,799.25			402,799.25

(二十二) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	6,152,573.60	14,178,688.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	6,152,573.60	14,178,688.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	969,192.26	-3,165,155.15
减: 本年利润分配		
其中: 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		4,860,960.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,121,765.86	6,152,573.60

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	14,509,480.23	7,617,267.51	11,245,050.30	5,683,546.03
其他业务	49,170.80	18,364.89	55,976.11	19,457.03
合 计	14,558,651.03	7,635,632.40	11,301,026.41	5,703,003.06

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,746.77	21,890.53
教育费附加	29,380.75	10,945.05

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育附加	19,587.17	7,296.69
车船税	2,350.00	2,350.00
印花税	5,992.11	7,194.37
合 计	76,056.80	49,676.64

(二十五)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,261,312.82	1,464,885.49
差旅及交通费	352,477.05	200,150.13
展会及会议费	179,917.78	
业务招待费	110,837.81	44,097.03
运输费用	24,756.64	273,450.01
办公费用	21,123.59	12,513.88
招投标费	16,882.11	
折旧费	5,853.82	7,151.70
其他	125,689.64	923,699.43
合 计	2,098,851.26	2,925,947.67

(二十六)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,130,517.48	2,325,098.22
房租及物业费	764,587.82	1,085,294.36
中介机构服务费	188,098.93	124,770.83
办公费用	85,503.82	141,272.17
折旧及摊销	59,188.07	64,567.82
差旅及交通费	33,954.90	61,918.86
业务招待费	6,502.00	14,015.48
装修费		208,553.31
其他	31,383.30	66,174.02
合 计	3,299,736.32	4,091,665.07

(二十七)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	641,719.13	557,492.92
服务费	27,532.66	
直接投入	17,411.32	48,290.50
折旧及摊销	20,027.6	19,616.58
其他	10,021.14	5,178.53
合 计	716,711.85	630,578.53

(二十八)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	103,791.38	
减：利息收入	33,704.48	33,526.54
汇兑损益	-1,301.59	767.96
手续费支出	4,292.39	59,367.70
合 计	73,077.70	26,609.12

(二十九)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
自产软件增值税即征即退返还收入	552,811.20	23,797.38
中关村科技园区管理委员会科技信贷支持资金		33,415.57
个税手续费返还及社保补助	5,100.01	21,090.71
合 计	557,911.21	78,303.66

(三十)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-96,606.92	-64,763.54
其他应收款坏账损失	-11,705.09	
合 计	-108,312.01	-64,763.54

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置废品款	5,876.11	10,856.66	5,876.11
其他	4,269.21	1,457.54	4,269.21
合 计	10,145.32	12,314.20	10,145.32

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金		4,978,707.11	
其他	5,863.90	2,409.52	5,863.90
合 计	5,863.90	4,981,116.63	5,863.90

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用分类明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	298,802.51	
递延所得税费用	-155,529.45	27,216.82
合 计	143,273.06	27,216.82

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生金额
利润总额	1,112,465.32
按 15% 税率计算的所得税费用	166,869.80
子公司适用不同税率的影响	71,884.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-95,480.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	143,273.06

(三十四) 持续经营净利润

持续经营净利润及终止经营净利润

项 目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	969,192.26	969,192.26	-7,108,932.81	-7,108,932.81
终止经营净利润				
合 计	969,192.26	969,192.26	-7,108,932.81	-7,108,932.81

(三十五) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,704.48	33,526.54
除税费返还外的其他政府补助收入	5,100.01	54,506.28
收到的往来款	753,966.02	284,278.76
合 计	792,770.51	372,311.58

(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他付现费用	1,710,204.05	3,221,223.70

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	1,414,241.90	5,574,329.40
合 计	3,124,445.95	8,795,553.10

(三十七)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
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	1,607,258.67	1,876,368.50
其他		486.09
合 计	1,607,258.67	1,876,854.59

(三十八)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	969,192.26	-7,108,932.81
加: 资产减值准备		
信用减值准备	108,312.01	64,763.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	363,973.91	480,981.39
使用权资产折旧	1,434,353.56	1,555,946.60
无形资产摊销	67,241.34	67,241.34
长期待摊费用摊销	35,694.19	235,684.67
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)	103,791.38	
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)	-155,529.45	27,216.82
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)	1,131,207.92	-2,078,654.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,217,567.11	-709,403.48
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,920,345.07	-4,066,055.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,079,675.06	-11,531,212.41
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	16,543,947.58	10,491,678.94
减: 现金的上年年末余额	19,259,776.92	20,759,653.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,715,829.34	-10,267,974.84

2、现金和现金等价物的构成

项 目	金 额
一、现金	16,543,947.58
其中: 库存现金	23,310.42
可随时用于支付的银行存款	16,499,647.28
可随时用于支付的其他货币资金	20,989.88
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	16,543,947.58

其他说明: 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。

(三十九)所有权或使用权受到限制的资产

所有权或使用权受到限制的资产明细

项 目	期末余额	受限原因
货币资金	1,000.00	保证金
合 计	1,000.00	—

(四十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,170.61	7.2258	131,297.19
欧元	30.00	7.8771	236.31
港币	0.31	0.92198	0.29
合 计	—	—	131,533.79

(四十一) 政府补助

1、政府补助基本情况

项 目	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
自产软件增值税即征即退返还收入	552,811.20	其他收益	552,811.20
个税返还及社保补助	5,100.01	其他收益	5,100.01
合 计	552,811.20	—	552,811.20

2、政府补助退回情况：无。

三、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。公司董事会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，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。

(一) 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。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

无。

2、汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换

合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币项目	131,297.19	236.6	131,533.79	126,551.03	222.97	126,774.00
合 计	131,297.19	236.6	131,533.79	126,551.03	222.97	126,774.00

3、其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动性风险，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	786,361.00	50,464.80	93,345.31	131,776.68	1,061,947.79
应付职工薪酬	375,738.95				375,738.95
应交税费	301,527.55				301,527.55
其他应付款	502,228.66	189,210.00	146,584.00	1,493,016.60	2,331,039.26
合 计	1,965,856.16	239,674.80	239,929.31	1,624,793.28	4,070,253.55

续表：

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	2,797,382.97	93,345.31	3,665.67	128,111.01	3,022,504.96
应付职工薪酬	679,853.75				679,853.75
应交税费	2,138,258.63				2,138,258.63
其他应付款	387,970.00	212,304.00	100,000.00	1,523,095.60	2,223,369.60
合 计	6,003,465.35	305,649.31	103,665.67	1,651,206.61	8,063,986.94

四、关联方关系及交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的最终控制方：梁天颢。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注六、(一)。

(三) 本公司合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京东方国狮投资有限公司	直接持有公司 2.7510% 股份的法人股东
北京信利康科技有限公司	直接持有公司 18.1446% 股份的法人股东
深圳华夏基石智库服务有限公司	直接持有公司 3.6443% 股份的法人股东
北京达意兴翻译有限公司	实际控制人梁天颢之妹夫王旭持股 50.00%，并担任其执行董事、总经理
英华睿智国际技术培训（北京）有限公司	实际控制人梁天颢之妹梁天虹持股 90.00%，并担任其董事长
毛永春	董事、财务负责人，且直接持股 0.3086%
黄震	董事，且直接持股 0.4720%
梁绍仲	董事，董事会秘书，且直接持股 1.0517%
张瑞伶	职工代表监事，且直接持股 0.0674%
顾维维	股东代表监事，且直接持股 0.0617%
曹中涛	董事、总经理
辛颖	监事、监事会主席

(五) 关联交易情况

- 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 2、关联租赁情况：无
- 3、关联担保情况：无
- 4、关联方资金拆借：无
- 5、关联方资产转让、债务重组情况：无
- 6、其他关联交易：无

(六) 关联方应收应付款项：无

(七) 关联方承诺：无

(八) 其他：无

五、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司：无

(五) 其他原因的合并范围变动：无

(六) 其他：无

六、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接持股	间接持股	
东莞华瑞医模科技有限公司	东莞	东莞	研发、产销；医用模型及其技术咨询、技术转让	100.00		直接投资

2、重要的非全资子公司：无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益：无

(四) 重要的共同经营：无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益:无

(六) 其他: 无

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	936,494.78	78,334.00
1-2 年	34,654.00	8,400.00
2-3 年	8,400.00	662,750.00
3-4 年	662,750.00	24,000.00
4-5 年	24,000.00	60,737.00
5 年以上	592,323.55	531,586.55
小 计	2,258,622.33	1,365,807.55
减: 坏账准备	770,176.15	673,569.23
合 计	1,488,446.18	692,238.32

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75	20.84	470,613.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,788,008.58	79.16	299,562.40	16.75	1,488,446.18
其中: 按信用风险特征组合	1,788,008.58	79.16	299,562.40	16.75	1,488,446.18
合 计	2,258,622.33	—	770,176.15	—	1,488,446.18

续表:

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75	34.46	470,613.75	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	895,193.80	65.54	202,955.48	22.67	692,238.32
其中: 按信用风险特征组合	895,193.80	65.54	202,955.48	22.67	692,238.32
合 计	1,365,807.55	—	673,569.23	—	692,238.32

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏医药职业学院	64,484.00	64,484.00	100.00	无法收回
许昌市护理学院	64,000.00	64,000.00	100.00	无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郑州华信学院	51,246.00	51,246.00	100.00	无法收回
北京城市学院	50,551.00	50,551.00	100.00	无法收回
漳州卫生职业学院	48,000.00	48,000.00	100.00	无法收回
西安市第四医院	33,400.00	33,400.00	100.00	无法收回
许昌市中心医院	32,500.00	32,500.00	100.00	无法收回
郑州大学西亚斯国际学院	32,120.00	32,120.00	100.00	无法收回
河南医学高等专科学校	26,660.00	26,660.00	100.00	无法收回
安庆医药高等专科学校	24,000.00	24,000.00	100.00	无法收回
广西桂东卫生学校	22,652.75	22,652.75	100.00	无法收回
天津医学高等专科学校	21,000.00	21,000.00	100.00	无法收回
合计	470,613.75	470,613.75	—	—

(2) 组合中, 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	936,494.78	18,729.90	2.00	78,334.00	1,566.68	2.00
1-2年	34,654.00	1,732.70	5.00	8,400.00	420.00	5.00
2-3年	8,400.00	840.00	10.00	662,750.00	66,275.00	10.00
3-4年	662,750.00	132,550.00	20.00			
4-5年				18,360.00	7,344.00	40.00
5年以上	145,709.80	145,709.80	100.00	127,349.80	127,349.80	100.00
合计	1,788,008.58	299,562.40	—	895,193.80	202,955.48	—

3、坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	470,613.75				470,613.75
按组合计提坏账准备的应收账款	202,955.48	97,480.52	873.60		299,562.40
其中: 按信用风险特征组合	202,955.48	97,480.52	873.60		299,562.40
合计	673,569.23	97,480.52	873.60		770,176.15

4、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	与本公司的关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
广东公共卫生与健康医学院(筹)	非关联方	921,620.00	40.80	1年以内	18,432.40
新疆巴音郭楞蒙古自治州卫生学校	非关联方	647,500.00	28.67	3-4年	129,500.00
江苏医药职业学院	非关联方	64,484.00	2.86	4-5年 24,000.00 5年以上 40,484.00	64,484.00
许昌市护理学院	非关联方	64,000.00	2.83	5年以上	64,000.00
郑州华信学院	非关联方	51,246.00	2.27	5年以上	51,246.00
合计	—	1,748,850.00	77.43	—	327,662.40

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类明细

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,355,630.07	1,190,170.00
其他应收款合计	1,355,630.07	1,190,170.00
坏账准备	447,980.21	436,275.12
其他应收款净额	907,649.86	753,894.88

2、应收利息: 无。

3、应收股利: 无。

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	206,224.07	245,084.68
1-2年	204,620.68	56,976.00
2-3年	56,976.00	10,110.32
3-4年	10,110.32	5,300.00
4-5年	5,300.00	
5年以上	872,399.00	872,699.00
小计	1,355,630.07	1,190,170.00
减：坏账准备	447,980.21	436,275.12
合计	907,649.86	753,894.88

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、备用金	696,962.07	659,307.00
履约、投标保证金	658,668.00	530,863.00
小计	1,355,630.07	1,190,170.00
减：坏账准备	447,980.21	436,275.12
合计	907,649.86	753,894.88

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	436,275.12			436,275.12
上年年末余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,125.09			12,125.09
本期转回	420.00			420.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	447,980.21			447,980.21

(4) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21
其中：预期信用风险组合	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21
合计	436,275.12	12,125.09	420.00		447,980.21

(5) 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	与本公司的 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款总额的 比例(%)	已计提 坏账准备
北京新观堂投资有限责任公司	非关联方	押金、 备用金	535,473.00	1-2年 38,066.00 2-3年 53,421.00 5年以上 443,986.00	39.50	
重庆医科大学	非关联方	履约、 投标保证金	280,476.00	5年以上	20.69	280,476.00
广东公共卫生与健康医学院 (筹)	非关联方	履约、 投标保证金	131,660.00	1年以内	9.71	2,633.20
昆明医科大学	非关联方	履约、	91,499.00	1-2年	6.75	4,574.95

单位名称	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	已计提坏账准备
		投标保证金				
河南理工大学	非关联方	履约、投标保证金	84,450.00	5年以上	6.23	84,450.00
合计	—	—	1,123,558.00	—	82.88	372,134.15

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类明细

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	

2、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞华瑞医模科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00					1,000,000.00	1,000,000.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	14,509,480.23	7,833,897.83	11,245,050.30	5,824,956.76
其他业务	49,170.80	18,364.89	55,976.11	19,457.03
合计	14,558,651.03	7,852,262.72	11,301,026.41	5,844,413.79

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项 目	金 额	说 明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,281.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,281.42	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	642.21	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	3,639.21	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.03	0.03

（三）其他

无。

北京医模科技股份有限公司

2023年08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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,281.42
非经常性损益合计	4,281.42
减：所得税影响数	642.21
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	3,639.21

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