

证券代码：832335

证券简称：科立森

主办券商：中泰证券



科立森

NEEQ : 832335

山东科立森生物股份有限公司

SHAN DONG CLINISCIENCES BIOTECH CO.,LTD



半年度报告

2024

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、公司负责人金见睿、主管会计工作负责人吴琮及会计机构负责人（会计主管人员）徐娜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

不存在未按要求披露的事项。

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 14

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 16

第六节 财务会计报告 18

附件 I 会计信息调整及差异情况 56

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、科立森	指	山东科立森生物股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东科立森生物股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
体外诊断试剂	指	按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
注册证	指	中华人民共和国医疗器械注册证
POCT	指	即时检验（point-of-care testing），指在病人旁边进行的临床检测（床边检测 bedside testing），是在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类新方法。
HCY	指	同型半胱氨酸（Homocysteine）是一种人体内的含硫氨基酸，为蛋氨酸和半胱氨酸代谢过程中的重要中间产物，其本身并不参与蛋白质的合成。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东科立森生物股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANDONG CLINISCIENCES BIOLOGY CO.LTD.		
法定代表人	金见睿	成立时间	2004 年 11 月 28 日
控股股东	控股股东为（金见睿）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(金见睿)，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-生物药品制品制造-基因工程药物和疫苗制造（2762）		
主要产品与服务项目	主要产品为体外生化诊断试剂产品涵盖肝功、肾功、血脂与脂蛋白、血糖、心肌酶等九类生化检测项目以及相关检测设备。全资子公司昆明倍奥的主要产品为 HCY 试剂原料酶，用于脑中风危险指标 HCY 试剂的生产配制。		
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	科立森	证券代码	832335
挂牌时间	2015 年 4 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）	30,306,126
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐娜	联系地址	山东临沂高新区双月园路科技园 C 座 101
电话	0539-7109269	电子邮箱	xuna@clinisciences.cn
传真	0539-7109268		
公司办公地址	山东临沂高新区双月园路科技园 C 座 101	邮政编码	276000
公司网址	www.clinisciences.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913713007628763591		
注册地址	山东省临沂市高新区双月园路科技园 C 座 101		
注册资本（元）	30,306,126	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

公司是体外诊断产品及生物化学原料的研发、生产和销售的综合性股份公司，属于医药制造行业，拥有部门分工明确、业务流程清晰、岗位职权明确的运营系统，提供各类自主研发且均有食品药品监督管理局颁发的医疗器械注册证的体外诊断试剂及设备产品，主营业务是体外生化诊断试剂及配套使用的全自动生化仪。公司的关键产品均为自主研发，截止披露日，公司已拥有发明及实用新型专利 27 项。公司高度重视研发工作，扩大了研发队伍，加强了研发能力，并建立了完善的质量控制体系，确保产品质量的一致性和稳定性，为公司的研发工作打下了坚实的基础。

公司主要客户群为经销商，公司根据客户市场需求或客户要求提供试剂产品和设备，通过经销商代销或直销的方式将产品销售给医疗机构，收入来源主要是体外诊断试剂产品销售。凭借高效及优质的售前、售中、售后服务有效维护客户关系，提高客户忠诚度，确保公司业务可持续发展。

全资子公司昆明倍奥的主营业务是 HCY 原料酶的生产销售。
报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2021 年 12 月 7 日，公司被认定为 2021 年高新技术企业，有效期至 2024 年 12 月 6 日。认定依据应为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）； 对公司的经营影响：激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力；说明企业是国家重点支持的具有高成长性的企业，提升企业品牌形象；经认定的高新技术企业，享受税收减免优惠政策；企业投标时的重要条件，有利于开拓国内外市场，提高企业市场价值；是吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持的重要条件，也更具有吸引风险投资机构和金融机构的实力，提高了企业资本价值。

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	4,075,581.48	5,440,098.90	-25.08%
毛利率%	52.10%	50.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-893,281.14	-790,746.59	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,166,248.61	-1,178,926.82	-
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）	-2.34%	-1.93%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.05%	-2.88%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	40,890,125.17	40,733,708.71	0.38%
负债总计	3,081,241.03	2,031,543.43	51.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,808,884.14	38,702,165.28	-2.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.28	-2.34%
资产负债率%（母公司）	7.78%	5.09%	-
资产负债率%（合并）	7.54%	4.99%	-
流动比率	1320.60%	2619.21%	-
利息保障倍数	-	0	-
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	-166,877.45	-1,184,072.37	-
应收账款周转率	1.70	2.62	-
存货周转率	0.40	0.56	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.38%	-2.24%	-
营业收入增长率%	-25.08%	20%	-
净利润增长率%	0.00%	0.00%	-

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	12,492,493.94	30.55%	18,104,852.13	44.45%	-31.00%
应收票据	0.00		0.00		
应收账款	1,803,591.60	4.41%	1,428,352.99	3.51%	26.27%
交易性金融资产	9,700,000.00	23.72%	4,300,000.00	10.56%	125.58%
预付款项	1,435,871.39	3.51%	540,286.14	1.33%	165.76%
其他应收款	113,914.91	0.28%	40,982.69	0.10%	177.96%
存货	4,783,242.18	11.70%	5,022,226.52	12.33%	-4.76%
其他流动资产	60,917.28	0.15%	34,936.28	0.09%	74.37%
固定资产	900,995.25	2.20%	1,150,411.91	2.82%	-21.68%
无形资产	6,082,164.81	14.87%	6,616,424.85	16.24%	-8.07%
商誉	263,832.25	0.65%	263,832.25	0.65%	0.00%
长期待摊费用	1,076,664.04	2.63%	887,211.42	2.18%	21.35%
递延所得税资产	1,081,742.04	2.65%	1,078,064.59	2.65%	0.34%
其他非流动资产	93,000.00	0.23%	93,000.00	0.23%	0.00%
应付账款	381,005.33	0.93%	228,425.07	0.56%	66.80%
合同负债	1,040,551.42	2.54%	109,753.42	0.27%	848.08%
应付职工薪酬	300.00	0.00%	46,930.52	0.12%	-99.36%
应交税费	297,795.95	0.73%	222,049.67	0.55%	34.11%
其他应付款	119,706.75	0.29%	111,322.32	0.27%	7.53%
一年内到期的非流动负债	431,292.16	1.05%	392,462.44	0.96%	9.89%
其他流动负债	30,582.95	0.07%	14,267.94	0.04%	114.35%
资产总计	40,890,125.17	100.00%	40,733,708.71	100.00%	0.38%

项目重大变动原因

期末货币资金比期初减少5,612,358.19元，降幅为31.00%，交易性金融资产期末比期初增加5,400,000.00元，增幅125.58%，主要是因为报告期内货币资金用于结构性理财，截至本报告期末，投资理财因未到期尚未赎回所致。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,075,581.48	-	5,440,098.90	-	-25.08%
营业成本	1,952,337.33	47.90%	2,715,697.37	49.92%	-28.11%

毛利率	52.10%	-	50.08%	-	-
销售费用	764,424.37	18.76%	775,204.70	14.25%	-1.39%
管理费用	1,562,934.73	38.35%	1,939,047.44	35.64%	-19.40%
研发费用	996,567.91	24.45%	1,486,604.23	27.33%	-32.96%
财务费用	-51,971.29	-1.28%	-5,256.30	-0.10%	
信用减值损失	-147.47	0.00%	-995.69	-0.02%	
其他收益	158,383.25	3.89%	635.43	0.01%	24,825.37%
投资收益	57,298.09	1.41%	316,498.57	5.82%	-81.90%
资产处置收益	8,968.46	0.22%			
营业利润	-995,526.90	-24.43%	-1,163,772.02	-21.39%	
营业外收入	51,928.67	1.27%	76,148.52	1.40%	-31.81%
营业外支出	3,611.00	0.09%	5,102.29	0.09%	-29.23%
所得税	-1,865.62	-0.05%	-301,979.20	-5.55%	
净利润	-893,281.14	-21.92%	-790,746.59	-14.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-166,877.45	-	-1,184,072.37	-	
投资活动产生的现金流量净额	-5,445,480.74	-	7,350,520.57	-	
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	

项目重大变动原因

- 1 本报告期内营业收入较上年同期减少 1,364,517.42 元，降幅为 25.08%，主要原因是本期公司客户受国家集采政策影响，采购量减少所致。本报告期内营业成本较上年同期减少 763,360.04 元，降幅为 28.11%，主要原因是随着销售收入的减少而相应的下降。
- 2、本报告期研发费用较上年同期减少 490,036.32 元，降幅为 32.96%，主要原因是本报告期内对毛细管电泳仪项目投入的耗材减少所致。
- 3、本报告期内经营活动产生的现金流量净流出较上年同期减少 1,017,194.92 元，主要是本期支付的付现费用、税金、职工薪酬减少所致。
- 4、本期净利润与经营活动产生的现金流量净额差异金额为-726,3403.69 元，差异的主要原因是折旧及摊销金额为 1,097,712.65 元，经营性应收项目增加 1,609,817.56 元，经营性应付项目增加 1,067,508.97 元综合所致。
- 5、本报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 12,796,001.31 元，主要原因是本期投资支付的现金高于到期赎回的现金及上年同期支付的现金低于到期赎回的现金综合影响所致。

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	公	主	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	---	---	------	-----	-----	------	-----

名称	司 类 型	要 业 务					
昆明倍奥生物技术有限责任公司	子 公 司	从事 HCY 试剂原料酶的生产和销售。	500,000.00	2,512,115.91	2,175,438.93	91,048.52	-276,262.4
科立森(临沂)生物技术有限公司	子 公 司	医疗器械生产及销售	1,000,000.00	481.85	-518.15	0	-219.39

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

公司诚信经营、积极纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，公司全员参保，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，依法纳税，支持地方经济发展。

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
经营规模小、产品单一的风险	公司目前规模较小，生产能力有限，无法和行业内营业收入过亿的上市公司相比；另一方面，体外诊断试剂包含血液、生化、免疫、分子生物、细菌、POCT 等几大方面。公司目前生产的体外诊断试剂只涵盖了生化领域，产品线尚未延伸到其他领域，产品线比较单一。子公司昆明倍奥只生产 HCY 试剂原料酶，产品单一。随着体外诊断试剂行业越来越多企业的介入和现有厂商进

	进一步扩大产能，将可能使公司体外诊断试剂产品的收益水平下降，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。 采取的措施：公司一方面增加体外诊断试剂注册产品品种，同时公司持续加大力度投入研发，开发了配套的全自动生化分析仪系列产品，有望在 IVD 行业开拓新的市场。
控股股东的 _{不当控制} 风险	山东科立森生物股份有限公司控股股东及实际控制人金见睿先生持有该公司 60.00%的股份，并任公司的董事长。公司的董事，总经理刘贯东先生持有公司 12.47%的股份。金见睿与刘贯东存在关联关系，金见睿为刘贯东的妹夫。二人合计持有公司 72.47%的股份。因此，公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。 采取的措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《信息披露制度》等相关制度，同时在三会议事规则中做了相应制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。
公司业务规模扩大导致的管理 _{风险}	公司业务规模、合作项目和人员持续扩大。公司的快速发展和扩张将对现有的管理团队提出更高的要求。公司如不能及时提高管理能力和水平，培养和储备管理人才，公司将面临一定的管理风险。 采取的措施：公司根据发展的需要不断完善公司管理体系，同时借助外部专业团队的力量优化公司治理结构，提高了公司的管理水平，同时加大招聘力度，聘请优秀的人才加入到公司的队伍中，为企业的发展提供有力的支撑。
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
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、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	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 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) 经股东会审议通过的收购、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
其他（银行理财）	2024-005	其他（银行理财）	6,750,000.00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

2024 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第九次会议及 2023 年年度股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品》的议案、《关于使用闲置募集资金购买理财产品

品》的议案，主要内容是为了提高公司的资金使用效率，合理利用闲置资金，增加投资收益，为股东谋求更多收益，公司拟利用闲置自有资金购买 365 天以内的低风险理财产品，拟投资额度最高不超过人民币 1,3000 万元（含 1,300 万元），在上述额度内，资金可以滚动投资，投资取得的收益可再投资于购买同类理财产品；公司拟利用闲置募集资金购买 365 天以内的低风险银行理财产品,拟投资额度最高不超过人民币 780 万元（含 780 万元），资金可以滚动投资，投资取得的收益可再投资于购买同类理财产品，自董事会审议通过之日起一年内有效。上述议案经 2024 年 5 月 13 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。

2024 年上半年内共使用 675 万元的募集资金用于投资理财，未使用自有资金理财，报告期内某一时间的投资余额均未超过其投资额最高额度，报告期内累计购买理财产品 675 万元。

公司利用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司的整体业绩水平，为公司和股东谋求更好的投资回报。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明	董监高	同业竞争承诺	2015 年 3 月 31 日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,173,326	26.97%	0	8,173,326	26.97%
	其中：控股股东、实际控制人	4,546,200	15.00%	0	4,546,200	15.00%
	董事、监事、高管	1,631,400	5.38%	0	1,631,400	5.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,132,800	73.03%	0	22,132,800	73.03%
	其中：控股股东、实际控制人	13,638,600	45.00%	0	13,638,600	45.00%
	董事、监事、高管	4,894,200	16.15%	0	4,894,200	16.15%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,306,126	—	0	30,306,126	—
普通股股东人数		19				

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	金见睿	18,184,800	0	18,184,800	60.00%	13,638,600	4,546,200	0	0
2	刘贯东	3,780,000	0	3,780,000	12.47%	2,835,000	945,000	0	0
3	冯栋	3,600,000	0	3,600,000	11.88%	3,600,000	0	0	0

4	邓双胜	2,745,600	0	2,745,600	9.06%	2,059,200	686,400	0	0
5	姜广策	1,056,525	0	1,056,525	3.49%	0	1,056,525	0	0
6	林洁	677,400	0	677,400	2.24%	0	677,400	0	0
7	徐波	105,945	1,000	106,945	0.35%	0	106,945	0	0
8	长治市东 辉投资咨 询有限公 司	102,042	0	102,042	0.34%	0	102,042	0	0
9	陈军委	13,112		13,112	0.04%	0	13,112	0	0
10	程志龙	10,355		10,355	0.03%	0	10,355	0	0
合计		30,275,779	-	30,276,779	99.90%	22,132,800	8,143,979	0	0

普通股前十名股东情况说明

☒适用 ☐不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东中金见睿为刘贯东的妹夫，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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
金见睿	董事长	男	1971 年 10 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日	18,184,800		18,184,800	60.00%
刘贯东	董事、总经理	男	1961 年 7 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日	3,780,000		3,780,000	12.47%
刘书范	董事	女	1973 年 10 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日				
王立良	董事	男	1972 年 2 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日				
王春河	董事	男	1972 年 2 月	2024 年 5 月 13 日	2024 年 6 月 21 日				
徐娜	财务总监、董事会秘书	女	1984 年 6 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 12 日				
丁爽	监事会主席	女	1969 年 5 月	2024 年 5 月 28 日	2027 年 5 月 12 日				
李宁	监事	女	1977 年 4 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日				
李明	职工监事	男	1983 年 8 月	2024 年 5 月 13 日	2027 年 5 月 12 日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司控股股东、实际控制人、董事长金见睿和董事刘书范为夫妇，是公司董事、总经理刘贯东的妹夫。除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
王春河	董事	离任		个人原因离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	6	7
生产人员	17	17
销售人员	6	6
技术人员	4	6
财务人员	4	4
研发人员	9	8
员工总计	46	48

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元			
项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	12,492,493.94	18,104,852.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	9,700,000.00	4,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 3	1,803,591.60	1,428,352.99
应收款项融资			
预付款项	注释 4	1,435,871.39	540,286.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	113,914.91	40,982.69
其中：应收利息		52,062.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	4,783,242.18	5,022,226.52
其中：数据资源			
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	注释 7	60,917.28	34,936.28
流动资产合计		30,390,031.30	29,471,636.75
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	注释 8	900,995.25	1,150,411.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 9	1,001,695.48	1,173,126.94
无形资产	注释 10	6,082,164.81	6,616,424.85
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	注释 11	263,832.25	263,832.25
长期待摊费用	注释 12	1,076,664.04	887,211.42
递延所得税资产	注释 13	1,081,742.04	1,078,064.59
其他非流动资产	注释 14	93,000.00	93,000.00
非流动资产合计		10,500,093.87	11,262,071.96
资产总计		40,890,125.17	40,733,708.71
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	注释 15	381,005.33	228,425.07
预收款项			
合同负债	注释 16	1,040,551.42	109,753.42
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	注释 17	300.00	46,930.52
应交税费	注释 18	297,795.95	222,049.67
其他应付款	注释 19	119,706.75	111,322.32
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	注释 20	431,292.16	392,462.44
其他流动负债	注释 21	30,582.95	14,267.94
流动负债合计		2,301,234.56	1,125,211.38
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	注释 22	730,963.40	859,100.81
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	注释 13	49,043.07	47,231.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		780,006.47	906,332.05
负债合计		3,081,241.03	2,031,543.43
所有者权益：			
股本	注释 23	30,306,126.00	30,306,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 24	5,321,913.20	5,321,913.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 25	720,375.03	720,375.03
一般风险准备			
未分配利润	注释 26	1,460,469.91	2,353,751.05
归属于母公司所有者权益合计		37,808,884.14	38,702,165.28
少数股东权益			
所有者权益合计		37,808,884.14	38,702,165.28
负债和所有者权益总计		40,890,125.17	40,733,708.71

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：徐娜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,259,732.31	17,324,587.33
交易性金融资产		9,700,000.00	4,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	注释 1	731, 147. 60	399, 108. 99
应收款项融资			
预付款项		1, 184, 200. 11	538, 756. 14
其他应收款	注释 2	102, 332. 47	41, 270. 00
其中：应收利息		52, 062. 47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4, 458, 917. 66	4, 625, 063. 18
其中：数据资源			
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		59, 892. 54	33, 911. 54
流动资产合计		28, 496, 222. 69	27, 262, 697. 18
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	注释 3	1, 170, 400. 00	1, 170, 400. 00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		773, 688. 44	1, 023, 105. 10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1, 001, 695. 48	1, 173, 126. 94
无形资产		6, 082, 164. 81	6, 616, 424. 85
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1, 076, 664. 04	887, 211. 42
递延所得税资产		926, 417. 67	922, 740. 22
其他非流动资产		93, 000. 00	93, 000. 00
非流动资产合计		11, 124, 030. 44	11, 886, 008. 53
资产总计		39, 620, 253. 13	39, 148, 705. 71
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		401, 255. 33	248, 377. 50

预收款项		1,040,551.42	109,753.42
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		296,033.69	220,181.90
应交税费		100,000.00	100,000.00
其他应付款			
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		431,292.16	392,462.44
其他流动负债		30,582.95	14,267.94
流动负债合计		2,299,715.55	1,085,043.20
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		730,963.40	859,100.81
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		49,043.07	47,231.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		780,006.47	906,332.05
负债合计		3,079,722.02	1,991,375.25
所有者权益：			
股本		30,306,126.00	30,306,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,321,913.20	5,321,913.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		662,762.58	662,762.58
一般风险准备			
未分配利润		249,729.33	866,528.68
所有者权益合计		36,540,531.11	37,157,330.46
负债和所有者权益合计		39,620,253.13	39,148,705.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		4,075,581.48	5,440,098.90
其中：营业收入	注释 27	4,075,581.48	5,440,098.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,243,548.24	6,920,009.23
其中：营业成本	注释 27	1,952,337.33	2,715,697.37
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	注释 28	19,255.19	8,711.79
销售费用	注释 29	764,424.37	775,204.70
管理费用	注释 30	1,562,934.73	1,939,047.44
研发费用	注释 31	996,567.91	1,486,604.23
财务费用	注释 32	-51,971.29	-5,256.30
其中：利息费用			
利息收入		-68,543.30	-23,064.12
加：其他收益	注释 33	158,383.25	635.43
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 34	57,298.09	316,498.57
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）	注释 35	-147.47	-995.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 36	8,968.46	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-943,464.43	-1,163,772.02
加：营业外收入	注释 37	51,928.67	76,148.52

减：营业外支出	注释 38	3,611.00	5,102.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-895,146.76	-1,092,725.79
减：所得税费用	注释 39	-1,865.62	-301,979.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-893,281.14	-790,746.59
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）		-893,281.14	-790,746.59
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）		-893,281.14	-790,746.59
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		-893,281.14	-790,746.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-893,281.14	-790,746.59
（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	-0.03

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.03	-0.03
------------------	--	-------	-------

法定代表人：金见睿 主管会计工作负责人：吴琼 会计机构负责人：徐娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	注释 4	3,984,532.96	3,265,018.43
减：营业成本	注释 4	1,879,498.51	1,301,583.05
税金及附加		19,133.52	6,782.83
销售费用		719,593.25	750,112.22
管理费用		1,309,004.64	1,427,538.14
研发费用		996,567.91	1,486,604.23
财务费用		-51,953.92	-4,504.18
其中：利息费用			
利息收入		-68,050.35	-21,838.16
加：其他收益		154,195.06	635.43
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	57298.09	316498.57
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）		-147.47	-995.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8968.46	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-666,996.81	-1,386,959.55
加：营业外收入		51942.84	75775.12
减：营业外支出		3611	5102.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-618,664.97	-1,316,286.72
减：所得税费用		-1,865.62	-301,979.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-616,799.35	-1,014,307.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-616,799.35	-1,014,307.52
（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		-616,799.35	-1,014,307.52
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	2024 年 1-6 月	2023 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		5,160,712.87	7,517,988.25
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	注释 40.1	226,926.55	123,699.55
经营活动现金流入小计		5,387,639.42	7,641,687.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,934,887.37	3,863,076.51
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		1,970,298.95	2,217,577.55
支付的各项税费		403,007.09	746,051.56
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40.2	1,246,323.46	1,999,054.55
经营活动现金流出小计		5,554,516.87	8,825,760.17
经营活动产生的现金流量净额		-166,877.45	-1,184,072.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,350,000.00	21,500,000
取得投资收益收到的现金		5,235.62	316,498.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,968.46	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,364,204.08	21,816,498.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,684.82	65,978.00
投资支付的现金		6,750,000.00	14,400,000
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		6,809,684.82	14,465,978.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,445,480.74	7,350,520.57
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			
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			

筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,612,358.19	6,166,448.20
加：期初现金及现金等价物余额		18,104,852.13	6,401,796.65
六、期末现金及现金等价物余额		12,492,493.94	12,568,244.85

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：

徐娜

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 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		5,101,028.05	4,756,991.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		222,273.75	122,473.59
经营活动现金流入小计		5,323,301.80	4,879,464.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,675,459.81	2,634,686.10
支付给职工以及为职工支付的现金		1,691,708.75	1,729,626.05
支付的各项税费		400,059.84	520,678.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,175,447.68	1,728,262.68
经营活动现金流出小计		4,942,676.08	6,613,252.83
经营活动产生的现金流量净额		380,625.72	-1,733,787.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,350,000.00	21,500,000.00
取得投资收益收到的现金		5,235.62	316498.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,968.46	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,364,204.08	21,816,498.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,684.82	65,978.00
投资支付的现金		6,750,000.00	14400000
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		6,809,684.82	14,465,978.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,445,480.74	7,350,520.57
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,064,855.02	5,616,732.65
加：期初现金及现金等价物余额		17,324,587.33	5,182,625.18
六、期末现金及现金等价物余额		12,259,732.31	10,799,357.83

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

一、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2024 年 1 月 1 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	311,362.45	45,623.04
银行存款	12,181,131.49	18,059,229.09
其他货币资金		
未到期应收利息		

项目	期末余额	期初余额
合计	12,492,493.94	18,104,852.13

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,700,000.00	4,300,000.00
其中：债务工具投资	9,700,000.00	4,300,000.00
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		
合计	9,700,000.00	4,300,000.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2393570.42	2,105,400.98
1—2 年	127158.94	15,639.10
2—3 年	30,573.44	24,894.64
3 至 4 年	31,875.64	61,857.64
小计	2,583,178.44	2,207,792.36
减：坏账准备	779,586.84	779,439.37
合计	1,803,591.60	1,428,352.99

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42	30	763,796.42	100	0
按组合计提坏账准备的应收 账款					
其中：账龄分析法组合	1,819,382.02	70	15,790.42	0.87	1,803,591.60
低风险组合					
合计	2,583,178.44	100	779,586.84	30.18	1,803,591.60

续：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42	34.60	763,796.42	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,443,995.94	65.40	15,642.95	1.08	1,428,352.99
其中：账龄分析法组合	1,443,995.94	65.40	15,642.95	1.08	1,428,352.99
低风险组合					
合计	2,207,792.36	100.00	779,439.37	35.30	1,428,352.99

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南金浩峰技术有限公司	763,796.42	763,796.42	100.00	济南金浩峰技术有限公司已失联，全部计提坏账
合计	763,796.42	763,796.42	100.00	

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄分析法组合

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,629,774.00		
1—2 年	127,158.94	6,357.95	5
2—3 年	30,573.44	3,057.34	10
3—4 年	31,875.64	6,375.13	20
合计	1,819,382.02	15,790.42	0.87

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42					763,796.42
按组合计提坏账准备的应收账款	15,642.95	147.47				15,790.42
其中：账龄分析法组合	15,642.95	147.47				15,790.42
低风险组合						
合计	779,439.37	147.47				779,586.84

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
前五名汇总	2,017,332.92	78.09	
合计	2,017,332.92	78.09	

注释4. 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	967,871.39	67.41	72,286.14	13.38
1-2 年	468,000.00	32.59	468,000.00	86.62
合计	1,435,871.39	100.00	540,286.14	100.00

2、账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市华益咨询有限公司	468,000.00	1-2 年	没有完成服务
合计	468,000.00		

3、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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
前第五名汇总	非关联方	862,476.83	60.07	2022 年 12 月-2024 年 6 月	未到结算期
合计		862,476.83	60.07		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	52,062.47	
应收股利		
其他应收款	61,852.44	40,982.69
合计	113,914.91	40,982.69

（一）其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	81,614.91	13,831.07
1—2 年	9,200.00	8,651.62
2—3 年	6,000.00	5,000.00
3—4 年	7,200.00	3,000.00
4—5 年	4,000.00	4,600.00
5 年以上	5,900.00	5,900.00
小计	113,914.91	40,982.69

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备		
合计	61,852.44	40,982.69

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息	52,062.47	
备用金	34,152.44	28,700.00
保证金	27,700.00	11,570.00
代缴个税		712.69
小计		40,982.69
减：坏账准备		
合计	113,914.91	40,982.69

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	113,914.91		113,914.91	40,982.69		40,982.69
第二阶段						
第三阶段						
合计	113,914.91		113,914.91	40,982.69		40,982.69

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项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	113,914.91	100.00			113,914.91
其中：账龄分析法组合					
低风险组合					
合计	113,914.91	100.00			113,914.91

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,982.69	100.00			40,982.69
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	40,982.69	100.00			40,982.69
合计	40,982.69	100.00			40,982.69

5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

（1）低风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	81,614.91		
1—2 年	9,200.00		
2—3 年	4,000.00		
3—4 年	9,200.00		
4—5 年	4,000.00		
5 年以上	5,900.00		
合计	113,914.91		

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
交通银行北京东区支行	利息	52,062.47	1 年以内	45.70	
临沂市高新技术创业服务中心	押金及保证金	19,500.00	1 年以内&2-3 年&3-4 年&4-5 年&5 年以上	17.12	
张士煜	备用金	12,582.44	1 年以内	11.05	
马梦楠	备用金	11,570.00	1-2 年	10.16	
李明	备用金	10,000.00	1 年以内	8.78	
合计		105,714.91		92.80	

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,541,850.12		1,541,850.12	2,514,729.88		2,514,729.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,859,610.58		1,859,610.58	1,926,469.42		1,926,469.42
在产品	922,449.79		922,449.79	578,854.18		578,854.18
发出商品	459,331.69		459,331.69	2,173.04		2,173.04
合计	4,783,242.18		4,783,242.18	5,022,226.52		5,022,226.52

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊物业费	24,486.58	26,121.76
待认证进项税额	12,356.14	7,789.78
预缴税费		1,024.74
待摊律师费		
待摊服务费		
待摊房屋水电费	24,074.56	
合计	60,917.28	34,936.28

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	900,995.25	1,150,411.91
固定资产清理		
合计	900,995.25	1,150,411.91

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	3,924,528.25	1,147,537.98	1,662,113.08	471,748.37	7,205,927.68
2. 本期增加金额	61,072.65		2,710.00		63,782.65
购置					
3. 本期减少金额		10000		1031.54	11,031.54
处置或报废		10000		1031.54	11,031.54
4. 期末余额	3,985,600.90	1,137,537.98	1,664,823.08	470,716.83	7,258,678.79
二. 累计折旧					
1. 期初余额	3,684,736.60	767,111.98	1,468,996.41	134,670.78	6,055,515.77
2. 本期增加金额	171,537.27	69,474.39	31,051.81	30,104.30	302,167.77
本期计提	171,537.27	69,474.39	31,051.81	30,104.30	302,167.77

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	3,856,273.87	836,586.37	1,500,048.22	164,775.08	6,357,683.54
三. 减值准备					
1. 期初余额					
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	129,327.03	300,951.62	164,774.86	305,941.75	900,995.26
2. 期初账面价值	239,791.65	380,426.00	193,116.67	337,077.59	1,150,411.91

注释9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	2,095,034.92	2,095,034.92
2. 本期增加金额		
租赁		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额		
二. 累计折旧	2,095,034.92	2,095,034.92
1. 期初余额	921,907.98	921,907.98
2. 本期增加金额	171,431.46	171,431.46
本期计提	171,431.46	171,431.46
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	1,093,339.44	1,093,339.44
三. 减值准备		
1. 期初余额		
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	1,001,695.48	1,001,695.48
2. 期初账面价值	1,173,126.94	1,173,126.94

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	10,230,499.27	77,300.89	10,307,800.16
2. 本期增加金额			
外购			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	10,230,499.27	77,300.89	10,307,800.16
二. 累计摊销			
1. 期初余额	3,656,626.10	34,749.21	3,691,375.31
2. 本期增加金额	524,521.14	9,738.90	534,260.04
本期计提	524,521.14	9,738.90	534,260.04
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,181,147.24	44,488.11	4,225,635.35
三. 减值准备			
1. 期初余额			
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	6,049,352.03	32,812.78	6,082,164.81
2. 期初账面价值	6,573,873.17	42,551.68	6,616,424.85

注释11. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
非同一控制下合并子公司	263,832.25			263,832.25
合计	263,832.25			263,832.25

注释12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改建支出	546,049.16		31,761.36		514,287.80
医疗器械注册证续费支出	341,162.26	279,300.00	58,086.02		562,376.24
合计	887,211.42	279,300.00	89,847.38		1,076,664.04

注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	779,586.84	194,896.71	779,439.36	194,859.84
使用权资产	121,400.83	30,350.21	106,838.52	26,709.63
可抵扣亏损	3,425,980.48	856,495.12	3,425,980.48	856,495.12
合计	4,326,968.15	1,081,742.04	4,312,258.36	1,078,064.59

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧年限大于税法规定的固定资产	196,172.27	49,043.07	188,924.96	47,231.24
合计	196,172.27	49,043.07	188,924.96	47,231.24

注释14. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产采购款	93,000.00		93,000.00	93,000.00		93,000.00
合计	93,000.00		93,000.00	93,000.00		93,000.00

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	359,689.33	228,127.50
应付水电费	21316	297.57
合计	381,005.33	228,425.07

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
山东润尚信会计师事务所（普通合伙）	15,000.00	暂未支付
合计	15,000.00	

注释16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,040,551.42	109,753.42

项目	期末余额	期初余额
合计	1,040,551.42	109,753.42

注释17. 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
短期薪酬	46,930.52	1,755,642.49	1,802,273.01	300.00
离职后福利-设定提存计划		214,656.46	214,656.46	
合计	46,930.52	1,970,298.95	2,016,929.47	300.00

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
工资、奖金、津贴和补贴	46,630.52	1,413,955.36	1,460,585.88	
职工福利费		167,543.01	167,543.01	
社会保险费		92,544.12	92,544.12	
其中：基本医疗保险费		88,164.06	88,164.06	
补充医疗保险		3,360.06	3,360.06	
工伤保险费				
生育保险费		1,020.00	1,020.00	
住房公积金	300.00	81,600.00	81,600.00	300.00
工会经费和职工教育经费				
合计	46,930.52	1,755,642.49	1,802,273.01	300.00

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
基本养老保险		201,579.80	201,579.80	
失业保险费		13,076.66	13,076.66	
合计		214,656.46	214,656.46	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	236,281.91	174,260.24
个人所得税	5,017.23	24,543.69
企业所得税		11,135.33
城市维护建设税	44,241.08	6,941.87
教育费附加	7,088.45	2,973.56
地方教育费附加	4,725.63	1,982.38

税费项目	期末余额	期初余额
印花税	441.65	212.60
合计	297,795.95	222,049.67

注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	119,706.75	111,322.32
合计	119,706.75	111,322.32

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	100,000.00
备用金	19,706.75	10,897.02
代扣代缴社保费		425.30
合计	119,706.75	111,322.32

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 F	100,000.00	未到期
合计	100,000.00	

注释20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	431,292.16	392,462.44
合计	431,292.16	392,462.44

注释21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,582.95	14,267.94
合计	30,582.95	14,267.94

注释22. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	439,862.00	454,472.00
1-2 年	152,831.85	440,146.60
2-3 年	152,831.86	440,146.60
3-4 年		
租赁付款额总额小计	745,525.71	1,334,765.20
减：未确认融资费用	14,562.31	83,201.95
租赁付款额现值小计	730,963.40	1,251,563.25
减：一年内到期的租赁负债		392,462.44
合计	730,963.40	859,100.81

注释23. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,306,126.00						30,306,126.00

注释24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,321,913.20			5,321,913.20
合计	5,321,913.20			5,321,913.20

注释25. 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	720,375.03			720,375.03
合计	720,375.03			720,375.03

注释26. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	2,353,751.05	5,016,659.36
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	2,353,751.05	5,016,659.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-893,281.14	-2,662,908.31
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	1,460,469.91	2,353,751.05

注释27. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,053,993.98	1,941,327.71	5,413,178.12	2,701,967.78
其他业务	21,587.50	11,009.62	26,920.78	13,729.59
合计	4,075,581.48	1,952,337.33	5,440,098.90	2,715,697.37

2. 主营业务收入按产品类别列示

行业名称	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
体外生化诊断试剂	3,679,427.77	1,609,894.53	2,759,236.95	1,348,457.78
HCY 试剂原料药	91,048.52	72,838.82	2,175,080.47	1,109,291.04
生化仪	283,517.69	258,594.36	478,860.70	244,218.96
生化检测服务				
合计	4,053,993.98	1,941,327.71	5,413,178.12	2,701,967.78

注释28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,787.01	4,376.49
教育费附加	4,623.38	1,875.48
地方教育费附加	3,082.25	1,250.82
车船使用税	42.03	462.30
印花税	720.52	746.70
合计	19,255.19	8,711.79

注释29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	305,808.33	311,580.68
办公费	4,489.31	45,530.43
物耗	68,815.78	67,773.26
差旅费	65,706.40	66,696.54
广告宣传费	8,646.19	20,449.84
业务招待费	8,816.80	7,166.74
咨询费		1,485.15
车辆费	9,876.21	5,517.38
运费	73,990.32	98,690.69
培训费		2,800.00

项目	本期发生额	上期发生额
摊销费和折旧费	142,114.70	147,513.99
五险一金	76,160.33	
合计	764,424.37	775,204.70

注释30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	621,288.01	826,607.96
摊销费和折旧费	534,914.64	530,612.54
中介机构费用	252,789.70	241,847.66
社保	10,389.50	137,335.19
租赁费	34,595.83	72,887.46
办公费	10,329.92	11,347.65
招待费	15,945.46	15,485.00
车辆费用	6,109.03	3,145.69
福利费	16,134.96	28,706.17
差旅费	6,424.61	6,139.64
公积金	40,800.00	42,200.00
水电费	7,552.69	10,373.99
维修费	5,660.38	7,169.81
其他		2,000.00
招聘费		3,188.68
合计	1,562,934.73	1,939,047.44

注释 31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	463,442.44	480,358.84
委外研发		38,626.42
耗材	281972.04	647,901.47
租赁费	122,875.83	74,584.18
检验费	1,592.92	73,384.60
其他	81,479.48	125,203.50
固定资产折旧	45,205.20	46,545.22
合计	996,567.91	1,486,604.23

注释 32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	68,543.30	23,064.12
汇兑损益		
银行手续费	2,009.70	2,113.84
与租赁相关的未确认融资费用	14,562.31	15,693.98
合计	-51,971.29	-5,256.30

注释 33. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,445.45	
人才补助	3,000.00	635.43
产品注册补助	150,000.00	
昆明高新区 2021 年楼宇入驻企业绩效奖励	3,937.80	
合计	158,383.25	635.43

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
个税手续费返还	1445.45	635.43	与收益相关
人才补助	3000		与收益相关
产品注册补助	150000		与收益相关
昆明高新区 2021 年楼宇入驻企业绩效奖励	3937.8		与收益相关
合计	158,383.25	635.43	

注释 34. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	57,298.09	316,498.57
合计	57,298.09	316,498.57

注释 35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-147.47	-995.69
合计	-147.47	-995.69

注释 36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	8,968.46	
合计	8,968.46	

注释 37. 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
盘盈利得	50,736.67	76,148.52	50,736.67
与日常活动无关的政府补助			
废品收入	1,192.00		1,192.00
合计	51,928.67	76,148.52	51,928.67

注释 38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
盘亏损失	3,611.00	5,102.29	
合计	3,611.00	5,102.29	

注释 39. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,865.62	-301,979.20
合计	-1,865.62	-301,979.20

注释 40. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	158,383.25	635.43
往来款		99,460.00
利息收入	68,543.30	23,604.12
合计	226,926.55	123,699.55

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	926,332.20	1,248,758.23
支付的往来款	319,991.26	750,296.32
合计	1,246,323.46	1,999,054.55

注释 41. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-893,281.14	-790,746.59
加：信用减值损失	147.47	995.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,167.77	193,472.18
使用权资产折旧	171,437.46	171,431.44
无形资产摊销	534,260.04	531,246.78
长期待摊费用摊销	89,847.38	71,227.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-8,968.46	
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,298.09	-316,498.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,677.45	-414,145.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,811.83	14,100.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	238,984.34	-1,171,315.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,609,817.56	188,218.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,067,508.97	239,875.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-166,877.45	-1,184,072.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,492,493.94	12,568,244.85
减：现金的期初余额	18,104,852.13	6,401,796.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,612,358.19	6,166,448.20

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,492,493.94	12,568,244.85
其中：库存现金	311,362.45	39,822.93
可随时用于支付的银行存款	12,181,131.49	12,528,421.92
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,492,493.94	12,568,244.85

注释 42. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	158,383.25	158,383.25	详见本附注注释 34
合计	158,383.25	158,383.25	

二、 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	间接	
昆明倍奥生物技术有限责任公司	云南·昆明	云南·昆明	生物技术研发、酶、抗体、重组蛋白等蛋白质类试剂原料	100.00		投资控股
科立森(临沂)生物技术有限公司	山东·临沂	山东·临沂	生物化工产品技术研发	100.00		新设

三、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

四、 关联方及关联交易

（一） 本企业最终控制方是金见睿

（二） 本公司的子公司情况详见附注六（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘贯东	股东、董事、总经理
邓双胜	股东
刘书范	董事
冯栋	股东
王立良	董事
徐娜	财务总监、董事会秘书
丁爽	监事会主席
李明	职工监事
李宁	监事

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	282,639.72	432,548.66

五、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1321126.42	1,076,156.98
1—2 年	127158.94	15,639.10
2—3 年	30573.44	24,894.64

账龄	期末余额	期初余额
3—4 年	31875.64	61,857.64
小计	1,510,734.44	1,178,548.36
减：坏账准备	779,586.84	779,439.37
合计	731,147.60	399,108.99

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42	50.56	763,796.42	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	746,938.02	49.44	15,790.42	2.11	731,147.60
其中：账龄分析法组合	746,938.02	49.44	15,790.42	2.11	731,147.60
低风险组合					
合计	1,510,734.44	100.00	779,586.84	51.6	731,147.60

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42	64.81	763,796.42	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	414,751.94	35.19	15,642.95	3.77	399,108.99
其中：账龄分析法组合	414,751.94	35.19	15,642.95	3.77	399,108.99
低风险组合					
合计	1,178,548.36	100.00	779,439.37	66.14	399,108.99

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南金浩峰技术有限公司	763,796.42	763,796.42	100.00	济南金浩峰有限公司已失联，故本期应全部计提坏账
合计	763,796.42	763,796.42	100.00	

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄分析法组合

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	619,779.08		

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1—2 年	127,158.94	635,7.95	5.00
2—3 年	305,73.44	305,7.34	10.00
3—4 年	318,75.64	637,5.13	20.00
合计	746,938.02	157,90.42	2.11

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	763,796.42					763,796.42
按组合计提坏账准备的应收账款	15,642.95	147.47				15,790.42
其中：账龄分析法组合	15,642.95	147.47				15,790.42
合计	779,439.37	147.47				779,586.84

6. 本期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
前五名汇总合计	1,028,533.97	68.08	
合计	1,028,533.97	68.08	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	102,332.47	41,270.00
合计	102,332.47	41,270.00

（一）其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	77,232.47	14,570.00
1—2 年	9,200.00	8,200.00
2—3 年	4,000.00	5,000.00
3—4 年	2,000.00	3,000.00
4—5 年	4,000.00	4,600.00
5 年以上	5,900.00	5,900.00
小计	102,332.47	41,270.00

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备		
合计	102,332.47	41,270.00

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息	52,062.47	
保证金	27,700.00	28,700.00
备用金	22,570.00	12,570.00
合计	102,332.47	41,270.00

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	102,332.47		102,332.47	41,270.00		41,270.00
第二阶段						
第三阶段						
合计	102,332.47		102,332.47	41,270.00		41,270.00

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项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	102,332.47	100.00			102,332.47
其中：账龄分析法组合					
低风险组合	102,332.47	100.00			102,332.47
合计	102,332.47	100.00			102,332.47

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项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	41,270.00	100.00			
其中：账龄分析法组合					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
低风险组合	41,270.00	100.00			
合计	41,270.00	100.00			

5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

（1）低风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	77,232.47		
1—2 年	9,200.00		
2—3 年	4,000.00		
3—4 年	2,000.00		
4—5 年	4,000.00		
5 年以上	5,900.00		
合计	102,332.47		

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
交通银行北京东区支行	应收利息	52,062.47	1 年以内	50.88	
临沂高新技术创业服务中心	押金及保证金	19,500.00	1 年以内&2-3 年&3-4 年&4-5 年&5 年以上	19.06	
马梦楠	备用金	11,570.00	1-2 年	11.31	
李明	备用金	10,000.00	1 年以内	9.77	
临沂中星领航园区发展有限公司	押金及保证金	8,200.00	1-3 年	8.01	
合计		101,332.47		99.02	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,170,400.00		1,170,400.00	1,170,400.00		1,170,400.00
合计	1,170,400.00		1,170,400.00	1,170,400.00		1,170,400.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆明倍奥生物技术有限责任公司	1,170,400.00	1,170,400.00			1,170,400.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,962,945.46	1,868,488.89	3,265,018.43	1,301,583.05
其他业务	21,587.50	11,009.62		
合计	3,984,532.96	1,879,498.51	3,265,018.43	1,301,583.05

2. 主营业务收入按产品类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
体外生化诊断试剂	3,679,427.77	1,609,894.53	2,703,727.39	822,722.35
生化仪	283,517.69	258,594.36	561,291.04	478,860.70
合计	3,962,945.46	1,868,488.89	3,265,018.43	1,301,583.05

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	57,298.09	316,498.57
合计	57,298.09	316,498.57

八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	8,968.46	
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）	158,383.25	科立森个税手续费返还 1195.06 元、人才补贴 3000 元、注册产品 150000 元 昆明高新区 2021 年楼宇入驻企业绩效奖励专项资金 3937.8 元，昆明个税手续费返还 250.39 元。
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	57,298.09	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,317.67	
非经常性损益合计	272,967.47	
减：所得税影响额		
合计	272,967.47	

(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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.34%	-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	-3.05%	-0.04	-0.04

山东科立森生物股份有限公司
二〇二四年八月二十二日

附件 I 会计信息调整及差异情况

- 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况
- （一） 会计数据追溯调整或重述情况
- ☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用
- （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
- ☐ 适用 ☒ 不适用
- 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	8,968.46
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	158,383.25

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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	57,298.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,317.67
非经常性损益合计	272,967.47
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	272,967.47

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2017年4月11日	30,000,348.00	1,690,648.76	是	原用于临床试验、GMP建立及改造、注册报批变更为设立子公司及补充流动资金	5,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况

根据公司 2016 年 12 月 7 日公告的《股票发行方案》，披露公司募集资金主要用于公司新产品的研发，完成系列新产品的注册报批并实现批量生产，补充公司流动资金，报告期内，公司使用募集资金 1,690,648.76 元，其中用于补充流动资金的金额为：1,120,781.33 元，用于新开发专利产品研发试验及小批量生产的金额为 569,867.43 元，截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 6,124,744.18 元

公司存在变更募集资金用途的情形，具体变更情形详见公司于 2024 年 4 月 22 日于全国中小企业股份转让系统披露的《山东科立森生物股份有限公司变更募集资金用途的公告》（公告编号：2024-011），该事项已经公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议及 2023 年年度股东大会审议通过。

综上，公司严格按照中国证监会、全国股份转让系统、《公司章程》及《募集资金管理制度》的有关规定严格管理募集资金的存放、使用、管理，不存在违法、违规行为。

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

山东科立森生物股份有限公司

二〇二四年八月二十三日