



天意药业

NEEQ : 872055

徐州天意药业股份有限公司

Xuzhou Tianvi Pharmaceutical Co.,



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、公司负责人乔书喜、主管会计工作负责人陈秀玲及会计机构负责人（会计主管人员）陈秀玲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“七、 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13

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19

附件 I 会计信息调整及差异情况69

附件 II 融资情况69

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
天意药业、公司、本公司、股份公司	指	徐州天意药业股份有限公司
郑州天之意、天之意	指	郑州天之意商贸有限公司
研究院、天之意研究院	指	江苏天之意生物医药研究院有限公司
天意瑞达	指	徐州天意瑞达生物科技有限公司
意民分公司	指	徐州天意药业股份有限公司意民分公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
股东大会	指	徐州天意药业股份有限公司股东大会
董事会	指	徐州天意药业股份有限公司董事会
监事会	指	徐州天意药业股份有限公司监事会
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
兽药	指	用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂），主要包括兽用生物制品和兽用制剂
兽药生物制品	指	用天然或人工改造的微生物、寄生虫、生物毒素或生物组织及代谢产物等为原料，采用生物学、分子生物学或生物化学等相应技术制成的生物活性物质，用于预防、治疗和诊断畜禽等动物疾病
兽用制剂	指	按《中华人民共和国兽药典》（2020 版）和国务院兽医行政管理部门发布的其他兽药质量管理标准或者其他处方的要求，加工成一定规格的兽药制品
GMP	指	药品生产管理质量规范
兽药批准证明文件	指	兽药产品批准文号、进口兽药注册证书、允许进口兽用生物制品证明文件、出口兽药证明文件、新兽药注册证书等文件
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	徐州天意药业股份有限公司		
英文名称及缩写	Xuzhou Tianyi Pharmaceutical Co., Ltd.		
	—		
法定代表人	乔书喜	成立时间	2009 年 5 月 27 日
控股股东	控股股东为乔书喜	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为乔书喜、李蓓蕾，一致行动人为李蓓蕾
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-兽用药品制造-2750		
主要产品与服务项目	动物用保健品及治疗药品的研发、生产及销售		
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	天意药业	证券代码	872055
挂牌时间	2017 年 8 月 25 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	51,863,000
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	江苏省苏州市吴中区苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵丽娟	联系地址	江苏睢宁经济开发区九旭大道 1 号
电话	0371-55501322	电子邮箱	zhaolijuan8701@163.com
传真	0371-65597272		
公司办公地址	河南省郑州市金水区花园路 59 号居易摩根中心	邮政编码	450000
公司网址	www.xuzhoutianyi.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	913203246902509892		
注册地址	江苏省徐州市睢宁县经济开发区		
注册资本（元）	51,863,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

（一） 商业模式与经营计划

公司拥有完整的采购、研发、生产、销售体系，主要收入和利润来自兽用药品（包括化药制剂、中药制剂、饲料添加剂）的销售。

采购方面，公司供应商甄选严格按照兽药 GMP 标准中关于供应商审计的工作程序进行，由质量部、生产部和采购部等部门共同完成。采购部负责收集供应商背景资料及产品小样，质量部负责检测产品小样，检测合格后由采购部组织对供应商进行现场调查。在完成调查后，质量部组织人员对产品进行工艺验证。验证结果通过审核后，将供应商纳入公司《合格供应商目录清单》，并与主要原辅料供应商签订合作协议。

研发方面，公司成立了研发子公司，负责公司的新兽药研发及工艺改进工作。公司紧盯行业动态，已与行业内知名院校如河南农业大学、南京农业大学、扬州农业大学等建立了长期稳定的合作关系。公司通过加大对研发的投入，在全国范围内利用各种研发模式整合有竞争力产品；通过改造生产设备、改善生产工艺、提升工厂管理水平等措施提升产品的竞争力和使用价值，从而获取用户的认可。

生产方面，公司实行以销定产与安全库存相结合的生产管理模式。营销中心每月提出月度销售计划，生产部根据销售计划、库存量、主要设备产能制定下月月度生产计划。同时，对于销量较大的主打产品，生产部门根据历史经验和市场需求合理安排生产并确保安全库存。

销售方面，公司采取“直销+经销”的模式。公司主要采用直销的方式向规模化养殖集团进行销售。规模化养殖集团一般采取年度招标的方式，确认合格供应商及产品目录，并与公司签订年度合作框架协议，对产品价格、付款方式等主要交易内容进行约定。针对中小规模养殖户，公司一般采取经销商模式销售产品。公司与经销商签订年度合作协议，对产品范围及价格、交货期限及地点等交易内容进行约定。

报告期内，公司的商业模式未发生改变。

（二） 行业情况

（一）兽药行业的发展情况

1、兽药行业正迈向高质量发展阶段

兽药是养殖业的重要投入品，兽药产业是促进养殖业健康发展的基础性产业。但创新能力不足、产能利用率不高、质量参差不齐等问题制约了兽药产业高质量发展。为促进行业健康发展，农业农村部制定新版 GMP 并在兽药生产全过程质量管理、生产环境洁净度级别、生物安全管理等方面提出了更高要求，行业门槛进一步提升。兽药行业过去通过低质量、低价格粗放发展的时代将逐步退出历史舞台。公司紧盯行业发展趋势，充分利用自身在发展理念、创新机制、专业人才、资金实力等方面的优势，以技术创新为核心驱动力，力争抢占更多市场份额，助力兽药行业向高质量方向发展。

2、养殖规模化加速兽药行业集中度提升

我国畜禽养殖业正向规模化、专业化、现代化的生产方式转变，畜禽养殖规模化率超过 70%。随着畜牧生产方式的改变，养殖用药的理念也在发生变化。养殖密度增加、饲料端禁抗一定程度上会增加动物疫病风险，高效、使用便捷、休药期短、低残留的兽药产品成为市场新的关注点。有利于提升养殖效率、提升投入产出比的动保产品和防疫方案更容易获得客户认可。大型养殖集团逐步形成比较完善的药品评估体系，从产品质量、价格、技术服务、供应链安全、技术创新、生产制造、信用政策等维度综合评价并确定供应商，市场门槛进一步提高，规模化养殖企业与综合实力突出的兽药企业形成更加紧密的合作关系，“良币驱逐劣币”正成为行业主旋律。随着下游养殖业集中化、专业化程度的不断提升，大型兽药企业凭借品牌、产品质量、研发实力等诸多方面的优势，逐步扩大市场份额，兽药行业的集中度将进一步提升。近年来，公司在集团客户开拓方面取得了积极进展，集团客户收入占比保持持续增长态势。

3、产业链一体化成为动保行业发展新趋势。

根据中国兽药协会发布的《兽药产业发展报告（2021 年度）》显示，2015 年至 2021 年期间，我国兽

药市场（包括疫苗、化药制剂、原料药、中兽药）规模增长 65.92%至 686.18 亿元，市场规模持续保持稳定增长趋势。我国兽药行业主要表现为饲料-养殖-兽药一体化、人药-兽药一体化、疫苗-制剂一体化、原料-制剂一体化、宠物用药占比很低等特征。国内大型兽药企业利用自身资源优势和技术创新能力，不断完善业务板块，大力开拓新兴市场，实现多元化、综合性发展。公司制定了明确的战略目标，在持续巩固蛋禽用药品业务优势的基础上，实现肉禽、猪、反刍、突破发展。积极布局核心产品上游原料药业务，实现原料-制剂一体化，从成本优势、品质控制、保障供应等方面构建竞争壁垒

（二）公司行业地位

公司专注于中兽药领域，坚持技术驱动战略，致力于为下游养殖行业提供高质量、高性价比的动保产品及方案，助力养殖业客户提升养殖效率。“天意双黄连，认准刑泽田”已在行业内建立起较高知名度，公司已实现国蛋鸡养殖行业 TOP10 覆盖，同国内众多大型养殖企业建立了稳定的合作关系。

（三）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	1、江苏省学技术厅、江苏省财政局、国家税务总局江苏省税务局 2022 年 12 月 12 日天意药业颁发了高新技术企业证书，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	25,462,724.81	17,398,622.84	46.35%
毛利率%	57.26%	51.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,982,048.60	2,595,713.02	91.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,614,378.72	2,507,952.30	44.12%
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）	5.25%	3.64%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.81%	3.53%	-
基本每股收益	0.10	0.05	100%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	161,490,825.05	146,271,387.11	10.40%
负债总计	63,193,499.15	54,794,702.19	15.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,401,102.36	86,581,667.42	7.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.67	7.88%

资产负债率%（母公司）	40.90%	40.60%	-
资产负债率%（合并）	39.13%	37.46%	-
流动比率	1.39	1.52	-
利息保障倍数	9.16	7.94	-
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	-613,947.21	-501,378.54	22.45%
应收账款周转率	0.44	0.66	-
存货周转率	1.76	1.24	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.40%	9.55%	-
营业收入增长率%	46.35%	-24.02%	-
净利润增长率%	91.93%	-22.08%	-

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	7,864,983.68	4.87%	8,043,590.02	5.05%	-2.22%
应收票据					
应收账款	56,410,965.93	34.93%	49,030,453.26	33.52%	15.05%
存货	5,529,896.92	3.42%	6,842,254.88	4.68%	-19.18%
固定资产	74,986,355.07	46.43%	3,457,865.55	2.36%	2,068.57%
在建工程	-	-	67,152,934.92	45.91%	-100.00%
无形资产	5,688,489.55	3.52%	2,453,093.06	1.68%	131.89%
短期借款	24,274,739.61	15.03%	17,009,199.04	11.63%	42.72%
长期借款	6,447,467.51	3.99%	7,184,860.07	4.91%	-10.26%
应付账款	13,715,978.43	8.49%	12,400,944.84	8.48%	10.60%
其他应付款	16,740,433.24	10.37%	14,282,101.22	9.76%	17.21%
应付职工薪酬	357,365.86	0.22%	565,661.35	0.39%	-36.82%

项目重大变动原因：

- 1、应收账款：应收账款期末余额为 56,410,965.93 元，较上年期末 49,030,453.26 元增加 15.05%，主要原因是：销售收入增加，应收账款随之增加。
- 2、固定资产：固定资产期末余额为 74,986,355.07 元，较上年期末的 3,457,865.55 元增加 2068.57%，主要原因是厂区在建工程转为固定资产。
- 3、在建工程：在建工程期末余额 0.00 元，主要原因是厂区在建工程全部转为固定资产。
- 4、无形资产：无形资产期末余额 5,688,489.55 元，较上年期末的 2,453,093.06 元增加 131.89%，主要原因是新厂土地使用权增加，购买了新的软件系统。
- 5、短期借款：短期借款期末余额为 24,274,739.61 元，较上年期末的 17,009,199.04 元增加 42.72%，主要原因是银行贷款增加。
- 6、其他应付款：其他应付款期末余额为 16,740,433.24 元，较上年期末的 14,282,101.22 元增加 17.21%，主要原因是新厂土地应付金额。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	25,462,724.81	—	17,398,622.84	—	46.35%
营业成本	10,883,385.88	42.74%	8,429,930.84	48.45%	29.10%
毛利率	57.26%	—	51.55%	—	—
销售费用	4,690,820.95	18.42%	1,915,675.18	11.01%	144.87%
管理费用	3,114,987.10	12.23%	2,588,857.84	14.88%	20.32%
研发费用	1,149,652.99	4.52%	1,162,935.01	6.68%	-1.14%
财务费用	640,286.28	2.51%	428,951.94	2.46%	49.27%
其他收益	1,365,862.81	5.36%	—	—	—

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入金额为 25,462,724.81，比上年同期增加 46.35%，主要原因是加大宣传，浓缩双黄连口服液市场占有率提高，销量上升，中药产品的销量也大幅度上升。
- 2、营业成本：本期营业成本占营业收入的比例为 42.74%，变动比例为 29.10%，主要原因是营业收入增加，成本随之增加。
- 3、销售费用：本期销售费用占营业收入的比例为 18.42%，变动比例为 144.87%，主要原因是加大宣传力度，投入增加。
- 4、管理费用：本期管理费用占营业收入的比例为 12.23%，变动比例为 20.32%，主要原因是一些中介服务费增加。
- 5、研发费用：本期研发费用占营业收入的比例为 4.52%，变动比例为-1.14%，主要原因是研发项目稳定投入，没有新增项目。
- 6、财务费用：本期财务费用占营业收入的比例为 2.51%，变动比例为 49.27%，主要原因是因为公司发展，为了补充流动资金，向银行融资，增加了利息支出。
- 7、其他收益：本期其他收益金额为 1,365,862.81 元，占营业收入 5.36%，上年同期没有数据，主要原因是报告期内获得政府补助。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	25,462,724.81	17,398,622.84	46.35%
其他业务收入	—	—	—
主营业务成本	10,883,385.88	8,429,930.84	29.10%
其他业务成本	—	—	—

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比 上年同期 增减%	营业成本比 上年同期增 减%	毛利率比上 年同期增减
高新产品	15,467,690.66	5,348,995.55	65.42%	154.66%	87.86%	23.15%
一般产品	7,380,906.39	4,735,051.23	35.85%	-10.65%	7.67%	-23.34%
饲料添加剂	2,614,127.76	799,339.10	69.42%	-14.69%	-32.54%	13.20%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

随着行业发展趋势，公司对主营产品进行逐步调整，中药类产品、高新产品的销售收入较上年同期大幅增加，一些化药产品减少投入销量降低，公司大力宣传中药新品天意浓缩双黄连，口服液溶剂的销量大幅提高。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-613,947.21	-501,378.54	22.45%
投资活动产生的现金流量净额	-3,351,585.60	-13,752,044.67	-75.63%
筹资活动产生的现金流量净额	3,786,926.47	10,835,474.70	-65.05%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额-61.40 万元，较上年同期变动 22.45%，原因是销售相关宣传增多；原材料付款增多。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-335.16 万元，较上年同期变动-75.63%，原因是本期生物医药产业园项目建设完工，相比于上年同期投入的建设资金大幅减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 378.69 万元，较上年同期变动-65.05%，其主要原因是本期取得的借款金额与上年同期相比差距不大，但是本期偿还的借款本息金额远大于上年同期金额

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
徐州天意瑞达生物科技有限公司	控股子公司	生物技术研发、技术转让；饲料、饲料添加剂生产、销售；饲料原料销售；兽药生产、销售及技术推广。	10,000,000	4,902,373.54	4,896,223.54	-	-694.64
江苏天之意生物医药研究院有限公司	控股子公司	一般项目：医学研究和实验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、	10,000,000	24,523.47	-25,676.53	-	-7,621.07

		技术推广 (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)					
--	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

- 1、提供就业岗位：公司主要经营地位于睢宁，生产人员主要来自周边村镇，解决村镇岗位 30 余人；
- 2、增加地方税收：公司主要缴纳税种为增值税、企业所得税、个人所得税、房产税、城镇土地使用税，城建税等附加税；
- 3、促进其他服务行业：公司主要生产兽药，主要发货渠道通过物流，为当地物流创收；公司装卸材料及产品，接受当地村镇人员装卸服务。
- 4、公司为强化员工专业技能，加强团队建设，聘请外部讲师、内部高级管理人员组织开展多场员工培训；
- 5、每年走进贫困地区举行一次孤寡老人捐助活动；
- 6、设立农牧业高校奖助学金。 公司以实际行动为社会承担力所能及的责任。

七、 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
1、新产品研发风险	公司根据行业技术发展趋势和市场需求情况确定新产品和新技术的研发课题。研发项目虽根据市场需求制定，但兽药产品研发周期长、投入大，而疫病变异快、养殖环境复杂，实际产品使用效果具有一定的不确定性。此外，公司研发的新产品需获得国家新兽药注册证书才能申请产品生产批准文号进行批量生产。因此，公司存在一定的产品开发风险。为此公司拟引进一批行业专家进行新产品研发。另外，随着公司影响力的提升，继续在全球整合有研发资源的企业或个人进行多种的合作，目的是把有竞争力的产品拿过来进行转化，以弥补新产品研发的不足。
2、动物疫病疫情风险	兽药行业发展与畜牧业发展关联度较大。我国畜牧业总量巨大，但由于养殖水平不高、生产方式落后，造成动物疾病频发

	等问题。小规模动物疫情对于兽药销售有一定的促进作用，但近年来随着畜牧养殖业商品化程度不断提高、养殖密度和流通半径不断加大、境内外动物产品贸易日益频繁，某些重大动物疫情呈大范围流行态势。疫情重大时，政府及养殖企业往往会采取大规模无害化处理，从而对居民消费信心造成影响，将给畜牧业带来较大不利影响，进而影响兽药的销售。
3、产品质量的风险	兽药作为用于动物疾病预防、治疗、诊断或有目的地调节动物生理机能的药品，直接关系到畜牧业的安全生产、畜产品的质量安全、食品安全和人类健康，其产品质量尤其重要。自成立以来，公司建立了严格的质量管理体系，未发生重大产品质量问题。但如果公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和产品销售，进而影响公司的业务开展和营业收入。
4、应收账款回收风险	由于行业竞争激烈，为了增强销售竞争力，公司在每个客户的授信金额范围内予以 12 个月的账期，即客户需在收到货后 12 个月内进行打款。新冠疫情爆发以来，加之猪瘟、禽流感频发，下游养殖行业受到重大不利影响，近三年处于连年亏损状态，部分养殖户在 2023 年上半年尚未走出经营困境，资金周转困难。为了帮助养殖户度过难关，防止客户出现因为药品短缺导致的进一步亏损，同时出于公司长远发展考虑，公司分别于 2020 年 11 月、2021 年 12 月、2022 年 10 月出台了延长三个月至六个月款期的政策，由养殖户提出延期申请，公司根据养殖户的经营状况、信用情况等决定是否予以延长款期，对于不符合延期条件的养殖户，采取发送催收函、停止发货等催款政策；2023 年 4 月公司给予部分优质养殖户，再延长 2 个月的款期，并与养殖户进行约定，如果延期后再超期汇款，采取停止发货、按照年利率 12%从本次延期期限结束时开始计息、由财务发放催款函等催收措施，财务发函后三个月内仍未结清的，由公司法务部提请律师发放律师函，发出律师函后三个月内仍没有结清的，由公司法务部予以起诉。2023 年得益于疫情防控放开，终端消费提振，部分养殖类别，比如蛋鸡养殖已逐步恢复正常运行，实现盈利，公司预计能够实现欠款的催收，合理控制公司应收回收风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期根据公司经营情况及目前的应收账款回收情况，在重大风险事项中新增应收账款回收风险。

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 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. (三)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 6 月 28 日	-	挂牌	房屋建筑物物权证书	不对公司实际经营构成影响	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司尚未取得房屋建筑物权属证书，针对公司尚未取得房屋建筑物权属证书的情形，公司实际控制人乔书喜、李蓓蕾出具书面承诺：如因公司房屋建筑物权属瑕疵造成任何对第三方的侵权或损害，或导致公司遭受任何相关主管政府部门处罚，或导致公司厂房搬迁使公司生产经营遭受任何损失的，本人承诺全额承担因损害或对第三方侵权导致的对第三方的赔偿责任，全额承担相关主管政府部门罚款，并全额补偿公司因此而遭受的全部损失。公司全体股东、董事、监事及高级管理人员亦书面承诺，公司将严格依照法律、法规及规范性文件的规定，对于今后可能进行的建设活动，保证及时依法

履行相关审批手续。

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	24,790,750	47.8005%	-140,000	24,650,750	47.5305%
	其中：控股股东、实际控制人	8,122,000	15.6605%	-2,100,200	6,021,800	11.6110%
	董事、监事、高管	656,250	1.2654%	-137,500	518,750	1.0002%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,072,250	52.1995%	140,000	27,212,250	52.4695%
	其中：控股股东、实际控制人	24,240,000	46.7385%	0	24,240,000	46.7385%
	董事、监事、高管	1,824,750	3.5184%	157,500	1,982,250	3.8220%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		51,863,000	-	0	51,863,000	-
普通股股东人数		26				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股份 数量
1	乔书喜	27,332,000	-2,100,200	25,231,800	48.6509%	20,467,500	4,764,300	0	0
2	郑州天 之意商 贸有限 公司	15,200,000	0	15,200,000	29.3080%	200,000	15,000,000	0	0
3	李蓓蕾	5,030,000	0	5,030,000	9.6986%	3,772,500	1,257,500	0	0
4	刘加祥	0	2,100,000	2,100,000	4.0491%	0	2,100,000	0	0

5	郭金平	588,000	0	588,000	1.1338%	441,000	147,000	0	
6	王延鹤	450,000	0	450,000	0.8677%	337,500	112,500	0	0
7	朱子东	350,000	0	350,000	0.6749%	350,000	0	0	0
8	赵雪芳	335,000	0	335,000	0.6459%	335,000	0	0	0
9	田间	293,000	0	293,000	0.5649%	183,750	109,250	0	0
10	赵青森	260,000	0	260,000	0.5013%	195,000	65,000	0	0
合计		49,838,000	-	49,837,800	96.0951%	26,282,250	23,555,550	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

乔书喜与李蓓蕾为夫妻关系；除此之外，其他股东之间不存在关联关系，亦无通过投资、协议或其他安排形成一致行动关系。

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
乔书喜	董事长、总经理	男	1972 年 12 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
李蓓蕾	董事	女	1981 年 2 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
郭金平	董事	男	1972 年 8 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
田间	董事	男	1981 年 7 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
赵青森	董事	男	1981 年 3 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
聂春波	董事	男	1984 年 1 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
李业茂	董事	男	1975 年 5 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
王延鹤	监事会主席	男	1979 年 2 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
赵雪芳	监事	女	1978 年 9 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
刘素华	监事	男	1989 年 12 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
陈秀玲	财务负责人	女	1973 年 11 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
赵丽娟	董事会秘书	女	1989 年 1 月	2023 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 22 日
朱子东	董事	男	1965 年 8 月	2022 年 9 月 27 日	2023 年 3 月 23 日
周建平	监事	男	1983 年 9 月	2022 年 9 月 27 日	2023 年 3 月 23 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

乔书喜与李蓓蕾为夫妻关系；李蓓蕾与李业茂为兄妹关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人没有其他关联关系。

（二） 持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
乔书喜	27,332,000	-2,100,200	25,231,800	48.6509%	0	0

李蓓蕾	5,030,000	0	5,030,000	29.3080%	0	0
田间	293,000	0	293,000	0.5649%	0	0
赵青森	260,000	0	260,000	0.5013%	0	0
郭金平	588,000	0	588,000	1.1338%	0	0
李业茂	235,000	0	235,000	0.4531%	0	0
聂春波	180,000	0	180,000	0.3471%	0	0
王延鹤	450,000	0	450,000	0.8677%	0	0
赵雪芳	335,000	0	335,000	0.6459%	0	0
刘素华	0	0	0	0.0000%	0	0
朱子东	350,000	0	350,000	0.6749%	0	0
周建平	200,000	0	200,000	0.3856%	0	0
赵丽娟	160,000	0	160,000	0.3085%	0	0
陈秀玲	0	0	0	0.0000%	0	0
合计	35,413,000	-	33,312,800	83.84%	0	0

（三） 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
周建平	监事	离任	无	任职届满
赵雪芳	监事	新任	监事	新任
朱子东	董事	离任	无	任职届满
李业茂	董事	新任	董事	新任

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

赵雪芳，女，1978年9月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权；2000年7月毕业于郑州大学法律系。2000年9月至2001年12月就职于正鑫律师事务所，任文员；2001年12月至2004年10月待业；2004年11月至今，就职于中国平安保险公司河南分公司，任区部经理。

李业茂，男，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中毕业，1999年至2009年任福新集团生产经理；2009年至今任徐州天意动物药业有限公司市场部经理。

（四） 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	22	0	0	22
生产人员	19	0	0	19
销售人员	70	0	0	70
技术人员	20	0	0	20
财务人员	5	0	0	5
行政人员	22	0	0	22
员工总计	158	0	0	158

(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	五、(1)	7,864,983.68	8,043,590.02
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、(2)	56,410,965.93	49,030,453.26
应收款项融资			
预付款项	五、(3)	7,238,852.65	8,082,232.58
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、(4)	1,956,443.49	462,967.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(5)	5,529,896.92	6,842,254.88
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		79,001,142.67	72,461,497.85
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、(6)	74,986,355.07	3,457,865.55
在建工程	五、(7)	-	67,152,934.92
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、（8）	5,688,489.55	2,453,093.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,814,837.76	
递延所得税资产		-	745,995.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,489,682.38	73,809,889.26
资产总计		161,490,825.05	146,271,387.11
流动负债：			
短期借款	五、（10）	24,274,739.61	17,009,199.04
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、（11）	13,715,978.43	12,400,944.84
预收款项		263,959.91	
合同负债			
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、（12）	357,365.86	565,661.35
应交税费	五、（13）	1,393,554.59	3,351,935.67
其他应付款	五、（14）	16,740,433.24	14,282,101.22
其中：应付利息		5,000.00	35,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,746,031.64	47,609,842.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		6,447,467.51	7,184,860.07
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,447,467.51	7,184,860.07
负债合计		63,193,499.15	54,794,702.19

所有者权益：			
股本	五、（15）	51,863,000.00	51,863,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（16）	8,406,797.29	8,406,797.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（17）	3,332,845.23	3,332,845.23
一般风险准备			
未分配利润	五、（18）	29,798,459.84	22,979,024.90
归属于母公司所有者权益合计		93,401,102.36	86,581,667.42
少数股东权益		4,896,223.54	4,895,017.50
所有者权益合计		98,297,325.90	91,476,684.92
负债和所有者权益合计		161,490,825.05	146,271,387.11

法定代表人：乔书喜

主管会计工作负责人：陈秀玲

会计机构负责人：陈秀玲

（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		7,844,989.04	7,465,328.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（1）	56,410,965.93	49,030,453.26
应收款项融资			
预付款项		2,382,372.24	8,082,232.58
其他应收款	十一、（2）	34,233.23	556,443.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,529,896.92	6,842,254.88
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		72,202,457.36	71,976,712.48
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			
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		74,986,355.07	3,457,865.55
在建工程			67,152,934.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,688,489.55	2,453,093.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,814,837.76	
递延所得税资产		-	745,995.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,489,682.38	73,809,889.26
资产总计		154,692,139.74	145,786,601.74
流动负债：			
短期借款		24,274,739.61	17,009,199.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,715,978.43	12,400,944.84
预收款项		263,959.91	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		353,589.40	565,661.35
应交税费		1,393,554.59	3,351,935.67
其他应付款		16,824,579.84	18,675,751.22
其中：应付利息		5,000.00	35,000.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,826,401.78	52,003,492.12
非流动负债：			
长期借款		6,447,467.51	7,184,860.07
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,447,467.51	7,184,860.07
负债合计		63,273,869.29	59,188,352.19
所有者权益：			
股本		51,863,000.00	51,863,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		8,406,797.29	8,406,797.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,332,845.23	3,332,845.23
一般风险准备			
未分配利润		27,815,627.93	22,995,607.03
所有者权益合计		91,418,270.45	86,598,249.55
负债和所有者权益合计		154,692,139.74	145,786,601.74

（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		25,462,724.81	17,398,622.84
其中：营业收入	五、（19）	25,462,724.81	17,398,622.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,979,876.90	14,596,748.07
其中：营业成本	五、（19）	10,883,385.88	8,429,930.84
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、（20）	500,743.70	70,757.26
销售费用	五、（21）	4,690,820.95	1,915,675.18
管理费用	五、（22）	3,114,987.10	2,588,857.84
研发费用	五、（23）	1,149,652.99	1,162,935.01
财务费用	五、（24）	640,286.28	428,591.94
其中：利息费用		612,275.63	414,317.13
利息收入		28,010.65	3,620.27
加：其他收益	五、（25）	1,365,862.81	
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）			-78,726.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,848,710.72	2,723,148.36
加：营业外收入	五、（26）	47,380.21	153,039.10
减：营业外支出	五、（27）	45,115.53	19,824.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,850,975.40	2,856,362.56
减：所得税费用	五、（28）	867,720.76	263,639.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,983,254.64	2,592,723.38
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）		4,983,254.64	2,592,723.38
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）		1,206.04	-2,989.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,982,048.60	2,595,713.02
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		4,983,254.64	2,592,723.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,982,048.60	2,595,713.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,206.04	-2,989.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-	

法定代表人：乔书喜

主管会计工作负责人：陈秀玲

会计机构负责人：陈秀玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十一、（3）	25,462,724.81	17,398,622.84

减：营业成本	十一、(3)	10,883,385.88	8,429,930.84
税金及附加		500,743.70	70,757.26
销售费用		4,690,820.95	1,915,675.18
管理费用		3,107,663.76	2,581,876.34
研发费用		1,149,652.99	1,162,935.01
财务费用		638,679.75	427,647.51
其中：利息费用		612,275.63	414,317.13
利息收入		26,404.12	3,620.27
加：其他收益		1,365,862.81	
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）		-	-78,726.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,857,640.59	2,731,074.29
加：营业外收入		47,380.21	153,039.10
减：营业外支出		45,115.53	19,824.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,859,905.27	2,864,288.49
减：所得税费用		867,720.76	263,639.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,992,184.51	2,600,649.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,992,184.51	2,600,649.31
（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		4,992,184.51	2,600,649.31
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		19,791,137.09	16,159,669.43
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		123,823.22	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(29)	15,636,889.48	5,102,791.74
经营活动现金流入小计		35,551,849.79	21,262,461.17
购买商品、接受劳务支付的现金		18,537,045.54	10,885,622.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,791,750.41	3,994,130.28
支付的各项税费		4,213,612.06	745,789.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、(29)	8,623,388.99	6,138,297.07
经营活动现金流出小计		36,165,797.00	21,763,839.71
经营活动产生的现金流量净额		-613,947.21	-501,378.54
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			136.21
投资活动现金流入小计			136.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,351,585.60	13,368,501.94
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			383,678.94

投资活动现金流出小计		3,351,585.60	13,752,180.88
投资活动产生的现金流量净额		-3,351,585.60	-13,752,044.67
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		24,850,000.00	21,075,708.00
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		24,850,000.00	21,075,708.00
偿还债务支付的现金		20,444,992.54	9,833,678.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		618,080.99	406,539.35
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			15.00
筹资活动现金流出小计		21,063,073.53	10,240,233.30
筹资活动产生的现金流量净额		3,786,926.47	10,835,474.70
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		-178,606.34	-3,417,948.51
加：期初现金及现金等价物余额		8,043,590.02	5,020,824.25
六、期末现金及现金等价物余额		7,864,983.68	1,602,875.74

法定代表人：乔书喜

主管会计工作负责人：陈秀玲

会计机构负责人：陈秀玲

（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		19,791,137.09	16,159,669.43
收到的税费返还		123,823.22	
收到其他与经营活动有关的现金		15,533,977.93	5,441,711.56
经营活动现金流入小计		35,448,938.24	21,601,380.99
购买商品、接受劳务支付的现金		17,937,045.54	9,805,622.62
支付给职工以及为职工支付的现金		4,791,750.41	3,994,130.28
支付的各项税费		4,213,612.06	745,789.74
支付其他与经营活动有关的现金		8,562,079.44	7,557,366.25
经营活动现金流出小计		35,504,487.45	22,102,908.89
经营活动产生的现金流量净额		-55,549.21	-501,527.90
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		3,351,585.60	13,368,501.94
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			373,789.94
投资活动现金流出小计		3,351,585.60	13,742,291.88

投资活动产生的现金流量净额		-3,351,585.60	-13,742,291.88
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		24,850,000.00	21,075,708.00
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		24,850,000.00	21,075,708.00
偿还债务支付的现金		20,444,992.54	9,833,678.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		618,211.91	406,539.35
支付其他与筹资活动有关的现金			15.00
筹资活动现金流出小计		21,063,204.45	10,240,233.30
筹资活动产生的现金流量净额		3,786,795.55	10,835,474.70
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		379,660.74	-3,408,345.08
加：期初现金及现金等价物余额		7,465,328.30	4,873,933.55
六、期末现金及现金等价物余额		7,844,989.04	1,465,588.47

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	五、(18)
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:

-

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

(2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止)

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

徐州天意药业有限公司(以下简称“天意药业”、“本公司”、“公司”)2009 年 5 月 27 日成立。2017 年 2 月 22 日, 公司股东会决议公司整体变更为股份有限公司, 并于 2017 年 3 月 13 日完成工商变更登记。

2017 年 8 月 25 日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 872055, 处于基础层。

2022 年 11 月 09 日召开临时股东大会, 审议通过了股票发行的相关议案, 发行后公司注册资本由 5,078.50 万元变更为 5,186.30 万元。本次增资完成后, 公司的股本总额和股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	乔书喜	2,523.18	48.65	货币
2	郑州天之意商贸有限公司	1,520.00	29.31	货币
3	李蓓蕾	503.00	9.70	货币
4	刘加祥	210.00	4.05	货币
5	郭金平	58.8	1.13	货币
6	王延鹤	45.00	0.87	货币
7	朱子东	35.00	0.67	货币
8	赵雪芳	33.50	0.65	货币
9	田间	29.30	0.56	货币
10	赵青森	26.0	0.50	货币
11	其他	202.52	3.91	货币
合计		5,186.30	100.00	

公司法定代表人：乔书喜；统一社会信用代码：913203246902509892；地址：江苏睢宁经济开发区九旭大道一号。

本公司定位于中小禽类养殖企业供应商、主营业务为禽用治疗、保健产品的研发、生产、销售与服务。公司主要产品有双黄连口服液、清瘟解毒口服液、爱蒲康、呼舒停、利粒宝、喘附特等。

（二）经营范围

兽药：粉剂/散剂/预混剂/颗粒剂（含中药提取）、口服溶液剂（含中药提取）、非氯消毒剂（液体）/杀虫剂（液体）生产、销售及技术推广；饲料、饲料添加剂生产、销售；饲料原料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》及其相关规定编制，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情况。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

（四）记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本法，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4、超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

5、当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6、母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具减值

（1）应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
关联方组合	合并范围内关联方的相关款项
账龄组合	以账龄作为信用风险特征的款项

其中关联方组合预期信用损失率为 0；

账龄与整个存续期预期信用损失率对照如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
预期信用损失率	5%	10%	20%	30%	50%	100%

预期信用损失的会计处理方法

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。

（2）其他应收款

其他应收款项项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

1. 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
关联方组合	合并范围内关联方的相关款项
保证金及其他组合	以未来收回可能作为信用风险特征的款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用

损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(十) 存货

1、存货的分类：本公司存货主要包括原材料、库存商品、半成品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法：加权平均法。

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：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

4、存货的盘存制度：永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法：采用一次摊销法。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件：固定资产指为生产商品、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。

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2、固定资产折旧

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、器具工具家具等。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 3%的残值后采用平均年限法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	3	19.40

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	3	19.40
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
房屋建筑物	5-20	3	4.85-19.40
运输设备	5	3	19.40
器具工具家具	4	3	19.40

3、固定资产计价

（1）外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。

（2）自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。

（3）投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4、固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，扣除其账面价值：

（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的固定资产，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

公司期末对固定资产逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

（十二）在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。

2、在建工程结转固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入

固定资产核算。若在建工程已达到可使用状态，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、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经完成；

(2) 所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；

(3) 继续发生在所购建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生；

(4) 如果所购建固定资产需要试生产或试运行，则试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品时，或试运行结果表明能够正常运转或营业时。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本报告二、(十五)资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十三) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4、停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（十四）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

4、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

5、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益

（十六）收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退

回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，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，该金额应当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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

本公司向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务。对于构成单项履约义务的，同时满足下列条件时，本公司作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：（a）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（b）该活动对客户将产生有利或不利影响；（c）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司销售商品的同时承诺或有权选择日后再将该商品（包括相同或几乎相同的商品，或以该商品作为组成部分的商品）购回的，区分下列两种情形分别进行会计处理：（a）本公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品控制权，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，视为租赁交易，按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，应当在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。（b）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，本公司将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照上述（a）规定进行会计处理；否则，本公司当将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照附有销售退

回条款的销售处理。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：销售商品收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（十七）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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产 / 递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 利润分配

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2018 年 12 月 14 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

公司首次执行新租赁准则对前期财务报表无影响。

2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税，在扣除当期允许抵扣的进项税后，差额部分为应交增值税	13%、0%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	5%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	2%

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%

本公司各纳税主体企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
徐州天意药业股份有限公司	15%
徐州天意瑞达生物科技有限公司	25%
江苏天之意生物医药研究院有限公司	25%

2、税收优惠及批文

（1）根据财税【2001】第121号《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，免税饲料产品范围包括预混合饲料。报告期内，公司生产的多维宝、天意红、肉鸡用黄金维他、加能、美天加、鱼肝精油等预混合饲料经睢宁县国家税务局减免税备案后，自2015年起免征增值税。

（2）2022年12月12日公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR202232009411 ,有效期：三年。2022年已通过备案，所得税享受减按15%交纳税款。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
现金	23,573.17	39,696.21
银行存款	7,841,410.51	8,003,893.81
其他货币资金	-	-
合 计	7,864,983.68	8,043,590.02

截至 2023 年 6 月 30 日不存在使用受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

2023年6月30日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	7.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	7.70%

2023年1月1日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	8.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	8.76%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2023年6月30日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	49,138,612.40	80.40%	2,456,930.62	5.00%
1至2年	5,834,892.30	9.55%	583,489.23	10.00%
2年至3年	1,776,225.45	2.91%	355,245.09	20.00%
三年至四年	4,367,001.04	7.15%	1,310,100.32	30.00%
合 计	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	-

2023年1月1日				
账龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	38,430,149.69	71.52%	1,921,507.48	5.00%
1至两年	9,482,727.83	17.65%	948,272.78	10.00%
两年至三年	3,486,401.00	6.48%	697,280.20	20.00%
三年至四年	148,826.00	0.28%	44,647.80	30.00%

四年至五年	2,188,114.00	4.07%	1,094,057.00	50.00%
合 计	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	--

(4) 截止 2023 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
福建省华蚨动保贸易有限公司	非关联方	1,728,665.01	1 至两年	2.83%
吴霜凉	非关联方	1,452,500.85	1 至两年	2.38%
宓飞翔	非关联方	1,282,650.69	1 至两年	2.10%
上海犇森贸易有限公司	非关联方	1,223,618.60	1 至两年	2.00%
贾东芹	非关联方	1,029,207.49	1 至两年	1.68%
合 计	-	6,716,642.64	-	10.99%

(5) 2023 年 6 月 30 日应收账款余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项

(1) 余额

账 龄	2023 年 6 月 30 日		2023 年 1 月 1 日	
	余额	比例	余额	比例
一年以内	7,238,852.65	100.00%	7,601,502.58	94.05%
一至两年	-	-	480,730.00	5.95%
合 计	7,238,852.65	100.00%	8,082,232.58	100.00%

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日预付款项金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
徐州楠一农业科技有限公司	非关联方	3,220,000.00	1 年以内
山东本源环境科技有限公司	非关联方	580,000.00	1 年以内
河南盛川净化工程有限公司	非关联方	529,171.00	1 年以内
合 计	-	4,329,171.00	-

(3) 2023 年 6 月 30 日预付款项余额中，无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他应收款	2,059,414.20	566,365.17

坏账准备	102,970.71	103,398.06
其他应收款净额	1,956,443.49	462,967.11

(1) 其他应收款按种类披露

2023年6月30日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并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	2,059,414.20	100.00%	102,970.71	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,059,414.20	100.00%	102,970.71	5.00%

2023年1月1日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并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	566,365.17	100.00%	103,398.06	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	566,365.17	100.00%	103,398.06	5.00%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2023年6月30日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	2,059,414.20	100.00%	102,970.71	5.00%
1至2年				
3年以上				
合 计	2,059,414.20	100.00%	102,970.71	-

2023年1月1日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内	64,769.17	11.44%	3,238.46	5.00%
1-2年	1,596.00	0.28%	159.60	10.00%
2-3年	500,000.00	88.28%	100,000.00	20.00%
合 计	566,365.17	100.00%	103,398.06	-

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日其他应收款大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
陕西三原君诚机械设备有限公司	非关联方	1,220,000.00	一年以内	38.94%
合 计	-	1,220,000.00	-	38.94%

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	103,398.06	-	-	103,398.06
本期计提		-	-	
本期核销	427.35	-	-	427.35
期末余额	102,970.71	-	-	102,970.71

(5) 2023 年 6 月 30 日的其他应收款余额中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 存货按类别列示：

项 目	2023 年 6 月 30 日			2023 年 1 月 1 日		
	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	3,344,958.73	164,568.88	3,180,389.85	3,973,273.63	164,568.88	3,808,704.75
半成品	75,685.98	-	75,685.98	-	-	-
库存商品	1,973,619.11	-	1,973,619.11	2,047,520.05	-	2,047,520.05
周转材料	110,161.94	-	110,161.94	829,119.72	-	829,119.72
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
生产成本	190,040.04		190,040.04			
发出商品	-	-	-	156,910.36	-	156,910.36
合 计	5,694,465.80	164,568.88	5,529,896.92	7,006,823.76	164,568.88	6,842,254.88

(2) 期末存货中，不存在用于抵押、质押等情况。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	器具工具家具	合计
-----	--------	------	------	------	--------	----

一、账面原值合计	-	-	-	-		-
1. 期初余额	7,104,912.71	4,539,811.91	337,397.41	1,659,630.92		13,641,752.95
2. 本期增加金额	57,318,826.17	13,062,168.81	1,886,859.15	159,216.32	3,307,184.73	75,734,255.18
购置	-	17,699.12	102,088.61		22,881.60	142,669.33
在建工程转入	56,549,226.55	12,950,623.53	772,125.20	152,313.67	2,887,140.31	73,311,429.26
其他项目转入	769,599.62	93,846.16	1,012,645.34	6,902.65	397,162.82	2,280,156.59
3. 本期减少金额	87,179.49	2,071,867.01	121,110.09			2,280,156.59
处置或报废	-		-			
转入其他项目	87,179.49	2,071,867.01	121,110.09			2,280,156.59
4. 期末余额	64,336,559.39	15,530,113.71	2,103,146.47	1,818,847.24	3,307,184.73	87,095,851.54
二、累计折旧	-	-	-	-		-
1. 期初余额	5,058,733.01	3,224,095.67	294,453.59	1,606,605.13		10,183,887.40
2. 本期增加金额	1,660,482.20	721,126.55	936,482.36	19,903.56	334,171.06	3,672,165.73
计提	1,107,619.04	630,095.78	133,283.57	17,229.96	37,380.72	1,925,609.07
其他项目转入	552,863.16	91,030.77	803,198.79	2,673.60	296,790.34	1,746,556.66
3. 本期减少金额	84,564.10	1,560,650.24	101,342.32	0.00	0.00	1,746,556.66
处置或报废	-	-	-	-		-
转入其他项目	84,564.10	1,560,650.24	101,342.32			
4. 期末余额	6,634,651.11	2,384,571.98	1,129,593.63	1,626,508.69	334,171.06	12,109,496.47
三、减值准备	-	-	-	-		-
1. 期初余额	-	-	-	-		-
2. 本期增加金额	-	-	-	-		-
计提	-	-	-	-		-
3. 本期减少金额	-	-	-	-		-
处置或报废	-	-	-	-		-
4. 期末余额	-	-	-	-		-
四、账面价值合计	-	-	-	-		-
1. 期末账面价值	57,701,908.28	13,145,541.73	973,552.84	192,338.55	2,973,013.67	74,986,355.07
2. 期初账面价值	2,046,179.70	1,315,716.24	42,943.82	53,025.79		3,457,865.55

截至 2023 年 6 月 30 日，公司房屋建筑物原值 57,701,908.28 元，产权证尚未办理。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	67,152,934.92
工程物资	-	-
合计	0.00	67,152,934.92

(2) 在建工程明细

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
办公楼	0	-	0	23,322,694.89	-	23,322,694.89
研发生活楼	0	-	0	12,570,324.39	-	12,570,324.39
GMP 车间	0	-	0	4,365,868.67	-	4,365,868.67
中药提取车间	0	-	0	4,041,252.01	-	4,041,252.01
仓库	0	-	0	4,416,902.61	-	4,416,902.61
设备	0	-	0	10,430,624.67	-	10,430,624.67
添加剂车间	0	-	0	5,934,081.46	-	5,934,081.46
公厕、垃圾房、污水处理池	0	-	0	903,705.74	-	903,705.74
消防泵房水池	0	-	0	243,403.45	-	243,403.45
机修间	0	-	0	231,883.76	-	231,883.76
危险品库	0	-	0	72,918.65	-	72,918.65
配电房	0	-	0	122,092.49	-	122,092.49
门卫、消控室	0	-	0	346,417.60	-	346,417.60
公厕、淋浴室	0	-	0	150,764.54	-	150,764.54
合计	0	-	0	67,152,934.92	-	67,152,934.92

(2) 重要在建工程项目变动情况

期初余额	期初余额	本期增加	其他转入增加	本期减少	转入固定资产	其他减少	期末余额
办公楼	23,322,694.89	599,349.39		12,003,155.53	11,918,888.75	-	0
研发生活楼	12,570,324.39	482,160.75		8,148,647.38	4,900,095.76	3,742.00	0
GMP 车间	4,365,868.67	18,747.79	2,936,961.46		7,321,577.92	-	0
中药提取车间	4,041,252.01	5,247.79	842,186.26		4,888,686.06	-	0
仓库	4,416,902.61	4,734.51	2,866,740.09		7,288,377.21	-	0
设备	10,430,624.67		3,986,174.90		14,201,224.36	215,575.21	0
添加剂车间	5,934,081.46		1,354,975.26		7,289,056.72	-	0
公厕、垃圾	903,705.74			903,705.74		-	0

房、污水处理池							
污水处理车间			1,009,162.52		1,009,162.52		0
消防泵房	243,403.45			160,611.22	82,792.23	-	0
机修间	231,883.76	52,769.94	251,031.90		535,685.60	-	0
危险品库	72,918.65	32,194.83	105,835.25		210,948.73	-	0
配电房	122,092.49	51,831.69	1,542.42		175,466.60	-	0
东门卫、消控室	346,417.60			127,203.33	219,214.27	-	0
北门公厕、淋浴室	150,764.54		42,804.05		193,568.59	-	0
北门卫室			85,532.77		85,532.77		0
附属设施		5,224,891.33	5,205,281.48		10,430,172.81		0
家具		147,787.62	2,413,190.74		2,560,978.36		0
长期待摊费用		26,991.15	680,667.81		707,658.96		0
合计	67,152,934.92	6,646,706.79	21,782,086.91	21,343,323.20	74,019,088.22	219,317.21	0

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	3,515,711.88	3,418,693.18	-	6,934,405.06
其中：专利技术	880,000.00	-	-	880,000.00
特许权	-	-	-	-
土地使用权	2,635,711.88	3,200,000.00	-	5,835,711.88
软件使用权		218,693.18		218,693.18
二、累计摊销合计	1,062,618.82	183,296.69	-	1,245,915.51
其中：专利技术	572,083.68	41,250.00	-	613,333.68
特许权	-	-	-	-
土地使用权	490,535.14	83,928.00	-	574,463.14
软件使用权		58,118.69		58,118.69
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利技术	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权				
四、无形资产账面价值合计	2,453,093.06	-	-	5,688,489.55

其中：专利技术	307,916.32	-	-	266,666.32
特许权	-	-	-	-
土地使用权	2,145,176.74	3,159,998.00	-	5,261,248.74
软件使用权		160,574.49		160,574.49

(2) 公司内部研发费用全部计入了当期损益，无通过公司内部研发资本化形成的无形资产。

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日，公司无形资产未发生减值情形，未计提减值准备。

(4) 期末土地使用权用于公司抵押贷款。

9、本期坏账变动

项 目	2023年1月1日	本期增加	本期减少		2023年6月30日
			转回	转销	
坏账准备：	-	-	-	-	-
应收账款	4,705,765.26		-	-	4,705,765.26
其他应收款	103,398.06			427.35	102,970.71
存货跌价准备	164,568.88	-	-	-	164,568.88
合 计	4,973,732.2			427.35	4,973,304.85

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	24,274,739.61	17,009,199.04
合 计	24,274,739.61	17,009,199.04

(2) 注：1.公司向江苏睢宁农村商业银行股份有限公司营业部支行借款 5,000,000.00 元，期限自 2022 年 7 月 28 日至 2023 年 7 月 28 日，固定年利率为 5.5%。该笔贷款为保证借款，实际控制人乔书喜、李蓓蕾提供保证担保。

2.公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款 3,000,000.00 元，期限自 2021 年 8 月 7 日至 2023 年 8 月 18 日，固定年利率为 9.72%。截至 2022 年 6 月 30 日，该笔贷款已偿还 318,116.53 元，余额为 2,681,883.47 元。该笔贷款为信用借款。

3.公司向南京银行股份有限公司借款 8,000,000.00 元，期限自 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 22 日，固定年利率为 3.65%。该笔贷款为保证借款，实际控制人乔书喜、李蓓蕾提供保证担保。

4.公司中国邮政储蓄银行股份有限公司 5,000,000.00 元，期限自 2023 年 3 月 21 日至 2024 年 3 月 20 日，固定年利率为 4.15%。该笔贷款为保证借款，实际控制人乔书喜、李蓓蕾提供保证担保。

5. 公司向中国银行股份有限公司睢宁支行借款 3,000,000.00 元，为保证借款，保证人为乔书喜、李蓓蕾，借款期限为 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 11 月 28 日，利率为 3.65%，截至 2022 年 12 月 31 日，该笔借款未偿还。

6. 公司向招商银行股份有限公司徐州金融中心支行借款 3,000,000.00 万元，为信用借款，保证人为乔书喜、李蓓蕾，借款期限为 2023 年 6 月 30 日至 2023 年 12 月 29 日，利率为 3.65%。

11、应付账款

(1) 应付账款的账龄分析如下：

账 龄	2023 年 6 月 30 日		2023 年 1 月 1 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,715,978.43	100.00%	12,400,944.84	100.00%
1-2 年	-	-	-	-
合 计	13,715,978.43	100.00%	12,400,944.84	100.00%

(2) 2023 年 6 月 30 日应付账款余额中，无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日大额应付账款余额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
四川恒瑞通达生物科技有限公司	非关联方	2,911,569.18	1 年以内
四川恒升元健康产业有限公司	非关联方	951,539.83	1 年以内
河南庆源药业有限公司	非关联方	595,140.00	1 年以内
郑州市广源动物保健有限公司	非关联方	565,025.00	1 年以内
河南百惠堂药业有限公司	非关联方	551,032.01	1 年以内
合 计	-	5,574,306.02	-

(4) 本报告期公司无超过一年的应付账款。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
短期薪酬	565,661.35	4,705,216.81	4,913,512.30	357,365.86
离职后福利-设定提存计划	-			-
短期辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	565,661.35	4,705,216.81	4,913,512.30	357,365.86

(2) 短期薪酬

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	565,661.35	3,665,759.96	3,874,055.45	357,365.86
(2) 职工福利费	-	208,541.59	208,541.59	-
(3) 社会保险费	-	830,915.26	830,915.26	-
其中：①医疗保险费	-	277,564.44	277,564.44	-
②工伤保险费	-	31,380.24	31,380.24	-
③生育保险费	-	36,951.70	36,951.70	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-			-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	565,661.35	4,705,216.81	4,913,512.30	357,365.86

(3) 设定提存计划

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
基本养老保险费	-	470,170.06	470,170.06	-
失业保险费	-	14,848.82	14,848.82	-
合 计	-	485,018.88	485,018.88	-

13、应交税费

(1) 余额

类 别	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
企业所得税	867,720.76	3,118,796.88
增值税	305,808.61	160,960.26
城市维护建设税	20,486.62	-
教育费附加	12,291.97	-
地方教育费附加	8,194.65	-
房产税	102,457.60	16,225.18
土地使用税	70,174.85	53,333.60

个人所得税	2,619.75	2,619.75
印花税	6,419.53	
合 计	1,393,554.59	3,351,935.67

(2) 应交税费主要税金及费用的缴纳基础及税、费率参见本财务报表附注四、主要税项。

14、其他应付款

(1) 按性质列示的其他应付款情况

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
往来款	3,464,615.00	10,632,166.50
质保金	89,650.00	89,650.00
备用金	-	-
借员工款	11,943,392.20	3,261,520.53
报销款	-	27,630.79
定金	259,500.00	207,000.00
其他	983,276.04	64,133.40
合 计	16,740,433.24	14,282,101.22

(2) 2023 年 6 月 30 日其他应付款余额中，持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项见附注五、关联方关系及交易。

(3) 因公司新建生物医药产业园项目，暂借公司员工乔莉资金 438 万元整。

15、股本

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
股本	51,863,000.00	51,863,000.00

16、资本公积

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
股本溢价	8,390,500.00	8,390,500.00
其他资本公积	16,297.29	16,297.29
合 计	8,406,797.29	8,406,797.29

股本溢价为公司成立后第一次增资溢价部分；其他资本公积为公司改制时，净资产超过股本的金额。

17、盈余公积

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
法定盈余公积	3,332,845.23	3,332,845.23

18、未分配利润

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
上年年末未分配利润	22,979,024.90	13,727,760.68
加：前期差错更正	1,836,180.30	10,280,437.17
本年年初未分配利润	24,815,205.20	
加：本期利润	4,983,254.64	
减：提取法定盈余公积	-	1,029,172.95
提取法定公益金	-	-
任意盈余公积金	-	-
转作资本（股本）的普通股股利	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-
期末未分配利润	29,798,459.84	22,979,024.90

19、营业收入、营业成本

（1）按主营业务与其他业务列示

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
主营业务收入	25,462,724.81	17,398,622.84
其他业务收入	-	-
营业收入合计	25,462,724.81	17,398,622.84
主营业务成本	10,883,385.88	8,429,930.84
其他业务成本	-	-
营业成本合计	10,883,385.88	8,429,930.84

（2）主营业务（分产品）

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高新产品	15,467,690.66	5,348,995.55	6,073,856.75	2,847,295.12
一般产品	7,380,906.39	4,735,051.23	8,260,562.65	4,397,674.14

免税产品-饲料添加剂	2,614,127.76	799,339.10	3,064,203.44	1,184,961.58
合 计	25,462,724.81	10,883,385.88	17,398,622.84	8,429,930.84

(3) 2023 半年度客户销售收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例
郑州航空港区达科养殖专业合作社	659,500.00	2.59%
朱子东	652,547.00	2.56%
福建省华蚨动保贸易有限公司	584,274.00	2.29%
吴霜凉	474,767.75	1.86%
湖南三尖农牧有限公司	398,850.00	1.57%
合 计	2,769,938.75	10.88%

20、税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
城市建设维护税	76,068.94	-
教育费附加	45,641.36	-
地方教育费附加	30,427.58	-
印花税	18,783.00	4,624.40
房产税	172,631.87	32,450.36
土地使用税	157,190.95	33,682.50
车船税	-	-
合 计	500,743.70	70,757.26

21、销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	2,326,507.09	1,563,822.20
办公费及杂费	20,095.07	144,938.21
通讯费	1,563.96	1,585.80
差旅费	200,832.86	130,371.82
车辆费用	190,767.92	11,488.82
业务招待费	188,976.41	8,069.17
业务宣传费	556,627.66	34,093.51

折旧费	1,228.68	21,305.65
运杂费	1,132,644.27	-
其他	71,577.03	
合 计	4,690,820.95	1,915,675.18

22、管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
职工薪酬	934,892.70	1,433,112.29
办公费及杂费	388,177.46	806,024.14
差旅费	32,041.60	10,441.06
中介服务费	891,152.43	234,018.87
车辆费用	14,389.37	1,750.00
业务招待费	26,917.59	4,791.00
折旧费	688,313.95	-
无形资产摊销	139,102.00	98,720.48
残疾人就业保障金	-	-
合 计	3,114,987.10	2,588,857.84

23、研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
浓缩双黄连口服液的应用	841,644.23	-
升级版添加剂的研究	-	-
水溶性脱霉剂的研究与应用		403,174.06
一种替抗的抗菌促生长的植物提取物的研究与应用		759,760.95
连花柴芩可溶性粉的工业化	98,744.67	
连翘提取物的工艺研究	97,552.59	
甘草浸膏的工艺研究及应用	111,711.50	
合 计	1,149,652.99	1,162,935.01

24、财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

利息支出	612,275.63	414,317.13
减：利息收入	28,010.65	3,620.27
账户管理费	919.00	964.60
银行手续费	55,102.30	16,930.48
合 计	640,286.28	428,591.94

25、其他收益

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府扶持资金	1,365,405.20	0
个税返还手续费	457.61	0
合 计	1,365,862.81	0

26、营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
政府补助		152,168.00
其他	47,380.21	871.10
合 计	47,380.21	153,039.10

27、营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
罚款及滞纳金		12,476.31
对外捐赠	-	-
其他	45,115.53	7,348.59
合 计	45,115.53	19,824.90

28、所得税费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
当期所得税费用	867,720.76	275,448.14
递延所得税费用		-11,808.96
合 计	867,720.76	263,639.18

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
往来款	4,417,325.07	4,747,003.41
营业外收入	47,380.21	-
银行存款利息收入	4,024.21	3,620.33
投标保证金	52,475.00	200,000.00
政府补助	152,168.00	152,168.00
预付账款	9,550,315.00	
销售费用	9,132.68	
管理费用	3,454.70	
其他	1,552,782.61	
合 计	15,636,889.48	5,102,791.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
支付的期间费用	1,599,889.32	5,691,390.23
往来款	6,842,918.41	410,151.46
财务费用-手续费	1,148.03	16,930.48
营业外支出		19,824.90
制造费用	60,657.50	
研发支出	17,930.50	
其他	100,845.23	
合 计	8,623,388.99	6,138,297.07

30、现金流量表补充资料

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	4,983,254.64	2,592,723.38
加：资产减值准备		78,726.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,925,609.07	508,352.25

无形资产摊销	183,296.69	98,720.48
长期待摊费用摊销	-707,658.96	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”填列）	-	-
财务费用（收益以“－”填列）	612,275.63	-
投资损失（收益以“－”填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”填列）	-745,995.73	-
递延所得税负债增加（减少以“－”填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”填列）	1,276,181.96	341,846.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”填列）	-5,457,205.64	-4,833,658.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”填列）	-1,900,648.95	711,911.29
其他	-783,055.92	-
经营活动产生的现金流量净额	-613,947.21	-501,378.54
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3．现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	7,864,983.68	1,602,875.74
减：现金的期初余额	8,043,590.02	5,020,824.25
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	-178,606.34	-3,417,948.51

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、现金	7,864,983.68	1,602,875.74
其中：库存现金	23,573.17	39,954.85
可随时用于支付的银行存款	7,841,410.51	1,562,920.89

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	7,864,983.68	1,602,875.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金或现金等价物	-	-

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、处置子公司

无

4、本年新设子公司

无。

七、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
徐州天意瑞达生物科技有限公司	江苏省	睢宁县	生物技术研发、技术转让、兽药生产	51.00%		投资设立
徐州天之意生物医药研究院	江苏省	睢宁县	医学研究和试验发展；技术服务等	63.64%		新设

注：2020 年 5 月份，公司将所持有的徐州意惠生物科技有限公司 49%的股权转让给张志兵，徐州意惠生物科技有限公司更名为徐州天意瑞达生物科技有限公司。

2、重要的非全资子公司：无

八、关联方关系及交易

（一）本企业存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与本企业的关系	对本企业持股比例			备注
		直接持股	间接持股	合计	
乔书喜	控股股东、实际控制人、董	48.6509%	1.1815%	49.8324%	

	事长兼总经理				
李蓓蕾	共同实际控制人、公司董事	9.6986%	0.0000%	9.6986%	

（二）本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

（三）本企业的联营企业情况

无

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与公司关系
赵青森	董事、研发总监
田间	董事、销售总监
郭金平	董事、生产总监
聂春波	董事
李业茂	董事
王延鹤	监事会主席
赵雪芳	监事
刘素华	职工代表监事
陈秀玲	财务总监
赵丽娟	董事会秘书
郑州天之意商贸有限公司	法人股东

（五）关联方交易情况

无

（六）关联方应收应付款项

关联方	期末余额	期初余额	备注
乔书喜	8,047,203.40	8,047,203.40	其他应付款

（七）关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乔书喜、李蓓蕾	本公司	10,000,000.00	2020-11-17	2023-11-17	否

(八) 关联管理人员薪酬

项目名称	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
关联管理人员薪酬	608,000.00	588,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告出具日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
应收账款	61,116,731.19	53,736,218.52
坏账准备	4,705,765.26	4,705,765.26
应收账款净额	56,410,965.93	49,030,453.26

(2) 应收账款按种类披露

2023 年 6 月 30 日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	7.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	7.70%

2023 年 1 月 1 日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	8.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合 计	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	8.76%
-----	---------------	---------	--------------	-------

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2023 年 6 月 30 日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	49,138,612.40	80.40%	2,456,930.62	5.00%
1 至 2 年	5,834,892.30	9.55%	583,489.23	10.00%
2 年至 3 年	1,776,225.45	2.91%	355,245.09	20.00%
3 年至 4 年	4,367,001.04	7.15%	1,310,100.32	30.00%
合 计	61,116,731.19	100.00%	4,705,765.26	-
2022 年 1 月 1 日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	38,430,149.69	71.52%	1,921,507.48	5.00%
1 至 2 年	9,482,727.83	17.65%	948,272.78	10.00%
2 年至 3 年	3,486,401.00	6.49%	697,280.20	20.00%
3 年至 4 年	148,826.00	0.28%	44,647.80	30.00%
4 年至 5 年	2,188,114.00	4.07%	1,094,057.00	50.00%
合 计	53,736,218.52	100.00%	4,705,765.26	-

(4) 截止 2023 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款 总额的比例
福建省华蚨动保贸易有限公司	非关联方	1,728,665.01	1-2 年	2.83%
吴霜凉	非关联方	1,452,500.85	1-2 年	2.38%
宓飞祥	非关联方	1,282,650.69	1-2 年	2.10%
上海彝淼贸易有限公司	非关联方	1,223,618.60	1-2 年	2.00%
贾东芹	非关联方	1,029,207.49	1-2 年	1.68%
合 计		6,716,642.64		10.99%

(5) 2023 年 6 月 30 日应收账款余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他应收款	137,203.94	659,414.17
坏账准备	102,970.71	102,970.71

其他应收款净额	34,233.23	556,443.46
---------	-----------	------------

(1) 其他应收款按种类披露

2023年6月30日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并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	137,203.94	100.00%	102,970.71	75.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	137,203.94	100.00%	102,970.71	75.05%
2023年1月1日				
种 类	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并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	659,414.17	100.00%	102,970.71	15.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	659,414.17	100.00%	102,970.71	15.62%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2023 年 6 月 30 日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	137,203.94	100.00%	102,970.71	75.05%
1 至 2 年				
合 计	137,203.94	100.00%	102,970.71	-
2023 年 1 月 1 日				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	坏账准备 计提比例
1 年以内	59,414.17	9.01%	2,970.71	5.00%
1-2 年	100,000.00	15.16%	10,000.00	10.00%
2-3 年	500,000.00	75.82%	90,000.00	20.00%
合 计	659,414.17	100.00%	102,970.71	

(3) 截止 2023 年 6 月 30 日其他应收款余额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款 总额的比例
石家庄枳创包装材料有限公司	非关联方	3,000.00	一年以内	2.19%

合 计		3,000.00		2.19%
-----	--	----------	--	-------

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	102,970.71			102,970.71
本期计提				
本期核销				
期末余额	102,970.71			102,970.71

(5) 2023 年 6 月 30 日的其他应收款余额中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3、营业收入、营业成本

(1) 按主营业务与其他业务列示

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
主营业务收入	25,462,724.81	17,398,622.84
其他业务收入		
营业收入合计	25,462,724.81	17,398,622.84
主营业务成本	10,883,385.88	8,429,930.84
其他业务成本		
营业成本合计	10,883,385.88	8,429,930.84

(2) 主营业务（分产品）

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高新产品	15,467,690.66	5,348,995.55	6,073,856.75	2,847,295.12
一般产品	7,380,906.39	4,735,051.23	8,260,562.65	4,397,674.14
免税产品-饲料添加剂	2,614,127.76	799,339.10	3,064,203.44	1,184,961.58
合 计	25,462,724.81	10,883,385.88	17,398,622.84	8,429,930.84

(3) 2023 年 1-6 月客户销售收入情况

客户名称	营 业 收 入 金 额	占公司全部营业收入的比例
郑州航空港区达科养殖专业合作社	659,500.00	2.59%

朱子东	652,547.00	2.56%
福建省华蚨动保贸易有限公司	584,274.00	2.29%
吴霜凉	474,767.75	1.86%
湖南三尖农牧有限公司	398,850.00	1.57%
合 计	2,769,938.75	10.88%

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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）	1,365,405.20	
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		
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	2,264.68	101,046.20

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,367,669.88	101,046.20
减：所得税影响额	-	13,285.48
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,367,669.88	87,760.72

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2023 年 1-6 月		
	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	5.25	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.10	0.10

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本			26,923,695.23	29,065,735.78
销售费用			5,089,207.88	2,947,167.33

(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

2018 年 12 月 14 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

公司首次执行新租赁准则对前期财务报表无影响。

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）	1,365,405.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,264.68
非经常性损益合计	1,367,669.88
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	1,367,669.88

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	2023 年 1 月 17 日	6,468,000.00	6,470,163.80	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

公司发行股票募集资金人民币 6,468,000.00 元，拟用于补充流动资金，全部用于购买原材料。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用该次股票发行募集资金，募集资金余额为人民币 47.12 元。

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