

证券代码：832576

证券简称：振新生物

主办券商：开源证券

## 河南振新生物技术股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2023 年 半年度财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、更正后的半年度财务报表及附注

#### （一）更正后的财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	(二)、1	196,333.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	(二)、2	100.00
衍生金融资产		
应收票据	(二)、4	30,000.00
应收账款	(二)、3	4,079,399.29
应收款项融资		
预付款项	(二)、5	8,941,059.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	(二)、6	614,996.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	(二)、7	4,931,005.07
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	(二)、8	108,103.62
<b>流动资产合计</b>		<b>18,900,997.46</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	(二)、9	8,517,687.26
在建工程	(二)、10	84,331.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	(二)、11	1,660,831.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	(二)、12	63,068.45
递延所得税资产	(二)、13	61,768.37
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,387,686.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,288,684.45</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	(二)、14	11,000,000.00
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	(二)、15	568,807.17
预收款项	(二)、16	353,899.12
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	(二)、17	145,455.46
应交税费	(二)、18	16,738.78
其他应付款	(二)、19	209,724.17
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>		<b>12,294,624.70</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	(二)、20	3,193,504.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	(二)、21	968,658.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	(二)、22	104,699.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,266,862.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,561,486.88</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	(二)、23	17,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	(二)、24	419,705.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	(二)、25	54,454.94
一般风险准备		
未分配利润	(二)、26	-4,746,962.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,727,197.57
少数股东权益		
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>12,727,197.57</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>29,288,684.45</b>

法定代表人：岳新建

主管会计工作负责人：岳新建

会计机构负责人：侯艳红

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日
----	----	------------

<b>流动资产：</b>		
货币资金		168,637.68
交易性金融资产		100.00
衍生金融资产		
应收票据		30,000.00
应收账款		4,079,399.29
应收款项融资		
预付款项		8,941,059.16
其他应收款	(十)、1	614,996.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		4,924,378.27
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		108,103.62
<b>流动资产合计</b>		<b>18,866,674.97</b>
<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		
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		8,517,687.26
在建工程		84,331.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		1,660,831.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		63,068.45
递延所得税资产		61,768.37
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,387,686.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,254,361.96</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		11,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款		568,807.17
预收款项		353,899.12
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬		145,455.46
应交税费		14,401.13
其他应付款		198,396.67
其中：应付利息		
应付股利		
合同负债		
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>		<b>12,280,959.55</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		3,193,504.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		968,658.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		104,699.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,266,862.18</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,547,821.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本		17,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		419,705.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		54,454.94
一般风险准备		
未分配利润		-4,767,619.97
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>12,706,540.23</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>29,254,361.96</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		8,372,169.63
其中：营业收入	(二)、27	8,372,169.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>		11,025,426.40
其中：营业成本	(二)、27	9,082,819.10
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	(二)、28	32,799.03
销售费用	(二)、29	143,819.38
管理费用	(二)、30	940,443.45
研发费用	(二)、31	316,149.01
财务费用	(二)、32	509,396.43
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	(二)、33	51,900.02
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（损失以“-”号填列）		
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）	(二)、34	111,828.02
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>		-2,489,528.73
加：营业外收入	(二)、35	1,044.72
减：营业外支出		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,488,484.01

减：所得税费用	(二)、36	27,957.01
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,516,441.02</b>
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）		-2,516,441.02
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）		-2,516,441.02
<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>		<b>-2,516,441.02</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,516,441.02
（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）		-0.148
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.148

法定代表人：岳新建 主管会计工作负责人：岳新建 会计机构负责人：侯艳红

### 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月
一、营业收入	(十) 2	8,297,857.70
减：营业成本	(十) 2	9,030,500.30

税金及附加		32668.25
销售费用		143,819.38
管理费用		940,443.45
研发费用		316,149.01
财务费用		509,125.50
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		51,900.02
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（损失以“-”号填列）		
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）		111,828.02
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>		<b>-2,511,120.15</b>
加：营业外收入		1,044.72
减：营业外支出		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,510,075.43</b>
减：所得税费用		27,957.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,538,032.44</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,538,032.44
（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>		<b>-2,538,032.44</b>

<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益（元/股）		-0.149
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.149

## 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023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		10,670,790.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	（二）37	2,792,755.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,463,546.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,643,397.84
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		301,460.49
支付的各项税费		185,889.73
支付其他与经营活动有关的现金	（二）37	5,146,718.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,277,466.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,186,079.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		10,224.00
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>		10,224.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,861.83
投资支付的现金		10,318.95
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>		129,180.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-118,956.78
<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		
发行债券收到的现金		
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>		
偿还债务支付的现金		645,328.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		350,078.81
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		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		995,407.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-995,407.71
<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>		71,715.23
加：期初现金及现金等价物余额		124,618.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,333.37

法定代表人：岳新建

主管会计工作负责人：岳新建

会计机构负责人：侯艳红

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023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		10,589,790.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		2,792,755.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,382,546.43
购买商品、接受劳务支付的现金		6,591,197.84
支付给职工以及为职工支付的现金		301,460.49

支付的各项税费		185,889.73
支付其他与经营活动有关的现金		5,141,847.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,220,395.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,162,150.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		10,224.00
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>		<b>10,224.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,861.83
投资支付的现金		10,318.95
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>		<b>129,180.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-118,956.78</b>
<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		
发行债券收到的现金		
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>		
偿还债务支付的现金		645,328.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		350,078.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>995,407.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-995,407.71</b>
<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>		<b>47,786.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		120,851.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>168,637.68</b>

## （二）更正后的财务报表附注

### 1、货币资金

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
库存现金	1,042.31	223.10
银行存款	195,291.06	124,395.04
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>196,333.37</b>	<b>124,618.14</b>

## 2、交易性金融资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
保本型银行理财产品	100.00	
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	4,294,104.52	6,690,124.94
1至2年		
2至3年		2,398.25
3至4年		3,350.00
4至5年		
5年以上		
小计	4,294,104.52	6,695,873.19
减：坏账准备	214,705.23	336,900.72
<b>合计</b>	<b>4,079,399.29</b>	<b>6,358,972.47</b>

### (2) 按坏账计提方法分类披露

种类	2023年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,294,104.52	100%	214,705.23	5%	4,079,399.29
其中：组合1政府					

关联方组合					
组合 2 账龄组合	4,294,104.52	100%	214,705.23	5%	4,079,399.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>4,294,104.52</b>	<b>100%</b>	<b>214,705.23</b>	<b>5%</b>	<b>4,079,399.29</b>

续：

种类	2022 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,695,873.19	100%	336,900.72	5.03%	6,358,972.47
其中：组合 1 政府关联方组合					
组合 2 账龄组合	6,695,873.19	100%	336,900.72	5.03%	6,358,972.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>6,695,873.19</b>	<b>100%</b>	<b>336,900.72</b>	<b>5.03%</b>	<b>6,358,972.47</b>

注：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2023 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,294,104.52	5.00%	214,705.23
1 至 2 年		10.00%	
2 至 3 年		30.00%	
3 至 4 年		50.00%	
4 至 5 年		80.00%	
5 年以上		100.00%	
<b>合计</b>	<b>4,294,104.52</b>	<b>5.00%</b>	<b>214,705.23</b>

续：

账龄	2022 年 12 月 31 日余额
----	--------------------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,690,124.94	5.00%	334,506.25
1至2年		10.00%	-
2至3年	2,398.25	30.00%	719.48
3至4年	3,350.00	50.00%	1,675.00
4至5年		80.00%	-
5年以上		100.00%	-
<b>合计</b>	<b>6,695,873.19</b>		<b>336,900.73</b>

(3) 本报告期计提、转回或收回的应收账款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 122,195.49 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的 2023 年 6 月 30 日的主要应收账款明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江普洛生物科技有限公司	非关联方	2,704,412.00	1年以内	62.98%
安徽恒顺信息科技有限公司	非关联方	553,800.00	1年以内	12.90%
河南新乡华星药厂	非关联方	282,723.25	1年以内	6.58%
濮阳泓天威药业有限公司	非关联方	247,774.47	1年以内	5.77%
北大医药重庆大新药业股份有限公司	非关联方	237,674.50	1年以内	5.53%
<b>合计</b>		<b>4,026,384.22</b>		<b>93.77%</b>

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(7) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 4、应收款项融资

##### 1. 应收款项融资情况

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应收票据	30,000.00	-
<b>合计</b>	<b>30,000.00</b>	<b>-</b>

2. 截至 2023 年 6 月 30 日止，公司已背书或贴现尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,439,198.10	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合 计	<b>7,439,198.10</b>	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	6,178,455.86	69.10%	5,495,871.89	71.00%
1至2年	2,715,408.90	30.37%	1,713,191.55	22.13%
2至3年	47,194.4	0.53%	531,843.91	6.87%
3年以上				
合 计	<b>8,941,059.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,740,907.35</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 按预付对象归集的2023年6月30日主要的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%
阜阳市锐明豆制品有限公司	非关联方	3,844,808.00	43.00%
新密市熠珩豆制品有限公司	非关联方	2,068,144.00	23.13%
阜阳如泰豆制品有限公司	非关联方	1,025,272.85	11.47%
老河口冯鹏粮贸有限公司	非关联方	648,039.44	7.25%
睢县安达运输有限公司	非关联方	417,201.05	4.67%
合 计		<b>8,003,465.34</b>	<b>89.51%</b>

## 6、其他应收款

### (1) 明细情况

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	614,996.95	380,015.03
合 计	<b>614,996.95</b>	<b>380,015.03</b>

### (2) 其他应收款按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	647,365.21	400,015.82
1至2年		

2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		2,000.00
小计	647,365.21	402,015.82
减：坏账准备	32,368.26	22,000.79
<b>合计</b>	<b>614,996.95</b>	<b>380,015.03</b>

## (3) 坏账准备计提情况

类别	2023年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	647,365.21	100%	32,368.26	5%	614,996.95
其中：组合1 政府、关联方组合					
组合2 账龄组合	647,365.21	100%	32,368.26	5%	614,996.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>647,365.21</b>	<b>100%</b>	<b>32,368.26</b>	<b>5%</b>	<b>614,996.95</b>

(续)

类别	2022年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	402,015.82	100.00	22,000.79	5.47	380,015.03
其中：组合1 政府关联方组合					
组合2 账龄组合	402,015.82	100.00	22,000.79	5.47	380,015.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>402,015.82</b>	<b>100.00</b>	<b>22,000.79</b>	<b>5.47</b>	<b>380,015.03</b>

注：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

① 账龄	2023年6月30日余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	647,365.21	5.00	32,368.26
1至2年		10.00	
2至3年		30.00	
3至4年		50.00	
4至5年		80.00	
5年以上		100.00	
合计	<b>647,365.21</b>		<b>32,368.26</b>

续：

账龄	2022年12月31日余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	400,015.82	5.00	20,000.79
1至2年		10.00	
2至3年		30.00	
3至4年		50.00	
4至5年		80.00	
5年以上	2,000.00	100.00	2,000.00
合计	<b>402,015.82</b>		<b>22,000.79</b>

(4) 按欠款方归集的2023年6月30日主要其他应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘多明	车间厂房维修款项	262,814.00	40.60%	13,140.70
仲利国际租赁有限公司保证金	保证金	200,000.00	30.89%	10,000.00
焦作中小企业融资担保集团有限公司	保证金	150,000.00	23.17%	7,500.00
江苏丰尚智能科技有限公司	设备配件款	20,500.00	3.17%	1,025.00
代扣代缴个人款项	代扣代缴职工社会保险费用	9,051.21	1.40%	452.56
合计		<b>642,365.21</b>	<b>99.23%</b>	<b>32,118.26</b>

(5) 本报告期计提的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备 10,367.47 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(6) 其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

### 1. 分类

项目	2023 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,598,652.29		3,598,652.29
半成品			
库存商品	1,158,810.37		1,158,810.37
包装物			
周转材料	173,542.41		173,542.41
<b>合计</b>	<b>4,931,005.07</b>		<b>4,931,005.07</b>

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,459,225.71		4,459,225.71
半成品			
库存商品	2,082,876.03		2,082,876.03
包装物			
周转材料	157,010.48		157,010.48
<b>合计</b>	<b>6,699,112.22</b>		<b>6,699,112.22</b>

## 8、其他流动资产

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
预缴企业所得税	40,437.35	40,437.35
待抵扣进项税额	67,666.27	
<b>合计</b>	<b>108,103.62</b>	<b>40,437.35</b>

## 9、固定资产

### (1) 固定资产及固定资产清理

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
固定资产	8,517,687.26	9,119,335.37
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>8,517,687.26</b>	<b>9,119,335.37</b>

### (2) 固定资产情况

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）2022 年 12 月 31 日余额	12,605,824.18	6,570,086.08	486,088.50	835,654.22	20,497,652.98
（2）本期增加金额		11,555.77			
—购置		11,555.77			
—在建工程转入					
—企业合并增加					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2023 年 6 月 30 日余额	12,605,824.18	6,581,641.85	486,088.5	835,654.22	20,509,208.75
2. 累计折旧					
（1）2022 年 12 月 31 日余额	5,378,421.23	5,128,246.56	113,909.64	757,740.18	11,378,317.61
（2）本期增加金额	297,806.50	241,045.80	57,723.00	16,628.58	613,203.88
—计提	297,806.50	241,045.80	57,723.00	16,628.58	613,203.88
—企业合并增加					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2023 年 6 月 30 日余额	5,676,227.73	5,369,292.36	171,632.64	774,368.76	11,991,521.49
3. 减值准备					
（1）2022 年 12 月 31 日余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
—企业合并增加					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2022 年 12 月 31 日余额					
4. 账面价值					

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 2023年6月30日账面价值	6,929,596.45	1,212,349.49	314,455.86	61,285.46	8,517,687.26
(2) 2022年12月31日账面价值	7,227,402.95	1,441,839.52	372,178.86	77,914.04	9,119,335.37

注1：截至2023年6月30日止，公司以账面原值5,456,511.87元，账面净值1,205,269.87元的机器设备作为抵押物，向仲利国际融资租赁有限公司提供抵押担保；以账面原值442,725.67元，账面净值276242.35元的车辆作为抵押物，向梅赛德斯奔驰租赁有限公司提供担保。

注2：期末无暂时闲置的固定资产情况。

注3：截止2023年6月30日，固定资产中账面价值6,929,596.45元房屋未办理权属证书。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程及工程物资

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
在建工程	84,331.88	14,295.00
工程物资		
合计	84,331.88	14,295.00

### (2) 在建工程情况

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
迎宾墙	21,036.00		21,036.00	14,295.00		14,295.00
排污池	63,295.88		63,295.88			
合计	84,331.88		84,331.88	14,295.00		14,295.00

### (3) 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
迎宾墙	21,500.00	14,295.00	6,741.00			21,036.00
排污池	80,000.00		63,295.88			63,295.88
合计	101,500.00	14,295.00	84,331.88			84,331.88

续：

项目名称	工程投入占预	工程进	利息资本化	其中：本期利	本期利息资	资金
------	--------	-----	-------	--------	-------	----

	算比例 (%)	度 (%)	累计金额	息资本化金额	本化率 (%)	来源
迎宾墙	97.84	98				自筹
排污池	79.12	80				自筹
合计	83.07	89				自筹

### 11、无形资产

项目	软件	土地使用权	商标权	合计
一、账面原值				
1、2022年12月31日余额	42,735.06	2,066,720.22		2,109,455.28
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
4、2023年6月30日余额	42,735.06	2,066,720.22		2,109,455.28
二、累计摊销				
1、2022年12月31日余额	42,735.06	385,214.99		427,950.05
2、本期增加金额		20,674.20		20,674.20
(1) 计提		20,674.20		20,674.20
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
4、2023年6月30日余额	42,735.06	405,889.19		448,624.25
三、减值准备				
1、2022年12月31日余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2023年6月30日余额		1,660,831.03		1,660,831.03
四、账面价值				
1、2023年6月30日账面价值		1,660,831.03		1,660,831.03
2、2022年12月31日账面价值		1,681,505.23		1,681,505.23

注 1：期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日，公司以账面原值 2,066,720.22，账面净值%的土地作为

抵押物向中国银行股份有限公司焦作人民路支行提供最高额抵押保证。

## 12、长期待摊投资

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
办公楼装修改造	55,662.90	73,364.10
厂房维修工程	7,405.55	
合计	63,068.45	73,364.10

## 13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	247,073.49	61,768.37	358,901.51	89,725.38
合计	247,073.49	61,768.37	358,901.51	89,725.38

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
信用借款	2,300,000.00	2,300,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	1,700,000.00	1,700,000.00
保证加抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

### (2) 信用借款明细

贷款单位	借款余额	借款日	到期日
中原银行股份有限公司焦作分行	2,300,000.00	2023年6月8日	2024年6月7日
合计	2,300,000.00		

### (3) 保证借款明细

贷款单位	借款余额	借款日	到期日	担保人
中国农业银行股份有限公司焦作分行	3,000,000.00	2022年11月4日	2023年11月2日	焦作中小企业融资担保集团有限公司
合计	3,000,000.00			

### (4) 抵押借款

贷款单位	借款余额	借款日	还款日	抵押物
------	------	-----	-----	-----

中原银行股份有限公司焦作分行	1,700,000.00	2023年6月22日	2024年6月21日	岳新建的房产【不动产权证号：豫（2019）焦作市不动产权第0031340号】、张洪亮的房产【不动产权证号：焦房权证山阳字第201300213号】、张洪亮的土地使用权【不动产权证号：焦国用（2010）第10030号】
合计	1,700,000.00			

## (5) 保证加抵押借款明细

贷款单位	借款余额	借款日	还款日	担保人/抵押物
中国银行股份有限公司焦作分行	4,000,000.00	2022年9月22日	2023年9月22日	担保人：岳新建、范庆富；抵押物：①和金贵的房产【不动产权证号：豫（2020）焦作市不动产权第00024353号】、②河南振新生物技术有限公司的土地使用权【不动产权证号：豫（2019）焦作市不动产权第0007039号、豫（2019）焦作市不动产权第0007051号】
合计	4,000,000.00			

## 15、应付账款

## (1) 应付账款账龄分析列示

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	568,807.17	770,425.10
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	568,807.17	770,425.10

## (2) 期末应付账款前五单位列示如下：

单位名称	2023年6月30日余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
王大明	311,361.77	1年以内	54.74%
唐河县帅英饲料有限公司	221,527.00	1年以内	38.95%
修武县富康塑编有限责任公司	35,918.4	1年以内	6.31%
合计	568,807.17		100.00%

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 16、预收账款

## (1) 预收账款账龄分析列示

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	353,899.12	
1-2年		
2-3年		
3年以上		
<b>合计</b>	<b>353,899.12</b>	

(2) 期末预付账款前五名单位列示如下：

单位名称	2023年6月30日余额	账龄	占应预付账款总额的比例(%)
伊犁川宁生物技术有限公司	302,899.12	1年以内	85.59%
孟州(郑州)农达生化制品有限公司	51,000.00	1年以内	14.41%
<b>合计</b>	<b>353,899.12</b>		<b>100.00%</b>

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
一、短期薪酬	58,188.00	603,886.11	516,618.65	145,455.46
二、离职后福利-设定提存计划		47,251.90	47,251.90	
<b>合计</b>	<b>58,188.00</b>	<b>651,138.01</b>	<b>563,870.55</b>	<b>145,455.46</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,188.00	547,682.92	460,415.46	145,455.46
2、职工福利费		30,102.13	30,102.13	
3、社会保险费		26,101.06	26,101.06	
其中：医疗保险费		23,523.94	23,523.94	
工伤保险费		2,577.12	2,577.12	
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费				
6、职工教育经费				

合计	58,188.00	603,886.11	516,618.65	145,455.46
----	-----------	------------	------------	------------

## (3) 设定提存计划

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
基本养老保险		45,271.52	45,271.52	
失业保险费		1,980.38	1,980.38	
企业年金缴费				
合计		47,251.90	47,251.90	

## 18、应交税费

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
增值税	1,155.02	110,920.39
城市维护建设税	40.42	4,373.46
教育费附加	17.32	1,874.34
地方教育费附加	11.55	1,249.57
印花税	1,151.35	1,289.92
土地使用税	6,308.26	6,308.26
房产税	8,054.86	8,054.86
合计	16,738.78	134,070.80

## 19、其他应付款

## (1) 明细情况

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	209,724.17	432,430.18
合计	209,724.17	432,430.18

## (2) 其他应付款

## ① 按账龄列示其他应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	209,724.17	432,430.18
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	209,724.17	432,430.18

## ② 期末其他应付款主要单位列示如下：

单位名称	款项性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
岳新建	借款	142,746.17	1年以内	68.06%
温县豫鑫仓储物流服务有限公司	运费	53,120.00	1年以内	25.33%
合计		195,866.17		93.39%

## ③ 其他说明

本报告期其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见本附注(四)。

## 20、长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
保证借款	3,193,504.15	3,288,222.25
减：一年内到期的长期借款		
合计	3,193,504.15	3,288,222.25

## (2) 保证借款明细如下：

借款银行	借款期限		借款金额	保证人
	借款日	还款日		
四川新网银行股份有限公司	2022年5月10日	2024年5月9日	193,504.15	岳新建
河南武陟农村商业银行股份有限公司	2022年12月12日	2025年12月12日	3,000,000.00	岳新建、范庆富、侯艳红、靳强
合计			3,193,504.15	

## 21、长期应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
长期应付款	968,658.29	1,255,712.96
专项应付款		
合计	968,658.29	1,255,712.96

## (1) 长期应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
梅赛德斯-奔驰租赁有限公司	272,458.29	299,112.96
仲利国际融资租赁有限公司	696,200.00	956,600.00

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
合计	968,658.29	1,255,712.96

注：截至2023年6月30日，本公司未确认融资费用的余额为人民币138,128.06元。

## 22、递延收益

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	形成原因
政府补助	139,599.76		34,900.02	104,699.74	与资产相关
合计	139,599.76		34,900.02	104,699.74	

其中：递延收益-政府补助情况：

补助项目	2022年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2023年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
花生残留物的综合利用项目设备补贴	139,599.76		34,900.02		104,699.74	与资产相关
合计	139,599.76		34,900.02		104,699.74	

注：根据焦作市财政局关于下达2013年中央财政农业技术推广项目补助资金的通知（焦财政〔2013〕468号），本公司作为焦作市农业技术推广项目及花生残留物的综合利用项目实施单位，从相关政府部门获得了用于分析的机器设备698,000.00元，计入递延收益，按照机器设备的折旧年限10年摊销，截至2023年6月30日累计摊销金额593300.26元，其中本期摊销34900.02元计入本期其他收益。

## 23、实收资本

投资者名称	2022年12月31日余额		本期增加 金额	本期减少 金额	2023年6月30日余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
岳新建	8,200,500.00	48.23			8,200,500.00	48.23
杨淑英	1,700,000.00	10.00			1,700,000.00	10.00
巫维新	1,456,250.00	8.57			1,456,250.00	8.57
雷文成	1,400,000.00	8.23			1,400,000.00	8.23
常江	1,100,000.00	6.47			1,100,000.00	6.47
别松涛	750,000.00	4.41			750,000.00	4.41
江西绿恩生物科技有限公司	701,000.00	4.12			701,000.00	4.12
李长安	450,000.00	2.65			450,000.00	2.65

史建祥	375,000.00	2.21			375,000.00	2.21
郭勇	373,000.00	2.20			373,000.00	2.20
范庆富	221,750.00	1.30			221,750.00	1.30
毋乃礼	200,000.00	1.18			200,000.00	1.18
孙小彦	37,500.00	0.22			37,500.00	0.22
何万龙	33,000.00	0.19			33,000.00	0.19
周钟	1,000.00	0.01			1,000.00	0.01
张玉仙	1,000.00	0.01			1,000.00	0.01
<b>合计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>17,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 24、资本公积

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
股本溢价	419,705.26			419,705.26
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>419,705.26</b>			<b>419,705.26</b>

#### 25、盈余公积

项目	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额
法定盈余公积	54,454.94			54,454.94
<b>合计</b>	<b>54,454.94</b>			<b>54,454.94</b>

#### 26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-2,230,521.61	-907,713.55
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-2,230,521.61	-907,713.55
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,516,441.02	-1,322,808.06
其他		
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	<b>-4,746,962.63</b>	<b>-2,230,521.61</b>

#### 27、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,372,169.63	9,082,819.10	11,221,714.09	9,477,624.06
其他业务收入	-	-	29,203.54	11,578.59
合计	8,372,169.63	9,082,819.10	11,250,917.63	9,489,202.65

## (2) 主营业务收入、主营业务成本按产品、提供劳务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
发酵专用花生饼粉	-	-	1,223,938.36	1,303,933.08
发酵专用玉米粉	448,224.78	483,547.1	375,204.26	372,547.93
发酵专用豆粕粉	-	-	574,065.48	567,129.83
发酵专用大豆蛋白粉	125,663.72	110,851.87	929,911.54	849,864.87
发酵专用芝麻饼粉	15,738.05	13,090.34	-	-
生物氮源 3 号	-	-	193,577.98	129,075.67
花生饼粉	1,294,433.39	1,286,980.33	-	-
玉米粉	99,392.21	156,881.35	-	-
黄豆粉	164,678.89	160,881.00	223,018.35	184,109.40
豆粕粉	169,412.84	239,224.76	660,866.04	591,476.56
豆饼粉	5,939,093.64	6,459,556.06	7,041,132.08	5,479,486.72
芝麻饼粉	115,532.11	171,806.29	-	-
合计	8,372,169.63	9,082,819.10	11,221,714.09	9,477,624.06

## 28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,251.53	2,321.73
教育费附加	536.36	995.02
地方教育费附加	357.57	663.35
印花税	1,927.33	2,142.00
土地使用税	12,616.52	12,616.52
房产税	16,109.72	16,109.72
车船使用税	-	1,500.00
合计	32,799.03	36,348.34

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,981.96	35,677.50
差旅费	22,209.01	2,373.57
物料消耗	5,385.60	
招待费	8,058.81	1,293.80
其他	72,184.00	35,120.90
合计	<b>143,819.38</b>	<b>74,465.77</b>

**30、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
咨询及中介服务费	258,358.58	156,216.42
职工薪酬	233,072.04	267,915.25
折旧费	206,643.45	203,675.01
办公费	24,878.76	16,565.95
招待费	21,304.60	82,438.00
物料消耗	4,548.38	-
差旅费	31,996.90	-
福利费	30,102.13	41,641.25
维护修理费	6,510.80	450.00
其他	123,027.81	110,313.30
合计	<b>940,443.50</b>	<b>879,215.18</b>

**31、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	175,024.82	161,296.11
材料费用	57,066.00	16,191.12
折旧费用	78,199.14	123,009.27
设备调试费用	5,769.05	6,041.93
其他费用	90.00	2,475.25
合计	<b>316,149.01</b>	<b>309,013.68</b>

**32、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	506,517.75	349,843.18

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	236.03	324.59
手续费	3,114.71	2,162.59
合计	<b>509,396.43</b>	<b>351,681.18</b>

**33、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
税收减免	-	-
与企业日常活动有关的政府补助	44,900.02	54,900.02
稳岗补贴	7,000.00	-
合计	<b>51,900.02</b>	<b>54,900.02</b>

**34、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	122,195.49	-117,705.92
其他应收款坏账损失	-10,367.47	-5,806.32
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合计	<b>111,828.02</b>	<b>-123,512.24</b>

**35、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动无关的政府补助	-	-
违约金	-	-
其他	1,044.72	-
合计	<b>1,044.72</b>	-

**36、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	27,957.01	-30,878.06
合计	<b>27,957.01</b>	<b>-30,878.06</b>

**37、现金流量表项目**

(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
单位及个人往来	2,775,546.2	12,278,735.62
政府补助、其他收入	17,000.00	
利息收入		
其他	209.41	324.59
<b>合计</b>	<b>2,792,755.61</b>	<b>12,279,060.21</b>

## (2) 支付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
付现期间费用	981,635.77	935,881.77
职工借支款及备用金	1,769,885.82	6,015,394.89
单位资金往来	2,395,197.06	2,089,003.12
<b>合计</b>	<b>5,146,718.65</b>	<b>9,040,279.78</b>

**38、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,516,441.02	73,256.67
加：资产减值准备		
信用减值准备	247,073.49	123,512.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	613,203.88	659,525.82
无形资产摊销	20,674.2	20,674.20
长期待摊费用摊销	18,895.65	17,662.74
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	509,396.43	351,681.18
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）	27,957.01	-102,620.43
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）	1,768,107.15	1,207,432.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	844,439.45	-6,881,640.13v

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	844,439.45	4,082,723.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,186,079.72	-447,791.97
<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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	196,333.37	661,531.99
减：现金的期初余额	124,618.14	320,181.86
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	71,715.23	341,350.13

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	196,333.37	661,531.99
其中：库存现金	1,042.31	7,438.60
可随时用于支付的银行存款	195,291.06	654,093.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	196,333.37	661,531.99

## 39、所有权和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	1,481,512.22	用于借款抵押担保
无形资产	1,660,831.03	用于借款抵押担保
<b>合计</b>	<b>3,142,343.25</b>	

## (三) 合并范围的变更

本期无合并范围变更事项。

#### （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	
焦作市申威生物技术有限公司	焦作市	焦作市	生物技术推广服务	100.00		设立

#### （五）关联方及关联交易

##### 1、本公司的子公司情况

详见附注“（四）（1）在子公司中的权益”

##### 2、本公司的合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营企业和联营企业。

##### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
岳新建	董事长、总经理、公司控股股东、实际控制人
侯艳红	董事、财务总监、董事会秘书
杨宏伟	董事
范庆富	董事、本公司股东，持有公司 1.3044%股份
皇甫成林	董事
陈竹兰	监事会主席
张洪亮	监事
田有福	职工监事

##### 4、关联交易情况

###### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

###### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## (3) 关联租赁情况

无。

## 5、关联方应收应付款项

项目	关联方	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
其他应付款	岳新建	142,746.17	212,795.98

## (六) 承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## i. 或有事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

## (七) 资产负债表日后事项

河南振新生物技术股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年7月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于转让全资子公司股权的公告》:(公告编号:2023-016)。公司拟将全资子公司焦作市申威生物技术有限公司100%股权转让给靳强。公司对申威生物认缴出资未实缴,经转让方及受让方确认并同意,本次股权转让的价格为0元人民币。本次股权转让完成后,公司不再持有焦作市申威生物技术有限公司的股权。

2023年8月2日,焦作市申威生物技术有限公司已完成了工商变更登记手续,并于8月3日取得了由焦作市市场监督管理局换发的《营业执照》。公司将不再持有该公司股权,该公司不再纳入公司合并报表范围。

## (八) 其他重要事项

截至2023年6月30日,本公司无需要披露的其他重要事项。

## (九) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与公司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)	51,900.02	54,900.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,044.72	

项目	本期发生额	上期发生额
非经常性损益总额	52,944.74	54,900.02
减：非经常性损益的所得税影响数		13,725.01
非经常性损益净额	52,944.74	41,175.01
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	52,944.74	41,175.01

## 2、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.99%	-0.148	-0.148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.37%	-0.150	-0.150

## (十) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	614,996.95	380,015.03
<b>合计</b>	<b>614,996.95</b>	<b>380,015.03</b>

## (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内(含1年)	647,365.21	400,015.82
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		2,000.00
小计	647,365.21	402,015.82
减：坏账准备	32,368.26	22,000.79
<b>合计</b>	<b>614,996.95</b>	<b>380,015.03</b>

## 2、其他应收款

## ① 其他应收款分类

类别	2023年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合合计计提坏账准备的其他应收款	647,365.21	100.00	32,368.26	5.00	614,996.95
其中：组合1按账龄组合	647,365.21	100.00	32,368.26	5.00	614,996.95
组合2政府部门、关联方组合					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>647,365.21</b>	<b>100.00</b>	<b>32,368.26</b>	<b>5.00</b>	<b>614,996.95</b>

(续)

类别	2022年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合合计计提坏账准备的其他应收款	402,015.82	100.00	22,000.79	5.47	380,015.03
其中：组合1按账龄组合	402,015.82	100.00	22,000.79	5.47	380,015.03
组合2政府部门、关联方组合					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>402,015.82</b>	<b>100.00</b>	<b>22,000.79</b>	<b>5.47</b>	<b>380,015.03</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2023年6月30日余额		
	其他应收款	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	647,365.21	5.00	32,368.26
1至2年		10.00	
2至3年		30.00	
3至4年		50.00	
4至5年		80.00	
5年以上		100.00	

合计	647,365.21		32,368.26
----	------------	--	-----------

(续)

账龄	2022年12月31日余额		
	其他应收款	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	400,015.82	5.00	20,000.79
1至2年		10.00	
2至3年		30.00	
3至4年		50.00	
4至5年		80.00	
5年以上	2,000.00	100.00	2,000.00
合计	402,015.82		22,000.79

② 按欠款方归集的2023年6月30日余额主要的其他应收账款情况

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
刘多明	维修款项	262,814.00	1年以内	42.73	13,140.70
仲利国际融资租赁有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	32.52	10,000.00
焦作中小企业融资担保集团有限公司	担保金	150,000.00	1年以内	24.39	7,500.00
合计		612,814.00		99.64	30,640.70

## 2、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,297,857.70	9,030,500.30	11,221,714.09	9,477,624.06
其他业务收入	-	-	29,203.54	11,578.59
合计	8,297,857.70	9,030,500.30	11,250,917.63	9,489,202.65

主营业务收入、主营业务成本按产品、提供劳务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
发酵专用花生饼粉	-	-	1,223,938.36	1,303,933.08
发酵专用玉米粉	448,224.78	483,547.1	375,204.26	372,547.93
发酵专用豆粕粉	-	-	574,065.48	567,129.83

发酵专用大豆蛋白粉	125,663.72	110,851.87	929,911.54	849,864.87
发酵专用芝麻饼粉	15,738.05	13,090.34	-	-
生物氮源 3 号	-	-	193,577.98	129,075.67
花生饼粉	1,294,433.39	1,286,980.33	-	-
玉米粉	25080.28	104562.55	-	-
黄豆粉	164,678.89	160,881.00	223,018.35	184,109.40
豆粕粉	169,412.84	239,224.76	660,866.04	591,476.56
豆饼粉	5,939,093.64	6,459,556.06	7,041,132.08	5,479,486.72
芝麻饼粉	115,532.11	171,806.29	-	-
合计	<b>8,297,857.70</b>	<b>9,030,500.30</b>	<b>11,221,714.09</b>	<b>9,477,624.06</b>

河南振新生物技术股份有限公司

董事会

2023-11-03