



# 同泰生物

NEEQ : 871354

## 常州同泰生物药业科技股份有限公司

Changzhou Tongtai Biological Pharmaceutical Technology



# 半年度报告

# 2024



## 重要提示

一、董事冯志、董事赵珍、监事刘三龙未出席本次审议《2024年半年度报告议案》的董事会会议及监事会会议，未对半年度报告的真实、准确、完整进行确认，不存在半数以上董事无法保证半年度报告的真实性和完整性。除此之外，公司董事、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。

存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
冯志	董事	未出席	未出席第三届董事会第三十一次会议，未在《常州同泰生物药业科技股份有限公司董事、高级管理人员关于2024年半年度的书面确认意见》签字
赵珍	董事	未出席	未出席第三届董事会第三十一次会议，未在《常州同泰生物药业科技股份有限公司董事、高级管理人员关于2024年半年度的书面确认意见》签字
刘三龙	监事	未出席	未出席第三届监事会第十三次会议，未在《常州同泰生物药业科技股份有限公司关于2024年半年度报告的监事会意见书》签字

二、公司负责人杨犁、主管会计工作负责人荣威及会计机构负责人（会计主管人员）荣威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，存在未出席审议的董事。

董事冯志、董事赵珍未出席第三届董事会第三十一次会议。

四、本半年度报告未经会计师事务所审计。

五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

无



## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动及股东情况 .....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第六节	财务会计报告 .....	24
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	67
附件 II	融资情况 .....	67

<b>备查文件目录</b>	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。
<b>文件备置地址</b>	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
	指	常州同泰生物药业科技股份有限公司
股东大会	指	常州同泰生物药业科技股份有限公司股东大会
深圳玛斯特	指	深圳玛斯特智慧医疗科技有限公司
璟泓科技	指	武汉璟泓科技股份有限公司
常州皮革	指	常州皮革有限公司
光谷博润二期	指	武汉光谷博润二期新三板投资中心(有限合伙)
苏州博润	指	苏州博润利中投资中心(有限合伙)
艾博宠物	指	艾博(武汉)宠物医院有限公司, 公司的全资子公司
圆益生物	指	常州圆益生物科技有限公司, 公司的全资子公司
董事会	指	常州同泰生物药业科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州同泰生物药业科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司的总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员, 包括董事、监事和高级管理人员等
三会议事规则	指	股份公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	常州同泰生物药业科技股份有限公司章程
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
农业部	指	中华人民共和国农业部
中监所	指	中国兽医药品监察所
会计师、注册会计师、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1-6月
兽药	指	用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质(含药物饲料添加剂), 主要包括: 血清制品、疫苗、诊断制品、微生态制品、中药材、中成药、化学药品、抗生素、生化药品、放射性药品及外用杀虫剂、消毒剂等
兽用生物制品	指	应用天然或人工改造的微生物、寄生虫、生物毒素或生物组织及代谢产物为原材料, 采用生物学、分子生物学或生物化学等相关技术制成的, 其效价或安全性必须采用生物学方法检定的, 用于动物传染病和其他有关疾病的预防、诊断和治疗的生物制剂; 包括疫(菌)

		苗、毒素、类毒素、免疫血清、血液制品、抗原、抗体、微生物制剂等,其中疫(菌)苗、类毒素为预防用生物制品
动物疫苗/兽用疫苗	指	具有良好免疫原性的病原微生物,经繁殖和处理后制成的制品,使接种动物产生相应免疫力
灭活疫苗	指	选用免疫原性强的细菌、病毒等经人工培养后用理化方法将其杀死(灭活)后制成的疫苗
活疫苗	指	用人工的方法使病原体减毒或从自然界筛选某病原体的无毒株或微毒株所制成的活微生物疫苗
强免疫苗	指	国家对严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实施强制免疫所使用的疫苗产品
狂犬病	指	狂犬病毒所致的急性传染病,人兽共患,多见于犬、狼、猫等肉食动物,人多因被病兽咬伤而感染
猪圆环病毒病	指	断奶仔猪多系统衰竭综合征 (PMWS), 主要致病病毒为猪圆环病毒 2 型 (PCV2) 引起的
SAD 株	指	一种新型狂犬病毒株 SAD (Street-Alabama-Dufferin)
GMP、新版兽药 GMP、兽药 GMP 规范	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写,药品生产质量管理规范;兽药 GMP 是指《兽药生产质量管理规范》,是兽药生产和质量管理的基本准则,适用于兽药制剂生产的全过程以及原料药生产中影响成品质量的关键工序。现行有效的《兽药生产质量管理规范》由 2002 年农业部令第 11 号颁布。目前,我国实行兽药 GMP 强制认证制度,兽药生产企业达到兽药 GMP 要求并获得兽药 GMP 证书后,方可从事兽药生产活动
QA	指	Quality Assurance 的缩写,质量保证人员,负责建立相关的质量管理体系并加以维持
QC	指	Quality Control 的缩写,质量控制人员,最重要的职责在于对制成品的监控
头份/羽份	指	畜禽疫苗计量单位,一般头份用于家畜,羽份用于家禽

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	常州同泰生物药业科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Changzhou Tongtai Biological Pharmaceutical Technology		
法定代表人	杨犁	成立时间	2006年10月26日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C275 兽用药品制造-C2750 兽用药品制造		
主要产品与服务项目	兽用疫苗的研发、生产、销售及服务		
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	同泰生物	证券代码	871354
挂牌时间	2017年5月11日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	75,716,666
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市上城区五星路201号		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨犁	联系地址	常州市新北区罗溪镇空港产业园盛达路19号
电话	0519-68862828	电子邮箱	czttsw2006@163.com
传真	0519-68862828		
公司办公地址	常州市新北区罗溪镇空港产业园盛达路19号	邮政编码	213133
公司网址	<a href="http://www.cz-tt.com">http://www.cz-tt.com</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320400793325808T		
注册地址	江苏省常州市新北区罗溪镇空港产业园盛达路19号		
注册资本（元）	75,716,666	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） 商业模式与经营计划实现情况

商业模式：

公司所处行业是兽用制品行业，主营业务为兽用疫苗的研发、生产、销售及服务，产品主要为兽用疫苗。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所从事的主营业务属于兽用药品制造（C2750）；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所从事的主营业务属于兽用药品制造（C2750）。根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所从事的主营业务属于兽用疫苗药物生产（15111113）。公司主要采取“市场化销售模式”和“政府招标采购”销售模式。其中政府采购的模式主要销售对象为各省市的动物疫病预防控制中心或动物卫生监督所等部门，“市场化销售”模式主要销售对象分别为全国各地经销商、养殖集团及宠物医院。目前，公司已与一定数量的规模化养殖企业以及宠物连锁医院建立了长期业务合作。同时，通过开展技术培训、提供技术支持等服务，深入了解客户需求，提高产品核心竞争力，促进产品销售。

公司主要的业务模式如下：

#### 1、销售模式

公司产品销售模式分为政府采购和市场化销售两类，其中市场化销售又包括渠道销售和直接销售。目前公司产品销售主要以渠道销售（主要是买断式经销）为主，政府采购为辅，同时发展直接销售。政府采购的模式主要销售对象为各省市的动物疫病预防控制中心或动物卫生监督所等部门，买断式经销和大客户直销的模式主要销售对象分别为全国各地经销商、养殖集团和宠物医院。

（1）市场化销售方面，公司销售部门根据动物类型分别设立了宠物疫苗事业部及经济动物疫苗事业部，负责疫苗产品渠道经销商和终端客户的开发与管理。目前公司的经销网络已覆盖全国大部分省市。

（2）政府采购方面，公司销售部门下设专门的政府采购小组，负责政府采购的信息搜集、标书制作、投标及后续销售服务等工作。目前，公司参与政府采购的产品主要有狂犬病疫苗等。报告期内公司在全国十几个省市地区实现中标销售。

#### 2、采购模式

公司严格按照农业部 GMP 管理标准执行采购，并制定了专门的采购管理制度。采购部门根据各部门每年底提出的次年采购计划进行采购预算；每月按照各部门对次月的采购计划进行次月采购预算，并制定采购方案，经公司主管领导批准后执行。

公司依据 GMP 要求建立供应商评价体系，通过现场考核和小试确定合格供应商和备用供应商。公司根据生产计划确定月度采购，对购进物料依据检验规程进行全项目检定，检定合格后方可进行采购；对购进的物料依据其性质分别保存于适宜条件的仓库。

#### 3、生产模式

公司采用以销定产的生产模式。生产计划由生产部根据销售部的销售计划制定，分为年度、季度、月度生产计划。生产部根据生产计划，将生产指令下达至生产车间，组织生产。需要物资供应的，采购部门根据生产计划进行制定物资采购计划。产成品经检验合格后入库，检验不合格的产品将进行无害化



处理。公司严格按兽药 GMP 规范，组织生产经营管理，由质量管理人员围绕关键生产环节按质量监控点对原料、辅料、中间产品、成品、包装材料的质量进行检验，不合格的产品直接无害化处理。

#### 4、研发模式

公司研发模式主要分为自主研发模式、合作研发模式以及项目引进和消化创新模式。自主研发多用于生产工艺的改进。对于研发周期长、投入高的研发项目主要采取合作模式进行。公司通过资金支持、合作课题等方式，参与研究阶段工作，并通过合作协议优先获得实验室研究成果，利用公司的设备优势、生产条件、核心工艺技术完成新产品中试研究，与合作方共同申报新兽药注册证书。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

#### 经营计划：

狂犬病疫苗市场的政府招标采购项目狂苗价格竞争加剧，宠物市场长期由进口狂苗占据主导地位。猪圆环疫苗品牌众多，各自分割不同市场。面对复杂的市场形势，公司积极应对，公司及子公司业务相互补充，合理共用资源，通过加强营销团队建设，优化市场渠道，建立销售激励机制和提升技术服务质量等多措并举以提高市场竞争力。报告期末，公司总资产 372,689,553.53 元，较去年年末增长 0.27%；净资产 293,368,205.47 元，较去年年末减少 1.03%。报告期内，公司实现营业收入 22,886,409.08 元，较去年同期减少 38.42%；归属于挂牌公司股东的净利润-3,045,861.74 元，较去年同期减少 128.60%。报告期内，公司及子公司强化内部风险控制，规范公司内部管理，严格产品研发和项目管理等方面的操作，同时不断完善各部门的工作流程和职能，促进公司业务的规范管理。通过在员工队伍建设方面，公司实行有效的人力资源管理，实现绩效考核制度，加强人才梯队培养，确保公司的战斗力。公司全员的执行力、规划性、协作性、外部响应机制等方面均得到显著提升。

公司面对复杂的宏观经济形势和疫苗行业的经营困境，坚定信心，直面困难，顺应新条例和行业的要求。结合市场环境及行业变化，在销售方面，着力于销售渠道建设，深耕网络布局培育优质经销商和把销售渠道建设的中心由网络构造向大客户开发转变。子公司业务上努力拓展上下游渠道，圆益的贸易和宠物医院的诊疗治服务优势互补。未来，公司将继续坚持以市场为导向，以加强内控管理为基础，以开拓市场和研发创新为工作重点，加强高技能人才引进，增强自主创新能力，以高质量，高服务、高效率为核心，精益管理，对外学习先进企业，整合企业内外资源，全面推动企业高速发展。

## （二） 行业情况

1、兽药行业监管力度加强和政策机遇。近几年来，兽药监管日趋严格，农业农村部加大兽药质量监督抽查和风险监测力度，发布《2018 年兽药质量监督抽检和风险监测计划》，及时通报兽药质量监督抽检情况和兽药企业飞行检查情况。农业部先后出台了多个政策，从监管层面促使企业改善生产工艺，提升产品质量。同时不断调整国家强制免疫病种，给优质市场带来发展机遇。

2、研发创新能力突显。动物疫情的发生具有不确定性，一旦出现大规模的传染性疾病会激增对兽药产品的需求，拥有核心技术和快速反应能力的兽药生产企业可以抓住市场机遇，将长期的技术积累产品化，迅速占领市场。

3、行业集中度高、准入门槛高，且具有较高的利润率。兽用生物制品行业集中度较高，近年来该行业持续保持高速增长的态势，未来优质的企业将越做越大，而产品研发能力薄弱、销售渠道单一，管理经营不佳的企业将面临更大的竞争压力。我国对于兽用疫苗有着严格的监管和审批制度，同时，兽用疫苗的研发科技、生产工艺技术的含量远高于其它兽药行业。

4、未来我国动物疫苗产品升级是推动行业自身成长的中长期因素，主要体现在两方面，一是行业



竞争促进疫苗品质提升；二是疫苗利润稳定，激励企业开发新产品。而推动升级换代主要有两个动力，一是技术革新和工艺改进；二是市场需求升级带动中高端疫苗产品销售比例上升，即当养殖规模提高后，养殖户对疫苗消费价格的敏感程度下降。

公司拥有狂犬病灭活疫苗（SAD 株），符合国家政府狂犬病疫苗招标和狂犬病疫苗市场的要求；公司拥有猪圆环病毒 2 型灭活（SH 株）产品，属于大疫病种，市场巨大。

### （三）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 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	22,886,409.08	37,162,423.11	-38.42%
毛利率%	37.89%	65.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,045,861.74	10,651,205.61	-128.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,048,417.56	10,750,835.17	-128.36%
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）	-1.03%	3.73%	-
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）	-1.03%	3.77%	-
基本每股收益	-0.040	0.141	-128.60%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	372,689,553.53	371,703,106.28	0.27%
负债总计	79,321,348.06	75,289,039.07	5.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	293,368,205.47	296,414,067.21	-1.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.87	3.91	-1.03%
资产负债率%（母公司）	19.32%	18.79%	-
资产负债率%（合并）	21.28%	20.26%	-
流动比率	3.57	3.44	-
利息保障倍数	-0.98	8.07	-
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	-9,519,229.15	938,916.24	-1,113.85%



应收账款周转率	0.11	0.24	-
存货周转率	2.50	3.15	-
<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%	5.84%	10.86%	-
营业收入增长率%	-38.42%	-6.00%	-
净利润增长率%	-128.60%	19.17%	-

### 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	45,538.32	0.01%	11,777,677.80	3.17%	-99.61%
应收票据			-		
应收账款	186,685,608.03	50.09%	172,175,487.36	46.32%	8.43%
存货	5,819,143.99	1.56%	5,545,892.74	1.49%	4.93%
投资性房地产			-		
长期股权投资			-		
固定资产	49,816,914.06	13.37%	53,223,991.42	14.32%	-6.40%
在建工程	23,671,208.70	6.35%	23,654,708.70	6.36%	0.07%
无形资产	24,185,908.24	6.49%	23,577,223.16	6.34%	2.58%
商誉	20,567,319.15	5.52%	20,567,319.15	5.53%	0.00%
短期借款	46,617,328.15	12.51%	50,771,771.57	13.66%	-8.18%
长期借款	3,754,761.90	1.01%	83,333.18	0.02%	4,405.72%
其他应收款	13,627,385.11	3.66%	14,301,439.94	3.85%	-4.71%
长期待摊费用	10,895,193.27	2.92%	12,222,051.87	3.29%	-10.86%
递延所得税资产	4,772,615.90	1.28%	3,960,547.10	1.07%	20.50%
其他非流动资产	8,737,600.00	2.34%	8,737,600.00	2.35%	0.00%
应付账款	7,569,647.59	2.03%	6,498,554.66	1.75%	16.48%
合同负债	182,912.61	0.05%	299,729.49	0.08%	-38.97%
应付职工薪酬	1,857,289.12	0.50%	388,062.33	0.10%	378.61%
应交税费	7,093,951.29	1.90%	6,619,545.05	1.78%	7.17%
预付账款	23,851,071.54	6.40%	19,794,434.23	5.33%	20.49%
应付利息			-	-	
其他应付款	480,791.03	0.13%	446,040.49	0.12%	7.79%
长期应付款	10,560,650.09	2.83%	9,478,943.95	2.55%	11.41%
其他流动资产	280.00	0.00%	109,286.61	0.03%	-99.74%
使用权资产	13,767.22	0.00%	55,446.20	0.01%	-75.17%
一年内到期的非流动负债	0	0.00%	57,589.58	0.02%	-100.00%



其他流动负债	0	0.00%	1,109.17	0.00%	-100.00%
租赁负债	14,215.29	0.00%	4,800.00	0.00%	196.15%
递延所得税负债	639,559.60	0.17%	639,559.60	0.17%	0.00%
资产总计	372,689,553.53	100%	371,703,106.28	100%	0.27%

### 项目重大变动原因

- 1、货币资金同比减少 99.61%，主要因素系因为本期销售应收货款回收较慢，同时归还到期银行借款所致。
- 2、应收账款同比增长8.43%，系市场疲软，资金回笼缓慢。
- 3、递延所得税资产增加系应收账款增加及坏账计提比例增加所致。
- 4、长期待摊费用减少系摊销所致。
- 5、使用权资产减少系经营租赁房产减少所致。
- 6、短期借款同比减少8.18%，主要是母公司今年银行贷款的减少所致。
- 7、应付职工薪酬同比增加378.61%系公司应付工资增加所致。
- 8、长期借款同比增加系公司新增微众银行贷款所致。
- 9、长期应付款增加系本期新增融资租赁所致。
- 10、应付账款增加系本期采购原材料欠款所致。
- 11、租赁负债同比增加系子公司一年内到期非流动负债减少合并进入租赁负债科目核算。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	22,886,409.08	-	37,162,423.11	-	-38.42%
营业成本	14,213,678.56	62.11%	12,901,396.54	34.72%	10.17%
毛利率	37.89%	-	65.28%	-	-
税金及附加	271,767.37	1.19%	388,488.46	1.05%	-30.04%
销售费用	357,340.30	1.56%	1,175,184.25	3.16%	-69.59%
管理费用	3,835,988.44	16.76%	5,158,528.35	13.88%	-25.64%
研发费用	1,411,156.21	6.17%	2,012,835.81	5.42%	-29.89%
财务费用	1,606,321.90	7.02%	1,122,809.96	3.02%	43.06%
信用减值损失	4,219,818.70	18.44%	1,977,567.22	5.32%	113.38%
其他收益	2,569.01	0.01%	55,906.03	0.15%	-95.40%
营业利润	-3,027,093.39	-13.23%	12,481,518.55	33.59%	-124.25%
营业外收入	1,420.71	0.01%	5,348.54	0.01%	-73.44%
营业外支出	982.87	0.00%	178,465.82	0.48%	-99.45%
净利润	-3,045,861.74	-13.31%	10,651,205.61	28.66%	-128.60%

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入同比减少38.42%系受到市场疲软影响，市场购买力下降，竞争加剧，为防止竞争对手打促销价格战侵蚀市场分额，维护现有客户降低价格促销，导致营业收入下降。



- 2、成本同比增加系母子公司产品毛利率降低所致。
- 3、税金及附加同比下降30.04%系收入出现下滑直接影响了税金及附加的减少。
- 4、销售费用同比下降-69.59%，一方面系新会计准则调整：根据新准则的规定，将运输费列报为营业成本，导致销售费用减少，另一方面本期间展会营销活动减少所致。
- 5、管理费用同比下降25.64%主要原因是市场竞争加经济不景气企业应对策略改变，缩减人员及日常开销，同时资产折旧到期相应折旧费用减少。
- 6、研发费用同比下降29.89%，主要原因本期研发材料投入同比减少所致。
- 7、财务费用同比增加43.06%系银行借款利息、融资租赁费用增加所致。
- 8、信用减值损失增加113.38%主要原因系坏账计提比例增加所致。
- 9、其他收益减少95.4%主要原因是政府补助的减少及子公司增值税减免额的减少所致。
- 10、营业利润减少124.25%主要原因是销售下降，毛利率下降所致。
- 11、营业外收入同比下降73.44%主要原因是减少了非流动资产的处置，从而降低相应的利得，导致营业外收入减少。
- 12、营业外支出同比下降99.45%主要原因是同比滞纳金减少所致。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	22,886,409.08	37,162,423.11	-38.42%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	14,213,678.56	12,901,396.54	10.17%
其他业务成本	-	-	

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
疫苗类	10,189,278.61	5,932,618.27	41.78%	-52.77%	14.52%	-34.21%
宠物保健品类	11,501,017.14	8,203,698.40	28.67%	-10.26%	8.72%	-12.45%
服务类	1,196,113.33	77,361.89	93.53%	-56.83%	-55.93%	-0.14%
合计	22,886,409.08	14,213,678.56	37.89%	-38.42%	10.17%	-27.39%

### 按区域分类分析

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因

无

## (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------



经营活动产生的现金流量净额	-9,519,229.15	938,916.24	-1,113.85%
投资活动产生的现金流量净额	-1,146,196.00	-10,387,815.89	88.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,066,714.33	-5,377,646.95	80.16%

### 现金流量分析

一、经营活动产生的现金流量净额减少约 1045.81 万元。其中：经营活动现金流入同比减少约 2152.46 万元；经营活动现金流出同比减少约 1106.65 万元；主要原因如下：1、销售商品收到的现金流入同比减少 1138.68 万元。2、收到的其他与经营活动有关的现金流入同比减少 1013.78 万元。3、购买商品、接受劳务支付的现金流出同比增加 557.22 万元。4、支付工资同比减少 200.04 万。5、支付税金同比减少 244.60 万元。6、支付的其他与经营活动有关的现金流出同比减少 1219.22 万元。

二、投资活动产生的现金流量净额增加约 924.16 万元。主要原因如下：1、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金支出同比减少 924.16 万元。

三、筹资活动的现金流量净额增加约 431.09 万元。其中：筹资活动现金流入同比增加 355.19 万元；筹资活动现金流出同比减少 75.90 万元；主要原因如下：1、筹资活动现金流入：银行借款同比减少 130.60 万元；收到其他筹资活动有关的现金同比增加约 485.79 万元。2、筹资活动现金流出：同期对比偿还债务减少 132.19 万元；支付利息等同比减少 19.96 万元；支付的其他与筹资活动有关的现金同比增加 76.25 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
常州圆益生物科技有限公司	控股子公司	兽药、医疗器械经营, 检验检测服务等	5,000,000	56,623,477.82	18,402,566.92	9,724,932.00	364,917.62
艾博(武汉)宠物医院有限公司	控股子公司	动物诊疗, 兽医、宠物美容服务, 宠物食品、医疗设备、检查诊断试剂等批发零售	12,000,000.00	53,756,001.55	24,494,710.31	1,776,085.14	-233,937.79
丹阳国创动物保健有限公司	控股子公司	兽药生产, 兽药经营, 技术进出口, 货物进出口	50,000,000.00	1,146.30	-1,453.70	-	45.04

### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况



适用 不适用

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司积极响应国家“科技兴农”号召，坚持以高效、稳定、安全、可靠、优质的产品服务广大养殖户，推动养殖高效发展，增加广大养殖户收入水平；依法经营，照章纳税，环保生产。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、因股权分散而导致无实际控制人的风险	截至报告期末，公司前三大股东的持股比例分别为 16.0733%、16.0404%、14.1144%，不存在单一股东能够控制公司股东大会及董事会的情形。因公司股权现状，涉及重大事项的决策系由股东大会充分讨论后共同确定，无任何一方能够决定和产生实质影响。重大事项的决策由股东大会充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但也存在决策效率低下的风险。
2、产品质量和安全风险	公司具有成熟的兽用疫苗生产工艺技术和经验，建立了严格的质量控制体系，取得了《兽药 GMP 证书》和《兽药生产许可证》等资质证书。为保证公司产品质量，公司已建立了符合兽药 GMP 规范的质量管理体系，并在采购、生产和销售各环节进行严格质量检测。公司从事兽用生物制品生产多年，主要产品在历年中监所产品质量会检、抽检中表现稳定。但质量管理工作可能存在由于生产过程中操作不当或流通环节失控等其他因素导致公司产品存在质量或安全风险，并直接影响公司正常生产经营和市场声誉。
3、技术泄密及人才流失风险	公司的新产品研发、新技术吸收转化以及生产工艺提升依赖于成熟稳定的研发团队。公司有多个新产品研发项目正在进行之中。公司经营中，若出现技术泄密或人才流失，将直接影响公司的核心竞争力，从而对公司经营业绩构成不利影响。
4、环保风险	公司严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，相关生产流程建立了严格的标准操作规范。虽然报告期内公司已经按照国家环保标准采取环保措施，没有受到环保处罚，但是如果公司未能及时采取措施应对国家环保标准的提高，或者由于公司管理不善等原因导致环境污染，公司经营以及公司社会形象将受到重大不利影响。
5、政策变动以及相关行政许可引发的风险	公司为兽用疫苗生物制药企业,其生产经营行为受到农业部及相关行政部门的严格监管。根据《生物制品批签发管理办法》规



	<p>定,每批制品出厂上市或者进口时必须进行强制性检验、审核。检验不合格或者审核不被批准者,不得上市或者进口。目前公司拥有的《兽药 GMP 证书》、《兽药生产许可证》、《实验动物使用许可证》以及相关产品批签发批件等相关证书,均在有效期内。若公司证书到期后未能获得展期,或者新生产的产品无法获取批签发批件,或者政策变动导致公司不符合生产资质的新要求,将会对公司的经营产生重大不利影响。</p>
<p>6、部分房屋建筑物未取得房产证的风险</p>	<p>公司目前拥有编号为“苏（2019）常州市不动产权证第 0083284 号”的土地使用权,公司动物实验用房的主体建在编号为“苏（2019）常州市不动产权证第 0083284 号”的土地上,目前正在办理房产证的相关手续,公司暂时未能取得房产证。如果公司不能取得房产证等权属证明,将会对公司的生产经营产生一定的影响,但由于该动物实验用房属于公司厂区整体建设规划中的附属设施,不属于公司日常生产及办公场所,同时该建筑物已取得《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设工程规划许可证》等行政审批,且公司已取得政府主管部门出具的无重大违法违规证明,并与常州市新北区罗溪镇人民政府签署了《项目投资协议》,已取得相关土地使用权,因此动物实验用房未取得房产证对公司的可持续经营影响较小。</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>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 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	30,000,000.00	0.00
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	600,000.00	0.00
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		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
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

无

#### （四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2017年5月11日	2017年5月11日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年5月11日	2017年5月11日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

关于避免同业竞争的承诺：

一、公司主要股东深圳玛斯特、常州皮革公司承诺：1、截至本承诺函出具日，本企业及本企业控制的其他企业不存在自营、与他人合营或为他人经营与同泰生物相同、相似业务的情形；2、本企业及本企业控制的其他企业在将来也不会从事与同泰生物相同或相似的业务，不新设或收购与公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司，避免可能出现的同业竞争；3、本企业作为同泰生物持股 5% 以上的主要股东期间，本承诺为有效之承诺；4、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本企业将 向同泰生物赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

二、公司主要股东璟泓科技承诺：1、截至本承诺函出具日，本企业及本企业控制的其他企业不存在 自营、与他人合营或为他人经营与同泰生物相同、相似业务的情形；2、本企业及本企业控制的其他企业在将来也不会从事与同泰生物相同或相似的业务，不新设或收购与公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司，避免可能出现的同业竞争；3、本企业作为同泰生物持股 5%以上的主要股东期间，本承诺为有效之承诺。

三、公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，并签订了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。报告期内，公司主要股东及董事、监事、高级管理人员均履行了承诺，未发生违背承诺事项。

#### （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
------	------	--------	------	----------	------



机器设备	固定资产	租赁	6,954,024.30	1.87%	融资租赁
不动产权（苏 （2017）常州市不 动产权第 0042578 号	不动产	抵押	31,743,260.88	8.52%	银行抵押
不动产权（苏 （2019）常州市不 动产权第 0083284 号	不动产	抵押	5,783,919.74	1.55%	抵押给担保公司做 反担保
<b>总计</b>	-	-	44,481,204.92	11.94%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

公司抵押资产主要原因系为公司自身向银行借款抵押给银行或抵押给担保公司做反担保，不会对公司生产经营产生不利影响。

## 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	68,308,798	90.22%	0	68,308,798	90.22%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,407,868	9.78%	0	7,407,868	9.78%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工					
总股本		75,716,666.00	-	0	75,716,666.00	-
普通股股东人数		65				

#### 股本结构变动情况

 适用  不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股份数 量
1	深圳玛斯特智慧医疗科技有限公司	12,170,148	0	12,170,148	16.0733%	0	12,170,148	4,000,000	0
2	武汉璟泓科技股份有限公司	12,145,254	0	12,145,254	16.0404%	0	12,145,254	12,145,254	0
3	常州皮革有限公司	10,686,967	0	10,686,967	14.1144%	7,124,645	3,562,322	0	0
4	新余市沃尔福投资合伙企业（有限合伙）	7,401,000	0	7,401,000	9.7746%	0	7,401,000	0	0



5	国健（北京）资本管理有限公司-丹阳国健润庆股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	6,666,666	0	6,666,666	8.8048%	0	6,666,666	0	0
6	武汉光谷新技术产业投资有限公司	5,000,000	0	5,000,000	6.6036%	0	5,000,000	0	0
7	国健（北京）资本管理有限公司-武汉国健光谷一期健康产业投资管理中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	6.6036%	0	5,000,000	0	0
8	武汉九通股权投资基金管理有限公司-武汉九通山河成长基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000	-14,000	3,986,000	5.2644%	0	3,986,000	0	0
9	天风证券股份有限公司做市专用证券账户	2,710,460	12,900	2,723,360	3.5968%	0	2,723,360	0	0
10	苏州博润利中投资中心（有限合伙）	2,101,000	0	2,101,000	2.7748%	0	2,101,000	0	0
<b>合计</b>		67,881,495	-	67,880,395	89.6507%	7,124,645	60,755,750	16,145,254	0

**普通股前十名股东情况说明**

□适用 √不适用

**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				
杨犁	董事长、总经理	男	1969年7月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
冯志	董事	男	1972年6月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
韦建平	董事	男	1953年8月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
荣威	董事	男	1968年8月	2023年3月4日	2024年12月29日	0	0	0	0%
赵珍	董事	女	1990年10月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
郭孝军	监事会主席、职工监事	男	1969年7月	2021年12月30日	2024年5月24日	0	0	0	0%
陈伟光	监事会主席、职工监事	男	1984年7月	2024年5月24日	2024年12月29日				
汤丽华	监事	女	1962年11月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
刘三龙	监事	男	1973年4月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
荣威	财务总监	男	1968年8月	2021年12月30日	2024年12月29日	0	0	0	0%
冯志	董事会秘书	男	1972年6月	2021年12月30日	2024年7月6日	0	0	0	0%
杨犁	董事会秘书	男	1969年7月	2024年7月6日	2024年12月29日	0	0	0	0%

注：冯志、赵珍已申请辞去董事职位，刘三龙已申请辞去监事职位。在新任董事就任前，冯志、赵珍仍将按照相关法律法规和《公司章程》的规定继续履行董事职责。在新任监事就任前，刘三龙仍将按照相关法律法规和《公司章程》的规定继续履行监事职责。具体详见公司2024年8月27日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《常州同泰生物药业科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员辞职公告（补发）》（公告编号：2024-035）。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

无

## （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
郭孝军	监事会主席、职工监事	离任	无	个人原因
陈伟光	销售总监	新任	监事会主席、职工监事	聘任

注：董监高期后变动情况详见公司 2024 年 8 月 27 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《常州同泰生物药业科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员辞职公告（补发）》（公告编号：2024-035）。

## 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

陈伟光，男，1984 年 7 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 6 月至 2007 年 6 月，任盐城市大丰市小海镇人民政府团委副书记；2007 年 7 月至 2008 年 4 月，任常州力康医药有限公司销售总监助理；2008 年 5 月至 2012 年任常州同泰生物药业科技股份有限公司销售部副经理；2012 年 12 月至今，任常州同泰生物药业科技股份有限公司销售总监。

## （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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	3			3
管理人员	8			8
生产人员	12		2	10
技术人员	9		1	8
财务人员	6			6
销售人员	7			7
员工总计	45			42

### （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,538.32	11,777,677.80
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		186,685,608.03	172,175,487.36
应收款项融资			
预付款项		23,851,071.54	19,794,434.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,627,385.11	14,301,439.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,819,143.99	5,545,892.74
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		280	109,286.61
<b>流动资产合计</b>		<b>230,029,026.99</b>	<b>223,704,218.68</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		49,816,914.06	53,223,991.42
在建工程		23,671,208.70	23,654,708.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,767.22	55,446.20
无形资产		24,185,908.24	25,577,223.16
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		20,567,319.15	20,567,319.15
长期待摊费用		10,895,193.27	12,222,051.87
递延所得税资产		4,772,615.90	3,960,547.10
其他非流动资产		8,737,600.00	8,737,600.00
<b>非流动资产合计</b>		142,660,526.54	147,998,887.60
<b>资产总计</b>		372,689,553.53	371,703,106.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		46,617,328.15	50,771,771.57
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		7,569,647.59	6,498,554.66
预收款项		550,241.39	
合同负债		182,912.61	299,729.49
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		1,857,289.12	388,062.33
应交税费		7,093,951.29	6,619,545.05
其他应付款		480,791.03	446,040.49
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		-	57,589.58
其他流动负债		-	1,109.17
<b>流动负债合计</b>		64,352,161.18	65,082,402.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			



长期借款		3,754,761.90	83,333.18
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,215.29	4,800.00
长期应付款		10,560,650.09	9,478,943.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		639,559.60	639,559.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,969,186.880</b>	<b>10,206,636.73</b>
<b>负债合计</b>		<b>79,321,348.06</b>	<b>75,289,039.07</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		75,716,666.00	75,716,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,419,327.45	123,419,327.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,454,545.63	7,454,545.63
一般风险准备			
未分配利润		86,777,666.39	89,823,528.13
归属于母公司所有者权益合计		293,368,205.47	296,414,067.21
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>293,368,205.47</b>	<b>296,414,067.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>372,689,553.53</b>	<b>371,703,106.28</b>

法定代表人：杨犁

主管会计工作负责人：荣威

会计机构负责人：荣威

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,522.82	11,039,018.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		105,820,014.95	97,783,555.28
应收款项融资			



预付款项		15,641,120.50	15,813,408.56
其他应收款		57,837,110.88	50,770,977.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,275,264.16	4,558,945.84
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>183,578,033.31</b>	<b>179,965,905.35</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		40,600,000.00	40,600,000.00
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		46,744,392.34	49,897,025.54
在建工程		23,671,208.70	23,654,708.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,185,908.24	25,577,223.16
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,141,523.53	7,326,639.03
递延所得税资产		1,609,235.58	1,244,906.75
其他非流动资产		8,737,600.00	8,737,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>151,689,868.39</b>	<b>157,038,103.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>335,267,901.70</b>	<b>337,004,008.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		42,772,284.33	46,771,771.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,925,847.20	1,864,354.27
预收款项			
合同负债		182,912.61	262,757.27



卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,302,232.63	300,833.18
应交税费		3,899,449.58	3,693,686.95
其他应付款		479,902.87	310,152.34
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>		<b>51,562,629.22</b>	<b>53,203,555.58</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,560,650.09	9,478,943.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		639,559.60	639,559.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,200,209.69</b>	<b>10,118,503.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>64,762,838.91</b>	<b>63,322,059.13</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		75,716,666.00	75,716,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,419,327.45	123,419,327.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,454,545.63	7,454,545.63
一般风险准备			
未分配利润		63,914,523.71	67,091,410.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>270,505,062.79</b>	<b>273,681,949.40</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>335,267,901.70</b>	<b>337,004,008.53</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		22,886,409.08	37,162,423.11
其中：营业收入		22,886,409.08	37,162,423.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,696,252.78	22,759,243.37
其中：营业成本		14,213,678.56	12,901,396.54
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		271,767.37	388,488.46
销售费用		357,340.30	1,175,184.25
管理费用		5,247,144.65	5,158,528.35
研发费用		1,411,156.21	2,012,835.81
财务费用		1,606,321.90	1,122,809.96
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,569.01	55,906.03
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）		-4,219,818.70	-1,977,567.22
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>		-3,027,093.39	12,481,518.55
加：营业外收入		1,420.71	5,348.54
减：营业外支出		982.87	178,465.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3026655.55	12,308,401.27
减：所得税费用		19,206.19	1,657,195.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,045,861.74	10,651,205.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			



(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,045,861.74	10,651,205.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,045,861.74	10,651,205.61
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,045,861.74	10,651,205.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,045,861.74	10,651,205.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>		-0.040	0.141
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.040	0.141
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.040	0.141

法定代表人：杨犁

主管会计工作负责人：荣威

会计机构负责人：荣威

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>		11,402,534.78	24,363,814.60
减：营业成本		6,015,980.16	5,361,809.24
税金及附加		268,139.03	330,738.42



销售费用		248,873.95	1,066,554.69
管理费用		2,757,958.79	3,227,535.44
研发费用		1,411,156.21	2,012,835.81
财务费用		1,448,893.11	1,135,454.86
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
加：其他收益		-	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,428,858.85	-1,337,729.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,177,325.32</b>	<b>9,941,156.84</b>
加：营业外收入		1,420.71	5,348.43
减：营业外支出		982.00	616.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,176,886.61</b>	<b>9,945,889.25</b>
减：所得税费用		-	1,189,958.02
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,176,886.61</b>	<b>8,755,931.23</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,176,886.61	8,755,931.23
（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			



六、综合收益总额		-3,176,886.61	8,755,931.23
七、每股收益：			0.12
（一）基本每股收益（元/股）			0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			0.12

### （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
<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		6,140,549.72	17,527,355.24
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		-7,463,015.84	2,674,797.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>-1,322,466.12</b>	<b>20,202,153.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,466,910.22	7,894,742.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,389,984.97	3,390,380.09
支付的各项税费		1,033,080.43	3,479,076.86
支付其他与经营活动有关的现金		-7,693,212.59	4,499,037.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,196,763.03</b>	<b>19,263,236.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,519,229.15</b>	<b>938,916.24</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			
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		1,146,196.00	10,387,815.89
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>		1,146,196.00	10,387,815.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,146,196.00	-10,387,815.89
<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		7,694,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	142,065.32
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,694,000.00	9,142,065.32
偿还债务支付的现金		8,178,058.52	9,500,000.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,109,636.41	1,309,234.48
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		4,473,019.40	3,710,477.75
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,760,714.33	14,519,712.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,066,714.33	-5,377,646.95
<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>		-11,732,139.48	-14,826,546.60
加：期初现金及现金等价物余额		11,777,677.80	26,966,983.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,538.32	12,140,436.91

法定代表人：杨犁

主管会计工作负责人：荣威

会计机构负责人：荣威

**(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
<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		1,226,463.72	4,536,796.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		171,171.24	19,543,651.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,397,634.96	24,080,447.93



购买商品、接受劳务支付的现金		571,955.22	1,367,357.71
支付给职工以及为职工支付的现金		1,033,625.73	2,712,354.00
支付的各项税费		813,126.22	1,711,608.96
支付其他与经营活动有关的现金		7,683,403.38	19,605,830.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,102,110.55	25,397,150.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,704,475.59	-1,316,702.93
<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		-32,200.00	5,337,815.89
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>		-32,200.00	5,337,815.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		32,200.00	-5,337,815.89
<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		2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,999,487.24	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		967,713.08	1,180,188.22
支付其他与筹资活动有关的现金		4,395,019.40	3,394,725.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,362,219.72	9,574,913.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,362,219.72	-4,574,913.30
<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>		-11,034,495.31	-11,229,432.12
加：期初现金及现金等价物余额		11,039,018.13	23,268,734.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,522.82	12,039,301.92

### 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

##### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,056.33	21,903.01
银行存款	25,481.99	11,738,190.26
其他货币资金	-	17,584.53
合计	45,538.32	11,777,677.80
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	期初余额
1年以内	61,760,033.67	70,970,727.30

账 龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年	56,666,539.67	51,323,771.00
2 至 3 年	59,674,814.09	52,030,836.58
3 至 4 年	24,989,675.72	10,473,629.34
4 至 5 年	5,077,260.61	4,609,235.00
5 年以上	670,163.00	670,163.00
小 计	208,838,486.76	190,078,362.22
减：坏账准备	22,152,878.73	17,902,874.86
合 计	186,685,608.03	172,175,487.36

## (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	208,838,486.76	100.00	22,152,878.73	10.61	186,685,608.03
其中：	-	-	-	-	-
账龄组合	208,838,486.76	100.00	22,152,878.73	10.61	186,685,608.03
合 计	208,838,486.76	100.00	22,152,878.73	10.61	186,685,608.03

续

类 别	期初余额				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	190,078,362.22	100.00	17,902,874.86	9.42	172,175,487.36
其中：	-	-	-	-	-
账龄组合	190,078,362.22	100.00	17,902,874.86	9.42	172,175,487.36
合 计	190,078,362.22	100.00	17,902,874.86	9.42	172,175,487.36

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	61,760,033.67	2,161,601.18	3.50
1 至 2 年	56,666,539.67	2,833,326.98	5.00
2 至 3 年	59,674,814.09	8,951,222.11	15.00
3 至 4 年	24,989,675.72	4,997,935.14	20.00
4 至 5 年	5,077,260.61	2,538,630.31	50.00
5 年以上	670,163.00	670,163.00	100.00
合 计	208,838,486.76	22,152,878.72	10.61

续

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,970,727.30	2,483,975.45	3.50
1 至 2 年	51,323,771.00	2,566,188.55	5.00
2 至 3 年	52,030,836.58	7,783,204.49	15.00
3 至 4 年	10,473,629.34	2,094,725.87	20.00
4 至 5 年	4,609,235.00	2,304,617.50	50.00
5 年以上	670,163.00	670,163.00	100.00
合 计	190,078,362.22	17,902,874.86	9.42

## (3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	计提	收回或 转回	转销或核 销	期末余额合计
应收账款 坏账	17,902,874.86	4,250,003.87			22,152,878.73
合 计	17,902,874.86	4,250,003.87			22,152,878.73

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 41664228.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 19.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3635278.27 元。



债务人名称	关联方关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	16,085,378.53	1年以内 16085378.53,	7.70	562,988.25
第二名	非关联方	7,373,531.11	1年至2年 2823230, 2年至3年 2239690.31, 3年至4 年 2310610.8	3.53	939,237.21
第三名	非关联方	6,921,818.75	1年至2年 2893000 , 2年至3年 4028818.75	3.31	748,972.81
第四名	非关联方	5,641,800.00	2年至3年 5641800	2.70	846,270.00
第五名	非关联方	5,641,700.00	1年以内 126000, 1年至2年 3741600, 2年至3年 170000, 3年至4年 1604100	2.70	537,810.00
合计		41,664,228.39		19.95	3,635,278.27

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款  
无

### 3、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	19,257,948.54	80.74	10,701,434.23	54.07
1至2年	123.00	0.00	8,750,000.00	44.20
2至3年	4,250,000.00	17.82	343,000.00	1.73
3至4年	343,000.00	1.44		
4至5年				
5年以上				
合计	23,851,071.54	100.00	19,794,434.23	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 14900000 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 62.47%。

单位名称	关联方关系	期末余额	账龄	款项性质	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	非关联方	4,000,000.00	1年以内 4000000	货款	16.77
第二名	非关联方	3,600,000.00	1年以内 3600000	货款	15.09
第三名	非关联方	3,500,000.00	2年至3年 3500000	货款	14.67
第四名	非关联方	2,000,000.00	1年以内 2000000	货款	8.39
第五名	非关联方	1,800,000.00	1年以内 1800000	货款	7.55
合计		<b>14,900,000.00</b>			62.47

#### 4、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	13,627,385.11	14,301,439.94
合计	13,627,385.11	14,301,439.94

##### (1) 其他应收款

###### ①其按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1年以内	11,410,133.50	8,904,161.46
1至2年	18,576.41	1,929,487.83
2至3年	3,004,599.00	4,123,259.62
3至4年		5,610.00
4至5年		154,530.00
5年以上		20,500.00
小计	14,433,308.91	15,137,548.91
减：坏账准备	805,923.80	836,108.97
合计	13,627,385.11	14,301,439.94

###### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
对外借款	-	-

押金保证金	1,297,840.00	1,998,640.00
职工往来	1,448,302.23	226,242.23
宠物医院分院转让款	1,596,500.00	1,922,000.00
往来款	10,090,666.68	10,990,666.68
小 计	14,433,308.91	15,137,548.91
减：坏账准备	805,923.80	836,108.97
合 计	13,627,385.11	14,301,439.94

## 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）	
2024年1月1日余额	836,108.97			836,108.97
2024年1月1日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	7,555.80			7,555.80
本期转回	37,740.97			37,740.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	805,923.80			805,923.80

## ④坏账准备的情况)

类 别	期初余额	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	836,108.97	7,555.80	37,740.97	-	805,923.80
合 计	836,108.97	7,555.80	37,740.97	-	805,923.80

## ⑤本期实际核销的其他应收款情况

无

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 10987166.68 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 76.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 729550.83 元。

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
第一名	往来款	5,490,666.68	1年以内 <b>5490666.68</b>	38.04	192,173.33
第二名	往来款	3,000,000.00	<b>2-3年 3000000</b>	20.79	450,000.00
第三名	往来款	900,000.00	<b>1年以内 900000</b>	6.24	31,500.00
第四名	宠物医院分院转让款	826,500.00	<b>1年以内 826500</b>	5.73	28,927.50
第五名	宠物医院分院转让款	770,000.00	<b>1年以内 770000</b>	5.33	26,950.00
<b>合计</b>		10,987,166.68		76.12	729,550.83

注 1:

⑦涉及政府补助的应收款项

无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,706.36	-	4,706.36
包装物	71,893.30	-	71,893.30
半成品	3,615,756.73	-	3,615,756.73
产成品	369,112.10	-	369,112.10
库存商品	1,757,675.50	-	1,757,675.50
在产品	-	-	-
<b>合计</b>	5,819,143.99		5,819,143.99

(续)

项目	期初余额
----	------



	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	157,302.43	-	157,302.43
包装物	84,747.83	-	84,747.83
半成品	3,339,435.36	-	3,339,435.36
产成品	916,548.35	-	916,548.35
库存商品	1,047,858.77	-	1,047,858.77
在产品	-	-	-
合计	5,545,892.74	-	5,545,892.74

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
增值税留抵税额	280.00	100.00	109,286.61	100.00
合 计	280.00	100.00	109,286.61	100.00

## 7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	49,816,914.06	53,223,991.42
固定资产清理	-	-
合 计	49,816,914.06	53,223,991.42

## (1) 固定资产

## ①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	地下管网	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	41,135,795.43	37,544,128.48	1,065,640.57	515,309.96	4,120,000.00	84,380,874.44
2、本期增加金额	-	113,485.49	-	-	-	113,485.49
(1) 购置	-	113,485.49	-	-	-	113,485.49
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	18,881.37	-	-	-	18,881.37
(1) 处置或报废	-	18,881.37	-	-	-	18,881.37



项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	地下管网	合计
4、期末余额	41,135,795.43	37,657,613.97	1,065,640.57	515,309.96	4,120,000.00	84,494,359.93
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	7,422,041.95	19,305,748.64	742,455.57	489,544.46	3,197,092.41	31,156,883.03
2、本期增加金额	2,018,276.08	1,429,124.63	73,162.13	-	-	3,520,562.84
（1）计提	2,018,276.08	1,429,124.63	73,162.13	-	-	3,520,562.84
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	9,440,318.03	20,734,873.27	815,617.70	489,544.46	3,197,092.41	34,677,445.87
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	31,695,477.40	16,922,740.70	250,022.87	25,765.50	922,907.59	49,816,914.06
2、年初账面价值	33,713,753.48	18,238,379.84	323,185.00	25,765.50	922,907.59	53,223,991.41

注：期末用于抵押的房屋及建筑物账面价值为 31743260.88 元。

②暂时闲置的固定资产情况

无

③通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,642,920.00	1,213,473.69		3,429,446.31
机器设备	8,609,992.49	5,896,090.48		2,713,902.01
机器设备	7,376,614.65	6,565,938.67		810,675.98
合 计	20,629,527.14	13,675,502.84		6,954,024.30

## ④通过经营租赁租出的固定资产

无

## ⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无

**8、在建工程**

## (1) 在建工程情况

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
同泰生物研发中心	23,671,208.70		23,671,208.70	23,654,708.70		23,654,708.70
生产部项目改造工程						
合计	23,671,208.70		23,671,208.70	23,654,708.70		23,654,708.70

**9、使用权资产**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	816,731.87				816,731.87
2、本期增加金额					
(1) 购置					-
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	816,731.87				816,731.87
二、累计摊销					
1、期初余额	761,285.67				761,285.67
2、本期增加金额	41,678.98				41,678.98
(1) 计提	41,678.98				41,678.98
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	802,964.65				802,964.65
三、减值准备					
1、期初余额					
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	13,767.22				13,767.22
2、年初账面价值	55,446.20				55,446.20

**10、无形资产**



项目	土地使用权	专利	软件	软件著作权	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	7,302,870.00	28,240,000.00	29,899.00	8,663,200.00	44,235,969.00
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	7,302,870.00	28,240,000.00	29,899.00	8,663,200.00	44,235,969.00
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、期初余额	1,445,921.56	16,312,113.23	29,010.20	448,745.01	18,235,790.00
2、本期增加金额	73,028.70	1,101,372.84	333.36	216,580.02	1,391,314.92
(1) 计提	73,028.70	1,101,372.84	333.36	216,580.02	1,391,314.92
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,518,950.26	17,413,486.07	29,343.56	665,325.03	19,627,104.92
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	422,955.84	-	-	422,955.84
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	-	422,955.84	-	-	422,955.84
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	5,783,919.74	10,403,558.09	555.44	7,997,874.97	24,185,908.24
2、年初账面价值	5,856,948.44	11,504,930.93	888.80	8,214,454.99	25,577,223.16

## (1) 无形资产情况

注：期末用于抵押的土地使用权账面价值为 **5,783,919.74** 元。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## (3) 其他说明：

无

## 11、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
艾博（武汉）宠物医院	20,567,319.15	-	-	-	-	20,567,319.15



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
有限公司						
合计	20,567,319.15	-	-	-	-	20,567,319.15

## (2) 商誉减值准备

本期商誉尚无减值迹象发生。

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

## 12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
环保工程	409,058.48	-	102,264.60	-	306,793.88
猪圆环疫苗制备技术服务	900,000.00	-	180,000.00	-	720,000.00
生产车间维修及污水改造工程	-	-	-	-	-
生产通用设备过滤、温室改造工程	-	-	-	-	-
生产通用设备圆环分装线改造	-	-	-	-	-
狂苗分装线改造工程	-	-	-	-	-
绿化种植工程	1,360,125.55	-	220,560.90	-	1,139,564.65
景观池改造工程	1,495,368.33	-	222,289.98	-	1,273,078.35
绿化景观设计工程	862,086.67	-	160,000.02	-	702,086.65
房屋屋顶维修工程	2,300,000.00	-	300,000.00	-	2,000,000.00
宠物医院装修费用	4,895,412.84	-	141,743.10	-	4,753,669.74
合计	12,222,051.87	-	1,326,858.60	-	10,895,193.27

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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
因计提坏账准备形成	22,958,802.61	4,709,172.52	18,738,983.82	3,897,103.72
互抵因坏账准备行程	-	-	-	-
因计提存货跌价准备形成	-	-	-	-
因计提无形资产减值准备形成	422,955.84	63,443.38	422,955.84	63,443.38
非同一控制下企业合并资产评估减值	-	-	-	-



执行新租赁准则的可抵扣差异	-	-	-	-
合计	23,381,758.45	4,772,615.90	19,161,939.66	3,960,547.10

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性加计扣除	4,263,730.69	639,559.60	4,263,730.69	639,559.60
执行新租赁准则的可抵扣差异	-	-	-	-
合计	4,263,730.69	639,559.60	4,263,730.69	639,559.60

## 14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
二期项目建设预付工程款	3,737,600.00	3,737,600.00
总部及生产研发基地工程	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	8,737,600.00	8,737,600.00

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款[注 1]	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款[注 3]	16,744,000.00	20,900,000.00
信用借款[注 2]	9,800,000.00	9,800,000.00
应付利息	73,328.15	71,771.57
合计	46,617,328.15	50,771,771.57

注 1：抵押借款：（1）江苏银行股份有限公司常州分行借款 1,500 万元，借款期限 2023 年 11 月 28 日至 2024 年 5 月 29 日，借款年利率 4.2%，上述借款由常州圆益生物科技有限公司、杨犁、江苏镇江信用融资担保有限公司做为保证人，提供连带责任保证担保；常州同泰生物药业科技股份有限公司签订最高额抵押合同，抵押物：以占有人常州同泰生物药业科技股份有限公司下不动产权证《证苏（2017）常州市不动产权第 0042578 号》为抵押物。

（2）中国邮政储蓄银行股份有限公司常州市分行借款 500 万元，借款期限从 2024 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日，借款年利率 3.89%，上述借款由常州市武进高新技术融资担保有限公司保证担保，董事长杨犁提供个人保证担保；公司以 1 项土地使用权为常州市武进高新技术融资担保有限公司提供了抵押反担保，杨犁及深圳玛斯特智慧医疗科技有限公司提供反担保保证。

注 2 保证借款：（1）江南农村商业银行股份有限公司借款 790 万元，借款期限 2023 年 12 月 19 日至 2024 年 12 月 19 日，借款年利率 4%，上述借款以艾博（武汉）宠物医院有限公司、常州圆益生物科技有限公司、杨犁为保证人，提供最高额保证。

（2）中国建设银行股份有限公司常州新北支行借款 24.4 万元，借款期限 2024 年 01 月 10 日至 2025 年 01 月 10 日，借款年利率 3.95%。

（3）苏州银行股份有限公司常州分行借款 500 万元，借款期限 2023 年 7 月 26 日至 2024 年 7 月 23 日，借款年利率 3.95%，上述借款以杨犁、常州圆益生物科技有限公司、艾博（武汉）宠物医院有限公



司为保证人，提供连带责任保证。

(4) 中国建设银行股份有限公司武汉光谷自贸区分行借款 360 万元，借款期限 2024 年 3 月 22 日至 2025 年 3 月 13 日，借款年利率 3.82%，上述借款以常州同泰生物药业科技股份有限公司提供连带责任保证。

**注 3 信用借款：**(1) 北京银行股份有限公司南京玄武支行借款 580 万元，借款期限 2023 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 25 日，借款年利率 3.55%。

中国民生银行股份有限公司常州支行借款 400 万元，借款期限 2023 年 11 月 17 日至 2024 年 11 月 15 日，借款年利率 4%。

## 16、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,895,080.73	1,664,061.64
1 至 2 年	931,165.25	1,029,723.41
2 至 3 年	4,128,119.23	3,127,256.73
3 至 4 年	62,674.30	59,300.30
4 至 5 年	74,981.76	261,452.12
5 年以上	477,626.32	356,760.46
合计	7,569,647.59	6,498,554.66

### (2) 截至 2024 年 06 月 30 日，应付账款余额前五名单位情况

项目	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
第一名	2,831,858.40	37.41
第二名	650,400.00	8.59
第三名	616,250.00	8.14
第四名	401,872.00	5.31
第五名	392,904.25	5.19
合计	4,893,284.65	64.64

## 18、预收账款

### (1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	512,160.00	-

1至2年	-	-
2至3年	-	-
3至4年	10,244.00	-
4至5年	27,837.39	-
5年以上	-	-
合计	550,241.39	-

## 19、合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
购销合同相关的合同负债	182,912.61	262,757.27
工程合同相关的合同负债	-	36,972.22
提供劳务相关的合同负债	-	-
合计	182,912.61	299,729.49

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	388,062.33	2,562,163.86	1,118,148.41	1,832,077.78
二、离职后福利-设定提存计划	-	176,949.63	151,738.29	25,211.34
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	388,062.33	2,739,113.49	1,269,886.70	1,857,289.12

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	380,790.33	2,373,633.97	930,314.76	1,824,109.54
2、职工福利费	-	43,109.46	43,109.46	-
3、社会保险费	-	99,082.43	97,982.19	1,100.24
其中：医疗保险费	-	84,479.70	84,479.70	-
工伤保险费	-	6,981.33	5,881.09	1,100.24
生育保险费	-	7,621.40	7,621.40	-
4、住房公积金	7,272.00	46,338.00	46,742.00	6,868.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	388,062.33	2,562,163.86	1,118,148.41	1,832,077.78

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	171,403.20	146,955.84	24,447.36
2、失业保险费	-	5,546.43	4,782.45	763.98
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	176,949.63	151,738.29	25,211.34

## 21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	270,510.46	400,934.40
城市维护建设税	19,836.87	29,112.42
教育费附加	8,499.52	12,474.75
地方教育费附加	5,667.69	8,317.84
企业所得税	6,666,123.97	6,040,652.47
个人所得税	8,218.93	9,479.09
印花税	5,872.78	9,352.98
土地使用税	20,460.40	20,460.40
房产税	88,760.67	88,760.69
车船使用税	-	-
合计	7,093,951.29	6,619,545.04

## 22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	480,791.03	446,040.49
应付利息	-	-
应付股利	-	-
合计	480,791.03	446,040.49

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工会经费	33,436.20	32,824.35
职工往来	94,354.83	125,216.14
投资款	-	-
往来款	353,000.00	288,000.00
公积金、社保、	-	-
其他	-	-
合计	480,791.03	446,040.49

## ②按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额

1年以内	325,236.28	262,970.10
1至2年	888.16	7,359.32
2至3年	154,666.59	160,104.12
3至4年	-	13,072.96
4至5年	-	2,533.99
5年以上	-	-
合计	480,791.03	446,040.49

## ③截至2024年6月30日，其他应付款余额前五名单位情况

项目	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)
第一名	350,000.00	72.80
第二名	32,548.04	6.77
第三名	23,884.92	4.97
第四名	15,606.25	3.25
第五名	14,388.59	2.99
合计	436,427.80	90.77

## 23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的房屋租赁	-	57,589.58
合计	-	57,589.58

## 24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	1,109.17
合计	-	1,109.17

## 25、租赁负债

项目	期初余额	本年增加			本年减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
艾博（武汉）宠物医院总院	23,389.58		425.71		9,600.00	14,215.29
艾博（武汉）宠物医院蓝州绿晶动物诊所	21,000.00				21,000.00	0.00
艾博（武汉）宠物医院南湖分院	18,000.00				18,000.00	0.00
减：一年内到期的租赁负债	57,589.58				57,589.58	0.00

合计	4,800.00			-8,989.58	14,215.29
----	----------	--	--	-----------	-----------

## 26、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,754,761.90	83,333.18
合计	3,754,761.90	83,333.18

注：保证借款：（1）常州同泰向深圳前海微众银行股份有限公司借款 200 万元，借款期限从 2024 年 4 月 28 日至 2026 年 4 月 28 日；（2）常州圆益向深圳前海微众银行股份有限公司借款 100 万，借款期限从 2024 年 1 月 10 日至 2026 年 1 月 6 日；（3）常州圆益向深圳前海微众银行股份有限公司借款 80 万，借款期限从 2024 年 2 月 27 日至 2026 年 3 月 6 日；（4）常州圆益向深圳前海微众银行股份有限公司借款 5 万，借款期限从 2024 年 6 月 21 日至 2026 年 6 月 6 日；（5）上述借款由杨犁提供连带责任保证。

## 27、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	11,517,042.26	10,322,874.78
减：未确认融资费用	956,392.17	843,930.83
合计	10,560,650.09	9,478,943.95

## 28、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
常州皮革有限公司	10,686,967.00						10,686,967.00
ZHENG FANG FU	377,631.00						377,631.00
深圳玛斯特智慧医疗科技有限公司	13,120,148.00						13,120,148.00
武汉璟泓科技股份有限公司	12,395,254.00						12,395,254.00
武汉光谷博润二期新三板投资中心（有限合伙）	2,510,000.00						2,510,000.00
武汉国建光谷一期健康产业投资管理中心	5,000,000.00						5,000,000.00
苏州博润利中投资中心（有限合伙）	2,500,000.00						2,500,000.00
广东壹佰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00						1,000,000.00

新余市沃尔福投资合伙企业（有限合伙）	9,510,000.00				9,510,000.00
武汉九通股权投资基金管理有限公司-武汉九通山河成长基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00				4,000,000.00
大同证券有限责任公司	100,000.00				100,000.00
天风证券股份有限公司	1,750,000.00				1,750,000.00
浙商证券股份有限公司	100,000.00				100,000.00
常州市农业产业发展投资基金（有限合伙）	1,000,000.00				1,000,000.00
武汉光谷新技术产业投资有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
丹阳国健润庆股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	6,666,666.00				6,666,666.00
股份总数	75,716,666.00				75,716,666.00

### 29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	123,239,327.45			123,239,327.45
其他资本公积	180,000.00			180,000.00
合计	123,419,327.45	0.00	0.00	123,419,327.45

### 30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,454,545.63			7,454,545.63
任意盈余公积				
合计	7,454,545.63	0.00	0.00	7,454,545.63

### 31、未分配利润

项目	本期金额	期初余额
调整前上年末未分配利润	89,823,528.13	75,003,102.31
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	89,823,528.13	75,003,102.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,045,861.74	16,545,257.65
减：提取法定盈余公积		1,724,831.83
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		
其他		
期末未分配利润	86,777,666.39	89,823,528.13

### 32、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,886,409.08	14,213,678.56	37,162,423.11	12,901,396.54
其他业务	-	-	-	-
合计	22,886,409.08	14,213,678.56	37,162,423.11	12,901,396.54

#### (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
医药制造业	10,189,278.61	5,932,618.27	21,575,888.00	5,180,283.61
医药及医疗器材	11,501,017.14	8,203,698.40	12,815,751.35	7,545,587.30
专业技术服务	1,196,113.33	77,361.89	2,770,783.76	175,525.63
合计	22,886,409.08	14,213,678.56	37,162,423.11	12,901,396.54

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
疫苗类	10,189,278.61	5,932,618.27	21,575,888.00	5,180,283.61
宠物保健品类	11,501,017.14	8,203,698.40	12,815,751.35	7,545,587.30
服务类	1,196,113.33	77,361.89	2,770,783.76	175,525.63
合计	22,886,409.08	14,213,678.56	37,162,423.11	12,901,396.54

### 33、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	27,005.44	88,546.72
教育费附加	11,573.00	36,816.92
地方教育附加	7,715.35	26,430.71
印花税	7,031.58	11,842.57
房产税	177,521.40	183,930.94
土地使用税	40,920.60	40,920.60

车船使用税	0.00	-
合计	271,767.37	388,488.46

### 34、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	317,264.46	393,476.86
办公费	1,935.84	2,224.74
交通差旅费	10,329.09	13,616.90
运输及车辆费用	1,830.00	342,677.00
广告宣传费	9,041.20	13,667.44
招待费用	12,911.40	75,804.37
折旧费	716.94	716.94
培训会务费	0.00	45,000.00
销售推广服务费	3,311.37	288,000.00
合计	357,340.30	1,175,184.25

### 35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资、福利及社保	1,038,936.98	1,373,910.77
招待费用	28,064.98	68,654.24
差旅费	12,086.33	66,021.67
残保金	0.00	-
无形资产及长期待摊费用摊销	1,789,726.44	2,131,786.01
折旧费用	360,363.51	1,197,679.20
中介服务费	539,975.00	256,266.05
办公费	47,730.38	21,981.31
停工损失	0.00	-
修理维护费	10,450.66	5,571.94
会议培训费	600.00	29,450.00
其他	8054.16	7,207.16
合计	3,835,988.44	5,158,528.35

### 36、研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资	438,088.50	487,042.03
办公费	2,858.45	2,215.43
差旅费	126.00	9,036.00
招待费用	0.00	3,400.00



材料费用	32,491.20	545,833.04
委外研发	0.00	-
折旧费用	0.00	2,462.23
摊销	922,022.06	928,447.08
服务费用	15,570.00	28,130.00
检修费	0.00	4,500.00
培训费	0.00	1,770.00
合计	1,411,156.21	2,012,835.81

**37、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,527,405.77	1,049,735.52
减：利息收入	3,619.56	45,829.59
银行手续费	16,535.69	20,028.64
融资担保费	66,000.00	98,875.39
合计	1,606,321.90	1,122,809.96

**38、其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	0	55,906.03	
代扣个人所得税手续费返还	-	-	-
直接减免的增值税	2,569.01		2,569.01
合计	0	55,906.03	2,569.01

**39、信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	4,250,003.87	1,931,040.43
其他应收款坏账损失	-30,185.17	46,526.79
合计	4,219,818.70	1,977,567.22

**40、营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	0.00	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	0.00	-	-
盘盈利得	0.00	-	-
捐赠利得	0.00	-	-

无形资产处置收益	0.00	-	-
其他收入	1,420.71	5,348.63	1,420.71
合计	1,420.71	5,348.63	1,420.71

#### 41、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	0.00	574.07	0.00
其中：固定资产	0.00	574.07	0.00
公益性捐赠支出	0.00	-	-
非常损失	0.00	-	-
盘亏损失	0.00	-	-
存货报废损失	0.00	41.95	0.00
滞纳金	0.00	177,849.80	0.00
其他	982.87	-	982.87
合计	982.87	178,465.82	982.87

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	667,636.53	1,985,965.51
递延所得税费用	-648,430.34	-328,769.85
合计	19,206.19	1,657,195.66

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-3,026,655.55	12,308,400.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,115.81	1,985,965.51
子公司适用不同税率的影响	0.00	-
调整以前期间所得税的影响	0.00	-
非应税收入的影响	0.00	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00	-
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	-40,909.62	-328,769.85
研发费加计扣除影响	-	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
所得税费用	19,206.19	1,657,195.66

#### 43、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
银行存款利息收入	3,619.56	5,556.61
营业外收入	1,420.71	55,348.44
补贴收入	0.00	22.40
收到往来款	-7468056.11	2,613,870.32
合计	-7,463,015.84	2,674,797.77

## (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
银行手续费	19,377.55	18,161.24
付现费用	620,614.67	1,741,013.62
罚没支出	0.00	-
支付往来款	-8,333,204.81	2,739,862.15
合计	-7,693,212.59	4,499,037.01

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回对外借款	-	-
合计	-	-

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
对外借款	-	-
合计	-	-

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到融资租赁款项	0.00	-
借款	5,000,000.00	-
政府贴息	0.00	142,065.32
合计	5,000,000.00	142,065.32

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还借款	0.00	-
担保费	0.00	-
融资租赁费	4,473,019.40	3,710,477.75
合计	4,473,019.40	3,710,477.75

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,045,861.74	10,651,205.61
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	4,219,818.70	1,977,567.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,450,056.34	4,174,753.40
无形资产摊销/使用权摊销	1,391,314.92	1,327,385.70
长期待摊费用摊销	1,326,858.60	2,258,682.57
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	574.07
财务费用（收益以“—”号填列）	1,587,831.48	1,148,610.91
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-829,552.54	-360,618.88
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-273,251.25	1,251,077.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,951,515.74	-4,481,261.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,490,717.03	-16,972,345.92
其他	114,355.05	-36,713.92
经营活动产生的现金流量净额	-9,519,229.15	938,916.24
<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	45,538.32	12,140,436.91
减：现金的期初余额	11,777,677.80	26,966,983.51
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	-11,732,139.48	-14,826,546.60

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,538.32	12,140,437.21
其中：库存现金	20,056.33	92,442.76
可随时用于支付的银行存款	25,481.99	12,047,994.15
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
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	45,538.32	12,140,437.21
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		

#### 45、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-房屋及建筑物	31,743,260.88	银行抵押借款
固定资产-机器设备	6,954,024.30	融资租赁
无形资产-土地使用权	5,783,919.74	银行抵押借款
合计	44,481,204.92	

#### 46、政府补助

##### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
1、小规模纳税人增值税减免	0				2,569.01		是
合计	0				2,569.01		

##### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
1、小规模纳税人增值税减免	直接减免	2,569.01		
合计		2,569.01		

##### 3、本期退回的政府补助情况

无

#### (三)、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	期初余额
1年以内	36,796,761.00	49,654,770.67
1至2年	42,835,304.67	31,209,238.00
2至3年	16,920,101.95	16,061,192.45
3至4年	19038192.87	8192929.87
4至5年	-	-
5年以上	-	-

账龄	期末余额	期初余额
小计	115590360.49	105118130.99
减：坏账准备	9,770,345.54	7334575.71
合计	105820014.95	97783555.28

## (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	115,590,360.49	100	9,770,345.54	10.61	105820014.95
其中：					
账龄组合	115,448,640.49	99.88	9,770,345.54	10.61	105678294.95
合并内关联方	141720	0.12			141720
合计	115,590,360.49	100	9,770,345.54	10.61	105820014.95

(续)

类别	期初余额				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	105118130.99	100	7334575.71	6.98	97783555.28
其中：					
账龄组合	104994410.99	99.88	7334575.71	6.99	97659835.28
合并内关联方	123720	0.12			123720
合计	105118130.99	100	7334575.71	6.98	97783555.28

## 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	36655041.00	1,282,926.44	3.50
1至2年	42,835,304.67	2,141,765.23	5.00
2至3年	16,920,101.95	2,538,015.29	15.00
3至4年	19,038,192.87	3,807,638.57	20.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	115,448,640.49	9,770,345.54	10.61

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49618770.67	1736656.97	3.50
1 至 2 年	31173238.00	1558661.90	5.00
2 至 3 年	16024472.45	2403670.87	15.00
3 至 4 年	8177929.87	1635585.97	20.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	104994410.99	7334575.71	6.99

## (3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	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	7334575.71	2435769.83			9770345.54
合 计	7334575.71	2435769.83			9770345.54

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (5) 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	关联方关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	6,921,818.75	1-2 年 2893000, 2-3 年 4028818.75	5.99	748972.81
第二名	非关联方	5,641,700.00	1 年以内 126000, 1-2 年 3741600, 2-3 年 170000, 3-4 年 1604100	4.88	537810.00
第三名	非关联方	5,598,415.00	1 年以内 331800, 1-2	4.84	419056.25



债务人名称	关联方关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			年 4305865, 3-4 年 960750		
第四名	非关联方	5,499,794.00	1 年以内 4477104, 1-2 年 1022690	4.76	207833.14
第五名	非关联方	5,337,047.00	1-2 年 3935100, 2-3 年 73850, 3-4 年 1328097	4.62	473451.90
合计		28,998,774.75		25.09	2387124.10

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款  
无

## 2、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	57837110.88	50770977.54
合 计	57837110.88	50770977.54

### (1) 其他应收款

#### ①其按账龄披露

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	55,348,871.19	30009660.79
1 至 2 年	18,576.41	17023633.45
2 至 3 年	3,004,599.00	4120000
3 至 4 年		
4 至 5 年		154530
5 年以上		5,000.00
小 计	58372046.60	51312824.24
减：坏账准备	534935.72	541846.7
合 计	57837110.88	50770977.54

#### ②按款项性质分类情况



款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,278,330.00	1979530.00
职工往来	903,662.61	220982.61
往来款	56,190,053.99	49112311.63
小 计	58372046.60	51312824.24
减：坏账准备	534935.72	541846.7
合 计	57837110.88	50770977.54

## 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）	
2024 年 1 月 1 日余额	541846.7			541846.7
2024 年 1 月 1 日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				
本期转回	6910.98			6910.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	534935.72			534935.72

## ④坏账准备的情况

类 别	期初余额	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	541846.7		6910.98		534935.72
合 计	541846.7		6910.98		534935.72

## ⑤本期实际核销的其他应收款情况

无

## ⑥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
第一名	往来款	3,000,000.00	2-3年 3,000,000	5.14	450000
第二名	往来款	900,000.00	1年以内 900000	1.54	31500
第三名	押金保证金	700,000.00		1.20	
第四名	往来款	600,000.00	1年以内 600000	1.03	21000
第五名	职工往来	457,000.00	1年以内 457000	0.78	15995
合计		5,657,000.00		9.69	518495

涉及政府补助的应收款项

无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	40,600,000.00		40,600,000.00	40,600,000.00		40,600,000.00
合计	40,600,000.00		40,600,000.00	40,600,000.00		40,600,000.00

#### (2) 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
常州圆益生物 科技有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00		
艾博（武汉） 宠物医院有限 公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
合计	40,600,000.00			40,600,000.00		

### 4、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,385,391.94	6,009,980.16	24,346,671.76	5,355,809.24
其他业务	17,142.84	6,000.00	17,142.84	6,000.00
合计	11,402,534.78	6,015,980.16	24,363,814.60	5,361,809.24

## (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
医药制造业	10,189,278.61	5,932,618.27	21,575,888.00	5,180,283.61
其他业务	17,142.84	6,000.00	17,142.84	6,000.00
专业技术服务	1,196,113.33	77,361.89	2,770,783.76	175,525.63
合计	11,402,534.78	6,015,980.16	24,363,814.60	5,361,809.24

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
疫苗类	10,189,278.61	5,932,618.27	21,575,888.00	5,180,283.61
其他业务	17,142.84	6,000.00	17,142.84	6,000.00
服务类	1,196,113.33	77,361.89	2,770,783.76	175,525.63
合计	11,402,534.78	6,015,980.16	24,363,814.60	5,361,809.24

## 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
非流动性资产处置损益	
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	2,569.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	437.84
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,006.85</b>
减：所得税影响数	451.03
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,555.82</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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2020年第二次股票发行	2021年2月10日	30,000,000	3,792.64	是	详见下文	6,000,000	已事前及时履行
2021年	2021年	6,000,000	38.45	否	详见下文	0	已事后补充



第一次股票发行	11月8日						履行
2021年第二次股票发行	2022年8月10日	69,999,996	1,590,961.49	是	详见下文	35,500,000	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况

1、2020年第二次股票发行：2021年6月30日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更募集资金用途》议案，2021年7月15日，第三次临时股东大会通过此项议案。将原计划用于“补充流动资金”的部分资金用途变更为“新版GMP改造一期工程”。

2、2021年第一次股票发行：2023年4月20日公司召开第三届董事会第十四次会议审议通过《关于追认部分募集资金用于永久补充流动资金》的议案，并提交公司2022年年度股东大会审议通过，将原计划用于“新版GMP改造二期工程”项目的结余募集资金589,981.97元及后续利息收入全部补充流动资金。

3、2021年第二次股票发行：2022年8月23日公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，并提交公司2022年第三次临时股东大会审议通过。将原计划用于“生产基地建设项目”、“兽用疫苗研发”的3,300.00万元资金用途变更为“补充流动资金”、“生产研发基地建设项目”。2023年7月17日公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，并提交公司2023年第三次临时股东大会审议通过。将原计划用于“兽用疫苗研发”的250.00万元资金用途变更为“补充流动资金”。

## 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