

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

— 2024 —

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	13
第四节	股份变动及股东情况	16
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	59
附件 II	融资情况	59

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

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
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
报告期	指	2024 年半年度
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-化学原料和化学制品制造业（CE26-日用化学产品制造（CE268-化妆品制造		
主要产品与服务项目	主要从事功能性护肤品（含化妆品，械字号相关产品，清洁洗护产品等）、第一类医疗器械生产、销售、医护服装生产与销售，消毒消杀产品生产、销售等		
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	济南市市中区经七路 86 号		
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	276535
公司网址	http://www.biyoyi.cn/		
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

公司主要从事功能性护肤品（含化妆品，械字号相关产品，清洁洗护产品等）、第一类医疗器械生产、销售，消毒消杀产品生产、销售等。所处行业为化学原料和化学制品制造业（CE26）中的日用化学产品制造（CE268），公司及子公司拥有发明专利 11 项，有化妆品、消毒产品、医疗器械及实用洗涤产品生产许可。公司的收入来源主要是化妆品、洗涤用品收入。报告期内，公司以全资子公司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服务。公司主要运营模式如下：

1、品牌定制：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：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，同时可进行自主品牌的研发生产。

3、品牌运营：在北京，济南，广州，青岛，长沙等地设立运营中心，对接各类营销渠道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。

报告期内及至报告期后，公司的商业模式没有发生变化。

(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	2024 年 6 月依据山东省工业和信息化厅根据《山东省优质中小企业梯度培育管理实施细则》（鲁工信发〔2022〕8 号）和《关于开展 2024 年度专精特新中小企业培育认定和复核工作的通知》等文件，

	公司通过了“专精特新”企业的复审，有效期至 2027 年 12 月 31 日。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	2,122,606.06	2,107,915.45	0.70%
毛利率%	29.06%	43.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,337,155.42	-3,860,198.99	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,627,661.82	-5,440,678.40	-
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）	-288.72%	-16.66%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-324.60%	-23.49%	-
基本每股收益	-0.04	-0.06	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,787,045.00	38,668,870.84	-15.21%
负债总计	32,519,666.33	36,690,794.93	-11.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	267,378.67	1,978,075.91	-86.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0	0.03	-
资产负债率%（母公司）	76.11%	77.14%	-
资产负债率%（合并）	99.18%	94.88%	-
流动比率	1.62	1.49	-
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	4,966,858.38	313,772.34	1,482.95%
应收账款周转率	15.01%	0.09%	-
存货周转率	8.23%	0.07%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.21%	-13.44%	-
营业收入增长率%	0.70%	-81.60%	-

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	973,729.03	2.97%	603,775.21	1.56%	61.27%
应收票据			-	-	-
应收账款	6,012,952.79	18.34%	14,653,204.69	37.89%	-58.96%
预付款项	4,249,691.05	12.96%	237,690.69	0.61%	1,687.91%
其他应收款	62,560.62	0.19%	52,814.16	0.14%	18.45%
存货	3,344,500.02	10.20%	3,895,115.71	10.07%	-14.14%
其他流动资产	130,897.78	0.40%	270,460.39	0.70%	-51.60%
固定资产	14,530,033.60	44.32%	15,403,112.13	39.83%	-5.67%
无形资产	3,270,800.73	9.98%	3,159,370.43	8.17%	3.53%
长期待摊费用	211,879.38	0.65%	393,327.43	1.02%	-46.13%
短期借款	4,699,000.00	14.33%	700,173.74	1.81%	571.12%
应付账款	514,806.23	1.57%	470,342.99	1.22%	9.45%
合同负债	261,197.34	0.80%	392,465.49	1.01%	-33.45%
应付职工薪酬	490,196.04	1.50%	638,492.53	1.65%	-23.23%
应交税费	160,586.41	0.49%	155,281.80	0.40%	3.42%
其他应付款	2,957,351.52	9.02%	10,807,351.52	27.95%	-72.64%
长期借款	18,470,000.00	56.33%	18,502,808.22	47.85%	-0.18%
长期应付款	4,144,300.00	12.64%	4,144,300.00	10.72%	0.00%
递延收益	788,273.13	2.40%	828,558.13	2.14%	-4.86%
资产总计	32,787,045.00	100.00%	38,668,870.84	100.00%	-15.21%

项目重大变动原因

1、报告期末，应收账款余额为601.30万元，较上年期末1,465.32万元减少864.02万元，主要原因是由于公司将应收账款进行了转让并回收了部分欠款，使应收账款减少。

2、报告期末，预付账款余额为424.97万元，较上年期末23.77万元增加401.20万元，主要原因是由于子公司预付了部分货款，使预付账款增加。

3、报告期末，短期借款余额为469.90万元，较上年期末70.02万元增加399.88万元，主要原因是子公司新增加了银行借款，使短期借款增加。

4、报告期末，其他应付款余额为295.74万元，较上年期末1,080.74万元减少785.00万元，主要原

因是公司归还了部分拆借资金，使其他应付款减少。

(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	2,122,606.06	-	2,107,915.45	-	0.70%
营业成本	1,505,723.31	70.94%	1,197,476.87	56.81%	25.74%
毛利率	29.06%	-	43.19%	-	-
销售费用	156,590.16	7.38%	381,052.08	18.08%	-58.91%
管理费用	2,116,810.46	99.73%	2,277,083.85	108.03%	-7.04%
研发费用	300,533.84	14.16%	153,859.21	7.30%	95.33%
财务费用	520,335.94	24.51%	-280,459.61	-13.31%	-
信用减值损失	-296,570.12	-13.97%	-4,136,852.57	-196.25%	-93.59%
资产减值损失	283,592.74	13.36%	-	-	-
其他收益	290,285.00	13.68%	260,173.88	12.34%	11.57%
投资收益	-	-	543,608.06	25.79%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-93,185.42	-4.42%	-
营业利润	-2,337,376.82	-110.12%	-5,256,908.35	-249.39%	-55.54%
营业外收入	2,288.61	0.11%	1,397,271.39	66.29%	-99.84%
营业外支出	2,067.21	0.10%	562.03	0.03%	267.81%
净利润	-2,337,155.42	-110.11%	-3,860,198.99	-40.27%	-39.46%
经营活动产生的现金流量净额	4,966,858.38	-	313,772.34	-	1,482.95%
投资活动产生的现金流量净额	-196,650.00	-	255,083.22	-	-177.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,400,254.56	-	-205,574.35	-	-

项目重大变动原因

1、本期毛利率为 29.06%，上期为 43.19%，毛利率降低了 14.13 个百分点。变动的主要原因是报告期内的订单的材料投入比去年同期增加，主营业务成本比去年同期增加，导致毛利率降低。

2、报告期内，销售费用为 15.66 万元，较上期 38.11 万元减少 22.45 万元，减幅为 58.91%，主要是报告期内支付销售人员的工资减少 7.20 万元及不再支付销售返利 12.07 万元，使销售费用减少。

3、报告期内，研发费用为 30.05 万元，较上期 15.39 万元增加 14.66 万元，增幅为 95.33%，主要是报告期内集中支付了部分已结题项目费用。

4、财务费用：本期财务费用较上期增加 80.08 万元，原因是报告期内，汇率变动造成汇兑损失比上期增加 74.61 万元。

5、投资收益：本期投资收益较上期减少 54.04 万元，原因是上期根据公司发展规划处置了全资子公司山东旭耀信息科技股份有限公司，收到投资收益 50.22 万元。

6、信用减值损失：本期信用减值损失减少 384.03 万元，主要是本期应收账款债权转让导致计提的坏账准备减少所致。

7、净利润：净利润较上期减少亏损 152.30 万元，主要原因是报告期内，由于应收债权转让使计提的坏账准备减少，导致资产减值损失减少，使亏损减少。

8、公司经营活动产生的现金流量净额为 496.69 万元，较上期 31.38 万元增加现金净流入 465.31 万元，主要原因为本期收回前期应收账款，使销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加 408.61 万元；

公司净利润为-233.72 万元，经营活动产生的现金流量净额和净利润差异 730.40 万元，主要原因是无需支付现金的减值、折旧、摊销和长期待摊费用等发生 126.31 万元，经营性应收项目减少 521.36 万元，经营性应付项目增加 52.32 万元。

9、投资活动产生的现金流量净额-19.67 万元，较上期 25.51 万元增加现金净流出 45.17 万元，主要原因是：

(1) 上期公司处置了部分设备，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减少 36.00 万元；

(2) 本期公司购置生产设备，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增加 9.17 万元。

10、筹资活动产生的现金流量净额为-440.03 万元，较上期-20.56 万元增加现金净流出 419.47 万元，主要原因是：

(1) 报告期内，公司取得短期借款 400.00 万元，取得借款收到的现金比去年增加 400.00 万元；

(2) 报告期内，公司偿还了部分向第三方拆借的资金，使支付的其他与筹资活动有关的现金支出增加 767.90 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	10,294,819.69	3,088,756.38	1,795,165.36	239,135.63
----------------------	---------	--	------------	---------------	--------------	--------------	------------

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>

<p>2、应收账款发生坏账的风险</p>	<p>报告期末,公司应收账款余额为 6,012,952.79 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>
<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>	<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>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 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	山东仁	699,000	0	699,000	2022 年	2024 年	连带	否	已事后

	瑞生物 科技有 限公司				8 月 30 日	8 月 29 日			补充履 行
2	山东孟 公实业 集团有 限公司	7,500,000	0	7,470,000	2022 年 12 月 8 日	2027 年 12 月 6 日	连带	否	已事前 及时履 行
总计	-	8,199,000	0	8,169,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

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）	8,199,000.00	8,169,000.00
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	7,500,000.00	7,470,000.00
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	8,065,310.67	8,035,310.67
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

公司对山东孟公实业集团有限公司进行担保，担保总额超过公司最近一期经审计净资产 50%，被担保人经营状况良好，具备偿还债务能力，该担保事项不会给公司带来重大财务风险，担保风险可控。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

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		
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		
其他	0	15,000,000.00
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、持续性以及对生产经营的影响

公司将应收账款转让给关联方山东孟公实业集团有限公司，有利于公司应收款项资金回笼，提高公司资产流动性，减少坏账风险，降低资产风险，对公司的日常业务经营起到积极作用。

(五) 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

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	12,558,636.45	38.30%	用于向银行抵押借款
土地	无形资产	抵押	2,892,698.85	8.82%	用于向银行抵押借款
总计	-	-	15,451,335.30	47.12%	-

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	46,197,833	70.57%	0	46,197,833	70.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,205,979	9.48%	0	6,205,979	9.48%	
	董事、监事、高管	244,043	0.37%	0	244,043	0.37%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	19,263,869	29.43%	0	19,263,869	29.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,617,939	28.44%	0	18,617,939	28.44%	
	董事、监事、高管	645,930	0.99%	0	645,930	0.99%	
	核心员工						
总股本		65,461,702	-	0	65,461,702	-	
普通股股东人数							142

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%	0	15,000,000	0	0

	公司								
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%	0	718,200	0	0
10	王礼凡	630,000	0	630,000	0.96%	0	630,000	0	0
	合计	54,025,476	-	54,025,476	82.53%	18,617,939	35,407,537	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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姑姐关系，日照天华生物科技有限公司是董事长孟磊控股的公司。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				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17日	24,823,918	0	24,823,918	37.92%
孟磊	董事长	男	1970年5月	2023年8月17日	2026年8月17日	0	0	0	0.00%
王玉秀	董事	女	1965年7月	2023年8月17日	2026年8月17日	356,640	0	356,640	0.54%
仕连新	董事	男	1979年11月	2023年8月17日	2026年8月17日	403,333	0	403,333	0.62%
张敏	董事	女	1990年8月	2024年6月24日	2026年8月17日	0	0	0	0.00%
申蕾	监事会主席	女	1997年5月	2023年8月17日	2026年8月17日	0	0	0	0.00%
陈道云	监事	女	1996年1月	2023年8月17日	2026年8月17日	0	0	0	0.00%
卢晓辉	监事	女	1998年6月	2023年8月17日	2026年8月17日	0	0	0	0.00%
邢兰芬	财务总监	女	1972年3月	2023年8月17日	2026年8月17日	130,000		130,000	0.20%

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
朱晓静	董事	离任	无	离任
张敏	无	新任	董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

张敏女士，1990年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010年8月至2022年1月，任山东文正科技股份有限公司包装车间统计；2022年2月至今，任山东文正科技股份有限公司营销部技术主管，2024年6月至今，任公司董事。

(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	8	8
生产人员	10	10
销售人员	5	5
技术人员	17	17
财务人员	5	5
员工总计	45	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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	973,729.03	603,775.21
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	6,012,952.79	14,653,204.69
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、3	4,249,691.05	237,690.69
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	62,560.62	52,814.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(二)、5	3,344,500.02	3,895,115.71
其中：数据资源			
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	130,897.78	270,460.39
流动资产合计		14,774,331.29	19,713,060.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	三、(二)、7	14,530,033.60	15,403,112.13
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	3,270,800.73	3,159,370.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三、(二)、9	211,879.38	393,327.43
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,012,713.71	18,955,809.99
资产总计		32,787,045.00	38,668,870.84
流动负债：			
短期借款	三、(二)、10	4,699,000.00	700,173.74
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	514,806.23	470,342.99
预收款项			
合同负债	三、(二)、12	261,197.34	392,465.49
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	490,196.04	638,492.53
应交税费	三、(二)、14	160,586.41	155,281.80
其他应付款	三、(二)、15	2,957,351.52	10,807,351.52
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	33,955.66	51,020.51
流动负债合计		9,117,093.20	13,215,128.58
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	三、(二)、17	18,470,000.00	18,502,808.22
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	788,273.13	828,558.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,402,573.13	23,475,666.35
负债合计		32,519,666.33	36,690,794.93
所有者权益：			
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	933,348.21	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	-66,927,796.56	-64,590,641.14
归属于母公司所有者权益合计		267,378.67	1,978,075.91
少数股东权益			
所有者权益合计		267,378.67	1,978,075.91
负债和所有者权益总计		32,787,045.00	38,668,870.84

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		198,382.98	300,468.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,747,500.00	14,396,792.50
应收款项融资			
预付款项		18,849.91	2,888.32

其他应收款		12,296.72	14,191.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		202,576.23	474,862.90
其中：数据资源			
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
流动资产合计		6,310,503.62	15,320,101.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,800,000.00	10,800,000.00
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		13,244,175.79	14,068,837.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,985,132.24	3,034,422.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		58,725.31	203,565.14
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,088,033.34	28,106,825.82
资产总计		33,398,536.96	43,426,926.94
流动负债：			
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		500,231.36	593,148.16
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		372,987.23	424,608.25
应交税费		143,771.43	154,697.50
其他应付款		2,957,351.52	10,807,351.52
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			
流动负债合计		3,974,341.54	11,979,805.43
非流动负债：			
长期借款		18,470,000.00	18,502,808.22
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		788,273.13	828,558.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,445,573.13	21,518,666.35
负债合计		25,419,914.67	33,498,471.78
所有者权益：			
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		1,265,054.70	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		-59,548,259.43	-56,971,968.38
所有者权益合计		7,978,622.29	9,928,455.16
负债和所有者权益合计		33,398,536.96	43,426,926.94

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		2,122,606.06	2,107,915.45
其中：营业收入	三、(二)、 24	2,122,606.06	2,107,915.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,737,290.50	3,938,567.75
其中：营业成本	三、(二)、 24	1,505,723.31	1,197,476.87
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	137,296.79	209,555.35
销售费用	三、(二)、 26	156,590.16	381,052.08
管理费用	三、(二)、 27	2,116,810.46	2,277,083.85
研发费用	三、(二)、 28	300,533.84	153,859.21
财务费用	三、(二)、 29	520,335.94	-280,459.61
其中：利息费用		516,272.60	461,524.23
利息收入		1,503.67	2,264.80
加：其他收益	三、(二)、 30	290,285.00	260,173.88
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)、	-296,570.12	-4,136,852.57

	32		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三、（二）、 33	283,592.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、（二）、 34		-93,185.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,337,376.82	-5,256,908.35
加：营业外收入	三、（二）、 35	2,288.61	1,397,271.39
减：营业外支出	三、（二）、 36	2,067.21	562.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,337,155.42	-3,860,198.99
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,337,155.42	-3,860,198.99
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）		-2,337,155.42	-3,860,198.99
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）		-2,337,155.42	-3,860,198.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,337,155.42	-3,860,198.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,337,155.42	-3,860,198.99

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.08

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	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入		428,402.27	1,378,594.25
减：营业成本		372,209.68	680,969.67
税金及附加		134,977.70	208,414.12
销售费用		50,000.00	321,762.72
管理费用		1,740,149.56	1,801,960.68
研发费用			
财务费用		448,138.18	-298,944.98
其中：利息费用		446,873.73	444,812.61
利息收入		540.38	855.62
加：其他收益		40,285.00	40,285.00
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）		-301,345.18	-4,379,167.81
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
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,578,133.03	-6,048,615.61
加：营业外收入		2,287.00	1,397,271.39
减：营业外支出		445.02	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,576,291.05	-4,651,344.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,576,291.05	-4,651,344.22
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,576,291.05	-4,651,344.22
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,576,291.05	-4,651,344.22
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,219,932.85	7,133,872.06
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
收到其他与经营活动有关的现金	三、(二)、37	253,792.28	222,290.66
经营活动现金流入小计		11,473,725.13	7,408,149.51
购买商品、接受劳务支付的现金		4,408,727.05	4,421,461.73
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		928,504.51	1,322,886.69
支付的各项税费		196,843.34	659,653.51
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)、 37	972,791.85	690,375.24
经营活动现金流出小计		6,506,866.75	7,094,377.17
经营活动产生的现金流量净额		4,966,858.38	313,772.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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			
投资活动现金流入小计			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		196,650.00	104,916.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		196,650.00	104,916.78
投资活动产生的现金流量净额		-196,650.00	255,083.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
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)、 37	1,100,000.00	1,558,000.00
筹资活动现金流入小计		5,100,000.00	1,558,000.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	10,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		540,254.56	482,571.65
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)、 37	8,950,000.00	1,271,002.70
筹资活动现金流出小计		9,500,254.56	1,763,574.35
筹资活动产生的现金流量净额		-4,400,254.56	-205,574.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		369,953.82	363,281.21

加：期初现金及现金等价物余额		603,775.21	830,782.03
六、期末现金及现金等价物余额		973,729.03	1,194,063.24

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	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,458,568.72	4,996,541.90
收到的税费返还			51,986.79
收到其他与经营活动有关的现金		2,827.38	4,881.48
经营活动现金流入小计		9,461,396.10	5,053,410.17
购买商品、接受劳务支付的现金		268,292.61	1,698,765.57
支付给职工以及为职工支付的现金		402,752.91	620,978.42
支付的各项税费		164,698.75	556,099.46
支付其他与经营活动有关的现金		398,054.92	491,609.40
经营活动现金流出小计		1,233,799.19	3,367,452.85
经营活动产生的现金流量净额		8,227,596.91	1,685,957.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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			
投资活动现金流入小计			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
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			57,492.00
投资活动产生的现金流量净额			62,508.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,100,000.00	
偿还债务支付的现金		10,000.00	10,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		469,681.95	467,620.83

支付其他与筹资活动有关的现金		8,950,000.00	1,271,002.70
筹资活动现金流出小计		9,429,681.95	1,748,623.53
筹资活动产生的现金流量净额		-8,329,681.95	-1,748,623.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-102,085.04	-158.21
加：期初现金及现金等价物余额		300,468.02	401,337.87
六、期末现金及现金等价物余额		198,382.98	401,179.66

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

无

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	378.42	388.42
银行存款	973,350.61	603,386.79
其他货币资金		
合 计	973,729.03	603,775.21
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
-----	------	--------

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,312,330.09	516,931.67
1 至 2 年	20,299.00	11,497,742.85
2 至 3 年		9,927,850.65
小 计	6,332,629.09	21,942,525.17
减：坏账准备	319,676.30	7,289,320.48
合 计	6,012,952.79	14,653,204.69

(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	6,332,629.09	100.00	319,676.30	5.05	6,012,952.79
其中：					
账龄组合	6,332,629.09	100.00	319,676.30	5.05	6,012,952.79
合 计	6,332,629.09	—	319,676.30	—	6,012,952.79

(续)

类 别	上年年末余额				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	21,942,525.17	100.00	7,289,320.48	33.22	14,653,204.69
其中：					
账龄组合	21,942,525.17	100.00	7,289,320.48	33.22	14,653,204.69
合 计	21,942,525.17	—	7,289,320.48	—	14,653,204.69

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	6,312,330.09	315,616.50	5.00
1 至 2 年	20,299.00	4,059.80	20.00
2 至 3 年			
合 计	6,332,629.09	319,676.30	—

(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	其他	
应收账款坏账准备	7,289,320.48	290,311.68			7,259,955.86	319,676.30
合计	7,289,320.48	290,311.68			7,259,955.86	319,676.30

(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
山东孟公实业集团有限公司	6,050,000.00	95.54	302,500.00
浮来青集团有限公司	137,180.00	2.17	6,859.00
湖南百年华天贸易有限责任公司	52,589.00	0.83	2,629.45
淮安科耐美医疗科技有限公司	40,000.00	0.63	2,000.00
湖南华天国际酒店管理有限紫薇分店	10,350.00	0.16	2,070.00
合计	6,290,119.00	99.33	316,058.45

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	4,175,615.05	98.26	154,939.99	65.19
1 年以上	74,076.00	1.74	82,750.70	34.81
合计	4,249,691.05	100.00	237,690.69	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	预付账款期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
山东孟公实业集团有限公司	3,990,276.70	1 年以内	93.90
苏州其胜净化科技有限公司	49,650.00	1 年以内	1.17
山东艾美嘉装饰工程有限公司	37,150.00	1 年以内	0.87
孙振良	24,000.00	1-2 年	0.56
山东大轩包装制品有限公司	16,160.00	1-2 年	0.38
合计	4,117,236.70	—	96.88

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	75,614.86	59,609.96
减：坏账准备	13,054.24	6,795.80
合 计	62,560.62	52,814.16

(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	54,444.86	39,507.96
1 至 2 年	2,510.00	19,102.00
2 至 3 年	17,660.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	1,000.00	1,000.00
小 计	75,614.86	59,609.96
减：坏账准备	13,054.24	6,795.80
合 计	62,560.62	52,814.16

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
员工款项	1,750.00	2,510.00
社保公积金等	43,604.86	38,439.96
押金、保证金	30,260.00	18,660.00
小 计	75,614.86	59,609.96
减：坏账准备	13,054.24	6,795.80
合 计	62,560.62	52,814.16

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	6,795.80			6,795.80

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	6,258.44			6,258.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	13,054.24			13,054.24

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	
其他应收款坏账准备	6,795.80	6,258.44				13,054.24
合计	6,795.80	6,258.44				13,054.24

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
员工社保	社保及公积金	43,604.86	1 年以内	57.67	2,180.24
保证金	保证金	29,260.00	1 年内 9,090 元， 1-2 年 2,510 元， 2-3 年 17,660 元	38.70	9,786.50
个人	备用金	1,750.00	1 年以内	2.31	87.50
支付宝（中国）	保证金	1,000.00	5 年以上	1.32	1,000.00
合计	——	75,614.86	——	100.00	13,054.24

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	11,153,910.50	9,843,654.25	1,310,256.25
在产品	271,691.48		271,691.48
库存商品	6,444,778.41	4,682,226.12	1,762,552.29
合 计	17,870,380.39	14,525,880.37	3,344,500.02

(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	11,398,102.15	10,127,246.99	1,270,855.16
在产品	890,295.33		890,295.33
库存商品	6,416,191.34	4,682,226.12	1,733,965.22
合 计	18,704,588.82	14,809,473.11	3,895,115.71

(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	10,127,246.99			283,592.74		9,843,654.25
库存商品	4,682,226.12					4,682,226.12
合 计	14,809,473.11			283,592.74		14,525,880.37

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		139,562.61
预缴所得税	130,897.78	130,897.78
合 计	130,897.78	270,460.39

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	14,530,033.60	15,403,112.13
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	14,530,033.60	15,403,112.13

(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	5,177,214.92	244,825.20	1,252,414.08	31,148.00	38,849,585.18
2、本期增加金额		142,000.00				142,000.00
(1) 购置		142,000.00				142,000.00
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、期末余额	32,143,982.98	5,319,214.92	244,825.20	1,252,414.08	31,148.00	38,991,585.18
二、累计折旧						
1、年初余额	18,813,891.01	3,254,778.30	191,153.60	1,172,091.31	14,558.83	23,446,473.05
2、本期增加金额	771,455.52	185,961.97	25,156.14	31,904.88	600.02	1,015,078.53
(1) 计提	771,455.52	185,961.97	25,156.14	31,904.88	600.02	1,015,078.53
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、期末余额	19,585,346.53	3,440,740.27	216,309.74	1,203,996.19	15,158.85	24,461,551.58
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						
(2) 其他						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	12,558,636.45	1,878,474.65	28,515.46	48,417.89	15,989.15	14,530,033.60
2、年初账面价值	13,330,091.97	1,922,436.62	53,671.60	80,322.77	16,589.17	15,403,112.13

②截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

③截止 2024 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 2024 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		165,000.00		165,000.00
(1) 购置		165,000.00		165,000.00
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	4,136,559.67	402,600.00	19,714.59	4,558,874.26
二、累计摊销				
1、年初余额	1,200,470.32	32,062.15	1,971.36	1,234,503.83
2、本期增加金额	43,390.50	9,686.36	492.84	53,569.70
(1) 计提	43,390.50	9,686.36	492.84	53,569.70
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,243,860.82	41,748.51	2,464.20	1,288,073.53
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	2,892,698.85	360,851.49	17,250.39	3,270,800.73
2、年初账面价值	2,936,089.35	205,537.85	17,743.23	3,159,370.43

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
装修款	189,762.29		36,608.22		153,154.07
车间改造	27,385.88		27,385.88		

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
咨询费	176,179.26		117,453.95		58,725.31
合 计	393,327.43		181,448.05		211,879.38

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,699,000.00	699,000.00
短期借款-应计利息		1,173.74
合 计	4,699,000.00	700,173.74

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	88,513.95	107,291.32
1 年以上	426,292.28	363,051.67
合 计	514,806.23	470,342.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

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	295,153.00	443,486.00
减：计入其他流动负债（附注 16）	33,955.66	51,020.51
合 计	261,197.34	392,465.49

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	638,492.53	663,906.70	812,203.19	490,196.04
二、离职后福利-设定提存计划		113,345.60	113,345.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	638,492.53	777,252.30	925,548.79	490,196.04

(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	382,250.04	606,000.00	753,696.49	234,553.55
2、职工福利费				
3、社会保险费		57,406.70	57,406.70	
其中：医疗保险费		54,297.60	54,297.60	
工伤保险费		3,109.10	3,109.10	
生育保险费				
其他				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	256,242.49	500.00	1,100.00	255,642.49
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	638,492.53	663,906.70	812,203.19	490,196.04

(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		108,595.20	108,595.20	
2、失业保险费		4,750.40	4,750.40	
合 计		113,345.60	113,345.60	

14、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	89,428.14	84,138.25
房产税	42,384.82	42,384.82
土地使用税	27,870.56	27,870.57
城市维护建设税	526.07	248.55
教育费附加	226.09	187.78
地方教育费附加	150.73	60.77
印花税		391.06
合 计	160,586.41	155,281.80

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		

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	2,957,351.52	10,807,351.52
合 计	2,957,351.52	10,807,351.52

(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
借款	2,957,351.52	10,807,351.52
社保公积金等		
合 计	2,957,351.52	10,807,351.52

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	33,955.66	51,020.51
合 计	33,955.66	51,020.51

17、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款	18,470,000.00	18,480,000.00
应付利息		22,808.22
减：一年内到期的长期借款		
合 计	18,470,000.00	18,502,808.22

抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注六、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	其他变动	期末余额	形成原因
政府补助	828,558.13		40,285.00		788,273.13	政府补助
合计	828,558.13		40,285.00		788,273.13	—

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
公租房补贴	812,500.00			39,000.00		773,500.00	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	16,058.13			1,285.00		14,773.13	与资产相关
合计	828,558.13			40,285.00		788,273.13	—

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		626,458.18		626,458.18
合计	306,890.03	626,458.18		933,348.21

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	上年年末余额
调整前上年末未分配利润	-64,590,641.14	-64,590,641.14
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	-64,590,641.14	-64,590,641.14
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,337,155.42	
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		
期末未分配利润	-66,927,796.56	-64,590,641.14

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	2,122,606.06	1,505,723.31	1,550,393.30	792,418.80
其他服饰			333,048.42	82,055.75
化妆品	1,258,681.77	889,457.03	751,674.53	404,092.54
洗涤用品	213,703.04	118,789.30	130,048.24	69,827.57
消毒用品	295,812.75	239,493.55	335,622.11	236,442.94
其他	354,408.50	257,983.43		
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	2,122,606.06	1,505,723.31	2,107,915.45	1,197,476.87

（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
在某一时点确认	2,122,606.06		2,122,606.06
合 计	2,122,606.06		2,122,606.06

25、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,366.80	25,883.68

项 目	本期金额	上期金额
教育费附加	1,137.71	16,696.94
地方教育费附加	758.48	11,920.72
房产税	84,769.64	84,769.64
土地使用税	44,991.37	68,614.56
印花税	2,852.79	889.81
其他	420.00	780.00
合 计	137,296.79	209,555.35

26、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	108,000.00	180,000.00
宣传费	15,393.33	58,447.02
设计费	5,508.00	11,200.99
运输费	26,233.83	10,694.72
销售返利		120,709.35
其他	1,455.00	
合 计	156,590.16	381,052.08

27、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	496,004.00	503,715.35
折旧费	862,224.99	886,578.36
办公费	118,580.74	125,081.55
无形资产摊销	81,524.44	62,672.40
差旅费	12,350.59	22,810.89
中介费	330,688.68	259,387.26
长期待摊费用	38,108.06	154,940.00
咨询费	118,351.62	226,615.93
租赁费		26,889.90
其他	58,977.34	8,392.21
合 计	2,116,810.46	2,277,083.85

28、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
技术服务费	188,579.78	40,000.00
材料费	1,299.70	1,581.83
人工费	79,000.00	100,000.00
无形资产摊销	4,279.22	3,591.72
折旧费	25,346.14	
其他	2,029.00	8,685.66
合 计	300,533.84	153,859.21

29、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	516,272.60	461,524.23
减：利息收入	1,503.67	2,264.80
汇兑损失		
减：汇兑收益		746,127.87
手续费支出	5,567.01	6,408.83
合 计	520,335.94	-280,459.61

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	
创新创业专项资金补贴		13,888.88	
省级科创资金	180,000.00	180,000.00	180,000.00
工信局补贴	70,000.00		70,000.00
新增设备投资市级奖补资金补贴	1,285.00	1,285.00	1,285.00
财政专项奖励		16,000.00	
合 计	290,285.00	260,173.88	290,285.00

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	-290,311.68	-4,314,230.13
其他应收款坏账损失	-6,258.44	177,377.56
合 计	-296,570.12	-4,136,852.57

33、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	283,592.74	
合 计	283,592.74	

34、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		-93,185.42	
合 计		-93,185.42	

35、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	
其他	2,288.61		2,288.61
合 计	2,288.61	1,397,271.39	2,288.61

36、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	2,067.21		2,067.21
其他		562.03	
合 计	2,067.21	562.03	2,067.21

37、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	1,503.67	2,264.80
政府补贴	250,000.00	206,000.00
收到的往来款及其他	2,288.61	14,025.86
合 计	253,792.28	222,290.66

(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	972,791.85	690,375.24
支付的往来款项及其他		
合 计	972,791.85	690,375.24

(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	1,100,000.00	1,558,000.00
合 计	1,100,000.00	1,558,000.00

(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	8,950,000.00	1,271,002.70
同一控制下企业合并支付的现金		
合 计	8,950,000.00	1,271,002.70

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,337,155.42	-3,860,198.99
加：资产减值准备	-283,592.74	
信用减值损失	296,570.12	4,136,852.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,015,078.53	1,103,645.98
无形资产摊销	53,569.70	52,882.20
长期待摊费用摊销	181,448.05	255,059.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		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）	516,272.60	461,524.23
投资损失（收益以“－”号填列）		-543,608.06

补充资料	本期金额	上期金额
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）	834,208.43	-2,090,919.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,213,640.35	4,450,269.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-523,181.24	-3,744,920.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,966,858.38	313,772.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	973,729.03	1,194,063.24
减：现金的年初余额	603,775.21	830,782.03
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	369,953.82	363,281.21

(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	973,729.03	1,194,063.24
其中：库存现金	378.42	18,923.81
可随时用于支付的银行存款	973,350.61	1,175,139.43
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	973,729.03	1,194,063.24
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		

39、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	12,558,636.45	山东文正科技股份有限公司长期借款抵押
无形资产	2,892,698.85	山东文正科技股份有限公司长期借款抵押
合 计	15,451,335.30	

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。

六、在其他主体中的权益

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

七、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、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。

2、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。

八、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

详见附注六、1、企业集团的构成。

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
申蕾	监事会主席
卢晓辉	监事
陈道云	职工监事
王玉秀	董事
仕连新	董事
张敏	董事
邢兰芬	财务总监、信息披露负责人
朱晓静	离职未满 6 个月董事
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：是孟公实业全资子公司
山东孟公实业集团有限公司	因董事孟磊而关联：孟磊控制公司
莒县颐和服装有限公司	因董事孟磊而关联：是孟公实业全资子公司

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 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东孟公实业集团有限公司	电费	16,800.00	30,340.00

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

(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	7,470,000.00	2022-12-08	2027-12-06	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	18,470,000.00	2022-12-08	2025-12-06	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
孟磊	14,000,000.00	2022-12-06	2023-12-05	本期偿还 8,950,000.00 元
山东孟公实业集团有限公司	100,000.00	2024-2-2	2025-2-2	未结清
日照颐和控股合伙企业（普通合伙）	1,000,000.00	2024-02-06	2025-02-06	未结清
日照市天泰颐和商务酒店有限公司	200,000.00	2023-08-10	2024-08-10	未结清
日照市天泰颐和商务酒店有限公司	600,000.00	2023-08-28	2024-08-28	未结清

(4) 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	29.06 万元	30.24 万元

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
应收账款：		
山东孟公实业集团有限公司	6,050,000.00	

项目名称	期末余额	上年年末余额
合 计	6,050,000.00	

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
预付账款：		
山东孟公实业集团有限公司	3,990,276.70	
合 计	3,990,276.70	
其他应付款：		
山东孟公实业集团有限公司	100,000.00	
孟磊	1,057,351.52	10,007,351.52
日照市天泰颐和商务酒店有限公司	800,000.00	800,000.00
日照颐和控股合伙企业（普通合伙）	1,000,000.00	
合 计	2,957,351.52	10,807,351.52

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2024 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 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、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。

十二、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	6,050,000.00	325,133.58
1 至 2 年		11,404,987.85
2 至 3 年		9,927,850.65
小 计	6,050,000.00	21,657,972.08
减：坏账准备	302,500.00	7,261,179.58
合 计	5,747,500.00	14,396,792.50

(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	6,050,000.00	100.00	302,500.00	5.00	5,747,500.00
其中：					
账龄组合	6,050,000.00	100.00	302,500.00	5.00	5,747,500.00
合计	6,050,000.00	—	302,500.00	—	5,747,500.00

(续)

类别	上年年末余额				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	21,657,972.08	100.00	7,261,179.58	33.53	14,396,792.50
其中：					
账龄组合	21,657,972.08	100.00	7,261,179.58	33.53	14,396,792.50
合计	21,657,972.08	—	7,261,179.58	—	14,396,792.50

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	6,050,000.00	302,500.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	6,050,000.00	302,500.00	—

(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	7,261,179.58	301,276.28	7,259,955.86		302,500.00
合计	7,261,179.58	301,276.28	7,259,955.86		302,500.00

(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
山东孟公实业集团有限公司	6,050,000.00	100.00	302,500.00
合 计	6,050,000.00	100.00	302,500.00

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	14,340.23	16,166.21
减：坏账准备	2043.51	1,974.61
合 计	12,296.72	14,191.60

(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	10,830.23	13,724.21
1 至 2 年	2,510.00	1,442.00
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	1,000.00	1,000.00
小 计	14,340.23	16,166.21
减：坏账准备	2,043.51	1,974.61
合 计	12,296.72	14,191.60

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	1,000.00	1,000.00
出口退税		
员工款项	2,510.00	2,510.00
社保公积金等	10,830.23	12,656.21
小 计	14,340.23	16,166.21

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
减：坏账准备	2,043.51	1,974.61
合 计	12,296.72	14,191.60

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	1,974.61			1,974.61
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	68.90			68.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	2,043.51			2,043.51

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	1,974.61	68.90			2,043.51
合 计	1,974.61	68.90			2,043.51

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
社保	社保公积金等	10,830.23	1 年以内	75.52	541.51
个人	员工款项	1,500.00	1-2 年	10.46	300.00

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
仕同帅	员工款项	1,010.00	1 年以内	7.04	202.00
支付宝 (中国)	押金、保证金	1,000.00	5 年以上	6.98	1,000.00
合计	—	14,340.23	—	100.00	2,043.51

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	10,800,000.00		10,800,000.00
合计	10,800,000.00		10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00

(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		
合计	10,800,000.00			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	428,402.27	372,209.68	821,072.10	275,911.60
其他业务			557,522.15	405,058.07
合计	428,402.27	372,209.68	1,378,594.25	680,969.67

十三、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	290,285.00	
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221.40	

项 目	金 额	说 明
3、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	290,506.40	
减：所得税影响金额		
扣除所得税后非经常性损益合计		
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净利润额	290,506.40	

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。

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	-288.72	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-324.60	-0.04	-0.04

十四、财务报告批准报出日期

本财务报告业经 2024 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议决议批准报出

山东文正科技股份有限公司
2024 年 8 月 26 日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、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	290,285.00
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221.40
非经常性损益合计	290,506.40
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	290,506.40

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
2024 年 8 月 26 日