



安碧捷

NEEQ : 834324

重庆安碧捷科技股份有限公司

Chongqing Ambition Science & Technologies Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、董事曾永聪、监事赵永泽对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告的真实、准确、完整，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何长波、主管会计工作负责人黄涵及会计机构负责人（会计主管人员）黄涵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	57
附件 II	融资情况	57

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	重庆市铜梁区东城街道龙安大道 28 号

释义

释义项目		释义
公司、本公司、安碧捷	指	重庆安碧捷科技股份有限公司
安碧捷集团	指	重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司，系公司控股股东
汉釜投资	指	重庆汉釜投资咨询有限公司
宝捷源	指	拉萨宝捷源投资管理合伙企业（有限合伙）
安心福	指	拉萨安心福投资管理合伙企业（有限合伙）
博水投资	指	杭州博水投资合伙企业（有限合伙）
光谷博润	指	武汉光谷博润新三板投资中心（有限合伙）
成都润齐	指	成都润齐科技有限公司
股东大会	指	重庆安碧捷科技股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆安碧捷科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆安碧捷科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《重庆安碧捷科技股份有限公司章程》
华英证券、主办券商	指	华英证券有限责任公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
农发基金	指	中国农发重点建设基金有限公司
元（万元）	指	人民币元（万元）

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆安碧捷科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Chongqing Ambition Science & Technologies Co., Ltd. Ambition T.C.		
法定代表人	何长波	成立时间	2006年1月24日
控股股东	控股股东为安碧捷集团	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何长波，一致行动人为蒋进萍、何发东
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	医用超声耦合剂		
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	安碧捷	证券代码	834324
挂牌时间	2015年11月17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）	42,000,000
主办券商（报告期内）	华英证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	江苏省无锡市新吴区菱湖大道200号中国物联网国际创新园F12栋		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄涵	联系地址	重庆市铜梁区东城街道龙安大道28号
电话	02363110223	电子邮箱	ir@cnambition.com
传真	02345436388		
公司办公地址	重庆市铜梁区东城街道龙安大道28号	邮政编码	401121
公司网址	www.cnambition.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	91500109784218170Q		
注册地址	重庆市铜梁区东城街道龙安大道28号		
注册资本（元）	42,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司所属行业为医疗器械行业，主要业务为研发、生产、销售医用超声耦合剂。公司主导产品为医用超声消毒系列产品。公司自成立以来，专注于超声医疗领域产品的研发、生产与销售，为我国医用超声消毒领域的开创者和领导者，并拥有消毒型医用超声耦合剂的核心发明专利。凭借开创性的领先技术和工艺，高标准的生产设施和过程控制，以及代理商与直销相结合的商业模式，本系列产品得以行销全国 14 个省区市，终端客户主要为综合性三甲医院及知名专科医院，已取得较大的市场领先优势，为公司树立了良好的市场口碑和品牌形象。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2022 年 10 月 12 日被重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202251100314，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	5,481,515.86	11,916,517.39	-54.00%
毛利率%	54.47%	66.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,074,102.76	-254,532.64	-1,107.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,981,499.31	-940,335.07	-323.41%
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）	-3.54%	-0.33%	-
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）	-4.59%	-1.20%	-
基本每股收益	-0.07	-0.01	-600.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
资产总计	110,628,365.91	115,816,457.36	-4.48%
负债总计	25,426,760.27	27,540,748.96	-7.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,201,605.64	88,275,708.40	-3.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.10	-3.48%
资产负债率%（母公司）	22.98%	23.78%	-
资产负债率%（合并）	22.98%	23.78%	-
流动比率	0.76	0.80	-
利息保障倍数	-28.47	-25.57	-
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	-133,035.29	-1,292,448.03	89.71%
应收账款周转率	2.90	7.34	-
存货周转率	1.04	1.64	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.48%	-2.45%	-
营业收入增长率%	-54.00%	-0.14%	-
净利润增长率%	-1107.74%	-138.77%	-

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	713,890.65	0.65%	1,049,004.44	0.91%	-31.95%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,407,762.83	1.27%	2,369,441.77	2.05%	-40.59%
存货	2,579,853.58	2.33%	2,239,370.54	1.93%	15.20%
固定资产	72,209,366.42	65.27%	74,704,939.12	64.50%	-3.34%
无形资产	28,083,499.83	25.39%	29,100,350.27	25.13%	-3.49%
短期借款	4,340,000.00	3.92%	4,350,000.00	3.76%	-0.23%
应付账款	2,650,409.28	2.40%	2,300,540.53	3.76%	15.21%
递延收益	13,886,209.21	12.55%	14,413,938.85	3.76%	-3.66%

项目重大变动原因：

由于上半年公司整体亏损，报告期末，货币资金同比减少 31.95%。报告期内，公司收回部分应收账款，其期末余额相较于上年期末降低 40.59%。

（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	5,481,515.86	-	11,916,517.39	-	-54.00%
营业成本	2,495,619.05	45.53%	3,997,297.90	33.54%	-37.57%
毛利率	54.47%	-	66.46%	-	-
销售费用	1,197,879.63	21.85%	1,718,767.77	14.42%	-30.31%
管理费用	4,053,932.79	73.96%	4,887,300.67	41.01%	-17.05%
研发费用	632,030.01	11.53%	1,457,905.86	12.23%	-56.65%
财务费用	94,713.75	1.73%	119,173.12	1.00%	-20.52%
信用减值损失	-41,689.75	-0.76%	-30,524.99	-0.26%	-36.58%
营业利润	-2,594,539.43	-47.33%	-268,808.14	-2.26%	-865.20%
净利润	-3,074,102.76	-56.08%	-254,532.64	-2.14%	-1,107.74%
经营活动产生的现金流量净额	-133,035.29	-	-1,292,448.03	-	89.71%
投资活动产生的现金流量净额	-100,000.00	-	-300,000.00	-	66.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-103,517.57	-	-119,465.85	-	13.35%

项目重大变动原因：

报告期内，受到由去年下半年延续至今年上半年的宏观因素影响，行业景气度持续低迷，公司主要产品市场需求在一季度延续了上一季度的萎缩态势，至4月中下旬才开始缓慢复苏。报告期内，公司营业收入同比下降54.09%至548万余元，营业成本随收入下降而相应有所降低，毛利率同比下降约12个百分点至54.47%。公司严控各项支出，使销售费用、管理费用、财务费用分别降低30.31%、17.05%、20.52%。公司完成了对互联网医疗事业部的剥离，因此研发费用同比减少56.65%。综合看来，公司各项降本措施无法抵消收入下降带来的影响，上半年净利润为-300万元，亏损同比扩大。

报告期内，公司应收账款催收成果显著，在亏损同比扩大的情况下，经营活动产生的现金净流出额同比下降89.71%。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	<p>医疗器械行业涉及人体生命健康，是国家重点监管行业。国家有关部门不断开展深化医疗卫生体制改革的研究工作，主要针对医药管理体制和运行机制、医疗保障体制等方面存在的问题提出相应的改革措施。同时，国家卫生主管部门已经开展就医院使用的医疗器械产品的供货资质及采购价格进行全国集中的公开招标管理工作。随着国家医疗卫生体制改革的进一步深入，新的医药管理、医疗保障政策可能将陆续出台，相关政策的变化可能导致公司产品的销售价格受到限制，对公司的盈利水平产生不利影响。针对政策风险，公司一方面将不断加大技术研发，扩充产品线，增强公司产品的市场竞争力，另一方面积极探索创新的产品销售模式，力求保持并进一步提升公司的盈利能力，尽量避免政策因素对公司业绩造成不利影响。</p>
内部控制风险	<p>公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。针对内部控制风险，公司将根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关业务规则等法律法规及规范性文件的要求，不断完善治理结构和内部控制体系。公司相关人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，以及未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。</p>
税收优惠政策变动的风险	<p>公司于2022年10月12日被重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202251100314，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司可享受所得税税率减按15%征收的税收优惠。公司于2012年6月20日，通过</p>

	<p>国家关于西部大开发优势产业税收优惠政策条件(财税[2011]58号)的审核，企业营业利润总额按 15%征收企业所得税。如果相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠资质，公司将不再享受相关税收优惠，恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将会给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。针对税收优惠政策变动的风险，公司将不断加大技术研发，保证技术的先进性，增强公司产品的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润。</p>
<p>税收补贴返还风险</p>	<p>根据公司于 2012 年 11 月 8 日与重庆铜梁工业园区管理委员会签订的编号为铜工协(2012)49 号的《项目协议书》，公司按照 3 万元/亩的实际支付价格以出让方式获得重庆铜梁工业园区内面积约 120 亩用途为工业用地的土地使用权，但应先按照土地招拍挂价格全额支付土地价款，在项目基础工程竣工后，重庆铜梁工业园区管理委员会按相关文件规定，将摘牌价格与 3 万元/亩之间的差额部分及差额部分的土地契税作为扶持企业发展基金和股东资产投资补贴资金共计 21,158,649 元，一次性全额返还给公司。此外，《项目协议书》还约定了政府补贴的条件、投资强度、产出强度或税收强度等；截至 2016 年 12 月 31 日，公司已获得上述企业发展基金和股东资产投资补贴资金共计 21,158,649 元。目前，新厂房项目的建设和投产情况符合《项目协议书》的有关条款要求，不存在冲突的情况。但是，存在将来因招用工人不符合约定，以及投资强度、产出强度或税收强度未达到约定导致违约而被要求全额返还补贴及取消优惠政策的可能性，可能对公司的经营业绩造成一定的影响。针对税收补贴返还风险，公司将积极开拓市场，持续加大研发投入，扩充产品线，不断提升公司产品的市场竞争力和占有率，提高公司营收规模和盈利水平，保证公司运营水平符合《项目协议书》有关条款要求。</p>
<p>诉讼风险</p>	<p>公司于 2020 年 11 月 19 日收到重庆市第一中级人民法院送达的（2020）渝 01 民终 7414 号民事判决书，判决：本公司股东安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍于判决生效后十日内支付股东刘林标股权回购款 10,000,000.00 元及投资回报，投资回报计算以 10,000,000.00 元为基数，按年利率 12% 执行，计算期间从 2015 年 6 月 23 日起至回购股权款付清之日止。本公司对上述三名股东的债务承担连带清偿责任。截止资产负债表日，本公司</p>

	<p>就该案应当承担连带清偿责任的金额为投资本金 10,000,000.00 元、投资回报 6,626,229.50 元、迟延履行期间的加倍部分债务利息 45,500.00 元，共计 16,671,729.50 元。公司将积极采取有效措施增强公司盈利能力，改善资产质量，同时与诉讼所涉及的相关方沟通协商，妥善化解诉讼风险，确保持续经营能力，促进公司稳定、健康、长远发展。</p>
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		

提供财务资助		
提供担保	-	4,350,000.00
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司关联方为公司向金融机构申请借款提供连带责任保证担保。上述关联担保事项是公司在申请借款过程中，根据金融机构的要求发生的正常担保行为，关联方就此事项未收取任何费用，且不存在反担保，系关联方支持公司发展的行为，有利于公司融资活动正常进行，不存在损害企业及中小股东利益的情形，不会对公司的经营业绩产生重大不利影响，不影响公司的持续经营能力。

（四） 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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-004	重庆安碧捷医疗器械有限公司	100000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

上述投资设立的全资子公司为公司在医药产业的对外投资平台。此平台的建立有利于公司对产业投资的集中管理和风险控制，符合公司长远发展战略。上述投资对公司主营业务、管理层及财务不会产生重大影响。

（五） 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	公司主要股东安碧捷集团、宝捷源、汉釜投资、安心福及董事、监事、高级管理人员	避免关联交易承诺	2015年8月5日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司主要股东安碧捷集团、宝捷源、汉釜投资、安心福及全体董事、监事、	同业竞争承诺	2015年8月5日	-	正在履行中

	高级管理人员				
--	--------	--	--	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不涉及承诺超期未履行完毕的情形。

(六) 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	货币资金	冻结	115,956.03	0.10%	因刘林标案被司法冻结
厂房	固定资产	抵押	12,677,185.82	11.46%	银行借款抵押
厂房	固定资产	查封	49,184,551.72	44.46%	因刘林标案被司法查封
总计	-	-	61,977,693.57	56.02%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

被抵押资产为我公司向重庆农村商业银行股份有限公司重庆铜梁支行申请流动资金贷款时，向担保公司提供的用于反担保措施的抵押物。本次贷款所获得的资金全部用于补充流动资金，缓解了由行业景气度下行原因给公司带来的现金流压力。被冻结和被查封资产因刘林标与安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍及公司合同纠纷案，公司未按《执行通知书》指定的期间履行生效法律文书确定的义务被司法冻结和司法查封。被查封资产不是公司的主要生产设施，该资产被查封不会对公司的持续经营能力造成严重负面影响。但是该资产的后续处置可能会引起公司现金流、净资产、总资产等财务指标的波动。

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	40,992,000	97.60%	0	40,992,000	97.60%
	其中：控股股东、实际控制人	18,824,000	44.82%	0	18,824,000	44.82%
	董事、监事、高管	336,000	0.80%	0	336,000	0.80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,008,000	2.40%	0	1,008,000	2.40%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,008,000	2.40%	0	1,008,000	2.40%
	核心员工	0	0%	0	0	0
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-
普通股股东人数		10				

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	安碧捷集团	10,760,000	0	10,760,000	25.62%	0	10,760,000	10,500,000	260,000
2	宝捷源	10,500,000	0	10,500,000	25.00%	0	10,500,000		
3	汉釜投资	6,720,000	0	6,720,000	16.00%	0	6,720,000		2,246,000
4	光谷博润	2,800,000	0	2,800,000	6.67%	0	2,800,000		
5	博水投资	2,800,000	0	2,800,000	6.67%	0	2,800,000		
6	刘林标	2,800,000	0	2,800,000	6.67%	0	2,800,000		
7	安心福	2,100,000	0	2,100,000	5.00%	0	2,100,000		
8	邹建中	1,344,000	0	1,344,000	3.20%	1,008,000	336,000		
9	蒋进萍	1,344,000	0	1,344,000	3.20%	0	1,344,000		1,344,000
10	李龙年	832,000	0	832,000	1.98%	0	832,000		
合计		42,000,000	-	42,000,000	100%	1,008,000	40,992,000	10,500,000	3,850,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

汉釜投资为安碧捷集团全资子公司；安碧捷集团、蒋进萍为关联方；光谷博润与博水投资为关联方。其余股东相互之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何长波	董事长	男	1958年6月	2021年9月10日	2024年9月9日
何发东	董事、总经理	男	1986年2月	2021年9月10日	2024年9月9日
黄 涵	董事、副总经理、董事会秘书	男	1986年2月	2023年5月15日	2024年9月9日
曾永聪	董事	男	1974年4月	2021年9月10日	2024年9月9日
宋 戈	董事	男	1986年12月	2021年9月10日	2024年9月9日
邹建中	董事	男	1955年8月	2021年9月10日	2024年9月9日
盛学军	董事	男	1969年8月	2021年9月10日	2024年9月9日
王胤萱	监事会主席	女	1985年8月	2021年9月10日	2024年9月9日
陈 瀚	监事	男	1989年4月	2021年9月10日	2024年9月9日
赵永泽	监事	男	1967年9月	2021年9月10日	2024年9月9日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事何长波、何发东为控股股东安碧捷集团之股东，董事曾永聪为股东宝捷源的执行事务合伙人，董事宋戈为股东博水投资、光谷博润的共同执行事务合伙人上海博润投资管理有限公司之员工，监事赵永泽由股东宝捷源提名。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沈威栋	董事、副总经理	离任	无	工作安排原因离任
黄 涵	董事会秘书	新任	董事、副总经理、董事会秘书	工作安排原因新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
生产人员	9	9
销售人员	4	4
技术人员	15	7
财务人员	6	5
行政人员	5	4
员工总计	44	34

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	713,890.65	1,049,004.44
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	五、（二）	1,407,762.83	2,369,441.77
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（三）	780,202.16	921,493.67
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	3,305,128.04	3,876,941.69
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	2,579,853.58	2,239,370.54
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		8,786,837.26	10,456,252.11
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	五、(六)	72,209,366.42	74,704,939.12
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、(七)	28,083,499.83	29,100,350.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(八)	1,548,662.40	1,554,915.86
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		101,841,528.65	105,360,205.25
资产总计		110,628,365.91	115,816,457.36
流动负债：			
短期借款	五、(九)	4,340,000.00	4,350,000.00
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	五、(十)	2,650,409.28	2,300,540.53
预收款项		-	-
合同负债	五、(十一)	651,731.71	1,683,474.35
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	五、(十二)	905,806.79	940,472.54
应交税费	五、(十三)	1,292,906.15	2,248,555.64
其他应付款	五、(十四)	1,699,697.13	1,384,915.39
其中：应付利息		-	-
应付股利		21,000.00	21,000.00
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	五、(十五)	-	218,851.66
流动负债合计		11,540,551.06	13,126,810.11
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		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、（十六）	13,886,209.21	14,413,938.85
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		13,886,209.21	14,413,938.85
负债合计		25,426,760.27	27,540,748.96
所有者权益：			
股本	五、（十七）	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十八）	5,213,759.38	5,213,759.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十九）	5,414,553.52	5,414,553.52
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十）	32,573,292.74	35,647,395.50
归属于母公司所有者权益合计		85,201,605.64	88,275,708.40
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		85,201,605.64	88,275,708.40
负债和所有者权益总计		110,628,365.91	115,816,457.36

法定代表人：何长波

主管会计工作负责人：黄涵

会计机构负责人：黄涵

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		5,481,515.86	11,916,517.39
其中：营业收入	五、（二十一）	5,481,515.86	11,916,517.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,187,005.34	12,951,930.18
其中：营业成本	五、（二十一）	2,495,619.05	3,997,297.90
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	五、(二十二)	712,830.11	771,484.86
销售费用	五、(二十三)	1,197,879.63	1,718,767.77
管理费用	五、(二十四)	4,053,932.79	4,887,300.67
研发费用	五、(二十五)	632,030.01	1,457,905.86
财务费用	五、(二十六)	94,713.75	119,173.12
其中：利息费用	五、(二十六)	93,517.57	119,711.85
利息收入	五、(二十六)	374.65	1,561.03
加：其他收益	五、(二十七)	1,069,260.30	797,129.64
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	41,689.75	-30,524.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,594,539.43	-268,808.14
加：营业外收入	五、(二十九)	3,647.70	9,696.75
减：营业外支出	五、(三十)	165,511.45	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,756,403.18	-259,111.39
减：所得税费用	五、(三十一)	317,699.58	-4,578.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,074,102.76	-254,532.64
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）		-3,074,102.76	-254,532.64
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）		-3,074,102.76	-254,532.64
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		-3,074,102.76	-254,532.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,074,102.76	-254,532.64
(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）		-0.07	-0.01

法定代表人：何长波

主管会计工作负责人：黄涵

会计机构负责人：黄涵

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,735,930.31	10,235,885.00
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	3,196,325.11	1,455,376.42

经营活动现金流入小计		9,932,255.42	11,691,261.42
购买商品、接受劳务支付的现金		665,430.32	1,705,387.61
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		2,699,449.11	3,349,562.88
支付的各项税费		2,220,789.76	1,270,100.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	4,479,621.52	6,658,658.72
经营活动现金流出小计		10,065,290.71	12,983,709.45
经营活动产生的现金流量净额		-133,035.29	-1,292,448.03
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		100,000.00	300,000.00
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		100,000.00	300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-300,000.00
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		-	4,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	4,600,000.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,517.57	119,465.85
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		103,517.57	4,719,465.85
筹资活动产生的现金流量净额		-103,517.57	-119,465.85

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		-336,552.86	-1,711,913.88
加：期初现金及现金等价物余额		934,487.48	1,815,300.03
六、期末现金及现金等价物余额		597,934.62	103,386.15

法定代表人：何长波

主管会计工作负责人：黄涵

会计机构负责人：黄涵

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：

请财务报告使用者参考往期财务报告的相应披露内容。

(二) 财务报表项目附注

一、公司基本情况

重庆安碧捷科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2006 年 01 月 24 日在重庆市市场监督管理局注册成立，现位于重庆市铜梁区东城街道龙安大道 28 号。统一社会信用代码为：91500109784218170Q；

营业期限：2006-01-24 至 无固定期限；

注册资本：4,200.00 万元（肆仟贰佰万元整）；

法定代表人：何长波；

公司类型：股份有限公司；

经营范围：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）一般项目：生物技术产品（不含药品）、化工产品（不含化学危险品）的研制、开发、销售及技术咨询服务；药品研发及技术咨询服务；消毒设备制造、销售（不含医疗器械）；计算机技术服务咨询。（[经营范围中属于法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营]**第I类医疗器械研发、生产、销售(按备案范围从事经营)。生产、销售 II 类医疗器械，计算机软硬件及外围设备制造，工业控制计算

机及系统制造，计算机软硬件及辅助设备批发，计算机软硬件及辅助设备零售，工业控制计算机及系统销售（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）；

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，

将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

7、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提组合 2 和组合 3 之外的应收款项。
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项。
组合 3（关联方组合）	无明显减值迹象的应收关联方的款项。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账 龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.48
1 至 2 年	10.04
2 至 3 年	26.79
3 至 4 年	34.93
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

基于信用风险特征划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合 3（关联方组合）	无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 4（其他应收暂付款项组合）	除单项评估信用风险、组合 1、组合 2 和组合 3 之外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（押金、保证金组合）	预期信用损失
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合 3（关联方组合）	预期信用损失
组合 4（其他应收暂付款项组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、保证金组合）和组合 2（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；

组合 3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；

组合 4（其他应收暂付款项组合）：比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定。

9、存货

(1) 本公司存货包括原材料、包装物、库存商品、产成品、发出商品等。

(2) 存货取得时按实际成本核算；原材料、产成品发出时采用加权平均法进行核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次摊销法进行摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	8.00-12.00	5.00	7.92-11.88
运输设备	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、在建工程

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入

当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

13、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）
土地使用权	50.00	0.00
专利技术	10.00	0.00
软件	10.00	0.00

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该

无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

15、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

17、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发

生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入。销售耦合剂、清洁剂收入确认时点是：客户向本公司购买商品，本公司发出商品，客户签收商品且在签收的同时未向本公司申请退货后，本公司确认销售耦合剂、清洁剂收入的实现。

(2) 系统收入。销售动态医学影像质控会诊教学系统收入确认时点是：客户向本公司购买动态医学影像质控会诊教学系统，本公司为客户安装调试完毕，且签发验收报告后，本公司确认销售动态医学影像质控会诊教学系统收入的实现。

(3) 技术服务费收入。会议直播技术服务费收入确认时点是：本公司为客户会议直播技术服务，在直播技术服务提供完成并经客户验收后，本公司确认会议直播技术服务费收入的实现。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

19、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

20、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更事项。

（3）前期重大差错更正

报告期内未发生前期差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

2、税收优惠

（1）根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家发展改革委公告〔2020〕23号）、《重庆市税务局、重庆市发展和改革委员会关于贯彻

落实西部大开发企业所得税政策有关事项的公告》(国家税务总局重庆市税务局公告 2021 年第 1 号)，本公司享受西部大开发优势产业税收优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 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) 本公司销售软件产品符合增值税即征即退政策。

五、财务报表主要项目注释

提示：本附注期末指 2023 年 6 月 30 日，期初指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2023 年 1~6 月，上期指 2022 年 1~6 月，金额以人民币元为单位。

(一) 货币资金

(1) 货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行存款	713,790.65	1,048,904.44
其他货币资金	100.00	100.00
合计	713,890.65	1,049,004.44

(2) 受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结银行存款	115,956.03	114,516.96
合计	115,956.03	114,516.96

(二) 应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,056,405.85	2,131,909.22
1 至 2 年	42,500.00	335,326.00
2 至 3 年	182,310.00	2,000.00
3 至 4 年	365,084.00	365,084.00
4 至 5 年	-	-
5 年以上	6,719,814.57	6,673,158.57
合计	8,366,114.42	9,507,477.79

(2) 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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,366,114.42	100	6,958,351.59	83.17	1,407,762.83
其中：账龄组合	8,366,114.42	100	6,958,351.59	83.17	1,407,762.83
合计	8,366,114.42	100	6,958,351.59	83.17	1,407,762.83

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

类别	期初余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,507,477.79	100.00	7,138,036.02	75.08	2,369,441.77
其中：账龄组合	9,507,477.79	100.00	7,138,036.02	75.08	2,369,441.77
合计	9,507,477.79	100.00	7,138,036.02	75.08	2,369,441.77

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,056,405.85	57,901.60	5.48
1至2年	42,500.00	4,266.15	10.04
2至3年	182,310.00	48,832.65	26.79
3至4年	365,084.00	127,536.62	34.93
4至5年	-	-	100.00
5年以上	6,719,814.57	6,719,814.57	100.00
合计	8,366,114.42	6,958,351.59	83.17

(续)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,131,909.22	90,789.63	4.26
1至2年	335,326.00	53,297.65	15.89
2至3年	2,000.00	1,341.67	67.08
3至4年	365,084.00	319,448.50	87.50
4至5年	-	-	100.00
5年以上	6,673,158.57	6,673,158.57	100.00
合计	9,507,477.79	7,138,036.02	75.08

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,138,036.02	-	179,684.43	-	-	6,958,351.59
合计	7,138,036.02	-	179,684.43	-	-	6,958,351.59

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,196,100.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,248,074.43 元。

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备
伊犁卓成隆安成套设备技术有限公司	2,160,000.00	5年以上	25.82	2,160,000.00

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额的 比例（%）	坏账准备
山东阳光信诺医药有限公司	1,584,684.00	5年以上	18.94	1,584,684.00
重庆理捷医疗器械有限公司	1,448,416.00	5年以上	17.31	1,448,416.00
上海华之重医疗设备集团有限公司	713,000.00	1年以内	8.52	39,079.53
中国人民解放军空军军医大学第三附属医院	290,000.00	1年以内	3.47	15,894.90
合计	6,196,100.00		74.06	5,248,074.43

（三）预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	485,923.05	62.28	598,754.35	64.98
1至2年	294,279.11	37.72	172,739.32	18.75
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	150,000.00	16.27
合计	780,202.16	100.00	921,493.67	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 697,553.79 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 89.41%。

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比 例（%）
广州索诺康医疗科技有限公司	257,600.00	33.02
重庆两江新区瑞资科技服务有限责任公司	182,207.50	23.35
重庆市巴岳建筑安装工程有限公司	100,000.00	12.82
重庆医科大学附属儿童医院	100,000.00	12.82
重庆壳牌能源有限公司	57,746.29	7.40
合计	697,553.79	89.41

（四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,305,128.04	3,876,941.69
合计	3,305,128.04	3,876,941.69

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（1）其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	账面余额	期初余额
1年以内	3,206,300.76	102,708.50

账龄	账面余额	期初余额
1至2年	534,704.00	3,313,925.96
2至3年	8,315.00	22,300.00
3至4年	384,000.00	1,036,355.02
4至5年	-	126,382.25
5年以上	90,529.00	55,996.00
合计	4,223,848.76	4,657,667.73

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	783,382.25	783,382.25
备用金	260,367.32	243,930.18
代垫款	-	-
代扣代缴	-	-
往来款	442,377.25	892,633.36
其他	2,737,721.94	2,737,721.94
合计	4,223,848.76	4,657,667.73

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)	
期初余额	-	780,726.04	-	780,726.04
期初其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--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	-	137,994.68	-	137,994.68
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	918,720.72	-	918,720.72

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	780,726.04	137,994.68	-	-	-	918,720.72
合计	780,726.04	137,994.68	-	-	-	918,720.72

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司	代付法院执行款	2,737,721.94	1年以内	64.82	226,806.57
中移系统集成有限公司	保证金	350,640.00	1至2年	8.30	260,297.60
伊犁卓成隆安成套设备技术有限公司	其他资金往来款	350,000.00	5年以上	8.29	314,727.00
重庆两江新区瑞资科技服务有限责任公司	保证金	114,149.25	1年以内	2.70	9,456.69
成都试金石软件开发有限责任公司	保证金	85,000.00	1至2年	2.01	63,099.75
合计	-	3,637,511.19	-	86.12	874,387.61

注：本公司于2020年11月19日收到重庆市第一中级人民法院送达的（2020）渝01民终7414号民事判决书，判决：本公司股东重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司（以下简称“安碧捷集团”）、重庆汉釜投资咨询有限公司（以下简称“汉釜投资”）、蒋进萍于判决生效后十日内支付股东刘林标股权回购款10,000,000.00元及投资回报，投资回报计算以10,000,000.00元为基数，按年利率12%执行，计算期间从2015年6月23日起至回购股权款付清之日止。本公司对上述三名股东的债务承担连带清偿责任。

截止资产负债表日，本公司因承担上述连带清偿责任共计支付案件执行款2,737,721.94元，因安碧捷集团、重庆汉釜投资咨询有限公司、蒋进萍三名股东为一致行动人，暂将支付给法院执行款确认为应收控股股东安碧捷集团债权。

（五）存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	506,639.15	-	506,639.15	718,816.78		718,816.78
库存商品	1,375,402.29	747,094.26	628,308.03	1,808,069.39	747,094.26	1,060,975.13
发出商品	1,414,221.47	-	1,414,221.47	453,864.68		453,864.68
在产品	30,684.93	-	30,684.93	5,713.95		5,713.95
合计	3,326,947.84	747,094.26	2,579,853.58	2,986,464.80	747,094.26	2,239,370.54

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	747,094.26	-	-	-	-	-	747,094.26
合计	747,094.26	-	-	-	-	-	747,094.26

（六）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,209,366.42	74,704,939.12
合计	72,209,366.42	74,704,939.12

（1）固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
----	--------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	100,788,863.10	2,397,950.21	2,219,780.76	1,652,563.11	107,059,157.18
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	4,867.26	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 盘亏	-	-	-	-	-
4.期末余额	100,788,863.10	2,402,817.47	2,219,780.76	1,652,563.11	107,064,024.44
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	27,126,856.81	1,659,897.13	2,108,791.72	1,458,672.40	32,354,218.06
2.本期增加金额	2,408,705.98	69,911.16	0	21,822.82	2,500,439.96
(1) 计提	2,408,705.98	69,911.16	0	21,822.82	2,500,439.96
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 盘亏	-	-	-	-	-
4.期末余额	29,535,562.79	1,729,808.29	2,108,791.72	1,480,495.22	34,854,658.02
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	71,253,300.31	673,009.18	110,989.04	172,067.89	72,209,366.42
2.期初账面价值	73,662,006.29	738,053.08	110,989.04	193,890.71	74,704,939.12

(七) 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	245,860,43.66	181,630,49.34	1,600,000.00	74,358.95	44,423,451.95
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	245,860,43.66	181,630,49.34	1,600,000.00	74,358.95	44,423,451.95
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1.期初余额	4,425,487.89	7,553,988.15	1,600,000.00	43,376.20	13,622,852.24
2.本期增加金额	245,860.44	767,272.04	-	3,717.96	1,016,850.44
(1) 计提	245,860.44	767,272.04	-	3,717.96	1,016,850.44
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	4,671,348.33	8,321,260.19	1,600,000.00	47,094.16	14,639,702.68
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	1,700,249.44	-	-	1,700,249.44
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	-	1,700,249.44	-	-	1,700,249.44
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	19,914,695.33	8,141,539.71	-	27,264.79	28,083,499.83
2.期初账面价值	20,160,555.77	8,908,811.75	-	30,982.75	29,100,350.27

(八) 递延所得税资产

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
信用减值损失	7,877,072.31	1,181,560.84	7,918,762.06	1,187,814.30
资产减值准备	2,447,343.70	367,101.56	2,447,343.70	367,101.56
合计	10,324,416.01	1,548,662.40	10,366,105.76	1,554,915.86

(九) 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	4,340,000.00	4,350,000.00
合计	4,340,000.00	4,350,000.00

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,027,931.46	1,458,881.58
工程款	622,477.82	622,477.82
服务费	-	219,181.13
合计	2,650,409.28	2,300,540.53

期末应付账款金额前五名单位情况：

债权人名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末余额的比例 (%)
三樱包装（江苏）有限公司	第三方	788,004.17	29.73
广州索诺康医疗科技有限公司	第三方	325,663.67	12.29
重庆市巴岳建筑安装工程有限公司	第三方	300,000.00	11.32
重庆九仁贸易有限公司	第三方	273,447.67	10.32
重庆瀚方装饰工程有限公司	第三方	244,782.32	9.24
合计		1,931,897.83	72.90

(十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	651,731.71	1,683,474.35
合计	651,731.71	1,683,474.35

(十二) 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	940,472.54	2,115,096.13	2,158,761.88	896,806.79
二、离职后福利-设定提存计划	-	154,817.92	154,817.92	-
三、辞退福利	-	9,000.00	-	9,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	940,472.54	2,278,914.05	2,313,579.80	905,806.79

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	940,472.54	2,115,096.13	2,158,761.88	896,806.79
2、职工福利费	-	58,775.57	58,775.57	-
3、社会保险费	-	97,640.65	97,640.65	-
其中：医疗保险费	-	78,540.79	78,540.79	-
工伤保险费	-	5,239.00	5,239.00	-
大额医疗保险费	-	13,860.86	13,860.86	-
4、住房公积金	-	65,161.00	65,161.00	-
合 计	940,472.54	2,336,673.35	2,380,339.10	896,806.79

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	150,143.36	150,143.36	-
2、失业保险费	-	4,674.56	4,674.56	-
合计	-	154,817.92	154,817.92	-

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	106,647.29	942,913.29

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,064,539.96	1,064,539.96
城市维护建设税	7,612.71	67,369.63
教育费附加	3,262.59	28,872.69
地方教育费附加	2,175.06	19,248.47
印花税	-	2,410.55
个人所得税	108,668.54	123,201.05
合计	1,292,906.15	2,248,555.64

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	21,000.00	21,000.00
其他应付款	1,678,697.13	1363,915.39
合计	1,699,697.13	1,384,915.39

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,000.00	21,000.00
合计	21,000.00	21,000.00

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,094,982.23	943,859.69
代扣代缴	70,821.47	254,755.45
往来款	455,884.83	163,300.25
费用	57,008.60	-
合计	1,678,697.13	1,363,915.39

2) 其他应付账款年末余额前五名情况如下表：

单位名称	款项的性质	期末余额
天津安碧捷生物科技有限公司	保证金	874,800.00
沈威栋	往来款	200,000.00
光照房屋租赁（重庆）有限责任公司	往来款	183,460.24
光照房屋租赁（重庆）有限责任公司	保证金	168,182.23
鼓楼区迪若科技服务中心	往来款	63,071.11
合计		1,489,513.58

(十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	218,851.66

项目	期末余额	期初余额
合计	-	218,851.66

(十六) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,413,938.85	-	527,729.64	13,886,209.21	按年摊销固定资产政府补助
合计	14,413,938.85	-	527,729.64	13,886,209.21	-

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础建设资金和固定资产投资补助	14,413,938.85	-	-	527,729.64	-	13,886,209.21	与资产相关
合计	14,413,938.85	-	-	527,729.64	-	13,886,209.21	-

(十七) 股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末余额
		发行股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00	-	-	-	-	-	42,000,000.00
合计	42,000,000.00	-	-	-	-	-	42,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,213,759.38	-	-	5,213,759.38
其他资本公积	-	-	-	-
合计	5,213,759.38	-	-	5,213,759.38

(十九) 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	5,414,553.52	-	-	5,414,553.52
合计	5,414,553.52	-	-	5,414,553.52

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	35,647,395.50	25,543,761.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	16,107,066.13
调整后期初未分配利润	35,647,395.50	41,650,827.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,074,102.76	-6,003,432.00
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	32,573,292.74	35,647,395.50

（二十一）营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,381,526.49	2,287,288.33	11,780,776.84	3,831,140.33
其中：1.安必洁医用超声耦合剂	2,285,150.57	922,849.97	6,881,415.88	2,344,639.23
2.清洁剂	12,477.88	3,307.45	-	-
3.安必洁止痒舒缓凝胶	16,464.42	6,688.38	-	-
4.动态医学影像质控会诊教学系统	754,159.29	933,065.38	-	-
5.超声科系统	201,769.91	108,497.35	4,893,805.30	1,483,882.11
6.镇静信息系统	2,111,504.42	312,879.8	-	-
7.其他技术服务	-	-	5,555.66	2,618.99
其他业务	99,989.37	208,330.72	135,740.55	166,157.57
其中：1.材料销售	1,327.43	921.27	752.21	598.00
2.房屋租赁	98,661.94	207,409.45	134,988.34	165,559.57
合计	5,481,515.86	2,495,619.05	11,916,517.39	3,997,297.90

报告期内确认收入金额前五的客户信息：

序号	客户名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	上海华之重医疗设备集团有限公司	1,261,946.92	23.02
2	深圳儿童医院	592,920.33	10.82
3	扬州烁祺医疗科技有限公司	579,823.02	10.58
4	西藏德仁祥医疗器械有限公司	551,840.71	10.07
5	四川微盾智能科技有限公司	293,982.3	5.36
	合计	3,280,513.28	59.85

（二十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	39,183.08	79,981.86
教育费附加	16,792.76	34,277.94
地方教育费附加	11,195.18	22,851.98
土地使用税	250,215.20	250,215.20
印花税	730.65	1,485.42
房产税	393,393.24	381,352.46
车船使用税	1,320.00	1,320.00
合计	712,830.11	771,484.86

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,308.5	4,161.75
材料费	7,575.87	202.68
差旅费	84,581.91	80,881.91
车辆费	1,220.04	1,069.88
工资薪酬	349,760.48	421,213.72
住房公积金	10,000.00	13,752.00
广告宣传费	1,622.20	1,954.15
交通费	1,493.59	4,824.91
劳务费	200,930.10	560.00
社保费	42,139.67	43,590.54
水电费	5,659.12	2,298.89
通讯费	2,754.40	703.09
投标费	-	9,099.06
运输费	107,317.44	195,650.96
招待费	18,687.36	47,358.41
折旧费	1,316.85	1,046.94
福利费	2,238.72	3,162.77
服务费	356,273.38	886,053.11
补充保险费	-	1,183.00
合计	1,197,879.63	1,718,767.77

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	36,575.09	113,213.78
广告宣传费	-	9,135.00
差旅费	14,362.69	8,712.04
车辆费	56,176.75	66,405.69
房租物管费	10,446.48	45,174.32
福利费	33,210.08	98,034.76
工会费	5,827.92	5,039.36
工资薪酬	1,000,496.52	1,036,582.56
住房公积金	23,857.00	23,652.00
会务费	-	20,000.00
交通费	3,511.63	4,715.02
劳保费	91.80	460.67
劳务费	245,239.43	396,268.37
培训费	3,564.36	2,468.12
社保费	112,709.50	87,415.80

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	65,896.80	69,104.90
通讯费	7,731.39	13,677.00
补充保险费	3,211.00	4,545.00
维修费	35,793.40	36,908.46
无形资产摊销	249,578.40	249,578.40
招待费	70,089.79	88,372.30
折旧费	1,749,654.70	1,710,610.31
中介费	138,957.13	571,260.02
咨询费	186,950.93	225,966.79
合计	4,053,932.79	4,887,300.67

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	322.85	7,274.29
办公费	5,986.54	24,889.76
工资薪酬	492,753.19	1,013,637.10
社保	48,482.30	84,154.93
折旧费	324.90	324.90
培训费	3,346.53	-
无形资产摊销	-	21,333.59
房租物管费	41,785.84	144,557.76
水电费	6,811.04	5,853.04
住房公积金	13,508.00	22,720.00
车辆使用费用	2,178.20	2,649.07
电话及电信服务费	13,319.62	19,423.55
咨询及服务费	-	100,688.00
医疗补充保险费	3,211.00	2,262.40
福利费	-	7,537.47
辐照费	-	600.00
合计	632,030.01	1,457,905.86

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,517.57	119,711.85
减：利息收入	374.65	1,561.03
利息净支出	93,142.92	118,150.82
手续费	1,570.83	1,022.30
合计	94,713.75	119,173.12

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	527,729.64	527,729.64	园区建设补助
与收益相关的政府补助 1	408,530.66	-	软件退税
与收益相关的政府补助 2	133,000.00	269,400.00	高新技术企业补助
合计	1,069,260.30	797,129.64	-

(二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	179,684.43	-30,376.69
其他应收款坏账损失	-137,994.68	-148.30
合计	41,689.75	-30,524.99

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,647.70	9,696.75	3,647.70
合计	3,647.70	9,696.75	3,647.70

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	165,511.45	-	165,511.45
合计	165,511.45	-	165,511.45

(三十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	311,446.12	-
递延所得税费用	6,253.46	-4,578.75
合计	317,699.58	-4,578.75

(三十二) 现金流量表项目

(1) 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	374.65	1,561.03
营业外收入	3,647.70	9,696.75
政府补助	133,000.00	269,400.00
企业间往来	3,059,302.76	1,174,718.64
合计	3,196,325.11	1,455,376.42

变动原因：因公司业务发展的需要，收到的与合作单位间的往来款同比增加约 174 万元，故报告期内收到的其他与经营活动有关的现金同比显著增加。

(2) 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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用相关支出	558,321.20	860,047.87
管理费用相关支出	722,039.92	1,114,426.96
研发费用相关支出	4875.60	2,374.01
制造费用相关支出	87,365.56	32,638.52
手续费相关支出	1,791.20	1,988.30
企业间往来	3,105,228.04	4,647,183.06
合计	4,479,621.52	6,658,658.72

（三十三）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	-3,074,102.76	-254,532.64
加：信用减值损失	-41,689.75	30,524.99
资产减值损失	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,500,439.96	2,420,376.96
无形资产摊销	1,016,850.44	1,202,055.05
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）	94,713.75	119,173.12
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）	6,253.46	-4,578.75
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）	-340,483.04	329,843.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,674,784.10	-2,037,976.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,969,801.45	-3,097,334.69
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-133,035.29	-1,292,448.03
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	597,934.62	103,386.15
减：现金的期初余额	934,487.48	1,815,300.03
现金等价物的期末余额	-	-

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-336,552.86	-1,711,913.88

(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	597,934.62	934,487.48
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	597,834.62	934,387.48
可随时用于支付的其他货币资金	100.00	100.00
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、现金及现金等价物余额	597,934.62	934,487.48
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	-	-

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
货币资金	115,956.03	诉讼冻结
固定资产 1	12,677,185.82	借款抵押
固定资产 2	49,184,551.72	司法冻结

注：本公司向重庆农村商业银行股份有限公司铜梁支行申请短期经营贷款 460 万元，上述权力受限资产 1 为我公司向重庆农村商业银行股份有限公司重庆铜梁支行申请贷款时，用于向重庆市铜梁区兴农融资担保有限公司申请融资担保的反担保抵押物。我公司涉及诉讼，受限资产 2 系重庆市铜梁区人民法院司法冻结。

六、关联方及关联方交易

(一) 本公司控股股东情况

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司	有限责任公司	重庆市铜梁区	高新技术产品研发，企业管理咨询咨询服务	17,450.00 万	41.62	71.43

注：重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司（以下简称“安碧捷集团”）持有本公司 25.62% 股份，重庆汉釜投资咨询有限公司（安碧捷集团 100% 控股子公司）持有本公司 16% 股份，因此，安碧捷集团直接和间接合计持有本公司 41.62% 股份，为本公司第一大股东，且由安碧捷集团提名的董事在公司董事会中占多数（提名董事会 7 名成员中的 5 名董事），能对公司的经营决策产生重大影响，因此，安碧捷集团为公司控股股东。

(二) 本公司实际控制人

股东名称	关联关系	对本公司的直接或间接持股比例 (%)
何长波	实际控制人	5.36
何发东	实际控制人	2.38
蒋进萍	实际控制人	3.20

注：1、本公司控股股东安碧捷集团的股东为何长波、李菠、何发东、农发基金，分别持股 12.894%、10.0287%、5.7307%、71.3476%；根据安碧捷集团章程规定农发基金持有的 71.3476% 股权属于特殊股，特殊股股东按照实缴出资的固定股息率优先分取红利，对公司重大经营事项无表决权，而何长波和何发东为一致行动人，对本公司控股股东重大生产经营活动具有决策权，故何长波和何发东为本公司控股股东的实际控制人。

2、因何长波持有安碧捷集团 12.89% 股份，何发东持有安碧捷集团 5.73% 股份，而安碧捷集团持有本公司 25.62% 股份，汉釜投资（安碧捷集团 100% 控股子公司）持有本公司 16.00% 股份，因此何长波间接持有本公司 5.36% 股份，何发东间接持有本公司 2.38% 股份，蒋进萍直接持有本公司 3.20% 股份，且何长波、何发东和蒋进萍签署了一致行动人协议，故何长波、何发东和蒋进萍系本公司的实际控制人。

(三) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都润齐科技有限公司	控股股东之股东之一直系亲属控制
重庆汉釜投资咨询有限公司	本公司股东之一
唐畅	本公司员工

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都润齐科技有限公司	采购原材料	0	47,524.75

2、关联方应收款项

项目名称	年末余额		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：	2,737,721.94	226,806.57	2,737,721.94	-
重庆安碧捷高新技术产业集团有限公司	2,737,721.94	226,806.57	2,737,721.94	-
合计	2,737,721.94	226,806.57	2,737,721.94	-

3、关联担保情况

重庆安碧捷科技股份有限公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安碧捷集团、何长波、蒋进萍、何发东、唐畅	4,350,000.00	2023/1/1	2023/12/31	否

4、关联方应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	沈威栋	200,000.00	-
合计		200,000.00	-

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

重庆市铜梁区人民法院（2019）渝民初 4464 号关于安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍、重庆安碧捷科技股份有限公司与刘林标增资协议纠纷在 2020 年 8 月 7 日作出判决如下：安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍于本判决生效后十日内支付刘林标股权回购款 1000 万元及投资回报，投资回报以 1000 万元为基数从 2015 年 6 月 23 日起按年利率 12% 计算至回股权购款付清日止；本公司对安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍的上述债务承担连带清偿责任；驳回原告刘林标的其他诉讼请求。安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍、本公司不服判决，向重庆市第一中级人民法院提起上诉。重庆市第一中级人民法院在 2020 年 11 月 19 日作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

截止 2023 年 6 月 30 日，上述案件已执行 3,302,385.31 元，但由于本公司对上述债务承担连带清偿责任，本公司对安碧捷集团、汉釜投资、蒋进萍具有追偿的权利。或产生一项或有资产事项。

八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露重大的资产负债表日后非调整事项。

2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露其他重大的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

本公司不存在应披露而未披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、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）	1,069,260.30	基建补贴、软件退税和高企补助
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、交易性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、交易性金融负债取得的投资收益	-	-
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	-161,863.75	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-	-
合计	907,396.55	-

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.54	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.59	-0.09	-0.09

3、加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,074,102.76
非经常性损益	B	907,396.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,981,499.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	88,275,708.40
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6

项目	序号	本期数
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	86,738,657.02
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-3.54%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-4.59%
期初股份总数	N	42,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	42,000,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.07
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.09
稀释每股收益	$Z=A / (W+U \times V/K)$	-0.07
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C / (W+U \times V/K)$	-0.09

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,069,260.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,863.75
非经常性损益合计	907,396.55
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	907,396.55

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