

证券代码：831556

证券简称：文正科技

主办券商：中泰证券



# 文正科技

NEEQ : 831556

## 山东文正科技股份有限公司

(SHANDONG WENZHENG TECHNOLOGY 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、公司负责人孟磊、主管会计工作负责人邢兰芬及会计机构负责人（会计主管人员）邢兰芬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

无
---

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	55
附件 II	融资情况 .....	57

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、文正科技	指	山东文正科技股份有限公司
仁瑞科技	指	山东仁瑞生物科技有限公司，全资子公司
报告期	指	2023 年半年度
股东大会	指	山东文正科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东文正科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东文正科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、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》
公司章程	指	《山东文正科技股份有限公司公司章程》
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
OEM	指	英文全称 Original EquipmenManufacturer, 指受托厂商按来样厂商之需求与授权, 按照厂家特定的条件而生产产品。
ODM	指	英文全称 Original design manufacturer, 指一家厂商根据另一家厂商的规格和要求, 设计和生产产品。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东文正科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANDONG WENZHENG TECHNOLOGY CO., LTD.		
法定代表人	孟磊	成立时间	2006 年 11 月 9 日
控股股东	控股股东为（陆爱荔）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陆爱荔），一致行动人为（孟平、日照天华生物科技有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-纺织服装、服饰业（C18）-纺织服装制造（C181）-其他机制服装制造（C1819）		
主要产品与服务项目	医疗器械医护服装及防疫用品研发生产销售、化妆品销售、货物进出口		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	文正科技	证券代码	831556
挂牌时间	2014 年 12 月 26 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）	65,461,702
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	邢兰芬	联系地址	山东省日照市莒县经济开发区淄博路 65 号
电话	0633-6172016	电子邮箱	Wenzhengkeji2023@163.com
传真	0633-6172026		
公司办公地址	山东省日照市莒县经济开发区淄博路 65 号	邮政编码	276500
公司网址	<a href="http://www.biyoyi.cn/">http://www.biyoyi.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913711007953378107		
注册地址	山东省日照市莒县经济开发区淄博路 65 号		
注册资本（元）	65,461,702	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司属于机织服装制造行业，前期主要通过 ODM/OEM 的模式为欧美及亚洲的服装代理商（如 PACIFIC TRI-PORT DISTRIBUTION）提供服装生产加工，收入来源主要是销售收入，报告期内公司将大部分服装业务进行了剥离，公司的主要收入是化妆品收入。

报告期内主要通过 OEM 保运营，稳定企业生产；ODM 保发展，为企业发展扩大业务领域打下坚实基础；通过品牌运营，促进产品生产经营，使品牌资产有形化，促进企业高质量发展，实现企业长期成长和企业价值增值。

报告期内以仁瑞生物自有的研发平台、生产平台为基础，实施品牌定制模式，开发安全功效型产品，同时可进行不同定位的品牌定制服务，包括高端特色产品、中低端高性价比产品、专业线医用级产品等系列。参照不同定位产品孵化衍生创业品牌定制，服务不同需求群体创业。也可为国内外众多化妆品客户提供专业、优质的品牌代工服务，可提供从产品规划、配方开发、包装设计、功效测试、灌装、包装到仓储物流的一条龙的服务方。

主要有以下运营模式：

1、品牌定制模式：公司主要开发安全功效型产品，同时可进行不同定位的品牌定制服务，包括高端特色产品、中低端高性价比产品、专业线医用级产品等系列。参照不同定位产品孵化衍生创业品牌定制，服务不同需求群体创业。

2、产品开发及销售模式：基于生物医药技术自主研发，具有丰富的化妆品设计开发经验，拥有 GMP 国际标准认证的生产车间、拥有标准的化妆品生产工艺和先进的生产技术设备，为国内外众多化妆品客户提供专业、优质的 ODM 和 OEM 代工服务，可提供从产品规划、配方开发、包装设计、功效测试、灌装、包装到仓储物流的一条龙的服务方案，同时可进行自主研发生产。

3、品牌运营模式：通过和网富科技合作，开展产业互联网全网营销，通过和广州招商快车公司合作，在全国开展院线加盟及联合推广，并与其它新媒体公司开展爆品打造、电商直播等线上线下运营。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于 2021 年 3 月通过了山东省工业和信息化厅根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7 号）的复核，被认定为省级“专精特新”中小企业，有效期三年。 2022 年 12 月 12 日，仁瑞科技荣获山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，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	2,107,915.45	11,457,338.02	-81.60%
毛利率%	43.19%	13.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,860,198.99	-728,308.61	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,440,678.40	424,426.97	-
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）	-16.66%	-2.09%	-
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）	-23.49%	1.22%	-
基本每股收益	-0.06	-0.01	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	57,930,044.91	66,921,771.44	-13.44%
负债总计	36,696,410.82	41,614,597.27	-11.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,233,634.09	25,093,833.08	-15.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.32	0.38	-15.79%
资产负债率%（母公司）	60.64%	58.66%	-
资产负债率%（合并）	63.35%	62.18%	-
流动比率	2.85	2.50	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	313,772.34	1,163,887.30	-73.04%
应收账款周转率	0.09	0.48	-
存货周转率	0.07	0.68	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.44%	-0.75%	-
营业收入增长率%	-81.60%	27.84%	-
净利润增长率%	-	-	-

## 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	1,194,063.24	2.06%	1,424,006.12	2.13%	-16.15%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	14,946,972.12	25.80%	22,870,073.49	34.17%	-34.64%

存货	19,749,794.28	34.09%	17,658,874.64	26.39%	11.84%
固定资产	16,486,003.81	28.46%	17,888,086.35	26.73%	-7.84%
无形资产	3,212,252.63	5.55%	3,265,134.83	4.88%	-1.62%
短期借款	699,000.00	1.21%	699,957.53	1.05%	-0.14%
应付账款	1,175,754.83	2.03%	3,526,251.19	5.27%	-66.66%
应付职工薪酬	688,260.13	1.19%	1,056,964.32	1.58%	-34.88%
应交税费	161,695.93	0.28%	500,748.89	0.75%	-67.71%
其他应付款	10,195,691.80	17.60%	11,985,693.44	17.91%	-14.93%
长期借款	18,490,000.00	31.92%	18,522,808.22	27.68%	-0.18%
长期应付款	4,144,300.00	7.15%	4,144,300.00	6.19%	
递延收益	868,843.13	1.50%	1,103,572.68	1.65%	-21.27%
资产总计	57,930,044.91	100.00%	66,921,771.44	100.00%	-13.44%

### 项目重大变动原因：

1、 报告期末，应收账款余额为1,494.70万元，较上年期末2,287.01万元减少792.31万元，主要原因是账期增长计提的坏账准备增加，另外报告期内出口PACIFIC TRI-PORT DISTRIBUTION. INC货款的部分回收。

### （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	2,107,915.45	-	11,457,338.02	-	-81.60%
营业成本	1,197,476.87	56.81%	9,858,116.19	86.04%	-87.85%
毛利率	43.19%	-	13.96%	-	-
销售费用	381,052.08	18.08%	92,652.90	0.81%	311.27%
管理费用	2,277,083.85	108.03%	1,781,506.85	15.55%	27.82%
研发费用	153,859.21	7.30%	675,619.35	5.90%	-77.23%
财务费用	-280,459.61	-13.31%	-709,368.05	-6.19%	-
信用减值损失	-4,136,852.57	-196.25%	-552,630.45	-4.82%	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	260,173.88	12.34%	259,242.88	2.26%	0.36%
投资收益	543,608.06	25.79%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-93,185.42	-4.42%	-	-	-
汇兑损益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,256,908.35	-249.39%	-728,360.69	-6.36%	-
营业外收入	1,397,271.39	66.29%	52.08	0.00%	-
营业外支出	562.03	0.03%	-	-	-
净利润	-3,860,198.99	-183.13%	-728,308.61	-6.36%	-
经营活动产生的现金流量净额	313,772.34	-	1,163,887.30	-	-73.04%
投资活动产生的现金流量净额	255,083.22	-	-118,000.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-205,574.35	-	-811,754.81	-	-

**项目重大变动原因：**

1、报告期内，营业收入为 210.79 万元，较上期 1,145.73 万元减少 934.94 万元，减少幅度为 81.60%，主要原因是：

（1）报告期内，医护服订单比去年减少，主要是公司按照发展规划，将服装业务进行了剥离，使医护服收入比去年减少 826.27 万元；

（2）报告期内，化妆品销售订单增加，使化妆品收入增加 48.09 万元；

2、报告期内，营业成本为 119.75 万元，较上期 985.81 万元减少 866.06 万元，减幅为 87.85%，主要因为营业收入减少相应的营业成本也减少。

3、本期毛利率为 43.19%，上期为 13.96%，毛利率增加了 29.23 个百分点，变动的的原因是：报告期内，增加了毛利率较高的化妆品，减少了毛利率较低的服装收入，导致毛利率有所增加。

4、销售费用：本期销售费用较上期增加 28.84 万元，主要是本期销售人员增加，销售工资增加 18 万元，支付销售返利 12.08 万元。

5、财务费用：本期财务费用较上期减少 42.89 万元，主要原因是报告期内，美元汇率造成汇兑净收益增加 54.08 万元及利息支出减少 11.43 万元。

6、信用减值损失：本期计提信用减值损失增加 358.42 万元，主要是本期应收账款账龄增加计提坏账准备增加所致。

7、投资收益：本期投资收益较上期增加 54.36 万元，主要原因是报告期内，因公司经营规划将全资子公司旭耀科技出售取得投资收益 54.36 万元。

8、营业外收入：本期营业外收入较上期增加 139.72 万元，主要原因是报告期内，由于公司的供应商昌邑润恒纺织有限公司公司注销，公司核销了应付账款中长期挂账未支付的的 139.72 万元。

9、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 31.38 万元，较上期 116.39 万元减少现金净流入 85.01 万元，主要原因为：

（1）本期销售订单减少，使销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少 433.77 万元；本期收到退税款减少，使收到税费返还减少 53.77 万元；

（2）本期销售订单减少，采购原材料减少，相应的购买商品接受劳务支付的现金较上期减少 358.51 万元。

公司净利润为-386.02 万元，经营活动产生的现金流量净额和净利润差异 417.40 万元，主要原因是无需支付现金的折旧、摊销和长期待摊费用等发生 554.84 万元。

10、投资活动产生的现金流量净额 25.51 万元，较上期-11.80 万元增加现金净流入 37.31 万元，主要原因是：

（1）公司处置部分设备及车辆，使处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期比上期增加 36.00 万元；

（2）本期公司购置生产设备减少，使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期减少 1.31 万元。

11、筹资活动产生的现金流量净额为-20.56 万元，较上期-81.18 万元减少现金净流出 60.62 万元，主要原因是：

(1) 报告期内，公司于 2022 年调整了银行借款期限，公司的借款尚未到期，使取得借款收到的现金比去年同期减少 469.00 万元，偿还债务支付的现金比去年减少 468.00 万元；

(2) 报告期内，公司因银行借款尚未到期，使收到的其他与筹资活动相关的现金减少 463.20 万元；使支付的其他与筹资活动有关的现金支出减少 513.13 万元。

#### 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
山东仁瑞生物科技有限公司	子公司	生物化工产品技术研发；化妆品批发；化妆品零售；消毒剂销售；食品用洗涤剂销售	13,800,000	14,099,303.63	10,776,285.87	1,425,786.88	431,472.12

##### 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

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工的合法权益，依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

## 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
1、行业变动风险	<p>2022 年企业转型进军医美和医疗器械行业，行业专业性较强，公司后期可能存在在经营管理过程中经营环境判断失误造成的决策偏失等方面带来的风险，影响公司盈利水平。</p> <p>应对措施：公司引入行业经验丰富的行业专业人才，在研发、业务链条延伸、市场拓展、资源运用等方面充分发挥专业化优势，及时分析经营形势变化，合理进行战略选择，有效降低经营风险。</p>
2、应收账款发生坏账的风险	<p>本期末,公司应收账款余额为 22,364,788.24 元。报告期内,公司加强应收账款的管理,加大了催收回款力度,回款较好。尽管公司一向注重应收账款回收工作,但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险,对公司经营业绩产生影响。</p> <p>应对措施：在日常经营销售中,公司与大多数客户在长期业务往来中建立良好的合作关系,形成良好的货款结算程序。</p>
3、主营业务开拓不达预期及经营业绩持续下滑的风险	<p>我国化妆品市场企业数量众多,竞争激烈,外资、合资品牌主要占据着高端市场,并形成一定的进入壁垒。目前公司化妆品生产业务尚处于市场开拓早期阶段,因此,短期内公司业绩存在持续下滑的风险。</p> <p>应对措施：通过 OEM 保运营,稳定企业生产;ODM 保发展,为企业发展扩大业务领域打下坚实基础;通过品牌运营,促进产品生产经营,使品牌资产有形化,促进企业高质量发展,实现企业长期成长和企业价值增值。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险已发生重大变化,由于公司将原有的服装出口业务进行了剥离,导致公司的经营风险发生了重大变化。

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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	山东孟公实业集团有限公司	7,500,000	0	7,490,000	2022年12月8日	2027年12月6日	连带	否	已事前及时履行
2	山东仁瑞生物科技有限公司	699,000	0	699,000	2022年8月30日	2024年8月29日	连带	否	已事后补充履行

总计	-	8,199,000	0	8,189,000	-	-	-	-	-
----	---	-----------	---	-----------	---	---	---	---	---

**担保合同履行情况**

不适用

**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）	8,199,000	8,189,000
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	7,500,000	7,490,000
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

**（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） 承诺事项的履行情况**

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年7月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年7月25日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无

**（五） 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
房屋	固定资产	抵押	14,101,547.49	24.34%	用于向银行抵押借款
土地	无形资产	抵押	2,979,479.87	5.14%	用于向银行抵押借款
总计	-	-	17,081,027.36	29.48%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司用上述资产作为抵押从银行取得借款，补充公司的流动资金，为公司的发展提供了资金支持。

## 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	25,244,312	38.56%	5,856,775	31,101,087	47.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	358,319	0.55%	5,847,660	6,205,979	9.48%	
	董事、监事、高管	620,292	0.95%	5,829,730	6,450,022	9.85%	
	核心员工	3,809,743	5.82%	-3,809,743	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	40,217,390	61.44%	-5,856,775	34,360,615	52.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,465,599	37.37%	-5,847,660	18,617,939	28.44%	
	董事、监事、高管	25,184,091	38.47%	-5,823,476	19,360,615	29.58%	
	核心员工	10,800	0.02%	-10,800	0	0.00%	
总股本		65,461,702	-	0	65,461,702	-	
普通股股东人数						141	

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陆爱荔	24,823,918	0	24,823,918	37.92%	18,617,939	6,205,979	0	0
2	日照天华生物科技有限公司	15,000,000	0	15,000,000	22.91%	15,000,000	0	0	0
3	许永梅	3,690,000	0	3,690,000	5.64%	0	3,690,000	0	0
4	曾文虎	3,601,500	0	3,601,500	5.50%	0	3,601,500	0	0
5	张荣芹	2,744,820	0	2,744,820	4.19%	0	2,744,820	0	0
6	陈澜	1,051,200	0	1,051,200	1.61%	0	1,051,200	0	0
7	孟平	1,015,238	0	1,015,238	1.55%	0	1,015,238	0	0
8	王重庆	750,600	0	750,600	1.15%	0	750,600	0	0

9	牛业婷	718,200	0	718,200	1.10%		718,200	0	0
10	王礼凡	630,000	0	630,000	0.96%		630,000	0	0
<b>合计</b>		54,025,476	-	54,025,476	82.53%	33,617,939	20,407,537	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陆爱荔与股东孟平是姐姐关系，日照天华生物科技有限公司是董事长孟磊控股公司。

## 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
陆爱荔	董事、总经理	女	1968 年 4 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
孟磊	董事长	男	1970 年 5 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
王玉秀	董事、技术总监	女	1965 年 7 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
仕连新	董事	男	1979 年 12 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
朱晓静	董事	女	1990 年 3 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
申蕾	监事会主席	女	1997 年 5 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
陈道云	职工代表监事	女	1996 年 1 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
卢晓辉	监事	女	1998 年 6 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日
袁瑞涛	监事会主席	男	1969 年 9 月	2020 年 8 月 4 日	2023 年 2 月 10 日
卢立顺	监事	男	1986 年 6 月	2022 年 6 月 9 日	2023 年 2 月 10 日
赵京双	监事	男	1988 年 6 月	2020 年 8 月 4 日	2023 年 2 月 10 日
邢兰芬	财务总监	女	1972 年 3 月	2023 年 8 月 17 日	2026 年 8 月 16 日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

控股股东、实际控制人、董事陆爱荔与董事长孟磊系夫妻关系，与股东孟平系姑姐关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间和其他股东之间不存在其他亲属关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
申蕾	无	新任	监事会主席	选举
陈道云	无	新任	监事	选举
卢晓辉	无	新任	监事	选举
袁瑞涛	监事会主席	离任	无	辞职
卢立顺	监事	离任	无	辞职
赵京双	监事	离任	无	辞职

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	9
生产人员	10	10
销售人员	0	6
技术人员	20	15
财务人员	5	5
员工总计	46	45

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三、(二)、1	1,194,063.24	1,424,006.12
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	三、(二)、2	14,946,972.12	22,870,073.49
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、3	588,042.11	976,009.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、4	822,631.10	1,490,278.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、5	19,749,794.28	17,658,874.64
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	三、(二)、6	345,554.87	130,897.78
<b>流动资产合计</b>		<b>37,647,057.72</b>	<b>44,550,140.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	三、(二)、7	16,486,003.81	17,888,086.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(二)、8	3,212,252.63	3,265,134.83

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、(二)、9	584,730.75	1,218,409.62
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,282,987.19	22,371,630.80
<b>资产总计</b>		57,930,044.91	66,921,771.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三、(二)、10	699,000.00	699,957.53
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	三、(二)、11	1,175,754.83	3,526,251.19
预收款项			
合同负债	三、(二)、12	241,473.45	65,753.10
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	三、(二)、13	688,260.13	1,056,964.32
应交税费	三、(二)、14	161,695.93	500,748.89
其他应付款	三、(二)、15	10,195,691.80	11,985,693.44
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			
其他流动负债	三、(二)、16	31,391.55	8,547.90
<b>流动负债合计</b>		13,193,267.69	17,843,916.37
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	三、(二)、17	18,490,000.00	18,522,808.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	三、(二)、18	4,144,300.00	4,144,300.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、(二)、19	868,843.13	1,103,572.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,503,143.13	23,770,680.90
<b>负债合计</b>		36,696,410.82	41,614,597.27

<b>所有者权益：</b>			
股本	三、（二）、20	65,461,702.00	65,461,702.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（二）、21	306,890.03	306,890.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）、22	800,125.02	800,125.02
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）、23	-45,335,082.96	-41,474,883.97
归属于母公司所有者权益合计		21,233,634.09	25,093,833.08
少数股东权益			213,341.09
<b>所有者权益合计</b>		21,233,634.09	25,307,174.17
<b>负债和所有者权益总计</b>		57,930,044.91	66,921,771.44

法定代表人：孟磊

主管会计工作负责人：邢兰芬

会计机构负责人：邢兰芬

**（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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		401,179.66	401,337.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		14,699,670.83	21,814,882.96
应收款项融资			
预付款项		12,863.55	32,694.08
其他应收款		764,096.90	56,489.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,134,794.60	10,063,489.16
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		130,897.78	130,897.78
<b>流动资产合计</b>		26,143,503.32	32,499,791.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,800,000.00	11,880,000.00
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		14,892,003.07	15,864,199.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,083,713.20	3,133,003.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		390,099.98	535,609.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		29,165,816.25	31,412,813.16
<b>资产总计</b>		55,309,319.57	63,912,604.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,240,959.86	3,360,735.58
预收款项			
合同负债		17,619.47	40,265.49
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		381,963.39	524,202.58
应交税费		156,586.98	419,706.62
其他应付款		10,195,691.80	11,523,814.50
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			
其他流动负债		2,290.53	5,234.51
<b>流动负债合计</b>		11,995,112.03	15,873,959.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		18,490,000.00	18,522,808.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,187,300.00	2,187,300.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		868,843.13	909,128.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		21,546,143.13	21,619,236.35
<b>负债合计</b>		33,541,255.16	37,493,195.63
<b>所有者权益：</b>			
股本		65,461,702.00	65,461,702.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		638,596.52	638,596.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		800,125.02	800,125.02
一般风险准备			
未分配利润		-45,132,359.13	-40,481,014.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,768,064.41</b>	<b>26,419,408.63</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>55,309,319.57</b>	<b>63,912,604.26</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	三、(二)、24	2,107,915.45	11,457,338.02
其中：营业收入		2,107,915.45	11,457,338.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,938,567.75	11,892,311.14
其中：营业成本	三、(二)、24	1,197,476.87	9,858,116.19
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	三、(二)、25	209,555.35	193,783.90
销售费用	三、(二)、26	381,052.08	92,652.90
管理费用	三、(二)、27	2,277,083.85	1,781,506.85
研发费用	三、(二)、28	153,859.21	675619.35
财务费用	三、(二)、29	-280,459.61	-709,368.05
其中：利息费用		461,524.23	575,801.50
利息收入		2,264.80	3,040.14
加：其他收益	三、(二)、30	260,173.88	259,242.88
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、31	543,608.06	
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）	三、（二）、 32	-4,136,852.57	-552,630.45
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、（二）、 33	-93,185.42	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,256,908.35	-728,360.69
加：营业外收入	三、（二）、 34	1,397,271.39	52.08
减：营业外支出	三、（二）、 35	562.03	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,860,198.99	-728,308.61
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,860,198.99	-728,308.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,860,198.99	-728,308.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,860,198.99	-728,308.61
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,860,198.99	-728,308.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,860,198.99	-728,308.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.06	-0.01
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.08	-0.01

法定代表人：孟磊

主管会计工作负责人：邢兰芬

会计机构负责人：邢兰芬

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>		1,378,594.25	10,187,552.79
减：营业成本		680,969.67	8,825,229.71
税金及附加		208,414.12	193,124.97
销售费用		321,762.72	13,866.06
管理费用		1,801,960.68	998,970.97
研发费用			
财务费用		-298,944.98	-882,110.56
其中：利息费用		444,812.61	404,266.50
利息收入		855.62	1,948.65
加：其他收益		40,285.00	122,617.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-330,000.00	
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）		-4,379,167.81	-458,127.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,164.84	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,048,615.61	702,960.89
加：营业外收入		1,397,271.39	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,651,344.22	702,960.89
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,651,344.22	702,960.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,651,344.22	702,960.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,651,344.22	702,960.89
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,133,872.06	11,471,619.90
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		51,986.79	589,736.23
收到其他与经营活动有关的现金	三、（二）、 36	222,290.66	287,150.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,408,149.51</b>	<b>12,348,506.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,421,461.73	8,006,525.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,322,886.69	1,660,578.72
支付的各项税费		659,653.51	220,305.22
支付其他与经营活动有关的现金	三、（二）、 36	690,375.24	1,297,209.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,094,377.17</b>	<b>11,184,619.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>313,772.34</b>	<b>1,163,887.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		360,000.00	

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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		360,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,916.78	118,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		104,916.78	118,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		255,083.22	-118,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三、（二）、 36	1,558,000.00	6,190,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,558,000.00	10,880,000.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	4,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		482,571.65	599,443.75
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	三、（二）、 36	1,271,002.70	6,402,311.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,763,574.35	11,691,754.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-205,574.35	-811,754.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		363,281.21	234,132.49
加：期初现金及现金等价物余额		830,782.03	1,954,818.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,194,063.24	2,188,950.53

法定代表人：孟磊

主管会计工作负责人：邢兰芬

会计机构负责人：邢兰芬

**（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,996,541.90	9,874,049.31
收到的税费返还		51,986.79	589,736.23
收到其他与经营活动有关的现金		4,881.48	234,280.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		5,053,410.17	10,698,066.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,698,765.57	7,024,725.88
支付给职工以及为职工支付的现金		620,978.42	837,498.79
支付的各项税费		556,099.46	168,561.99
支付其他与经营活动有关的现金		491,609.40	665,970.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,367,452.85	8,696,757.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,685,957.32	2,001,309.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		120,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		120,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,492.00	118,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		57,492.00	118,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		62,508.00	-118,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,190,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			9,880,000.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	4,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		467,620.83	427,908.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,271,002.70	5,402,311.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,748,623.53	10,520,219.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,748,623.53	-640,219.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-158.21	1,243,089.25
加：期初现金及现金等价物余额		401,337.87	625,585.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		401,179.66	1,868,674.29

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、四、1
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、九、3
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：**

公司按照经营发展规划，于 2023 年 2 月 10 日将全资子公司山东旭耀信息科技股份有限公司以 75 万元的价格转让给刘晓强，转让完成后，公司不再持有旭耀科技股权，导致合并范围发生变更。

**(二) 财务报表项目附注**

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。期末余额、上年年末余额、本期数据及上期数据均指同一控制下企业合并后的备考数据。

**1、货币资金**

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	18,923.81	610,993.44
银行存款	1,175,139.43	813,012.68
其他货币资金		
合 计	1,194,063.24	1,424,006.12
其中：存放在境外的款项总额		

**2、应收账款****(1) 按账龄披露**

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,641,668.39	13,938,628.54
1 至 2 年	10,086,090.74	12,035,470.47
3 年以上	10,637,029.11	
小 计	22,364,788.24	25,974,099.01
减：坏账准备	7,417,816.12	3,104,025.52
合 计	14,946,972.12	22,870,073.49

**(2) 按坏账计提方法分类列示**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	22,364,788.24	100.00	7,417,816.12	33.17	14,946,972.12

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 (%)	
其中：					
账龄组合	22,364,788.24	100.00	7,417,816.12	33.17	14,946,972.12
合 计	22,364,788.24	—	7,417,816.12	—	14,946,972.12

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,974,099.01	100.00	3,104,025.52	11.95	22,870,073.49
其中：					
账龄组合	25,974,099.01	100.00	3,104,025.52	11.95	22,870,073.49
合 计	25,974,099.01	—	3,104,025.52	—	22,870,073.49

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,641,668.39	82,083.42	5.00
1 至 2 年	10,086,090.74	2,017,218.15	20.00
3 年以上	10,637,029.11	5,318,514.55	50.00
合 计	22,364,788.24	7,417,816.12	33.17

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,104,025.52	4,313,790.60			7,417,816.12
合 计	3,104,025.52	4,313,790.60			7,417,816.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
PACIFIC TRI PORT DISTRIBUTION, INC	20,628,189.85	92.24	7,316,746.70

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
HEAVEN FROM DREAM	1,442,392.30	6.45	72,119.62
潍坊滨投斯瑞菱智能科技有限公司	115,700.00	0.52	5,785.00
迪普森智能工程（山东）有限公司	88,200.00	0.39	17,640.00
湖南华天大酒店有限公司	22,739.16	0.10	1,136.96
合 计	22,297,221.31	99.70	7,413,428.28

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	410,149.91	69.75	799,264.79	81.89
1 年以上	177,892.20	30.25	176,745.16	18.11
合 计	588,042.11	100.00	976,009.95	100.00

#### (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

债权人名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
杭州德肤修生物科技有限公司	144,733.00	1 年以内	24.61
沧州李屯玻璃制品有限公司	95,925.00	1 年以内	16.31
广州招商快车营销外包服务有限公司	60,000.00	1 年以内	10.20
济南靓优文化传媒有限公司	35,785.80	1 年以内	6.09
杭州市拱墅区舒服家生物科技服务部	30,000.00	1 年以内	5.10
合 计	366,443.80		62.31

### 4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	913,643.69	1,766,198.23
减：坏账准备	91,012.59	275,919.57
合 计	822,631.10	1,490,278.66

#### (1) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	830,107.69	790,288.69
1 至 2 年	42,536.00	919,909.54
2 至 3 年		15,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年	1,000.00	1,000.00
5 年以上	40,000.00	40,000.00
小 计	913,643.69	1,766,198.23
减：坏账准备	91,012.59	275,919.57
合 计	822,631.10	1,490,278.66

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
出口退税		47,345.16
员工款项		38,065.68
社保公积金等	36,360.69	46,477.85
押金、保证金	103,907.00	58,660.00
长期投资处置款	750,000.00	
往来款	23,376.00	1,575,649.54
小 计	913,643.69	1,766,198.23
减：坏账准备	91,012.59	275,919.57
合 计	822,631.10	1,490,278.66

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	275,919.57			275,919.57
年初其他应收款账面余额在本期：	275,919.57			275,919.57
——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	-184,906.98			-184,906.98

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）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	91,012.59			91,012.59

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	275,919.57	-184,906.98			91,012.59
合计	275,919.57	-184,906.98			91,012.59

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
刘晓强	出售投资款	750,000.00	一年以内	79.44	37,500.00
中国联合水泥集团有限公司	保证金	40,000.00	5年以上	4.24	40,000.00
个人社保	员工款项	39,741.59	一年以内	4.21	1,987.08
广州智美商业服务有限公司	保证金	38,000.00	一年以内	4.03	1,900.00
抖音小店	保证金	15,000.00	1-2年	1.59	7,500.00
合计	——	882,741.59	——	93.51	88,887.08

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,215,339.06	37,870.17	13,177,468.89
在产品	1,223,391.60		1,223,391.60
库存商品	5,608,011.60	259,077.81	5,348,933.79
合计	20,046,742.26	296,947.98	19,749,794.28

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,779,286.45	37,870.17	10,741,416.28
在产品	1,337,511.70		1,337,511.70
库存商品	5,839,024.47	259,077.81	5,579,946.66
合 计	17,955,822.62	296,947.98	17,658,874.64

(2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	37,870.17					37,870.17
库存商品	259,077.81					259,077.81
合 计	296,947.98					296,947.98

6、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	214,657.09	
预缴所得税	130,897.78	130,897.78
合 计	345,554.87	130,897.78

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	16,486,003.81	17,888,086.35
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	16,486,003.81	17,888,086.35

(1) 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	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	32,143,982.98	6,158,648.16	676,527.41	1,694,372.49	112,065.98	40,785,597.02
2、本期增加金额		92,920.35		24,424.78	18,948.00	136,293.13
(1) 购置		92,920.35		24,424.78	18,948.00	136,293.13
(2) 在建工程转入						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合 计
3、本期减少金额		1,074,353.59	442,502.21	466,383.19	89,065.98	2,072,304.97
(1) 处置或报废		1,074,353.59	442,502.21	466,383.19	89,065.98	2,072,304.97
(2) 盘亏						
4、期末余额	32,143,982.98	5,177,214.92	234,025.20	1,252,414.08	41,948.00	38,849,585.18
二、累计折旧						
1、年初余额	17,270,979.97	3,874,928.75	576,395.75	1,068,531.71	106,674.49	22,897,510.67
2、本期增加金额	771,455.52	245,739.42	2,336.46	82,695.99	1,418.59	1,103,645.98
(1) 计提	771,455.52	245,739.42	2,336.46	82,695.99	1,418.59	1,103,645.98
3、本期减少金额		948,101.36	402,892.62	204,968.22	81,613.08	1,637,575.28
(1) 处置或报废		948,101.36	402,892.62	204,968.22	81,613.08	1,637,575.28
(2) 盘亏						
4、期末余额	18,042,435.49	3,172,566.81	175,839.59	946,259.48	26,480.00	22,363,581.37
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	14,101,547.49	2,004,648.11	58,185.61	306,154.60	15,468.00	16,486,003.81
2、年初账面价值	14,873,003.01	2,283,719.41	100,131.66	625,840.78	5,391.49	17,888,086.35

②截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

③截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

④截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	4,136,559.67	237,600.00	19,714.59	4,393,874.26
2、本期增加金额				
(1) 购置				

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	4,136,559.67	237,600.00	19,714.59	4,393,874.26
二、累计摊销				
1、年初余额	1,113,689.32	14,064.43	985.68	1,128,739.43
2、本期增加金额	43,390.48	8,998.88	492.84	52,882.20
(1) 计提	43,390.48	8,998.88	492.84	52,882.20
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,157,079.80	23,063.31	1,478.52	1,181,621.63
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,979,479.87	214,536.69	18,236.07	3,212,252.63
2、年初账面价值	3,022,870.35	223,535.57	18,728.91	3,265,134.83

**9、长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋维修	35,775.00		21,465.00		14,310.00
装修款	682,799.80	49,044.00	80,642.06	427,662.97	223,538.77
车间改造	88,749.92		35,500.02		53,249.90
咨询费	411,084.90		117,452.82		293,632.08
合计	1,218,409.62	49,044.00	255,059.90	427,662.97	584,730.75

**10、短期借款**

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款		

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	699,000.00	699,000.00
短期借款-应计利息		957.53
合 计	699,000.00	699,957.53

### 11、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	392,086.17	1,345,311.14
1 年以上	783,668.66	2,180,940.05
合 计	1,175,754.83	3,526,251.19

### 12、合同负债

#### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	272,865.00	74,301.00
减：计入其他非流动负债（附注二、16）	31,391.55	8,547.90
合 计	241,473.45	65,753.10

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,056,964.32	955,719.14	1,324,423.33	688,260.13
二、离职后福利-设定提存计划		131,003.34	131,003.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,056,964.32	1,086,722.48	1,455,426.67	688,260.13

#### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	659,706.66	878,000.00	1,246,500.19	291,206.47
2、职工福利费		8,925.13	8,925.13	
3、社会保险费		67,869.01	67,869.01	
其中：医疗保险费		61,451.20	61,451.20	
工伤保险费		6,417.81	6,417.81	
其他				
4、住房公积金				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	397,257.66	925.00	1,129.00	397,053.66
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,056,964.32	955,719.14	1,324,423.33	688,260.13

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		125,087.89	125,087.89	
2、失业保险费		5,915.45	5,915.45	
合 计		131,003.34	131,003.34	

## 14、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	90,895.21	244,110.46
房产税	42,384.82	42,384.82
土地使用税	27,870.56	40,744.00
个人所得税		114,349.97
城市维护建设税	257.15	41,103.69
教育费附加	70.55	15,490.84
地方教育费附加	47.03	681.51
其他税费		1,883.60
印花税	170.61	
合 计	161,695.93	500,748.89

## 15、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,195,691.80	11,985,693.44
合 计	10,195,691.80	11,985,693.44

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
应付外部单位款项		442,719.53
应付内部员工款项		57,693.98

项 目	期末余额	上年年末余额
股东借款	10,195,691.80	11,466,694.50
社保公积金等		18,585.43
合 计	10,195,691.80	11,985,693.44

**16、其他流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
待结转销项税	31,391.55	8,547.90
合 计	31,391.55	8,547.90

**17、长期借款**

项 目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款	18,490,000.00	18,500,000.00
应付利息		22,808.22
减：一年内到期的长期借款		
合 计	18,490,000.00	18,522,808.22

抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注（二）、38 所有权或使用权受限制的资产。

**18、长期应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	4,144,300.00	4,144,300.00
合 计	4,144,300.00	4,144,300.00

**(1) 专项应付款**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应急物资保障体系建设中央补助资金	4,144,300.00			4,144,300.00	应急物资保障体系建设中央补助资金下拨
合 计	4,144,300.00			4,144,300.00	

**19、递延收益**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,103,572.68		234,729.55	868,843.13	政府补助
合 计	1,103,572.68		234,729.55	868,843.13	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
公租房补贴	890,500.00			39,000.00		851,500.00	与资产相关
2020 年新冠肺炎疫情期间企业新增设备投资市级奖补资金	18,628.13			1,285.00		17,343.13	与资产相关
创新创业专项资金	194,444.55			13,888.88	180,555.67	0.00	与资产相关
合计	1,103,572.68			54,173.88	180,555.67	868,843.13	—

## 20、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	资本公积转股	小计	
股份总数	65,461,702.00					65,461,702.00

## 21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	306,890.03			306,890.03
其他资本公积				
合计	306,890.03			306,890.03

## 22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	800,125.02			800,125.02
任意盈余公积				
合计	800,125.02			800,125.02

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 23、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-41,474,883.97	-44,827,723.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-41,474,883.97	-44,827,723.51
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,860,198.99	21,133.05

项 目	期末余额	期初余额
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
同一控制下企业合并未分配利润转出		-3,331,706.49
期末未分配利润	-45,335,082.96	-41,474,883.97

## 24、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,550,393.30	792,418.80	11,457,338.02	9,858,116.19
医护服			8,262,726.33	7,161,531.72
其他服饰	333,048.42	82,055.75	2,025,922.63	1,717,658.99
化妆品	751,674.53	404,092.54	270,838.61	206,331.86
洗涤用品	130,048.24	69,827.57	83,766.86	55,356.01
消毒产品	335,622.11	236,442.94	574,777.71	503,872.29
其他			239,305.88	213,365.32
二、其他业务小计	557,522.15	405,058.07		
材料销售	557,522.15	405,058.07		
合 计	2,107,915.45	1,197,476.87	11,457,338.02	9,858,116.19

### (1) 本期合同产生的收入情况

按商品转让的时间分类	主营业务收入	其他业务收入	合 计
在某一时刻确认	1,550,393.30	557,522.15	2,107,915.45
合 计	1,550,393.30	557,522.15	2,107,915.45

## 25、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
房产税	84,769.64	84,769.64
土地使用税	68,614.56	81,488.00
城市维护建设税	25,883.68	12,381.68
教育费附加	16,696.94	7,479.31
地方教育附加	11,920.72	4,771.17

项 目	本期金额	上期金额
印花税	889.81	2,894.10
其他	780.00	
合 计	209,555.35	193,783.90

**26、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
工资	180,000.00	
宣传费	58,447.02	35,500.00
设计费	11,200.99	21,000.00
运输费	10,694.72	19,111.83
销售返利	120,709.35	
其他		17,041.07
合 计	381,052.08	92,652.90

**27、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	503,715.35	581,972.03
折旧费	886,578.36	447,680.93
办公费	125,081.55	64,088.49
无形资产摊销	62,672.40	44,373.73
差旅费	22,810.89	10,290.28
招待费		13,732.58
中介费	259,387.26	232,239.24
长期待摊费用	154,940.00	249,415.68
咨询费	226,615.93	
租赁费	26,889.90	
其他	8,392.21	137,713.89
合 计	2,277,083.85	1,781,506.85

**28、研发费用**

项 目	本期金额	上期金额
技术服务费	40,000.00	452,221.70
材料费	1,581.83	11,873.91
人工费	100,000.00	130,964.20
无形资产摊销	3,591.72	3,591.72

项 目	本期金额	上期金额
其他	8,685.66	76,967.82
合 计	153,859.21	675,619.35

**29、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	461,524.23	575,801.50
减：利息收入	2,264.80	3,040.14
汇兑损失		
减：汇兑收益	746,127.87	1,286,932.41
手续费支出	6,408.83	4,803.00
合 计	-280,459.61	-709,368.05

**30、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金 额
公租房政府补贴	39,000.00	39,000.00	39,000.00
科技局补贴	10,000.00	49,330.00	10,000.00
创新创业专项资金补贴	13,888.88	83,333.33	13,888.88
2020年新冠肺炎疫情期间企业新增设 备投资市级奖补资金	1,285.00	1,285.00	1,285.00
稳岗补贴	,	849.62	,
商贸专项资金		82,332.00	
省级科创资金	180,000.00		180,000.00
财政专项奖励	16,000.00		16,000.00
其他	,	3,112.93	,
合 计	260,173.88	259,242.88	260,173.88

**31、投资收益**

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	543,608.06	
合计	543,608.06	

**32、信用减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-4,314,230.13	-496,435.29
其他应收款坏账损失	177,377.56	-56,195.16
合 计	-4,136,852.57	-552,630.45

**33、资产处置收益**

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产	-93,185.42	
合 计	-93,185.42	

**34、营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	1,397,271.39		1,397,271.39
与日常活动无关的政府补助			
其他		52.08	
合 计	1,397,271.39	52.08	1,397,271.39

注：因公司的供应商昌邑润恒纺织有限公司已经注销，公司无需支付，所以公司核销了该笔款项。

**35、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款			
其他	562.03		562.03
合 计	562.03		562.03

**36、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,264.80	3,040.14
政府补贴	206,000.00	132,511.62
收到的往来款及其他	14,025.86	151,598.66
合 计	222,290.66	287,150.42

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
各项费用付现支出	690,375.24	1,297,209.32
合 计	690,375.24	1,297,209.32

**(3) 收到其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
与筹资活动有关的资金往来	1,558,000.00	6,190,000.00
合 计	1,558,000.00	6,190,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
与筹资活动有关的资金往来	1,271,002.70	6,402,311.06
合 计	1,271,002.70	6,402,311.06

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,860,198.99	-728,308.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,136,852.57	552,630.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,103,645.98	1,236,694.84
无形资产摊销	52,882.20	48,948.80
长期待摊费用摊销	255,059.90	184,380.70
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）	93,185.42	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	461,524.23	575,801.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-543,608.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,090,919.64	277,099.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,450,269.08	2,861,271.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,744,920.35	-3,844,631.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	313,772.34	1,163,887.30
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

补充资料	本期金额	上期金额
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,194,063.24	2,188,950.53
减：现金的年初余额	830,782.03	1,954,818.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	363,281.21	234,132.49

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,194,063.24	1,424,006.12
其中：库存现金	18,923.81	610,993.44
可随时用于支付的银行存款	1,175,139.43	813,012.68
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	1,194,063.24	1,424,006.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 38、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	14,101,547.49	山东文正科技股份有限公司长期借款抵押
无形资产	2,979,479.87	山东文正科技股份有限公司长期借款抵押
合 计	17,081,027.36	

## 39、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	3,054,413.65	7.2258	22,089,482.15
其中：美元	3,054,413.65	7.2258	22,089,482.15

## 40、其他

2018 年 12 月，山东仁瑞生物科技有限公司（以下简称“山东仁瑞”）与莒县经济开发区管理委员会（以下简称“莒县开发区管委会”）就建设生物制品生产项目达成协议。项目位于莒县高层次人才创新创业园内 D1 厂房一层，共计 1377 平方米。自 2019 年 2 月 1 日起，使用期 5 年，到期后山东仁瑞优先续约。

2019 年 1 月，山东仁瑞与莒县开发区管委会就建设省级工业旅游示范点医疗器械扩建项目达成协议。项目位于莒县高层次人才创新创业园内 C1 厂房一层西部，共计 1377 平方米。自 2019 年 2 月 1 日起，使

用期 5 年，到期后山东仁瑞优先续约。

上述两项协议均约定：自协议签订之日起，第一年租金缴纳后，给予租金等额的创业资金扶持，第二年租金缴纳后，给予租金 50% 的创业资金扶持，创业扶持资金由租金收取单位即收即返。截至目前，山东仁瑞未曾缴纳租金，双方也未约定租金水平。

#### 四、在其他主体中的权益

##### 1、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	
山东仁瑞生物科技有限公司	山东日照	山东日照	科学研究与技术服务	100.00		同一控制下企业合并

#### 五、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、市场风险

###### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	3,054,413.65	3,547,592.04

##### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序

以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

姓名	关联关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陆爱荔	控股股东	37.92	37.92

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陆爱荔	实际控制人
孟磊	董事、与陆爱荔是夫妻关系
朱晓静	董事
申蕾	监事会主席
仕连新	董事
王玉秀	董事、技术总监
卢晓辉	监事
陈道云	职工监事
邢兰芬	财务总监、信息披露负责人
袁瑞涛	原监事会主席
卢立顺	原监事
赵京双	原监事
日照天华生物科技有限公司	因董事孟磊而关联：孟磊控制公司
日照颐和控股合伙企业（普通合伙）	因董事孟磊而关联：孟磊控制公司
日照市天泰颐和商务酒店有限公司	因董事孟磊而关联：孟磊控股公司
山东孟公实业集团有限公司	因董事孟磊而关联：孟磊控股公司
莒县颐和服装有限公司	因董事孟磊而关联：孟磊控股公司

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
莒县颐和服装有限公司	销售商品	663,716.81	230,088.50

##### (2) 关联担保情况

###### ① 本公司作为担保方

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
山东孟公实业集团有限公司	7,490,000.00	2022-12-08	2027-12-06	否
山东仁瑞生物科技有限公司	699,000.00	2022-8-30	2024-8-29	否

###### ② 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
孟磊、陆爱荔	18,490,000.00	2022-12-08	2025-12-06	否

##### (3) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	30.24 万元	26.15 万元

##### (4) 关联方资金拆借

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
孟磊	1,137,765.00			归还借款
陆爱荔	133,237.70			归还借款
合计	1,271,002.70			

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
山东孟公实业集团有限公司			53,416.70	
合 计			53,416.70	
其他应收款：				
日照颐和控股合伙企业（普通合伙）			900,000.00	180,000.00

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计			900,000.00	180,000.00

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
山东孟公实业集团有限公司		57,120.00
陆爱荔	16,762.30	150,000.00
孟磊	10,178,929.50	11,316,694.50
合计	10,195,691.80	11,523,814.50

## 七、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,461,292.30	12,829,855.35
1 至 2 年	9,991,160.74	12,033,150.47
2—3 年	10,637,029.11	
小计	22,089,482.15	24,863,005.82
减：坏账准备	7,389,811.32	3,048,122.86
合计	14,699,670.83	21,814,882.96

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	22,089,482.15	100.00	7,389,811.32	33.45	14,699,670.83
其中：					
账龄组合	22,089,482.15	100.00	7,389,811.32	33.45	14,699,670.83
合计	22,089,482.15	-	7,389,811.32	-	14,699,670.83

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,863,005.82	100.00	3,048,122.86	12.26	21,814,882.96
其中：					
账龄组合	24,863,005.82	100.00	3,048,122.86	12.26	21,814,882.96
合计	24,863,005.82	-	3,048,122.86	-	21,814,882.96

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,461,292.30	73,064.61	5.00
1 至 2 年	9,991,160.74	1,998,232.15	20.00
2 至 3 年	10,637,029.11	5,318,514.56	50.22
合计	22,089,482.15	7,389,811.32	33.45

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,048,122.86	4,341,688.46			7,389,811.32
合计	3,048,122.86	4,341,688.46			7,389,811.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
PACIFIC TRI PORT DISTRIBUTION, INC	20,628,189.85	93.38	7,316,746.70
HEAVEN FROM DREAM	1,442,392.30	6.53	72,119.62
山东雅碧优芙生物科技有限公司	18,900.00	0.09	945.00
合 计	22,089,482.15	100.00	7,389,811.32

**2、其他应收款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	845,549.37	100,462.37
减：坏账准备	81,452.47	43,973.12
合 计	764,096.90	56,489.25

**(1) 其他应收款**

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	803,049.37	59,462.37
1 至 2 年	1,500.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	1,000.00	1,000.00
5 年以上	40,000.00	40,000.00
小 计	845,549.37	100,462.37
减：坏账准备	81,452.47	43,973.12
合 计	764,096.90	56,489.25

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	86,247.00	41,000.00
出口退税		47,345.16
员工款项	9,302.37	12,117.21
长期投资处置款	750,000.00	
小 计	845,549.37	100,462.37

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
减：坏账准备	81,452.47	43,973.12
合 计	764,096.90	56,489.25

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	43,973.12			43,973.12
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	37,479.35			37,479.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	81,452.47			81,452.47

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	43,973.12		37,479.35		81,452.47
合 计	43,973.12		37,479.35		81,452.47

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
刘晓强	出售股权	750,000.00	1 年以内	88.70	37,500.00
中国联合水泥集团有限公司	押金、保证金	40,000.00	5 年以上	4.73	40,000.00
广州智美商业服务有	保证金	38,000.00	1 年以内	4.49	1,900.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
限公司					
广州西门物业管理有 限公司	保证金	4,377.00	1年以内	0.52	218.85
个人	押金、保证金	1,500.00	1-2年	0.18	300.00
合 计	—	833,877.00	—	98.62	79,918.85

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,800,000.00		10,800,000.00	11,880,000.00		11,880,000.00
合 计	10,800,000.00		10,800,000.00	11,880,000.00		11,880,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
山东仁瑞生物科 技有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
山东旭耀信息科 技有限公司	1,080,000.00		1,080,000.00	0		
合 计	11,880,000.00		1,080,000.00	10,800,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	821,072.10	275,911.60	10,187,552.79	8,825,229.71
其他业务	557,522.15	405,058.07		
合 计	1,378,594.25	680,969.67	10,187,552.79	8,825,229.71

## 十、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-93,185.42	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	260,173.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	543,608.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,709.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,107,305.88	
所得税影响额	526,826.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,580,479.41	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.66	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-23.49	-0.08	-0.08

## 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
营业总收入	10,288,649.96	11,457,338.02		
营业总成本	9,438,821.30	11,892,311.14		
其中：营业成本	8,879,190.71	9,858,116.19		
税金及附加	193,138.67	193,783.90		
销售费用	13,866.06	92,652.90		
管理费用	1,234,170.12	1,781,506.85		
研发费用		675,619.35		
财务费用	-881,544.26	-709,368.05		
	404,266.50	575,801.50		
利息收入	2,033.35	3,040.14		
加：其他收益	206,800.29	259,242.88		
信用减值损失（损失以“-”号填列）其他应付款	-460,264.10	-552,630.45		
营业利润（亏损以“-”填列）	596,363.85	-728,360.69		
加：营业外收入		52.08		
利润总额（亏损以“-”填列）	596,363.85	-728,308.61		
减：所得税费用				
净利润（净亏损以“-”号填列）	596,363.85	-728,308.61		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	596,363.85	-728,308.61		
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	596,363.85	-728,308.61		
综合收益总额	596,363.85	-728,308.61		
归属于母公司所有者的综合收益总额	596,363.85	-728,308.61		
基本每股收益	0.01	-0.01		
稀释每股收益	0.01	-0.01		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,940,145.53	11,471,619.90		
收到其他与经营活动有关的现金	234,365.35	287,150.42		
经营活动现金流入小计	10,764,247.11	12,348,506.55		
购买商品、接受劳务支付的现金	7,071,406.88	8,006,525.99		

支付给职工以及为职工支付的现金	958,463.30	1,660,578.72		
支付的各项税费	168,621.19	220,305.22		
支付其他与经营活动有关的现金	667,671.97	1,297,209.32		
经营活动现金流出小计	8,866,163.34	11,184,619.25		
经营活动产生的现金流量净额	1,898,083.77	1,163,887.30		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,190,000.00	6,190,000.00		
筹资活动现金流入小计	9,880,000.00	10,880,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,908.75	599,443.75		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,402,311.06	6,402,311.06		
筹资活动现金流出小计	10,520,219.81	11,691,754.81		
筹资活动产生的现金流量净额	-640,219.81	-811,754.81		
现金及现金等价物净增加额	1,139,863.96	234,132.49		
加：期初现金及现金等价物余额	761,830.54	1,954,818.04		
期末现金及现金等价物余额	1,901,694.50	2,188,950.53		

注：根据经营发展需要，2022年7月21日公司董事会审议通过山东文正科技股份有限公司以1080.00万元购买山东仁瑞生物科技有限公司100%的股权，本次交易完成后，山东仁瑞生物科技有限公司成为公司的全资子公司。公司与山东仁瑞生物科技有限公司合并前后均受公司董事长孟磊控制且该控制并非暂时性的，因此公司对山东仁瑞生物科技有限公司的合并为同一控制下企业合并。根据会计准则的相关规定，因同一控制下企业合并增加子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司当期期初至报告期期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，应当将该子公司当期期初至报告期期末的现金流量纳入合并现金流量表。同时应当对上述报表各比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。根据上述规定，公司在编制2022年年报时已对相关数据进行了追溯调整。在编制半年报时，对2022年1-6月相关财务报表数据也进行了追溯调整。

## （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
1、非流动性资产处置损益	-93,185.43

2、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）	260,173.88
3、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	543,608.06
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,709.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,107,305.88</b>
减：所得税影响数	526,826.47
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,580,479.41</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

山东文正科技股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 25 日