



斯芬克司

NEEQ : 839966

斯芬克司药物研发（天津）股份有限公司

SPHINX SCIENTIFIC LABORATORY(TIANJIN)CO.,LTD



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人姚庆佳、主管会计工作负责人袁永新及会计机构负责人（会计主管人员）袁永新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

因公司与重要客户签订合同中保守商业秘密条款的要求，特向全国中小企业股份转让系统有限公司申请豁免公司重要大客户名称披露。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	55
附件 II	融资情况	55

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、斯芬克司、股份公司	指	斯芬克司药物研发（天津）股份有限公司
有限公司	指	天津市斯芬克司药物研发有限公司
盘锦斯芬克司	指	盘锦斯芬克司药物研发有限公司
内蒙古斯芬克司	指	内蒙古斯芬克司科技发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	斯芬克司药物研发(天津)股份有限公司章程
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
创新药	指	具有自主知识产权专利的药物，相对于仿制药，创新药物强调化学结构新颖或新的治疗用途。
仿制药	指	与商品名药在剂量、安全性和效力(strength)(不管如何服用)、质量、作用(performance)以及适应症(intended use)上相同的一种仿制品(copy)。
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization 定制研发生产机构，主要为跨国制药企业及生物技术公司提供临床新药工艺开发和制备，以及已上市药物工艺优化和规模化生产服务的机构。
医药中间体	指	医药中间体是指在化学药物合成过程中制成的中间化学品，属精细化工产品。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	斯芬克司药物研发（天津）股份有限公司		
英文名称及缩写	Sphinx Scientific Laboratory (Tianjin) Co., LTD		
	SPHINX		
法定代表人	姚庆佳	成立时间	2009年12月22日
控股股东	控股股东为（姚庆佳）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚庆佳），一致行动人为（天津克斯托企业管理合伙企业（合伙企业））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业(M)-研究和试验发展(M73)-研究和试验发展(M734)-医学研究和试验发展(M7340)		
主要产品与服务项目	提供化学药物的医药中间体的研发和生产外包服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	斯芬克司	证券代码	839966
挂牌时间	2016年12月20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）	24,103,563
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	齐竞烨	联系地址	天津市经济技术开发区海云街80号17号厂房A6-8
电话	022-66211289	电子邮箱	sqiqi@126.com
传真	022-66211370		
公司办公地址	天津市经济技术开发区海云街80号17号厂房A6-8	邮政编码	300457
公司网址	www.sphinxpharm.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	91120116697435273H		
注册地址	天津市经济技术开发区海云街80号17号厂房A6-8		
注册资本（元）	24,103,563	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主要为大型制药公司提供医药中间体研发生产服务，主要产品是创新药和仿制药医药中间体。公司首先为客户研发临床前研究使用的样品，该样品通过客户检验进入临床阶段，此时公司会考虑样品实际生产和进入商业化运营的利润和风险，当经过仔细认真判断，认为该产品具有好的市场前景时，公司便会专门立项，同时与客户合作研发生产，公司通过自身的技术水平不断降低研发生产成本，提前锁定医药生产企业，保证其对公司的合作粘度，最后药品上市时，公司作为医药企业该药物中间体的供应商，从而获得利润。公司通过定制生产医药中间体和研发服务获得利润、收入和现金流。至披露日，本期公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

(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2012年11月被天津市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业认定证书》，于2021年10月通过复审，编号为GR20202112001071，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	19,667,444.19	63,069,039.53	-68.82%
毛利率%	-0.83%	30.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,435,037.02	6,987,023.69	-249.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,638,834.13	6,871,647.46	-254.82%
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）	-15.16%	18.17%	-
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）	-15.46%	17.87%	-
基本每股收益	-0.45	0.34	-232.35%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	163,249,404.83	145,875,179.96	11.91%
负债总计	87,919,894.80	95,285,632.91	-7.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,329,510.03	50,589,547.05	48.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	2.44	28.28%
资产负债率%（母公司）	50.86%	61.93%	-
资产负债率%（合并）	53.86%	65.32%	-
流动比率	1.82	0.99	-
利息保障倍数	-11.09	15.76	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,247,642.81	-5,150,595.40	124.22%
应收账款周转率	1.02	2.63	-
存货周转率	0.51	0.88	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.91%	22.19%	-
营业收入增长率%	-68.62%	228.14%	-
净利润增长率%	-249.35%	317.63%	-

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	9,666,541.09	5.92%	10,344,389.18	7.09%	-6.55%
应收票据	0	0%	25,465.60	0.02%	-100.00%
应收账款	9,383,336.39	5.75%	27,251,888.89	18.68%	-65.56%
预付款项	18,397,973.06	11.27%	1,201,064.47	0.82%	1,431.81%
存货	41,639,921.33	25.51%	31,925,554.13	21.89%	30.43%
在建工程	27,812,573.19	17.04%	23,688,435.76	16.24%	17.41%
短期借款	34,427,498.00	21.09%	18,014,952.30	12.35%	91.11%
合同负债	5,322,300.00	3.26%	1,203,007.63	0.82%	342.42%
其他应付款	129,261.16	0.08%	35,205,166.88	24.13%	-99.63%
应付账款	5,497,251.09	3.37%	10,461,680.21	7.17%	-47.45%
应交税费	102,187.75	0.06%	862,430.51	0.59%	-88.15%
租赁负债	31,477,086.59	19.28%	17,850,869.53	12.24%	76.33%
长期借款	5,017,613.00	3.07%	0.00	0.00%	-
股本	24,103,563.00	14.76%	20,753,563.00	14.23%	16.14%
资本公积	99,306,231.00	60.83%	67,481,231.00	46.26%	47.16%

归属于母公司所有者权益合计	75,329,510.03	46.14%	50,589,547.05	34.68%	48.90%
---------------	---------------	--------	---------------	--------	--------

项目重大变动原因:

- 1、本期末应收账款较上期末减少65.56%，主要原因：报告期内公司销售收入下降，应收账款随之减少，同时上期末应收账款在报告期内已部分收回；
- 2、本期末预付款项较上期末增加1,431.81%，主要原因：报告期末公司采购支付1000万元预付款购买原材料，公司工程建设亦产生预付款项；
- 3、本期末存货较上期末增加30.43%，主要原因：本期公司自主立项项目较多，部分项目备库待售导致存货有所增加；
- 4、本期末在建工程较上期末增加17.41%，主要原因：报告期内公司正在建设斯芬克司医药外包服务基地项目，尚未建设完成；
- 5、本期末短期借款较上期末增加91.11%，主要原因：报告期内公司新增1500万元短期贷款，剩余贷款尚未到期，导致短期借款增加；
- 6、本期末合同负债较上期末增加342.42%，主要原因：报告期内预收款项收取较多导致；
- 7、本期末其他应付款较上期末减少99.63%，股本较上期末增加16.14%、资本公积较上期末增加47.16%、净资产较上期末增加48.90%，主要原因为：报告期内公司完成债转股发行335万股，公司发行股份的股本溢价计入资本公积科目，相对应其他应付款变更为所有者权益；
- 8、本期末应付账款较上期末减少47.45%，主要原因：报告期内公司工程进度款均按完工量支付，应付款项减少；
- 9、本期末应交税费较上期末减少88.15%，主要原因：报告期内公司销售收入减少导致相关税费减少；
- 10、本期末租赁负债较上期末增加76.33%，主要原因：报告期内公司所租赁厂房的房租上涨导致；
- 11、本期末长期借款增加5,017,613.00元，公司建设服务外包基地项目，获得长期贷款额度，使用项目贷款支付项目相关费用。

(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	19,667,444.19	-	63,069,039.53	-	-68.82%
营业成本	19,831,120.91	100.83%	43,786,521.35	69.43%	-54.71%
毛利率	-0.83%	-	30.57%	-	-
销售费用	1,912,962.90	9.73%	1,202,872.44	1.91%	59.03%
管理费用	4,168,645.14	21.20%	4,743,651.95	7.52%	-12.12%
研发费用	4,267,743.24	21.70%	4,752,753.09	7.54%	-10.20%
财务费用	932,474.48	4.74%	1,149,534.49	1.82%	-18.88%
净利润	-10,435,037.02	-53.06%	6,987,023.69	11.08%	-249.35%
经营活动产生的现金流量净额	1,247,642.81	-	-5,150,595.40	-	124.22%
投资活动产生的现金流量净额	-15,526,098.13	-	-12,131,319.50	-	27.98%
筹资活动产生的现金流量净额	13,600,607.23	-	12,862,805.36	-	5.74%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同期减少 68.82%，主要原因：报告期内下游客户临床期项目开展进度放缓，同时国内行业竞争加剧，公司新布局的仿制药中间体项目尚处于推广期，下半年收入预计将有所回升；
- 2、本期营业成本较上年同期减少 54.71%，主要原因：销售收入减少，公司固定成本仍维持在一定水平，因此出现负毛利，公司力争扩大销售收入，降低生产成本，恢复正常毛利水平；
- 3、本期销售费用较上年同期增加 59.03%，主要原因：报告期内扩大销售活动，扩大销售队伍，提高销售人员工资导致；
- 4、本期管理费用较上年同期减少 12.12%，主要原因：报告期内公司销售收入较去年减少，公司控制管理费用导致；
- 5、本期研发费用较上年同期减少 10.20%，主要原因：报告期内公司继续加大研发投入，维持了与去年同期相当的水平；
- 6、本期净利润较上年同期下降 249.35%，主要原因：报告期内公司销售收入下降较多，成本随之减少，但三费基本仍与去年持平，在创新药研发整体放缓的同时，国内 CDMO 业务竞争异常激烈，各家纷纷降价以求生存，创新药行业和 CDMO 行业都将面临着较大调整，公司一是要开拓海外市场，力争与国际知名药企尽快建立联系，寻求更多的高毛利业务，一是要通过生物酶技术、流动化学技术和不断改善生产工艺，来降低成本，保持公司现有项目的优势，一是开拓特色仿制药中间体项目，提前布局，差异化研发和生产，扩大收入来源，产品和服务两方面形成合力，尽快使利润水平恢复至 2022 年水平；
- 7、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 124.22%，主要原因为报告期内收到销售回款较为及时；
- 8、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 27.98%，主要原因为公司投资建设服务外包基地项目仍在进行中。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
盘锦斯芬克司药物研发有限公司	子公司	化工产品生产销售	10,000,000	17,845,231.70	5,976,319.47	6,609,743.44	-613,420.54
内蒙古斯芬克司科技发展有限公司	子公司	化工产品生产销售	5,000,000	1,443.22	-556.78	0	0

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
短期偿债能力较差的风险	报告期内，公司业务规模仍然较小，2023 年半年度公司未能实现盈利，如公司未来业绩没有改善，短期偿债能力将受到较大的影响。针对短期偿债能力较差的风险，公司在提高盈利能力的同时控制短期借款金额，确保公司还款能力。
公司持续亏损的风险	报告期内公司未实现盈利，如果销售收入仍维持在较低水平，公司很有可能持续亏损。针对公司持续亏损的风险，公司努力扩大销售收入，提高项目毛利率，遏制亏损趋势；
专业人才流失的风险	公司经过多年的经营，建立了行业内具有较强竞争力的专业团队，包括专业的研发团队、生产团队、营销团队等。虽然公司为员工提供有竞争力的薪酬，并且已经实施了多种绩效激励制度，但不排除发生人才流失的情况。针对专业人才流失的风险，公司将持续为员工提供有竞争力的待遇，提高员工福利，同时吸引更多优秀人才加入公司，不断扩大专业队伍；
专有技术泄密风险	由于公司业务属于技术密集型产业，尽管公司已建立完善的技术保密制度并运行良好，但是不排除未来专有技术被人盗用或泄露，给公司带来损失。针对专有技术泄密风险，公司建立保密制度，同时在技术上处理各类文件，杜绝泄密事件发生；
业务持续创新的风险	医药中间体行业是技术创新型产业，产品的研发对核心技术、工艺流程改进均有较高要求。随着医药行业的快速发展，下游医药生产企业对医药中间体供应商的协同开发能力提出了更高的要求，如果产品工艺在细分行业内不能达到领先水平，产品销售将会受到极大影响。针对业务持续创新的风险，公司加大研发投入，扩大研发团队，拓宽研究领域，提高研发实力，提高创新的成功率；
知识产权诉讼风险	公司在经营活动过程中，可能接触到客户的核心知识产权，其中包含着正在研发的新药信息和药物关键生产技术，公司目前通过合作协议的约定，明确知识产权的归属和双方的权利义务关系，但由于公司客户较多，且要求各不相同，未来可能发生因知识产权归属约定不明导致公司陷入诉讼程序等相关问题，对公司的日常经营活动产生一定不利影响。针对知识产权诉讼风险，公司与客户签订保密协议，在项目起始约定双方的权利义务，规避未来诉讼风险；
税收优惠政策变化风险	公司于 2012 年 11 月被天津市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业认定证书》，于 2021 年 10 月通过复审，编号为 GR202112001071，有效期三年。公司在 2023 年上半年减税按 15%的优惠税率征收企业所得税。若未来国家取消企业所得税税率优惠政策，或未

	通过高新技术企业复审，公司可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司整体的税负、盈利带来一定程度影响。针对税收优惠政策变化风险，公司保持研发投入符合高新技术企业要求；
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	天津市中小企业信用融资担保中心	10,000,000	0.00	10,000,000	2022年9月1日	2023年9月1日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	10,000,000	0.00	10,000,000	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

根据公司经营发展需要，公司向中国银行股份有限公司天津河北支行申请贷款，金额为 1000 万元，贷款期限为 12 个月。天津市中小企业信用融资担保中心及公司控股股东、实际控制人姚庆佳及配偶任珉对本次贷款提供连带责任保证。全资子公司盘锦斯芬克司药物研发有限公司向天津市中小企业信用融资担保中心提供保证反担保和连带责任保证，盘锦子公司控股股东、实际控制人姚庆佳及配偶任珉提供个人连带责任保证。

合同正在按约定履行。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

全资子公司盘锦斯芬克司的担保行为旨在使公司顺利申请银行贷款，被担保对象为天津市中小企业信用融资担保中心。天津市中小企业信用融资担保中心为公司从银行取得贷款提供担保，子公司为其提供反担保。本次担保风险较小，不存在损害公司及股东利益的情形。本次借款满足公司日常生产经营中

的流动资金需求，有利于促进公司经营发展，不会对公司生产经营产生不利影响。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
关联方向公司提供担保	100,000,000.00	39,445,111.00

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：

报告期内，公司控股股东、实际控制人姚庆佳及配偶任珉为公司申请借款提供个人连带责任保证，截至报告期末，正在履行的担保金额总计 39,445,111.00 元。

公司接受关联方无偿担保有利于补充公司日常经营流动资金，有利于维持公司经营持续性发展，不会给公司带来不利影响，亦不会影响公司股东利益。

（五） 承诺事项的履行情况

公司无承诺事项

（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
服务外包项目在建工程及土地使用权	在建工程及无形资产	抵押	35,640,573.19	21.83%	为该项目使用天津农商银行贷款提供担保
客户甲应收账款	应收账款	质押	42,600.00	0.02%	向中国光大银行股份有限公司天津新港支行借款提供担保质押
专利	无形资产	质押	56,249.80	0.03%	向天津滨海农村商业银行股份有限公司天津黄海支行借款提供质押担保
总计	-	-	35,739,422.99	21.89%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司质押或抵押资产是出于公司申请银行借款补充流动资金的正常需要，对公司无不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,116,463	63.20%	3,350,000	16,466,463	68.32%
	其中：控股股东、实际控制人	2,186,700	10.54%	0.00	2,186,700	9.07%
	董事、监事、高管	265,601	1.29%	-15,600	250,001	1.04%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,637,100	36.80%	0	7,637,100	31.68%
	其中：控股股东、实际控制人	6,560,100	31.61%	0	6,560,100	27.22%
	董事、监事、高管	1,077,000	5.19%	0	1,077,000	4.47%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,753,563	-	3,350,000	24,103,563	-
普通股股东人数		103				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年2月1日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对斯芬克司药物研发（天津）股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]179号），同意斯芬克司公司定向发行不超过335万股。公司向自然人王金跃、北京沃德融金投资控股有限公司持有本公司的24,675,000.00元和10,500,000.00元债权进行定向增发，不涉及现金增发，其中3,350,000.00元计入股本。本次增资前的注册资本为人民币20,753,563.00元，变更后的累计注册资本实收金额为人民币24,103,563.00元，新增注册资本人民币3,350,000.00元，新增资本公积-股本溢价31,825,000.00元。

本次定向发行新增股份将于2023年03月07日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	姚庆佳	8,746,800	0	8,746,800	36.29%	6,560,100	2,186,700	0	0
2	北京沃德融金投资控股有限公司	4,381,600	1,000,000	5,381,600	22.33%	0	5,381,600	0	0
3	霍卫平	2,873,563	0	2,873,563	11.92%	0	2,873,563	0	0
4	王金跃	0	2,350,000	2,350,000	9.75%	0	2,350,000	0	0
5	赵德勋	718,000	0	718,000	2.98%	538,500	179,500	0	0
6	天津克斯托企业管理合伙企业（有限合伙）	718,000	0	718,000	2.98%	0	718,000	0	0
7	林立	624,601	-15,600	609,001	2.53%	538,500	70,501	0	0
8	赵爱杰	500,000	0	500,000	2.07%	0	500,000	0	0
9	杨勇	390,910	0	390,910	1.62%	0	390,910	0	0
10	北京广云股权投资中心（有限合伙）	358,800	0	358,800	1.49%	0	358,800	0	0
合计		19,312,274	-	22,646,674	93.96%	7,637,100	15,009,574	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 天津市克斯托企业管理合伙企业（有限合伙）系姚庆佳一致行动人，赵德勋、林立分别为公司监事和董事，其余股东公司未知关联关系。</p>									

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
姚庆佳	董事长、总经理	男	1972年1月	2022年3月17日	2025年3月17日
Lu Taineng	董事	男	1991年1月	2022年3月17日	2025年3月17日
林立	董事	男	1974年1月	2022年3月17日	2025年3月17日
徐扬军	董事、副总经理	男	1984年10月	2022年3月17日	2025年3月17日
高旭	董事	女	1987年10月	2022年3月17日	2025年3月17日
关翠萍	监事会主席	女	1978年8月	2022年3月17日	2025年3月17日
张伟	监事	男	1984年5月	2022年2月28日	2025年3月17日
赵德勋	监事	男	1984年1月	2022年3月17日	2025年3月17日
齐竞焯	董事会秘书	男	1979年6月	2022年3月17日	2025年3月17日
袁永新	财务总监	男	1979年3月	2022年3月17日	2025年3月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，姚庆佳为公司控股股东和实际控制人，同时担任公司董事长和总经理，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	21
生产人员	43	39
销售人员	8	8
技术人员	86	83
财务人员	6	6
员工总计	164	157

公司员工人数基本保持稳定

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、注释 1	9,666,541.09	10,344,389.18
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	一、注释 2		25,465.60
应收账款	一、注释 3	9,383,336.39	27,251,888.89
应收款项融资			
预付款项	一、注释 4	18,397,973.06	1,201,064.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 5	5,332,195.00	5,252,645.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、注释 6	41,639,921.33	31,925,554.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、注释 7	1,753,451.76	933,930.86
流动资产合计		86,173,418.63	76,934,938.13
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		0.00	0.00
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	一、注释 8	7,163,684.28	6,140,021.19
在建工程	一、注释 9	27,812,573.19	23,688,435.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、注释 10	28,141,371.58	23,866,423.40
无形资产	一、注释 11	7,686,900.89	7,771,441.61
开发支出	一、注释 12	85,173.23	
商誉			
长期待摊费用	一、注释 13	6,186,283.03	7,249,769.87
递延所得税资产			
其他非流动资产	一、注释 14		224,150.00
非流动资产合计		77,075,986.20	68,940,241.83
资产总计		163,249,404.83	145,875,179.96
流动负债：			
短期借款	一、注释 15	34,427,498.00	18,014,952.30
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、注释 16	5,497,251.09	10,461,680.21
预收款项			
合同负债	一、注释 17	5,322,300.00	1,203,007.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、注释 18	1,946,697.21	2,330,559.77
应交税费	一、注释 19	102,187.75	862,430.51
其他应付款	一、注释 20	129,261.16	35,205,166.88
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	一、注释 21		9,294,410.21
其他流动负债	一、注释 22		62,555.87
流动负债合计		47,425,195.21	77,434,763.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、注释 23	5,017,613.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	一、注释 24	31,477,086.59	17,850,869.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、注释 25	4,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,494,699.59	17,850,869.53
负债合计		87,919,894.80	95,285,632.91
所有者权益：			
股本	一、注释 26	24,103,563.00	20,753,563.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 27	99,306,231.00	67,481,231.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 28	-48,080,283.97	-37,645,246.95
归属于母公司所有者权益合计		75,329,510.03	50,589,547.05
少数股东权益			
所有者权益合计		75,329,510.03	50,589,547.05
负债和所有者权益总计		163,249,404.83	145,875,179.96

法定代表人：姚庆佳

主管会计工作负责人：袁永新

会计机构负责人：袁永新

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,475,649.97	10,179,987.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			25,465.60
应收账款	八、注释 1	9,383,336.39	27,251,888.89
应收款项融资			
预付款项		18,073,635.55	1,179,355.04
其他应收款	八、注释 2	5,313,065.00	5,236,745.00
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		38,921,969.43	28,462,636.47
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		1,733,461.79	879,315.53
流动资产合计		82,901,118.13	73,215,394.19
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	八. 注释 3	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,727,989.48	5,588,239.10
在建工程		27,812,573.19	23,688,435.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,675,732.85	17,089,031.37
无形资产		7,686,900.89	7,771,441.61
开发支出		85,173.23	
商誉			
长期待摊费用		4,140,522.81	4,967,047.94
递延所得税资产			
其他非流动资产			224,150.00
非流动资产合计		79,128,892.45	69,328,345.78
资产总计		162,030,010.58	142,543,739.97
流动负债：			
短期借款		34,427,498.00	18,014,952.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,447,585.25	17,111,344.21
预收款项			
合同负债		5,322,300.00	1,203,007.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,729,452.19	2,118,856.50
应交税费		100,082.44	142,788.77
其他应付款		69,787.56	35,195,606.91
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			5,504,587.20
其他流动负债			62,555.87
流动负债合计		53,096,705.44	79,353,699.39
非流动负债：			
长期借款		5,017,613.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,300,662.16	8,928,392.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,318,275.16	8,928,392.33
负债合计		82,414,980.60	88,282,091.72
所有者权益：			
股本		24,103,563.00	20,753,563.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		99,306,231.00	67,481,231.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-43,794,764.02	-33,973,145.75
所有者权益合计		79,615,029.98	54,261,648.25
负债和所有者权益合计		162,030,010.58	142,543,739.97

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	一、注释 29	19,667,444.19	63,069,039.53
其中：营业收入	一、注释 29	19,667,444.19	63,069,039.53
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,249,533.91	56,156,482.78
其中：营业成本	一、注释 29	19,831,120.91	43,786,521.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、注释 30	136,587.24	521,149.46
销售费用	一、注释 31	1,912,962.90	1,202,872.44
管理费用	一、注释 32	4,168,645.14	4,743,651.95
研发费用	一、注释 33	4,267,743.24	4,752,753.09
财务费用	一、注释 34	932,474.48	1,149,534.49
其中：利息费用		862,814.27	1,223,951.34
利息收入		44,371.62	69,240.31
加：其他收益	一、注释 35	231,517.07	179,358.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 36	933,974.53	-3,533.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 37	-26,683.14	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,443,281.26	7,088,382.30
加：营业外收入	一、注释 38	8,468.08	186.00
减：营业外支出	一、注释 39	223.84	43,808.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,435,037.02	7,044,760.26
减：所得税费用	一、注释 40		57,736.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,435,037.02	6,987,023.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			6,987,023.69
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,435,037.02	6,987,023.69
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）		-10,435,037.02	6,987,023.69
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		-10,435,037.02	6,987,023.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,435,037.02	6,987,023.69
(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）		-0.45	0.34
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.45	0.34

法定代表人：姚庆佳

主管会计工作负责人：袁永新

会计机构负责人：袁永新

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	八、注释 4	19,667,444.19	63,063,641.30
减：营业成本	八、注释 4	19,748,966.07	45,008,425.09
税金及附加		57,917.29	453,176.82
销售费用		1,912,962.90	1,202,872.44
管理费用		3,827,458.95	4,421,048.08
研发费用		4,267,743.24	4,668,103.52
财务费用		749,298.19	900,480.29
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		159,694.27	177,606.48
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		933,974.53	-3,533.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,683.14	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,829,916.79	6,583,608.31
加：营业外收入		8,468.08	186.00
减：营业外支出		169.56	1,906.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,821,618.27	6,581,887.34
减：所得税费用			42,464.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,821,618.27	6,539,422.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,821,618.27	6,539,422.70
（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		-9,821,618.27	6,539,422.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,464,456.40	62,108,943.83
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		139,369.28	107,098.71
收到其他与经营活动有关的现金	一、注释 40	4,161,658.53	3,158,119.37
经营活动现金流入小计		48,765,484.21	65,374,161.91
购买商品、接受劳务支付的现金		27,220,714.67	41,913,933.28
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		14,854,613.57	11,528,584.36
支付的各项税费		1,240,566.08	3,762,314.22
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 40	4,201,947.08	13,319,925.45
经营活动现金流出小计		47,517,841.40	70,524,757.31
经营活动产生的现金流量净额		1,247,642.81	-5,150,595.40
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			78.00
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			78.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,526,098.13	12,131,397.50
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		15,526,098.13	12,131,397.50
投资活动产生的现金流量净额		-15,526,098.13	-12,131,319.50
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		25,759,470.00	37,584,952.30
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		25,759,470.00	37,584,952.30
偿还债务支付的现金		4,329,311.30	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		388,051.47	722,146.94
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		7,441,500.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		12,158,862.77	24,722,146.94
筹资活动产生的现金流量净额		13,600,607.23	12,862,805.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			7,022.64
五、现金及现金等价物净增加额		-677,848.09	-4,412,086.90
加：期初现金及现金等价物余额		10,344,389.18	9,908,353.72
六、期末现金及现金等价物余额		9,666,541.09	5,496,266.82

法定代表人：姚庆佳

主管会计工作负责人：袁永新

会计机构负责人：袁永新

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,464,456.40	62,167,843.83
收到的税费返还		139,369.28	107,098.71
收到其他与经营活动有关的现金		4,161,067.12	3,077,672.77
经营活动现金流入小计		48,764,892.80	65,352,615.31
购买商品、接受劳务支付的现金		33,607,786.23	46,352,371.97
支付给职工以及为职工支付的现金		12,684,536.60	9,626,864.97
支付的各项税费		106,560.62	3,759,546.74
支付其他与经营活动有关的现金		3,126,165.14	12,863,352.84
经营活动现金流出小计		49,525,048.59	72,602,136.52
经营活动产生的现金流量净额		-760,155.79	-7,249,521.21
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		15,486,289.13	12,002,350.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,486,289.13	12,002,350.50
投资活动产生的现金流量净额		-15,486,289.13	-12,002,350.50
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		25,759,470.00	37,584,952.30
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		25,759,470.00	37,584,952.30
偿还债务支付的现金		4,329,311.30	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		388,051.47	722,146.94
支付其他与筹资活动有关的现金		5,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,217,362.77	22,722,146.94
筹资活动产生的现金流量净额		15,542,107.23	14,862,805.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	7,022.64
五、现金及现金等价物净增加额		-704,337.69	-4,382,043.71
加：期初现金及现金等价物余额		10,179,987.66	9,372,061.79
六、期末现金及现金等价物余额		9,475,649.97	4,990,018.08

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注释 26、27
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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:

报告期内公司完成债转股定向发行，新增股本人民币 3,350,000.00 元，新增资本公积-股本溢价 31,825,000.00 元。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要注释项目）以下金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，“上年末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”本期指 2023 年上半年度，“上期”指 2022 年上半年度。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	9,666,541.09	10,344,389.18
其他货币资金	-	-
合计	9,666,541.09	10,344,389.18

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	-
合计	-	-

注释2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	25,465.60
合计	-	25,465.60

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	9,877,196.20	28,683,066.88
1—2年	-	3,719.19
2—3年	-	-
3年以上	62,856.33	57,073.49
小计	9,940,052.53	28,743,859.56
减：坏账准备	556,716.14	1,491,970.67
合计	9,383,336.39	27,251,888.89

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,940,052.53	100.00	556,716.14	5.60	9,383,336.39
其中：账龄组合	9,940,052.53	100.00	556,716.14	5.60	9,383,336.39
合计	9,940,052.53	100.00	556,716.14	5.60	9,383,336.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89
其中：账龄组合	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89
合计	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89

3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,877,196.20	493,859.81	5
1-2年	-	-	20
2-3年	-	-	50
3年以上	62,856.33	62,856.33	100
合计	9,940,052.53	556,716.14	5.60

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,491,970.67	-	935,254.53	-	-	556,716.14
其中：账龄组合	1,491,970.67	-	935,254.53	-	-	556,716.14
合计	1,491,970.67	-	935,254.53	-	-	556,716.14

5. 本期无实际核销的应收账款

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
客户一	2,982,000.00	30.00	149,100.00
客户二	2,175,576.20	21.89	108,778.81
客户三	1,908,000.00	19.20	95,400.00
客户四	1,272,000.00	12.80	63,600.00
客户五	582,000.00	5.86	29,100.00
合计	8,919,576.20	89.75	445,978.81

注释4. 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	18,375,952.75	99.88	1,076,905.48	89.66
1至2年	9,973.90	0.05	111,912.58	9.32
2至3年	2,097.96	0.02	2,297.96	0.19
3年以上	9,948.45	0.05	9,948.45	0.83
合计	18,397,973.06	100.00	1,201,064.47	100.00

2. 无账龄超过一年且金额重要的预付款项

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	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
四面体(天津)化学试剂有限公司	10,000,000.00	54.35	2023年6月	交易未完成
内蒙古中皓精细化工有限公司	2,000,000.00	10.87	2023年6月	交易未完成
天津市盛荣电气工程有限公司	1,169,787.00	6.36	2023年6月	交易未完成
天津博纳森环境科技有限公司	600,000.00	3.26	2023年6月	交易未完成
上海亚兴生物医药科技有限公司	540,000.00	2.94	2023年6月	交易未完成
合计	14,309,787.00	77.78		

注释5. 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	5,094,030.00	5,013,100.00
1-2年	326,500.00	326,500.00
2-3年	458,000.00	458,000.00
3年以上	160,578.85	160,578.85
小计	6,039,108.85	5,958,178.85
减: 坏账准备	706,913.85	705,633.85
合计	5,332,195.00	5,252,645.00

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	253,778.85	5,744,461.10
备用金	52,000.00	-
保证金	5,730,000.00	213,717.75
往来款	3,330.00	-
合计	6,039,108.85	5,958,178.85

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	6,039,108.85	706,913.85	5,332,195.00	5,958,178.85	705,633.85	5,252,645.00
第二阶段	-	--	-	-	-	-
第三阶段	-	--	-	-	-	-
合计	6,039,108.85	706,913.85	5,332,195.00	5,958,178.85	705,633.85	5,252,645.00

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(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,039,108.85	100.00	706,913.85	11.71	5,332,195.00
其中：账龄组合	6,039,108.85	100.00	706,913.85	11.71	5,332,195.00
合计	6,039,108.85	100.00	706,913.85	11.71	5,332,195.00

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,958,178.85	100.00	705,633.85	11.84	5,252,645.00
其中：账龄组合	5,958,178.85	100.00	705,633.85	11.84	5,252,645.00
合计	5,958,178.85	100.00	705,633.85	11.84	5,252,645.00

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,094,030.00	252,035.00	5
1-2年	326,500.00	65,300.00	20
2-3年	458,000.00	229,000.00	50
3年以上	160,578.85	160,578.85	100
合计	6,039,108.85	706,913.85	11.71

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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	705,633.85	-	-	705,633.85
期初余额在本期	-	-	-	-
—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	1,280.00	-	-	1,280.00
本期转回	-	-	-	-

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)	
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	0	-	-	0
期末余额	706,913.85	-	-	706,913.85

7. 本期无实际核销的其他应收款

8. 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
内蒙古中皓精细化工有限公司	押金	5,700,000.00	1年以内/1-2年	94.38	508,500.00
盘锦精细化工产业园区物业管理有限公司	押金	30,000.00	2-3年	0.50	15,000.00
上海济煜医药科技有限公司	保证金	30,000.00	2-3年	0.50	15,000.00
关翠萍	备用金	20,000.00	1年以内	0.33	-
王安秋	备用金	20,000.00	1年以内	0.33	-
合计	—	5,800,000.00	—	96.04	538,500.00

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	2,995,850.36	-	2,995,850.36	2,748,767.83	-	2,748,767.83
在产品	14,078,406.66	-	14,078,406.66	9,550,535.02	-	9,550,535.02
库存商品	23,338,588.67	2,443,924.49	20,894,664.18	22,025,877.08	2,417,241.35	19,608,635.73
发出商品	3,671,000.13	-	3,671,000.13	17,615.55	-	17,615.55
合计	44,083,845.82	2,443,924.49	41,639,921.33	34,342,795.48	2,417,241.35	31,925,554.13

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	2,417,241.35	26,683.14	-	-	-	-	2,443,924.49
合计	2,417,241.35	26,683.14	-	-	-	-	2,443,924.49

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	1,753,451.76	933,930.86
合计	1,753,451.76	933,930.86

注释8. 固定资产

项目	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	12,603,266.65	1,292,762.41	770,335.57	1,179,092.11	15,845,456.74
2. 本期增加金额	1,998,190.27	1,176.11	0.00	61,756.62	2,061,123.00
重分类					
购置	1,998,190.27	1,176.11	0.00	61,756.62	2,061,123.00
在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	4,273.50	1,809.48	-	1,378.45	7,461.43
处置或报废	4,273.50	1,809.48	-	1,378.45	7,461.43
4. 期末余额	14,597,183.42	1,292,129.04	770,335.57	1,239,470.28	17,899,118.31
二. 累计折旧					
1. 期初余额	7,230,082.29	1,244,729.62	485,049.13	745,574.51	9,705,435.55
2. 本期增加金额	868,343.93	2,104.03	92,736.28	104,712.76	1,067,897.00
重分类	-	-	-	-	-
本期计提	868,343.93	2,104.03	92,736.28	104,712.76	1,067,897.00
3. 本期减少金额	34,120.78	2,354.39	0.00	1,423.35	37,898.52
处置或报废	34,120.78	2,354.39	0.00	1,423.35	37,898.52
4. 期末余额	8,064,305.44	1,244,479.26	577,785.41	848,863.92	10,735,434.03
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
重分类	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
处置子公司	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	6,532,877.98	47,649.78	192,550.16	390,606.36	7,163,684.28
2. 期初账面价值	5,373,184.36	48,032.79	285,286.44	433,517.60	6,140,021.19

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

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
天津研发基地	27,812,573.19		27,812,573.19	23,688,435.76		23,688,435.76
合计	27,812,573.19		27,812,573.19	23,688,435.76		23,688,435.76

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入长期待摊费用	本期其他减少	期末余额
天津研发大楼	23,688,435.76	4,124,137.43	-	-	27,812,573.19
合计	23,688,435.76	4,124,137.43	-	-	27,812,573.19

注释10. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	41,223,797.61	-	-	-	41,223,797.61
2. 本期增加金额	8,754,359.86	-	-	-	8,754,359.86
重分类	-	-	-	-	-
租赁	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
租赁到期	-	-	-	-	-
4. 期末余额	49,978,157.47	-	-	-	49,978,157.47
二. 累计折旧					
1. 期初余额	17,357,374.21	-	-	-	17,357,374.21
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
重分类	-	-	-	-	-
本期计提	4,479,411.68	-	-	-	4,479,411.68
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
租赁到期	-	-	-	-	-
4. 期末余额	21,836,785.89	-	-	-	21,836,785.89
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	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	28,141,371.58	-	-	-	28,141,371.58
2. 期初账面价值	23,866,423.40	-	-	-	23,866,423.40

注释11. 无形资产

项目	软件	土地使用 权	专利权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	75,213.66	7,828,000.00	100,000.00	8,003,213.66
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	75,213.66	7,828,000.00	100,000.00	8,003,213.66
二. 累计摊销				
1. 期初余额	47008.50	143513.37	41250.18	231772.05
2. 本期增加金额	3,760.68	78,280.02	2,500.02	84,540.72
本期计提	3,760.68	78,280.02	2,500.02	84,540.72
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	50,769.18	221,793.39	43,750.20	316,312.77
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	24,444.48	7,606,206.61	56,249.80	7,686,900.89
2. 期初账面价值	28,205.16	7,684,486.63	58,749.82	7,771,441.61

注释12. 开发支出

项目	期末余额	期初余额
开发支出	85,173.23	-
合计	85,173.23	-

注释13. 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
天津公司长摊费用	4,967,047.94	29,384.29	855,909.42	-	4,140,522.81

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
盘锦公司长摊费用	2,282,721.93	233,944.96	470,906.67	-	2,045,760.22
合计	7,249,769.87	263,329.25	1,326,816.09	0.00	6,186,283.03

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
支付的设备、工程款	-	-	-	224,150.00	-	224,150.00
合计	-	-	-	224,150.00	-	224,150.00

注释15. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	20,000,000.00	8,514,952.30
质押借款		
保证借款	14,427,498.00	9,500,000.00
信用借款		
合计	34,427,498.00	18,014,952.30

2. 短期借款说明

(1) 本公司以知识产权质押向天津滨海农村商业银行股份有限公司天津黄海支行借款提供质押担保，并由姚庆佳、任珉提供保证，尚未偿还余额为人民币 10,000,000.00 元；

(2) 本公司以客户甲未来 2 年的应收账款，向中国光大银行股份有限公司天津新港支行借款提供担保质押，并由姚庆佳、任珉提供保证，尚未偿还余额为 10,000,000.00 元；

(3) 姚庆佳、任珉为本公司向北京银行股份有限公司天津津南支行借款提供保证，尚未偿还余额为 2,347,498.00 元；

(4) 姚庆佳及天津市中心企业信用融资担保中心为本公司中国银行天津北城街支行四笔借款提供保证担保，尚未偿还余额合计为人民币 9,080,000.00 元。

(5) 姚庆佳、任珉及天津中关村科技融资担保有限公司为本公司向兴业银行股份有限公司天津滨海新区分行借款提供保证，尚未偿还余额为 3,000,000.00 元；

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,338,165.74	2,310,916.98
应付设备款	386,395.55	859,103.45
应付工程款	994,134.00	6,682,792.59
应付其他款	778,555.80	608,867.19

合计	5,497,251.09	10,461,680.21
----	--------------	---------------

注释17. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,322,300.00	1,203,007.63
合计	5,322,300.00	1,203,007.63

注释18. 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	2,330,559.77	12,977,319.37	13,361,181.93	1,946,697.21
离职后福利-设定提存计划		1,509,724.53	1,509,724.53	0.00
合计	2,330,559.77	14,487,043.90	14,870,906.46	1,946,697.21

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	1,802,259.07	10,867,344.73	11,251,524.30	1,418,079.50
职工福利费	-	59,997.63	59,997.63	-
社会保险费	-	940,708.57	940,708.57	-
其中：基本医疗保险费	-	892,955.40	892,955.40	-
工伤保险费	-	37,841.17	37,841.17	-
生育保险	-	-	-	-
大额医疗保险	-	2,200.00	2,200.00	-
补充工伤保险	-	1,992.00	1,992.00	-
补充医疗保险	-	5,720.00	5,720.00	-
住房公积金	-	895,977.00	895,977.00	-
工会经费和职工教育经费	528,300.70	213,291.44	212,974.43	528,617.71
合计	2,330,559.77	12,977,319.37	13,361,181.93	1,946,697.21

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	-	1,463,974.08	1,463,974.08	-
失业保险费	-	45,750.45	45,750.45	-
合计	-	1,509,724.53	1,509,724.53	-

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-	631,269.60
个人所得税	79,201.65	120,514.20

税费项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	-	41,815.24
教育费附加	0.00	17,920.81
地方教育附加	0.00	11,947.21
应交房产税	56.00	56.00
应交土地使用税	31.25	31.25
应交环保税	134.46	83.77
印花税及其他	22,764.39	23,910.97
所得税	0.00	14,881.46
合计	102,187.75	862,430.51

注释20. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	-	35,175,000.00
预提费用	116,815.56	9,559.97
报销款	6,966.00	20,606.91
社保及住房公积金	4,004.60	
往来款	1,475.00	
合计	129,261.16	35,205,166.88

注释21. 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		9,294,410.21
合计		9,294,410.21

注释22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	-	62,555.87
合计	-	62,555.87

注释23. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	5,017,613.00	0.00
合计	5,017,613.00	0.00

说明：公司将医药外包服务项目基地项目及土地使用权质押给天津农商银行，获得额度 4000 万元的 5 年期长期贷款，依据项目建设情况分批提款。

注释24. 融资租赁

项目	期末余额	期初余额
盘锦公司租赁负债	11,176,424.43	12,712,300.21
天津公司租赁负债	20,300,662.16	14,432,979.53
减：一年内到期的租赁负债	-	9,294,410.21
合计	31,477,086.59	17,850,869.53

注释25. 递延收益

项目	期末余额	期初余额
与资产有关的政府补助	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	-

2023年2月14日，公司收到天津经济技术开发区医药健康产业促进局专项资金4,000,000.00元，该资金系对公司基地项目转型升级的一次性专项奖励。公司在2023年将其作为与资产相关的政府补助，采用总额法，确认递延收益，并将在相关项目竣工后，分期计入损益。报告期内，公司研发基地尚未完工，尚未转入其他收益。

注释26. 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	20,753,563.00	3,350,000.00				3,350,000.00	24,103,563.00

注释27. 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	67,481,231.00	31,825,000.00		99,306,231.00
合计	67,481,231.00	31,825,000.00		99,306,231.00

注释28. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-37,645,246.95	-53,266,417.49
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	-37,645,246.95	-53,266,417.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,435,037.02	15,621,170.54
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
期末未分配利润	-48,080,283.97	-37,645,246.95

注释29. 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	19,667,444.19	19,831,120.91	63,069,039.53	43,786,521.35

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	-	-		
合计	19,667,444.19	19,831,120.91	63,069,039.53	43,786,521.35

2. 主营业务收入按行业类别列示如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
药物中间体销售	18,723,081.11	18,730,917.57	62,638,970.63	43,254,795.88
研发服务	939,938.30	1,091,397.75	430,068.90	531,725.47
委托加工	4,424.78	8,805.59	0.00	0.00
合计	19,667,444.19	19,831,120.91	63,069,039.53	43,786,521.35

注释30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,795.32	265,103.19
教育费附加	18,769.43	113,615.66
印花税	29,816.03	35,872.78
土地使用税	29,955.75	29,955.75
房产税	336.00	336.00
环保税	291.77	162.32
车船税	1,110.00	360.00
地方教育附加	12,512.94	75,743.76
合计	136,587.24	521,149.46

注释31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,538,411.68	1,073,006.56
业务宣传费	31,207.74	3,663.58
办公费	120.00	314.59
招待费	76,835.11	39,358.05
差旅与咨询费	101,502.32	14,848.54
房租水电	49,354.17	52,262.73
折旧费	4,970.40	3,818.88
样品费	63,585.72	5,357.77
维修费	720.77	1,619.29
快递运输费	5,748.90	7,497.93
技术服务费	38,318.27	1,124.52
其他	3,187.82	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,912,962.90	1,202,872.44

注释32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,494,067.03	2,349,393.68
中介服务费	630,264.11	519,381.82
办公费	35,929.77	27,139.03
折旧摊销	131,486.80	-193,912.50
差旅费	47,172.40	5,713.58
其他	772,140.17	1,851,920.34
业务招待费	57,584.86	184,016.00
合计	4,168,645.14	4,743,651.95

注释33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,455,479.07	1,481,480.17
原材料	309,303.67	362,791.93
折旧及摊销	162,805.94	1,895,425.81
其他	1,340,154.56	1,013,055.18
合计	4,267,743.24	4,752,753.09

注释34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	862,814.27	1,223,951.34
减：利息收入	44,371.62	69,240.31
汇兑损益	-665.51	-11,984.51
其他	114,697.34	6,807.97
合计	932,474.48	1,149,534.49

注释35. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	231,517.07	179,358.78
合计	231,517.07	179,358.78

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
焦作工厂 2018 年-2019 年稳岗补贴	4,039.20	89,244.47	与收益相关

社保返还			与收益相关
个税手续费返还	16,389.45	15,882.99	与收益相关
市场监管局知识产权专项			与收益相关
税费返还	211,088.42	74,231.32	与收益相关
合计	231,517.07	179,358.78	

注释36. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	933,974.53	-3,533.23
合计	933,974.53	-3,533.23

注释37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	26,683.14	-
合计	26,683.14	-

注释38. 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
违约赔偿收入	-	186.00	-
其他	8,468.08	-	8,468.08
合计	8,468.08	186.00	8,468.08

注释39. 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
报废非流动资产损失	223.84	43,351.60	223.84
罚款支出（滞纳金）	-	456.44	-
对外捐赠	-	-	-
其他	-	-	-
合计	223.84	43,808.04	223.84

注释40. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	57,736.57
合计	-	57,736.57

注释41. 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
收到往来款	-	-10,000,000.00
收押金	-	12,500,000.00
政府补助	4,076,039.20	137,244.47
其他	85,619.33	520,874.90
合计	4,161,658.53	3,158,119.37

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
支付费用	4,141,347.08	6,019,925.45
支付往来款	60,600.00	7,300,000.00
合计	4,201,947.08	13,319,925.45

注释42. 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	-10,435,037.02	6,987,023.69
加：信用减值损失	-933,974.53	-
资产减值准备	26,683.14	3,533.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,067,897.00	827,309.11
使用权资产折旧	4,479,411.68	3,164,643.31
无形资产摊销	84,540.72	7,620.72
长期待摊费用摊销	1,326,816.09	604,801.90
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）	-	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	223.84	43,808.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	388,051.47	723,391.28
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）		
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）	-9,741,050.34	6,268,919.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	617,559.51	-33,371,871.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,065,147.79	9,590,224.92
其他	51,431,669.04	
经营活动产生的现金流量净额	1,247,642.81	-5,150,595.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,666,541.09	5,496,266.82
减：现金的期初余额	10,344,389.18	9,908,353.72
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	-677,848.09	-4,412,086.90

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	9,666,541.09	10,344,389.18
其中：库存现金	0.00	0.00
可随时用于支付的银行存款	9,666,541.09	10,344,389.18
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,666,541.09	10,344,389.18

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	
盘锦斯芬克司药物研发有限公司	辽宁盘锦	辽宁盘锦	药物中间体研发与生产	100		设立
内蒙斯芬克司科技发展有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	药物委托生产	100		设立

三、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监

察这些信用风险的敞口，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门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。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但存在部分客户为境外客户（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元），依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会缩短结汇时间来达到规避汇率风险的目的。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及姚庆佳借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

四、公允价值

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

五、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司最终控制方是姚庆佳，姚庆佳直接持有本公司股份 36.2884%，通过天津市克斯托企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制本公司股份 2.9788%，合计控制本公司股份 37.8254%。

（二）本公司的子公司情况详见附注二（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
北京沃德融金投资控股有限公司	持股 5%以上股东
霍卫平	持股 5%以上股东
天津市克斯托企业管理合伙企业（有限合伙）	同受大股东控制
姚庆禄	持股 5%以上股东之家庭成员

（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. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
姚庆佳、任珉	10,000,000.00	2023-06-30	2024-06-30	否
姚庆佳、任珉	5,000,000.00	2023-03-18	2024-03-18	否
姚庆佳、任珉	5,000,000.00	2022-09-19	2023-09-19	否
姚庆佳、任珉	2,347,498.00	2022-09-25	2023-09-25	否
姚庆佳、任珉	9,080,000.00	2022-08-29	2023-08-29	否
姚庆佳、任珉	5,017,613.00	2023-03-29	2028-03-29	否
姚庆佳、任珉	3,000,000.00	2022-07-19	2023-07-19	否
合计	39,445,111.00	-	-	

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	北京沃德融金投资控股有限公司	-	10,500,000.00
其他应付款	王金跃	-	24,675,000.00

六、 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。

七、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

八、 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	9,877,196.20	28,683,066.88
1—2年		3,719.19
2—3年	-	
3年以上	61,721.00	57,073.49
小计	9,938,917.20	28,743,859.56
减：坏账准备	555,580.81	1,491,970.67
合计	9,383,336.39	27,251,888.89

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,938,917.20	100.00	555,580.81	5.59	9,383,336.39
其中：账龄组合	9,938,917.20	100.00	555,580.81	5.59	9,383,336.39
合计	9,938,917.20	100.00	555,580.81	5.59	9,383,336.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89
其中：账龄组合	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89
合计	28,743,859.56	100.00	1,491,970.67	5.19	27,251,888.89

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,877,196.20	493,859.81	5
1—2年			20
2—3年	-	-	50
3年以上	61,721.00	61,721.00	100
合计	9,938,917.20	555,580.81	5.59

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,491,970.67	-	-936,389.86	-	-	555,580.81
其中：账龄组合	1,491,970.67	-	-936,389.86	-	-	555,580.81
合计	1,491,970.67	-	-936,389.86	-	-	555,580.81

5. 本期无实际核销的应收账款

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
客户一	2,982,000.00	30.00	149,100.00
客户二	2,175,576.20	21.89	108,778.81
客户三	1,908,000.00	19.20	95,400.00
客户四	1,272,000.00	12.80	63,600.00
客户五	582,000.00	5.86	29,100.00
合计	8,919,576.20	89.74	445,978.81

注释2. 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	5,092,700.00	5,015,100.00
1-2年	323,000.00	323,000.00
2-3年	428,000.00	428,000.00
3年以上	159,578.85	159,578.85
小计	6,003,278.85	5,925,678.85
减：坏账准备	690,213.85	688,933.85
小计	5,313,065.00	5,236,745.00

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,000.00	2,000.00
押金	219,278.85	193,678.85
备用金	52,000.00	0.00
保证金	5,730,000.00	5,730,000.00
合计	6,003,278.85	5,925,678.85

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	6,003,278.85	690,213.85	5,313,065.00	5,925,678.85	688,933.85	5,236,745.00
第二阶段	-	-	-	-	-	-
第三阶段	-	-	-	-	-	-
合计	6,003,278.85	690,213.85	5,313,065.00	5,925,678.85	688,933.85	5,236,745.00

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,003,278.85	100.00	690,213.85	39.21	5,313,065.00
其中：账龄组合	6,003,278.85	100.00	690,213.85	39.21	5,313,065.00
合计	6,003,278.85	100.00	690,213.85	39.21	5,313,065.00

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,925,678.85	100.00	688,933.85	11.63	5,236,745.00
其中：账龄组合	5,925,678.85	100.00	688,933.85	11.63	5,236,745.00
合计	5,925,678.85	100.00	688,933.85	11.63	5,236,745.00

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,092,700.00	252,035.00	5
1—2年	323,000.00	64,600.00	20
2—3年	428,000.00	214,000.00	50
3年以上	159,578.85	159,578.85	100
合计	6,003,278.85	690,213.85	11.50

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	

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	688,933.85	-	-	688,933.85
期初余额在本期	-	-	-	-
—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	1280.00	-	-	1280.00
本期转回	-	-	-	-
期末余额	690,213.85	-	-	690,213.85

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	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

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
盘锦斯芬克司药物研发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	-	-
内蒙古斯芬克司科技发展有限公司	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	-	-

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,667,444.19	19,748,966.07	63,063,641.30	45,008,425.09
其他业务				
合计	19,667,444.19	19,748,966.07	63,063,641.30	45,008,425.09

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	231,517.07	
处置子公司取得的投资收益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8244.24	
减：所得税影响额	35,964.20	
合计	203,797.11	

(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	-15.16	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.46	-0.46	-0.46

斯芬克司药物研发（天津）股份有限公司

（公章）

二〇二三年八月十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	231,517.07
处置子公司取得的投资收益	0.0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,244.24
非经常性损益合计	239,761.31
减：所得税影响数	35,964.20
少数股东权益影响额（税后）	0.0
非经常性损益净额	203,797.11

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2022年12月14日	2023年3月7日	10.50	3,350,000	王金跃、沃德融金	王金跃、沃德融金确认将其各自合法拥有的对公司的债权本金24,675,000.00元和10,500,000.00元	35,175,000	本次发行是以债转股的非现金资产认购新增股份，认购发行股票债权涉及借款已使用完毕，相关资金均用于公司

								主营业务及相关业务领域。本次股票发行不涉及募集现金，不涉及募集资金监管等相关事项。
--	--	--	--	--	--	--	--	---

(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