



曼氏生物

NEEQ:832928

江苏曼氏生物科技股份有限公司  
(Jiangsu Maxim Biological 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、公司负责人曹金龙、主管会计工作负责人曹金龙及会计机构负责人（会计主管人员）盛美琴保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不涉及

## 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 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第六节	财务会计报告 .....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	54
附件 II	融资情况 .....	54

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	公司信息披露负责人办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、曼氏生物	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司
子公司、彭瑞生物、彭瑞	指	江苏彭瑞生物医药科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙人)
律师	指	江苏宁中律师事务所
《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	江苏曼氏生物科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏曼氏生物科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2023 年上半年度
药用辅料	指	生产药品和调配处方所使用的赋形剂和附加剂, 是除活性成分以外, 在安全性方面进行了合理评估并且包含在药物制剂中的物质。药用辅料除了赋形、充当载体、提高稳定性外, 还具有增容、助溶、缓控释等重要功能, 是可能影响药品质量、安全性和有效性的中药成分。
PC	指	磷脂酰胆碱, 是磷脂的主要成分之一, 从植物中提取所得, 磷脂酰胆碱将大脑的指令迅速传递, 信息传递速度越快, 记忆力越强, 是健脑食物。
口服用大豆磷脂	指	用于制备口服用药品的磷脂辅料
注射用大豆磷脂	指	用于制备注射剂药品的磷脂辅料

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏曼氏生物科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Maxim Biological Co.,Ltd.		
	maxim		
法定代表人	张海燕	成立时间	2000年11月9日
控股股东	控股股东为（曹金龙）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹金龙），一致行动人为（张海燕）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-27 医药制造业-278 药用辅料及包装材料-2780 药用辅料及药包材		
主要产品与服务项目	药用辅料(大豆磷脂)制造、销售自产产品)		
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	曼氏生物	证券代码	832928
挂牌时间	2015年7月21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）	20,000,000
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 20 号恒奥中心 D 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	耿亚	联系地址	江苏省昆山市千灯镇致威支路 28 号
电话	051257055282	电子邮箱	105438565@qq.com
传真	0512-57472943		
公司办公地址	江苏省昆山市千灯镇致威支路 28 号	邮政编码	215500
公司网址	www.jsmaxim.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	913205002512521304		
注册地址	江苏省苏州市昆山市千灯镇致威支路 28 号		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

本公司为一家集磷脂产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业。所属行业细分为 C27 生物制药行业。经过二十多年的创新研究，本公司已成为国内磷脂药用原辅料、保健品原料、营养食品添加剂的主要供应商。公司产品在制药领域中的磷脂复合物制剂（抗癌药物、肝功能修复药物、心脑血管修复药物、卵磷脂络合碘）、脂肪乳制剂、脂质体制剂三大类制剂的药品制造中得到广泛运用。已与国内多家规模药企建立了合作关系，如：天津天士力制药股份有限公司、江苏正大天晴药业股份有限公司等。公司潜心打造磷脂产业链，通过直销模式开拓业务，收入来源主要为销售药用大豆磷脂产品。同时，公司不断在优化升级中实现新突破，产品结构调整，降低生产成本，减少中间环节，提升市场控制力，实现了距离最短，效益最高。

公司现拥有一支专业的技术研发团队及优良的生产设备，拥有自主知识产权，掌握先进的生产工艺，现公司共申请发明专利 13 项，其中 4 项已授权其它处于实质审查阶段；实用新型 30 项。公司系江苏省高新技术企业、荣获“昆山市科技研发中心”、昆山专精特新、瞪羚企业以及江苏省民营科技企业称号。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>依据《高新技术企业认定管理办法（国科发火（2016）32号）》公司 2022 年 11 月 18 日通过再认定，为期三年。</p> <p>依据《科技部财政部国家税务总局关于印发《科技型中小企业评价办法》的通知》（国科发政（2017）115号）公司于 2022 年再次被评定为科技型中小企业。</p> <p>根据《市政府办公室印发关于加快推进中小企业“专精特新”发展的实施意见的通知》（昆政办发（2019）23号）文件公司于 2022 年 12 月 12 日获得昆山市专精特新企业认定。</p> <p>依据《江苏省人民代表大会常务委员会关于修改〈江苏省发展民营科技企业条例〉的决定》2023 年获得江苏省民营科技企业称号。</p>

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,625,856.12	9,689,276.59	-41.94%
毛利率%	48.03%	32.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,040,004.97	-4,904,713.06	2.76%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,202,340.86	-4,993,023.06	4.19%
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）	-22.02%	-11.59%	-
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）	-22.73%	-11.59%	-
基本每股收益	-0.25	-0.25	0%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	94,094,613.49	99,319,195.33	-5.26%
负债总计	73,727,365.57	73,911,942.44	-0.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,367,247.92	25,407,252.89	-19.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.27	-19.84%
资产负债率%（母公司）	16.31%	13.92%	-
资产负债率%（合并）	78.35%	74.42%	-
流动比率	26.12%	31.53%	-
利息保障倍数	-367.36%	-366.01%	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-2,657,167.15	2,380,081.08	-211.64%
应收账款周转率	5.51	2.20	-
存货周转率	0.47	3.23	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-5.26%	-2.92%	-
营业收入增长率%	-41.94%	47.53%	-
净利润增长率%	-2.76%	-12.99%	-

### 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	2,281,020.75	2.42%	5,414,760.22	5.45%	-57.87%
应收票据					
应收账款	1,004,663.00	1.07%	936,766.50	0.94%	7.25%

存货	6,616,825.17	7.03%	5,734,872.10	5.77%	15.38%
固定资产	69,780,039.95	74.16%	73,063,309.61	73.56%	-4.49%
在建工程	360,039.19	0.38%	360,039.19	0.36%	0.00%
无形资产	10,600,428.62	11.27%	10,735,548.92	10.81%	-1.26%
短期借款	15,018,291.64	15.96%	15,518,715.25	15.63%	-3.22%
应付账款	10,116,841.44	10.75%	10,901,510.29	10.98%	-7.20%
其他应付款	18,404,129.27	19.56%	18,038,434.29	18.16%	2.03%

**项目重大变动原因:**

无重大变动项目。

**(二) 营业情况与现金流量分析**

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,625,856.12	-	9,689,276.59	-	-41.94%
营业成本	2,923,933.46	51.97%	6,567,549.41	67.78%	-55.48%
毛利率	48.03%	-	32.22%	-	-
销售费用	506,754.19	9.01%	505,961.40	5.22%	0.16%
管理费用	5,139,023.19	91.35%	5,163,976.12	53.30%	-0.48%
研发费用	733,493.24	13.04%	859,542.59	8.87%	-14.66%
财务费用	1,020,294.04	18.14%	1,051,503.08	10.85%	-2.97%
信用减值损失	-2,969.81	-0.05%	-50,083.67	-0.52%	-94.07%
其他收益	189,511.75	3.37%	102,960.76	1.06%	84.06%
营业利润	-5,027,457.34	-89.36%	-4,869,750.19	-50.26%	3.24%
营业外收入	694.97	0.01%	3,827.21	0.04%	-81.84%
营业外支出	12,766.58	0.23%	3,397.32	0.04%	275.78%
净利润	-5,040,004.97	-89.59%	-4,904,713.06	-50.62%	2.76%
经营活动产生的现金流量净额	-2,657,167.15	-	2,380,081.08	-	-211.64%
投资活动产生的现金流量净额	-1,675,204.85	-	-1,832,608.96	-	-8.59%
筹资活动产生的现金流量净额	4,674,200.14	-	-778,613.88	-	700.32%

**项目重大变动原因:**

- 1、营业成本 2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月减少 55.48%，主要原因是本期产品销量缩减，导致成本同步缩减。
- 2、经营活动产生的现金流量净额 2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月减少 189.61%，主要原因是本期产品销售较上年同期减少，同时上年退还的缓交税费本期缴纳导致的税费增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月增加 700.32%，主要原因是本期银行借款增加，同时关联方还款较少所致。



#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	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
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	子公司	生物医药研发；药用辅料（大豆磷脂、蛋黄磷脂）、生物制品（磷脂复合物）、食品添加剂、食品生产；销售。	70,159,594.50	83,757,157.64	36,300,680.20	1,912,121.58	-3,933,131.65

##### 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

企业的任务是发展和赢利，并担负着增加税收和国家发展的使命。企业必须承担起发展的责任，搞好经济发展，要以发展为中心，以发展为前提，不断扩大企业规模，扩大纳税份额，完成纳税任务，为国家发展做出大贡献。公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重

积极承担社会责任，维护职工的合法权益，不断满足与服务客户需求，客户、公司、员工共成长为企业服务宗旨。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济发展的同时也为当地居民创造就业岗位。公司正在走一条与社会、自然和谐共处的可持续发展道路。

## 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
客户集中的风险	<p>公司客户主要为正大天晴药业集团股份有限公司、天津天士力圣特制药有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、北京同仁堂科技发展股份有限公司制药厂等大型药剂生产企业,客户较为集中。公司注重对优质客户的培养和开发,与主要客户合作关系日益密切,长期稳定的客户合作关系使公司销售具有稳定性和持续性。但是相对集中的客户结构仍可能给本公司经营带来一定风险,如果客户生产经营环境发生重大不利变化,例如磷脂作为药用辅料生产的产品市场需求发生重大变化将影响本公司的生产经营,对公司经营业务造成不利影响。</p> <p>应对措施:公司采用“直销”的方式销售产品。在市场开发前期,公司会针对不同市场区域派出客户代表并制定详细的区域市场开发计划,对市场客户进行分类,通过有针对性的向客户提供样品等方式逐步建立起客户粘性。在与客户建立起合作关系后,公司委派专门销售人员有针对性的对该客户进行客户关系维护,及时取得反馈并保证货款顺利回收,同时进一步了解市场需求,掌握市场信息,增进客户粘性。公司目前客户主要集中于药剂生产领域,该领域选用大豆磷脂的特点是一般会选择 2-3 家的辅料药产品供应商。因更换供应商需要一系列相关论证及履行审计、报药监局备案等程序,更换成本较高,因此选择后一般不会轻易更换。公司现有主要客户均与公司保持了密切的合作关系,为公司提供了稳定的收入及利润来源。同时,公司也积极通过市场布局,拓宽销售渠道,争取新客户,培育新的利润增长点。</p>
供应商集中的风险	<p>公司产品主要原材料为浓缩磷脂,该原材料的纯度、质量决定了大豆磷脂产品的质量,因此公司为了保证产品质量的稳定性,长期以来使用国际知名品牌——美国嘉吉浓缩磷脂作为原材料,并与上海顶燊实业有限公司建立了长期的业务合作关系,由其代理采购进口浓缩磷脂(美国嘉吉)。美国嘉吉为全球知名农产品供应链服务提供商,能够为下游提供纯度、质量更高的浓缩磷脂。上海顶燊实业有限公司为公司原材料的代理供应商,公司自与上海顶燊实业有限公司合作以来,未发生该供应商因产品价格变动、交付产品质量异常、交期不能及时履行等影响公司正常生产的情形。如果上海顶燊实业有限公司不再为公司提供代理进口原材料,同时公司不能顺利实现由其他供应商代理采购,或备用品牌浓缩磷脂不能满足公司正常生产需求,将直接影响公司的生产经营,甚至对公司的长远发展带来不利影响。</p> <p>应对措施:公司采购部根据销售部门提供的销售计划制定采购</p>

	<p>计划。对于供应商，公司实行资格认证制度及备用供应商制度，即在对原供应商的价格、产能、品质、交期进行持续审核，以确保供应商的稳定供货能力。同时持续考察和研究国内磷脂原料供应商产品情况，并根据磷脂原料使用特性，制定内部磷脂管控标准，提高供筛选磷脂原料效率。优化和升级工艺设备、提高各组分分离提纯技术，从工艺改进方面提升国内磷脂原料的使用率。</p>
核心技术人员流失和技术失密风险	<p>公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有核心技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司的工艺相对成熟，且目前公司已实行核心员工股权激励机制，以此避免核心技术人员流失和技术失密的风险</p>
产品结构过于单一的风险	<p>公司目前主要产品结构为药用口服级大豆磷脂、药用注射级大豆磷脂。磷脂产品应用细分领域过于单一，导致企业客户群体也过于集中，不利于企业快速发展。</p> <p>应对措施：公司制定了长远的产品战略规划，依托相关专业机构达成产学研合作平台，制定和研究磷脂延伸产品结构。丰富产品群、形成产业链，走产品线链协同发展之路。做强磷脂基础技术和共性应用开发研究，升级提高产品化发展水平和层次，构建具有竞争优势的产（品）业链，发展延伸服务，形成产品整体协调发展新格局。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人为曹金龙，其直接持有公司 72.05%的股份，对公司的经营决策拥有绝对控制能力。虽然公司已经建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但若公司制度不能得到严格执行，实际控制人利用其对公司的实际控制权进而对公司的生产经营、投资方向等方面实施不当控制，可能损害公司及其他股东的权益，对公司的未来发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》、“三会会议制度”、对外投资管理制度等规章制度等。</p>
公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《分、子公司管理制度》等制度。但是由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条</p>

	款》制定了《公司章程》、“三会会议制度”、投资者关系管理制度等规章制度。同时引用先进的管理理念，不断提升中高层管理人员水平，建立和健全公司流程制度，管理能力日趋完善。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input 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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		26,328,057.11	26,328,057.11	129.27%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
邳州市恒鑫创业投资管理有限公司	江苏曼氏生物科技有限公司	彭瑞生物股权到期回购	否	16,700,054.45	否	已开庭未一审判决	2022年7月25日
江苏建秋	江苏彭瑞	借款纠纷	否	8,600,000	否	一审判决	2022年10

高科集团有限公司	生物医药科技有限公司						月 12 日
<b>总计</b>	-	-	-	25,300,054.45	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

两起诉讼均为彭瑞生物项目建设阶段政府承诺的招商引资优惠政策。公司正积极与当地政府协商解决，本两起诉讼对公司生产经营暂未产生影响。公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	-	-
销售产品、商品,提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	50,000,000	3,601,332.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司控股股东曹金龙先生及其关联方无偿财务资助彭瑞生物公司 3,601,332.00 元。

#### (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
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年7月21日	-	正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2015年7月21日	-	正在履行中

挂牌	实际控制人或控股股东	募集资金使用承诺	2015年7月21日	-	正在履行中
挂牌	董监高	募集资金使用承诺	2015年7月21日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易承诺）	2015年7月21日	-	正在履行中
挂牌	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2015年7月21日	-	正在履行中
挂牌	公司	其他承诺（在经营许可范围内经营）	2015年7月21日	-	正在履行中
发行	实际控制人或控股股东	回购承诺	2016年10月19日	2020年10月18日	未履行

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司发行股票时，实际控制人曹金龙与股票发行对象天津金益投资担保有限责任公司签订了《股份发行认购补充协议》，实际控制人曹金龙对公司业绩进行了承诺。具体如下：2016年公司经审计后对外披露的2016年度合并利润表净利润不低于800万元，如未实现上述承诺，则曹金龙向天津金益投资担保有限责任公司补偿金额=（800万-2016年度净利润）×20%；2017年公司经审计后对外披露的2017年度合并利润表净利润不低于1500万元，如未实现上述承诺，则曹金龙向天津金益投资担保有限责任公司补偿金额=（1500万-2017年度净利润）×20%；2018年公司经审计后对外披露的2018年度合并利润表净利润不低于1990万元，如未实现上述承诺，则曹金龙向天津金益投资担保有限责任公司补偿金额=（1990万-2018年度净利润）×20%；2019年公司经审计后对外披露的2019年度合并利润表净利润不低于2300万元，如未实现上述承诺，则曹金龙向天津金益投资担保有限责任公司补偿金额=（2300万-2019年度净利润）×20%；2020年公司经审计后对外披露的2020年度合并利润表净利润不低于2620万元，如未实现上述承诺，则曹金龙向天津金益投资担保有限责任公司补偿金额=（2620万-2020年度净利润）×20%。如果公司在2020年12月31日前未完成承诺的进入全国股转系统的创新层或深圳证券交易所的创业板，天津金益投资担保有限责任公司有权要求曹金龙回购其增资的股权。详情索引公司于2016年10月19日在全国中小股转系统披露的《股票发行方案》五、（六）股份发行认购补充协议的主要内容。

承诺履行情况：根据承诺，在曼氏生物2020年年度审计报告出具后，因2017、2018、2019、2020年度合并利润表的净利润未达到协议约定的人民币1500万元、1990万元、2300万元和2620万元，公司实际控制人曹金龙应当在审计报告对外公告后三十日内把补偿金划入甲方指定的银行账户。补偿金额=（1500万-15.61万）\*20%+1990万\*20%+2300\*20%+2620\*20%=1678.88万元。截至目前，该承诺尚未全部履行，公司于2020年4月22日披露了《关于承诺事项履行进展的公告》，至今无进展。公司在2020年12月31日前未进入全国股转系统的创新层或深圳证券交易所的创业板，截至目前，曹金龙正在与天津金益投资担保有限责任公司协商补偿措施。

#### （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
房屋建筑物	固定资产	抵押	888,721.01	0.94%	银行抵押借款

土地使用权	无形资产	抵押	729,244.63	0.78%	银行抵押借款
货币资金	银行存款	冻结	524,432.39	0.56%	司法冻结
<b>总计</b>	-	-	2,142,398.03	2.28%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

公司向中国邮政储蓄银行萧林路支行抵押短期借款用于弥补公司流动资金不足，不会对公司造成影响。公司子公司彭瑞生物与江苏建秋高科集团有限公司借款纠纷案银行一般户被冻结，目前公司正积极与政府协商。上述冻结暂未对公司生产经营产生重大不利影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,920,000	39.60%	0	7,920,000	39.60%
	其中：控股股东、实际控制人	3,602,500	18.01%	0	3,602,500	18.01%
	董事、监事、高管	317,500	1.59%	0	317,500	1.59%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,080,000	60.40%	0	12,080,000	60.40%
	其中：控股股东、实际控制人	10,807,500	54.04%	0	10,807,500	54.04%
	董事、监事、高管	952,500	4.76%	0	952,500	4.76%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		20,000,000	-	0	20,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>						10

#### 股本结构变动情况:

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曹金龙	14,410,000	0	14,410,000	72.05%	10,807,500	3,602,500	0	0
2	张海燕	800,000	0	800,000	4.00%	600,000	200,000	0	0
3	耿亚	250,000	0	250,000	1.25%	187,500	62,500	0	0



4	李亚明	320,000	0	320,000	1.60%	320,000	0	0	0
5	韩雪山	50,000	0	50,000	0.25%	37,500	12,500	0	0
6	陆凡	50,000	0	50,000	0.25%	37,500	12,500	0	0
7	盛美琴	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500	0	0
8	王英	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500	0	0
9	邓紫新	30,000	0	30,000	0.15%	22,500	7,500	0	0
10	天津金 益投资 担保有 限责任 公司	4,000,000	0	4,000,000	20.00%	0	4,000,000	0	0
<b>合计</b>		19,970,000	-	19,970,000	99.85%	12,057,500	7,912,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东张海燕为公司控股股东、实际控制人曹金龙姐姐之配偶。除前述情况外，公司股东间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曹金龙	董事长、财务负责人	男	1976年9月	2020年11月10日	2023年11月10日
张海燕	董事、总经理	男	1970年1月	2020年11月10日	2023年11月10日
耿亚	董事、副总经理、董事会秘书	男	1983年5月	2020年11月10日	2023年11月10日
韩雪山	董事	男	1968年2月	2020年11月10日	2023年11月10日
陆凡	董事	男	1971年10月	2020年11月10日	2023年11月10日
盛美琴	董事	女	1981年9月	2020年11月10日	2023年11月10日
王晓霞	董事	女	1982年12月	2020年11月10日	2023年11月10日
王英	监事会主席	女	1972年10月	2020年11月10日	2023年11月10日
邓紫新	监事	女	1980年3月	2020年11月10日	2023年11月10日
朱宁	监事	男	1982年2月	2020年11月10日	2023年11月10日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

总经理张海燕为公司董事长、实际控制人曹金龙姐姐之配偶。除前述情况外，公司董事、监事以及高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
销售人员	7	6
技术人员	12	12
财务人员	4	4
生产人员	29	28
行政人员	12	12
员工总计	70	68

### (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	五、（一）	2,281,020.75	5,414,760.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	1,004,663.00	936,766.50
应收款项融资	五、（三）	12,600.00	693,000.00
预付款项	五、（四）	536,598.20	263,399.02
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、（五）	132,669.74	136,719.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	6,616,825.17	5,734,872.10
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	五、（七）	1,498,857.39	1,678,036.04
<b>流动资产合计</b>		<b>12,083,234.25</b>	<b>14,857,553.18</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	五、(八)	69,780,039.95	73,063,309.61
在建工程	五、(九)	360,039.19	360,039.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	10,600,428.62	10,735,548.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	136,737.11	12,131.93
其他非流动资产	五、(十二)	1,134,134.37	290,612.50
<b>非流动资产合计</b>		82,011,379.24	84,461,642.15
<b>资产总计</b>		94,094,613.49	99,319,195.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十三)	15,018,291.64	15,518,715.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	10,116,841.44	10,901,510.29
预收款项			
合同负债	五、(十五)	2,250.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	768,996.97	778,113.53
应交税费	五、(十七)	1,952,626.14	1,879,760.84
其他应付款	五、(十八)	18,404,129.27	18,038,434.29
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			
<b>流动负债合计</b>		46,263,135.46	47,116,534.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(十九)	19,786,848.10	19,027,085.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十)	7,623,417.72	7,712,929.47
递延所得税负债		3,250.00	3,250.00
其他非流动负债	五、(二十一)	50,714.29	52,142.86
<b>非流动负债合计</b>		27,464,230.11	26,795,408.24
<b>负债合计</b>		73,727,365.57	73,911,942.44
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十二)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	32,012,865.08	32,012,865.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,826,583.20	1,826,583.20
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	-33,472,200.36	-28,432,195.39
归属于母公司所有者权益合计		20,367,247.92	25,407,252.89
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		20,367,247.92	25,407,252.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		94,094,613.49	99,319,195.33

法定代表人：张海燕主管会计工作负责人：曹金龙会计机构负责人：盛美琴

## (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		1,737,835.21	942,120.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	1,060,663.00	923,466.50
应收款项融资		12,600.00	693,000.00
预付款项		1,137,590.64	88,799.03
其他应收款	十二、(二)	1,577,000.00	1,513,395.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,400,580.42	3,665,755.82
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			
<b>流动资产合计</b>		8,926,269.27	7,826,536.97
<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	十二、(三)	67,461,220.00	67,461,220.00
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		3,197,681.17	3,403,629.25
在建工程		90,566.04	90,566.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,602,374.92	2,642,592.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		135,277.75	9,477.53
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		73,487,119.88	73,607,485.08
<b>资产总计</b>		82,413,389.15	81,434,022.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,012,180.56	7,512,604.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		112,894.35	431,702.98
预收款项			
合同负债		2,250.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		255,686.78	351,945.95
应交税费		105,688.15	286,103.39
其他应付款		1,951,500.00	2,751,500.00
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			
<b>流动负债合计</b>		13,440,199.84	11,333,856.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,250.00	3,250.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,250.00	3,250.00
<b>负债合计</b>		13,443,449.84	11,337,106.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,012,865.08	32,012,865.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,826,583.20	1,826,583.20
一般风险准备			
未分配利润		15,130,491.03	16,257,467.28
<b>所有者权益合计</b>		68,969,939.31	70,096,915.56
<b>负债和所有者权益合计</b>		82,413,389.15	81,434,022.05

### （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		5,625,856.12	9,689,276.59
其中：营业收入	五、(二十六)	5,625,856.12	9,689,276.59



利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,839,855.40	14,611,903.87
其中：营业成本	五、(二十六)	2,923,933.46	6,567,549.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	516,357.28	463,371.27
销售费用	五、(二十八)	506,754.19	505,961.40
管理费用	五、(二十九)	5,139,023.19	5,163,976.12
研发费用	五、(三十)	733,493.24	859,542.59
财务费用	五、(三十一)	1,020,294.04	1,051,503.08
其中：利息费用		1,078,294.05	1,044,897.59
利息收入		61,497.02	1,809.68
加：其他收益	五、(三十二)	189,511.75	102,960.76
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）	五、(三十三)	-2,969.81	-50,083.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,027,457.34	-4,869,750.19
加：营业外收入	五、(三十四)	694.97	3,827.21
减：营业外支出	五、(三十五)	12,766.58	3,397.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,039,528.95	-4,869,320.30
减：所得税费用	五、(三十六)	476.02	35,392.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,040,004.97	-4,904,713.06
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）		-5,040,004.97	-4,904,713.06
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)		-5,040,004.97	-4,904,713.06
<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>		-5,040,004.97	-4,904,713.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,040,004.97	-4,904,713.06
(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)		-0.25	-0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张海燕主管会计工作负责人：曹金龙会计机构负责人：盛美琴

#### (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>	十二、(四)	4,818,991.19	9,198,185.60
减：营业成本	十二、(四)	3,042,939.87	5,398,021.00
税金及附加		90,266.94	109,802.83
销售费用		266,843.03	331,280.36
管理费用		1,813,564.12	1,747,619.87
研发费用		619,791.76	661,756.59
财务费用		205,807.21	362,031.44
其中：利息费用		205,164.41	362,040.95

利息收入		955.36	1,037.15
加：其他收益		100,000.00	500.00
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）		-8,168.50	-51,846.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,128,390.24	536,326.63
加：营业外收入		694.97	3,803.70
减：营业外支出			1,923.08
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,127,695.27	538,207.25
减：所得税费用		-719.02	34,951.96
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,126,976.25	503,255.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,126,976.25	503,255.29
（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>		-1,126,976.25	503,255.29
<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		5,741,337.28	9,934,304.96
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		90,226.87	5,088,470.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	602,809.53	4,165,243.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,434,373.68</b>	<b>19,188,019.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,533,112.99	6,164,462.78
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		3,228,141.09	4,331,992.61
支付的各项税费		1,010,332.07	467,951.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	3,319,954.68	5,843,530.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,091,540.83</b>	<b>16,807,937.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,657,167.15</b>	<b>2,380,081.08</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			1,338,455.27
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>			<b>1,338,455.27</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		1,675,204.85	3,171,064.23

付的现金			
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>		1,675,204.85	3,171,064.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,675,204.85	-1,832,608.96
<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		15,000,000.00	11,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	2,942,732.00	3,379,300.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		17,942,732.00	14,879,300.00
偿还债务支付的现金		11,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,531.86	428,613.88
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	五、（三十七）	1,450,000.00	7,729,300.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,268,531.86	15,657,913.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,674,200.14	-778,613.88
<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>		341,828.14	-231,141.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,414,760.22	544,571.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,756,588.36	313,429.78

法定代表人：张海燕主管会计工作负责人：曹金龙会计机构负责人：盛美琴

#### （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		5,983,530.11	9,682,666.94
收到的税费返还		90,226.87	
收到其他与经营活动有关的现金		101,650.33	5,340.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,175,407.31	9,688,007.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,418,760.70	5,912,027.85
支付给职工以及为职工支付的现金		2,051,287.08	2,331,584.14
支付的各项税费		837,258.41	338,146.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,067,222.12	3,803,120.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,374,528.31	12,384,879.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,199,121.00	-2,696,871.38
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			42,664.00
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>			42,664.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-42,664.00
<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		11,000,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,164.41	352,530.54
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,005,164.41	8,002,530.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,994,835.59	2,497,469.46
<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>		795,714.59	-242,065.92
加：期初现金及现金等价物余额		942,120.62	541,301.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,737,835.21	299,235.09

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

不涉及

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 合并财务报表重要项目注释

###### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,369.54	30,708.81
银行存款	2,251,651.21	1,384,051.41
其他货币资金		4,000,000.00
合计	2,281,020.75	5,414,760.22

注：其他货币资金为张家港农商银行保证金圈存，彭瑞截至 2023 年 6 月 30 日存在司法冻结银行账户，详见附注五、（三十八）所有权或使用权受到限制的资产。

###### (二) 应收账款

###### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,057,540.00	986,070.00
减：坏账准备	52,877.00	49,303.50
合计	1,004,663.00	936,766.50

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	1,057,540.00	100.00	52,877.00	5.00
其中：组合 1：外部关联方及非关联方	1,057,540.00	100.00	52,877.00	5.00
合计	1,057,540.00	100.00	52,877.00	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	986,070.00	100.00	49,303.50	5.00
其中：组合 1：外部关联方及非关联方	986,070.00	100.00	49,303.50	5.00
合计	986,070.00	100.00	49,303.50	5.00

### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ①组合 1：外部关联方及非关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,057,540.00	5.00	52,877.00	986,070.00	5.00	49,303.50
合计	1,057,540.00	5.00	52,877.00	986,070.00	5.00	49,303.50

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
天津天士力圣特制药有限公司	828,750.00	78.37	41,437.50
华北制药股份有限公司物资供应分公司	153,000.00	14.47	7,650.00
博瑞生物医药泰兴市有限公司	55,800.00	5.28	2,790.00



单位名称	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
浙江仟源海力生制药有限公司	18,550.00	1.75	927.50
湖北回盛生物科技有限公司	1,440.00	0.14	72.00
合计	1,057,540.00	100.00	52,877.00

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,600.00	693,000.00
合计	12,600.00	693,000.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	383,423.15	71.45	263,399.02	100.00
1至2年	153,175.05	28.55		
合计	536,598.20	100.00	263,399.02	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
徐州凯泽制冷技术有限公司	28,000.00	5.22%
邳州市萌旭装饰工程有限公司	200,000.00	37.27%
山东森健科技发展有限公司	107,504.40	20.03%
江苏正源创辉燃气热电有限公司	27,821.64	5.18%
国网江苏省电力公司苏州供电公司电费户	28,200.00	5.26%
合计	391,526.04	72.96%

(五) 其他应收款项

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	154,731.47	159,030.84
减：坏账准备	22,061.73	22,311.54
合计	132,669.74	136,719.30

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	137,234.55	140,930.84
押金、保证金	15,600.00	15,600.00
个人社保、公积金	1,896.92	2,500.00
减：坏账准备	22,061.73	22,311.54
合计	132,669.74	136,719.30

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	137,131.47	129,730.84
1 至 2 年	2,000.00	13,700.00
2 至 3 年		1,000.00
3 至 4 年	1,000.00	
4 至 5 年		1,600.00
5 年以上	14,600.00	13,000.00
减：坏账准备	22,061.73	22,311.54
合计	132,669.74	136,719.30

(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)	
2023 年 1 月 1 日余额	22,311.54			22,311.54
本期计提	3,895.00			3,895.00
本期转回	4,144.81			4,144.81
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	22,061.73			22,061.73

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余额
韩雪山	备用金	50,000.00	1 年以内	32.31	2,500.00
李雪峰	备用金	26,519.75	1 年以内	17.14	1,325.99
钦璇	备用金	22,007.11	1 年以内	14.22	1,100.36
姜建花	备用金	20,000.00	1 年以内	12.93	1,000.00
张箫	备用金	11,404.10	1 年以内	7.37	570.21
合计		129,930.96		83.97	6,496.55

(六) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合 同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	496,320.96		496,320.96	760,050.46		760,050.46
包装物	181,015.68		181,015.68	212,187.08		212,187.08
低值易耗品	54,425.68		54,425.68	32,287.49		32,287.49
自制半成品	24,181.17		24,181.17	13,098.61		13,098.61
在产品	1,583,627.95		1,583,627.95			
库存商品	4,279,629.45	2,375.72	4,277,253.73	4,719,624.18	2,375.72	4,717,248.46
合计	6,619,200.89	2,375.72	6,616,825.17	5,737,247.82	2,375.72	5,734,872.10

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	1,498,857.39	1,678,036.04

### (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	69,780,039.95	73,063,309.61
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	69,780,039.95	73,063,309.61

### 1. 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他 设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,219,117.98	38,690,729.36	1,373,608.26	6,205,848.25	104,489,303.85
2.本期增加金额	145,631.10	1,480.00		17,272.13	164,383.23
(1) 购置		1,480.00		17,272.13	18,752.13
(2) 在建工程转入	145,631.10				145,631.10
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	58,364,749.08	38,692,209.36	1,373,608.26	6,223,120.38	104,653,687.08
二、累计折旧					
1.期初余额	12,996,448.93	12,261,386.24	1,286,481.97	4,881,677.10	31,425,994.24
2.本期增加金额	1,411,147.28	1,802,724.66	10,436.58	223,344.37	3,447,652.89
(1) 计提	1,411,147.28	1,802,724.66	10,436.58	223,344.37	3,447,652.89
3.本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	14,407,596.21	14,064,110.90	1,296,918.55	5,105,021.47	34,873,647.13
三、账面价值					
1. 期末账面价值	43,957,152.87	24,628,098.46	76,689.71	1,118,098.91	69,780,039.95
2. 期初账面价值	45,222,669.05	26,429,343.12	87,126.29	1,324,171.15	73,063,309.61

#### (九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	360,039.19	360,039.19
工程物资		
减：减值准备		
合计	360,039.19	360,039.19

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆山厂房二期工程	90,566.04		90,566.04	90,566.04		90,566.04
明管明渠改造工程	269,473.15		269,473.15	269,473.15		269,473.15
合计	360,039.19		360,039.19	360,039.19		360,039.19

##### (2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
门窗安装工程		145,631.10	145,631.10		
合计		145,631.10	145,631.10		

#### (十) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,370,765.90	22,000.00	13,392,765.90
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	13,370,765.90	22,000.00	13,392,765.90
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,645,483.86	11,733.12	2,657,216.98
2. 本期增加金额	134,020.32	1,099.98	135,120.30
(1) 计提	134,020.32	1,099.98	135,120.30
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	2,779,504.18	12,833.10	2,792,337.28
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,591,261.72	9,166.90	10,600,428.62
2. 期初账面价值	10,725,282.04	10,266.88	10,735,548.92

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,655.91	73,814.42	12,131.93	73,926.09
可抵扣亏损	125,081.20	833,874.67		
小计	136,737.11	907,689.09	12,131.93	73,926.09
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	3,250.00	21,666.67	3,250.00	21,666.67
小计	3,250.00	21,666.67	3,250.00	21,666.67

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,143,614.66	23,387,324.67
合计	29,143,614.66	23,387,324.67

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年		932,773.86	
2023 年	3,498,143.01	3,498,143.01	
2024 年	7,728,215.25	7,728,215.25	
2025 年	3,872,941.77	3,872,941.77	
2026 年	7,355,250.78	7,355,250.78	
2027 年	6,689,063.85		
合计	29,143,614.66	23,387,324.67	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,134,134.37	290,612.50
合计	1,134,134.37	290,612.50

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	11,500,000.00
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	
银行借款利息调整	18,291.64	18,715.25
合计	15,018,291.64	15,518,715.25

注：曼氏生物以土地使用权和房产做抵押，同时以张海燕、曹静、曹金龙为保证人，取得银行信用额度 9,000,000.00 元，抵押担保期限为 2023 年 4 月 26 日至 2027 年 4 月 25 日，截止 2023 年 6 月 30 日共使用额度取得借款 9,000,000.00 元。彭瑞生物与银行签署的《最高额流动资金借款合同》，彭瑞生物以土地使用权和房产做抵押，抵押担保期限为 2022 年 1 月 18 日至 2027 年 1 月 17 日，同时以曹慧祥为保证人，取得银行信用额度 9,900,000.00 元，期限为 2022 年 1 月 18 日至 2027 年 1 月 17 日，截止 2023 年 6 月 30 日共使用额度取得借款 4,000,000.00 元。

#### （十四）应付账款

##### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	160,925.19	731,533.45
1 年以上	9,955,916.25	10,169,976.84
合计	10,116,841.44	10,901,510.29

##### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国电子系统工程第二建设有限公司	4,410,629.47	设备款，未最终结算
浙江华谱新创科技有限公司	2,400,000.00	设备款，未最终结算
苏州工业设备安装集团有限公司	828,002.66	设备款，未最终结算
江苏汉邦科技有限公司	826,000.00	设备款，未最终结算
合计	8,214,632.13	

#### （十五）合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,250.00	
合计	2,250.00	

#### （十六）应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	778,113.53	3,084,898.93	3,094,015.49	768,996.97
离职后福利-设定提存计划		314,970.39	314,970.39	
合计	778,113.53	3,399,869.32	3,408,985.88	768,996.97

##### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	778,113.53	2,774,980.00	2,784,096.56	768,996.97
职工福利费		136,173.04	136,173.04	
社会保险费		113,565.89	113,565.89	
其中：医疗保险费		91,099.16	91,099.16	
工伤保险费		11,335.93	11,335.93	
生育保险费		11,130.80	11,130.80	
住房公积金		60,180.00	60,180.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	778,113.53	3,084,898.93	3,094,015.49	768,996.97

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		305,425.83	305,425.83	
失业保险费		9,544.56	9,544.56	
合计		314,970.39	314,970.39	

### (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,565.46	311,851.07
企业所得税		-101,443.07
房产税	1,805,742.75	1,552,805.06
土地使用税	68,582.08	68,582.08
个人所得税	13,302.25	21,383.07
城建税	3,078.27	12,898.91
教育费附加	1,812.67	7,739.35
地方教育费附加	1,208.45	5,159.57
印花税	1,334.21	784.80
合计	1,952,626.14	1,879,760.84

### (十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	18,404,129.27	18,038,434.29
合计	18,404,129.27	18,038,434.29

### 1. 其他应付款项

#### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
关联借款	16,573,639.00	15,741,200.00

项目	期末余额	期初余额
押金	200,000.00	200,000.00
其他往来款	1,630,490.27	2,097,234.29
合计	18,404,129.27	18,038,434.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
曹金龙	10,890,000.00	股东借款，暂未要求还款
苏州工业设备安装集团有限公司	200,000.00	工程押金，未完工决算
邳州市金桥置业有限公司	4,618,890.00	关联借款，暂未要求还款
合计	15,708,890.00	—

(十九) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付款项	16,456,498.28	16,456,498.28
利息	3,330,349.82	2,570,587.63
合计	19,786,848.10	19,027,085.91

注：2020 年邳州市恒鑫创业投资管理有限公司、曼氏生物和彭瑞生物三方签订债权转让股权协议书，其中邳州市恒鑫创业投资管理有限公司将债权 16,456,498.28 元转为彭瑞生物股权，持股比例为 23.45%，后期需曼氏生物回购，经管理层确认后后续股权回购的可能性较大，因此仍将其确认为债权，并补计提 2023 年度 1 月至 6 月的利息。根据《邳州市人民法院民事判决书》（（2022）苏 0382 民初 6491 号），彭瑞生物需偿还江苏建秋高科集团有限公司（曾用名：邳州市高新技术产业园经发建设有限公司）相关资金，补计提 2023 年度 1 月至 6 月的利息。

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	7,712,929.47		89,511.75	7,623,417.72	土地出让补贴
合计	7,712,929.47		89,511.75	7,623,417.72	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	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	与资产相关/与收益相关
土地出让补贴	7,712,929.47			89,511.75		7,623,417.72	与资产相关
合计	7,712,929.47			89,511.75		7,623,417.72	

(二十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期合同负债	50,714.29	52,142.86
合计	50,714.29	52,142.86



(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	32,012,865.08			32,012,865.08
合计	32,012,865.08			32,012,865.08

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,826,583.20			1,826,583.20
合计	1,826,583.20			1,826,583.20

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-28,432,195.39	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-28,432,195.39	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,040,004.97	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-33,472,200.36	

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,405,224.00	2,771,659.33	9,503,489.58	6,206,701.53
药用口服级大豆磷脂	4,399,907.62	2,143,708.86	8,595,207.72	5,696,027.38
药用注射级大豆磷脂	1,005,316.38	627,950.47	908,281.86	510,674.15
二、其他业务小计	220,632.12	152,274.13	185,787.01	360,847.88
合计	5,625,856.12	2,923,933.46	9,689,276.59	6,567,549.41

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药用口服级大豆磷脂	药用注射级大豆磷脂	其他业务收入
在某一时点确认	4,399,907.62	1,005,316.38	220,632.12

收入确认时间	药用口服级大豆磷脂	药用注射级大豆磷脂	其他业务收入
在某一时段内确认			
合计	4,399,907.62	1,005,316.38	220,632.12

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	344,306.57	271,232.91
城镇土地使用税	137,164.16	137,164.16
城市维护建设税	15,581.78	25,805.23
教育费附加	9,349.07	15,505.98
地方教育费附加	6,232.72	10,242.09
印花税	2,509.72	2,220.90
车船税	1,200.00	1,200.00
环境保护税	13.26	
合计	516,357.28	463,371.27

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	333,649.57	384,420.75
招待费	77,115.00	52,795.00
广告宣传费	950.00	
差旅费	83,145.09	19,723.23
车辆使用费	625.00	384.00
其他	11,269.53	48,638.42
合计	506,754.19	505,961.40

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,435,313.89	1,439,667.73
咨询服务	276,818.54	237,829.09
修理费	20,922.54	22,524.84
折旧	2,049,120.50	2,057,531.94
安全与保护	393,602.18	365,523.97
汽车使用费	75,337.55	96,201.49
招待费	551,487.71	555,193.76
无形资产摊销	135,120.30	135,120.30
差旅费	49,131.60	52,946.37
其他	152,168.38	201,436.63
合计	5,139,023.19	5,163,976.12

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	558,640.57	673,879.16
直接投入	151,317.93	166,442.53
折旧费用	14,400.00	14,509.38
其他费用	9,134.74	4,711.52
合计	733,493.24	859,542.59

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,078,294.05	1,044,897.59
减：利息收入	61,497.02	1,809.68
手续费支出	3,497.01	8,415.17
合计	1,020,294.04	1,051,503.08

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地出让补贴摊销	89,511.75	89,511.76	与资产相关
政府补助	100,000.00	13,449.00	与收益相关
合计	189,511.75	102,960.76	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,219.62	-50,910.63
其他应收款信用减值损失	249.81	826.96
合计	-2,969.81	-50,083.67

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
无需支付的利息			
其他	694.97	3,827.21	694.97
合计	694.97	3,827.21	694.97

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出			
非流动资产损坏报废损失		1,923.08	
违约金		1,430.97	
税收滞纳金	6,766.58	43.27	6,766.58
其他支出	6,000.00		6,000.00
合计	12,766.58	3,397.32	12,766.58

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		42,728.99
递延所得税费用	476.02	-7,336.23

项目	本期发生额	上期发生额
合计	476.02	35,392.76

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-5,039,528.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-755,929.34
子公司适用不同税率的影响	-396,209.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	868,623.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	374,799.96
研发费用加计扣除	-90,808.76
所得税费用	476.02

## (三十七) 现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	602,809.53	4,165,243.72
其中：政府补助	100,000.00	13,449.00
利息收入	61,497.02	1,809.68
经营活动有关的营业外收入	694.97	
其他往来款项	440,617.54	4,149,985.04
支付其他与经营活动有关的现金	3,319,954.68	5,843,530.88
其中：其他往来款项	959,796.13	
研发费用	160,452.67	171,154.05
招待费用	628,602.71	607,988.76
咨询服务费	276,818.54	237,829.09
修理费	20,922.54	22,524.84
安全与环保费用	393,602.18	365,523.97
车辆使用费	75,962.55	137,063.27
差旅费	132,276.69	72,669.60
保证金		4,000,000.00
其他	671,520.67	228,777.30

### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	2,942,732.00	3,379,300.00
其中：收到关联方借款	2,942,732.00	379,300.00
其他往来款项		3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,450,000.00	7,729,300.00
其中：偿还关联方借款	1,450,000.00	7,729,300.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,040,004.97	-4,904,713.06
加：资产减值损失		
信用减值损失	2,969.81	50,083.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,447,652.89	3,652,598.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	135,120.30	135,120.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,923.08
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,078,294.05	1,044,897.59
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,605.18	-7,336.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-881,953.07	-2,090,159.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,288,631.82	-2,268,892.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,563,272.81	6,766,558.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,657,167.16	2,380,081.08
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		
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	1,756,588.36	313,429.78
减：现金的期初余额	1,414,760.22	544,571.54
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	341,828.14	-231,141.76

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,756,588.36	313,429.78

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	29,369.54	25,626.56
可随时用于支付的银行存款	1,727,218.82	287,803.22
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,756,588.36	313,429.78

#### (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	888,721.01	银行抵押借款
无形资产	729,244.635	银行抵押借款
货币资金	524,432.39	司法冻结
合计	2,142,398.038	

## 二、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	江苏邳州	江苏邳州	生物医药研发；药用辅料生产、销售	100.00		新设

## 三、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、其他货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。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。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、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及其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。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

### (一) 市场风险

本公司面临的市场风险主要是利率风险，源自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其

中国固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

## (二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

## (三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满足长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 四、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
曹金龙	72.05	72.05

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张海燕	董事、持股5%股东、总经理、实际控制人近亲属
耿亚	副总经理、董事会秘书、董事
王英	监事会主席

其他关联方名称	与本公司关系
邓紫新	监事
朱宁	监事
韩雪山	董事
陆凡	董事
盛美琴	董事
曹慧祥	曹金龙之子
邳州市金桥置业有限公司	实际控制人控股公司的控股公司

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 关联方资金拆借情况

关联方	2023年1月1日	本年拆入	本年归还	2023年6月30日	备注
曹金龙	11,190,000.00		300,000.00	10,890,000.00	其他应付款
邳州市金桥置业有限公司	2,770,000.00	2,848,890.00	1,000,000.00	4,618,890.00	其他应付款
张海燕	1,021,800.00	93,842.00	150,000.00	965,642.00	其他应付款
曹慧祥	759,400.00	658,600.00	1,364,000.00	54,000.00	其他应付款

##### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	444,252.40	453,903.29

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	曹金龙	10,890,000.00	11,190,000.00
其他应付款	邳州市金桥置业有限公司	4,618,890.00	2,770,000.00
其他应付款	张海燕	965,642.00	1,021,800.00
其他应付款	曹慧祥	54,000.00	759,400.00

## 五、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

2022 年 6 月 24 日，江苏建秋高科集团有限公司（曾用名：邳州市高新技术产业园经发建设有限公司）（以下简称建秋高科）向邳州市人民法院提交民事诉讼，要求江苏彭瑞生物医药科技有限公司（以下简称彭瑞）偿还以前年度向建秋高科借款的本金及利息，邳州市人民法院于 2022 年 10 月 10 日作出民事判决书（（2022）苏 0382 民初 6491 号），判决结果要求彭瑞偿还建秋高科本金 860 万元，并从 2022 年 6 月 24 日起至实际付清之日止，按 3.7% 年利率计算利息，彭瑞正积极与建秋高科协商解决方案。



除上述资产负债表或有事项外，截至本财务报告日，本公司无其他重大资产负债表或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

### (一) 分部报告

1、本公司仅经营生物医药单一业务，公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区信息。

2、2021年2月10日，江苏曼氏生物科技有限公司（以下简称曼氏生物）与邳州市恒鑫创业投资管理有限公司（以下简称恒鑫）、江苏彭瑞生物医药科技有限公司（以下简称彭瑞）签订《债权转股权协议书》，约定恒鑫将对彭瑞的债权以增资形式转为彭瑞的股权，同时约定债转股完成一年后，曼氏生物应按债权原值回购恒鑫持有的股权，并负责办理工商变更登记等手续，如曼氏生物未按期回购，则恒鑫有权依法提起诉讼要求曼氏生物按债权原值另加7.3%年利息进行回购，直至完成变更登记。目前针对曼氏生物回购恒鑫所持彭瑞股权事项，曼氏生物正积极与恒鑫协商解决方案。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,113,540.00	972,070.00
减：坏账准备	52,877.00	48,603.50
合计	1,060,663.00	923,466.50

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	1,057,540.00	94.97	52,877.00	5.00
其中：组合1：外部关联方及非关联方	1,057,540.00	94.97	52,877.00	5.00
合计	1,057,540.00	94.97	52,877.00	5.00

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	972,070.00	100.00	48,603.50	5.00
其中：组合 1：外部关联方及非关联方	972,070.00	100.00	48,603.50	5.00
合计	972,070.00	100.00	48,603.50	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：外部关联方及非关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,057,540.00	5.00	52,877.00	972,070.00	5.00	48,603.50
合计	1,057,540.00	5.00	52,877.00	972,070.00	5.00	48,603.50

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津天士力圣特制药有限公司	828,750.00	74.42	41,437.50
华北制药股份有限公司物资供应分公司	153,000.00	13.74	7,650.00
博瑞生物医药泰兴市有限公司	56,000.00	5.03	
博瑞生物医药泰兴市有限公司	55,800.00	5.01	2,790.00
浙江仟源海力生制药有限公司	18,550.00	1.67	927.50
合计	1,112,100.00	99.87	52,805.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,595,600.00	1,528,100.00
减：坏账准备	18,600.00	14,705.00
合计	1,577,000.00	1,513,395.00

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,510,000.00	1,510,000.00
押金、保证金	85,600.00	15,600.00
其他		2,500.00
减：坏账准备	18,600.00	14,705.00
合计	1,577,000.00	1,513,395.00

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	70,000.00	1,512,500.00
1 至 2 年	1,510,000.00	
2 至 3 年		1,000.00
3 至 4 年	1,000.00	
4 至 5 年		1,600.00
5 年以上	14,600.00	13,000.00
减：坏账准备	18,600.00	14,705.00
合计	1,577,000.00	1,513,395.00

## (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)	
2023 年 1 月 1 日余额	14,705.00			14,705.00
本期计提	3,895.00			3,895.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	18,600.00			18,600.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	往来款	1,510,000.00	1 至 2 年	94.64	
韩雪山	备用金	50,000.00	1 年以内	3.13	2,500.00
姜建花	备用金	20,000.00	1 年以内	1.25	1,000.00
昆山市污水处理有限公司	押金	10,000.00	5 年以上	0.63	10,000.00
互盛(中国)有限公司	押金	3,000.00	5 年以上	0.19	3,000.00
合计		1,593,000.00		99.84	16,500.00

## (三) 长期股权投资

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
对子公司投资	67,461,220.00		67,461,220.00	67,461,220.00		67,461,220.00
对联营、合营企业投资						

合计	67,461,220.00		67,461,220.00	67,461,220.00		67,461,220.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏彭瑞生物医药科技有限公司	67,461,220.00			67,461,220.00		
合计	67,461,220.00			67,461,220.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,599,787.64	2,890,665.74	9,017,101.53	5,290,387.23
药用口服级大豆磷脂	4,079,876.13	2,559,802.94	8,321,072.77	4,829,589.71
药用注射级大豆磷脂	519,911.51	330,862.80	696,028.76	460,797.52
二、其他业务小计	219,203.55	152,274.13	181,084.07	107,633.77
合计	4,818,991.19	3,042,939.87	9,198,185.60	5,398,021.00

##### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药用口服级大豆磷脂	药用注射级大豆磷脂	其他业务收入
在某一时点确认	4,079,876.13	519,911.51	219,203.55
在某一时段内确认			
合计	4,079,876.13	519,911.51	219,203.55

## 九、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助	189,511.75	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,071.61	
3. 所得税影响额	-15,104.25	
合计	162,335.89	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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

	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-22.02	-11.59	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.73	-11.59	-0.26	-0.25

江苏曼氏生物科技股份有限公司

二〇二三年八月三十一日

第 17 页至第 57 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

签名: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	189,511.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,071.61
<b>非经常性损益合计</b>	<b>177,440.14</b>
减：所得税影响数	15,104.25
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>162,335.89</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