



康能生物

NEEQ : 831754

江苏康能生物工程股份有限公司

Jiangsu Konen Biological Engineering Co.Ltd



半年度报告

2026

## 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、公司负责人夏振荣、主管会计工作负责人方鑫及会计机构负责人（会计主管人员）沈婷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。

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 .....17

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....20

第六节 财务会计报告 .....22

附件 I 会计信息调整及差异情况 .....61

附件 II 融资情况 .....61

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 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（不适用）。           |
|        | 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、江苏康能 | 指 | 江苏康能生物工程股份有限公司                                                                                                            |
| 股东会         | 指 | 江苏康能生物工程股份有限公司股东会                                                                                                         |
| 董事会         | 指 | 江苏康能生物工程股份有限公司董事会                                                                                                         |
| 监事会         | 指 | 江苏康能生物工程股份有限公司监事会                                                                                                         |
| 蛹虫草         | 指 | 又名北冬虫夏草、北虫草，天然资源极为稀少，为虫草属的模式种，是冬虫夏草的最佳替代品。目前可进行人工培育，主要使用其子实体部分，国家卫生部于 2009 年、2014 年分别公告蛹虫草为新资源食品、新食品原料。                   |
| 虫草素         | 指 | 又名虫草菌素，是蛹虫草及冬虫夏草中（尤其是核苷类）主要活性成分之一，化学名为 3’-脱氧腺苷，具有抗肿瘤、抗菌、抗病毒等作用，目前虫草素的研究已经成为药物化学、抗衰老、美容、保健品领域中一个极其活跃的分支。经过优选的蛹虫草可以大量生成虫草素。 |
| 腺苷          | 指 | 一种遍布人体细胞的内源性核苷，可直接进入心肌经磷酸化生成腺苷酸，参与心肌能量代谢，同时还参与扩张冠脉血管，增加血流量。腺苷对心血管系统和肌体的许多其它系统及组织均有生理作用。                                   |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |                                             |                |                            |
|-----------------|---------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| 公司中文全称          | 江苏康能生物工程股份有限公司                              |                |                            |
| 英文名称及缩写         | Jiangsu Konen Biological Engineering Co.Ltd |                |                            |
|                 | KONEN                                       |                |                            |
| 法定代表人           | 夏振荣                                         | 成立时间           | 2009 年 5 月 11 日            |
| 控股股东            | 控股股东为夏振荣                                    | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为夏振荣，一致行动人为赵忠令、陆素明、方鑫 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-农副食品加工业-其他农副食品加工-其他未列明农副食品加工            |                |                            |
| 主要产品与服务项目       | 从事虫草素（蛹虫草）的研发、培育及深加工                        |                |                            |
| 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            | 康能生物                                        | 证券代码           | 831754                     |
| 挂牌时间            | 2015 年 1 月 20 日                             | 分层情况           | 基础层                        |
| 普通股股票交易方式       | 做市交易                                        | 普通股总股本（股）      | 69,850,000                 |
| 主办券商（报告期内）      | 开源证券股份有限公司                                  | 报告期内主办券商是否发生变化 | 是                          |
| 主办券商办公地址        | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层                |                |                            |
| 联系方式            |                                             |                |                            |
| 董事会秘书姓名         | 徐婷婷                                         | 联系地址           | 江苏省扬州市仪征市月塘镇尹山村 88 号       |
| 电话              | 025-86950171                                | 电子邮箱           | 845297001@qq.com           |
| 传真              | 025-86950178                                |                |                            |
| 公司办公地址          | 江苏省扬州市仪征市月塘镇尹山村 88 号                        | 邮政编码           | 211400                     |
| 公司网址            | www.chinaknsw.com                           |                |                            |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                             |                |                            |
| 注册情况            |                                             |                |                            |
| 统一社会信用代码        | 913210006891862707                          |                |                            |
| 注册地址            | 江苏省扬州市仪征市月塘镇尹山村 88 号                        |                |                            |
| 注册资本（元）         | 69,850,000.00                               | 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

康能生物是专门从事虫草素（蛹虫草）研发、培育及深加工的高新技术企业和专精特新企业。经过十多年的发展，公司已全面完成虫草素产业体系布局，在技术、装备、工艺水平、产品创新、产能等多方面均处于行业前列。公司定位于创造虫草素产业，立足于联动虫草素产业发展联盟企业，共同推动虫草素在十个行业的应用和全球化推广。

#### 一、商业模式

公司的商业模式是在生命健康领域，研发、生产符合市场需求的虫草素产品，并实现销售以获取利润。公司的商业模式整合了强大的虫草素培育研发能力、可靠的健康产品质量标准控制体系、成熟的营销平台以保障公司在市场竞争中处于有利地位。

#### （一）公司的经营模式

公司坚持专业化的经营模式，坚持“人和康健，业和能兴”的企业经营理念，以创造客户价值为立足根本，在以市场需求为先导前提下，将研发作为持续发展动力，形成自蛹虫草菌种采集、蛹虫草培育、初加工、深加工、制成品、衍生品的完整产业链。坚持高标准、高起点培育蛹虫草，向行业内虫草素产品生产销售企业提供优质原料和深加工产品。

#### （二）公司的销售模式

公司面对不同的细分市场采用差异化的销售模式，公司的主要销售模式有：

#### （1）经销商模式

经销商模式是指公司将产品销售给经销商，经销商再将产品销售给终端客户。各地的经销商与公司签订经销协议，获得公司授权的经营资质后，经销商按照公司统一的标准和价格体系销售产品给消费者。

#### （2）ODM 模式

针对具有贴牌需求的经营商，公司采用 ODM 模式。因公司具备虫草素的培育技术及相关完整产业链，可满足经营商的差别化需求。

#### （3）战略合作模式

公司营销主要策略是做上游，联动产业中游做下游，对于一些有规模的中游企业，公司采取战略合作方式，在产品研发设计、品牌、营销、资本和团队服务各个维度进行全方位的、深入的和持续的合作，以保证市场的持续和规模。

（三）公司的盈利模式

公司盈利模式来自于对于高品质虫草素培育及加工的核心技术以及全面的新品开发能力，盈利主要基于高品质虫草素制成品销售、原料及 ODM 贴牌。

二、经营计划实现情况

2026 年上半年康能生物实现销售收入 2,003.76 万元，同比上升 52.32%，实现净利润 205.70 万元，同比上升 343.09%。公司近年来处于战略升级期，即从过去已经完成的虫草素核心技术研发和产业建设阶段升级到第二轮战略虫草素产业化战略实施，第二轮战略目标是规模化、全球化和主板上市，通过近一年的布局，各项工作初见成效，正进入快速发展期。

三、2026 年工作计划

基于第二轮企业战略实施规划和虫草素产业化体系布局，全面启动虫草素产业化工作，主要包括：

- 1、加大虫草素原料创制的规模和品质，持续提升生物控制水平和产品创新能力；
- 2、建设虫草素系列产品的深加工中心和虫草素科技产业园，形成优质产品生产规模化的布局，以保证第二轮战略对产品规模销售的需求。一期正在建设 6000 平米的净化生产中心，预计 2026 年 8 月建成投产；
- 3、全面启动功能性产品、饲料添加剂、宠物营养补充剂、快消品等多个新产品和新赛道；
- 4、建立线上线下、国内国外的营销组织和团队，全面实施全维市场布局运营体系；
- 5、加大重点渠道和重点客户的支持和推动力度，以保证营收规模进入一个快速增长期。

（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 | 1、公司于 2022 年 4 月 27 日被认定为“江苏省科技型中小企业”；<br>2、公司于 2022 年 11 月 3 日被认定为“2022 年扬州市专精特新”企业；<br>3、公司于 2024 年 12 月被认定为“2024 年度江苏省专精特新”企业。<br>4、公司于 2024 年 12 月 16 日被认定为“高新技术企业”。 |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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                                    | 20,037,592.07  | 13,155,030.84  | 52.32%  |
| 毛利率%                                    | 57.89%         | 57.45%         | —       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 1,970,613.91   | 627,964.41     | 213.81% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 1,967,037.13   | 561,923.32     | 250.05% |
| 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）          | 5.03%          | 1.36%          | —       |
| 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） | 5.02%          | 1.22%          | —       |
| 基本每股收益                                  | 0.03           | 0.01           | 182.12% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 122,879,273.52 | 131,008,176.39 | -6.20%  |
| 负债总计                                    | 65,000,878.60  | 75,273,221.58  | -13.65% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 40,020,120.40  | 37,963,093.39  | 5.42%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 0.58           | 0.54           | 7.41%   |
| 资产负债率%（母公司）                             | 71.22%         | 72.83%         | —       |



|               |              |             |              |
|---------------|--------------|-------------|--------------|
| 资产负债率%（合并）    | 71.22%       | 57.46%      | —            |
| 流动比率          | 1.52         | 1.42        | —            |
| 利息保障倍数        | 1.87         | -3.73       | —            |
| <b>营运情况</b>   | <b>本期</b>    | <b>上年同期</b> | <b>增减比例%</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,546,333.73 | -413,230.97 | 474.21%      |
| 应收账款周转率       | 3.32         | 1.85        | —            |
| 存货周转率         | 0.37         | 0.10        | —            |
| <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%       | -6.20%       | -0.90%      | —            |
| 营业收入增长率%      | 52.32%       | -37.53%     | —            |
| 净利润增长率%       | 343.09%      | -84.56%     | —            |

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        | 8,277,948.18  | 6.74%    | 9,575,402.32  | 7.31%    | -13.55% |
| 应收票据        | 0.00          | 0.00%    | 0.00          | 0.00%    | 0.00%   |
| 应收账款        | 4,985,779.37  | 4.06%    | 4,457,698.01  | 3.40%    | 11.85%  |
| 存货          | 51,439,925.35 | 41.86%   | 55,508,277.00 | 42.37%   | -7.33%  |
| 长期股权投资      | 25,267.82     | 0.02%    | 51,299.19     | 0.04%    | -50.74% |
| 固定资产        | 38,063,517.81 | 30.98%   | 41,186,999.46 | 31.44%   | -7.58%  |
| 在建工程        | 358,715.16    | 0.29%    | 358,715.16    | 0.27%    | 0.00%   |
| 无形资产        | 5,675,704.83  | 4.62%    | 5,750,586.99  | 4.39%    | -1.30%  |
| 商誉          | 1,874.03      | 0.00%    | 1,874.03      | 0.00%    | 0.00%   |
| 短期借款        | 28,026,812.50 | 22.81%   | 28,026,812.50 | 21.39%   | 0.00%   |
| 其他应收款       | 1,276,070.08  | 1.04%    | 2,070,079.28  | 1.58%    | -38.36% |
| 应付账款        | 2,916,685.01  | 2.37%    | 4,159,311.30  | 3.17%    | -29.88% |
| 合同负债        | 4,063,265.40  | 3.31%    | 3,515,130.81  | 2.68%    | 15.59%  |
| 应付职工薪酬      | 2,625,750.86  | 2.14%    | 3,737,664.17  | 2.85%    | -29.75% |
| 应交税费        | 108,440.27    | 0.09%    | 72,374.43     | 0.06%    | 49.83%  |
| 预付款项        | 8,289,555.58  | 6.75%    | 7,237,192.58  | 5.52%    | 14.54%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 905,945.92    | 0.74%    | 2,577,768.40  | 1.97%    | -64.86% |
| 其他流动负债      | 216,132.55    | 0.18%    | 399,824.89    | 0.31%    | -45.94% |

项目重大变动原因

- 1、应收账款较上期增加，主要由于本期新增了新订单，应收账款相应增加。
- 2、预付款项较上期增加，主要是预付了工程款和原材料采购款，为后续订单做储备。

## （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          | 20,037,592.07 | —         | 13,155,030.84 | —         | 52.32%  |
| 营业成本          | 8,437,830.02  | 42.11%    | 5,597,465.62  | 42.55%    | 50.74%  |
| 毛利率           | 57.89%        | —         | 57.45%        | —         | —       |
| 销售费用          | 4,278,153.97  | 21.35%    | 2,893,676.24  | 22.00%    | 47.84%  |
| 管理费用          | 2,415,557.61  | 12.06%    | 1,697,879.02  | 12.91%    | 42.27%  |
| 研发费用          | 1,584,162.82  | 7.91%     | 1,764,002.59  | 13.41%    | -10.19% |
| 财务费用          | 1,100,278.26  | 5.49%     | 811,969.76    | 6.17%     | 35.51%  |
| 信用减值损失        | 13,996.20     | 0.07%     | 66,809.30     | 0.51%     | -79.05% |
| 其他收益          | 13,282.75     | 0.07%     | 31,779.28     | 0.24%     | -58.20% |
| 营业利润          | 2,052,819.03  | 10.24%    | 418,330.86    | 3.18%     | 390.72% |
| 营业外收入         | 4,207.98      | 0.02%     | 45,916.12     | 0.35%     | -90.84% |
| 营业外支出         | 0.00          | 0.00%     | 0.00          | 0.00%     | 0.00%   |
| 净利润           | 2,057,027.01  | 10.27%    | 464,246.98    | 3.53%     | 343.09% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,546,333.73  | —         | -413,230.97   | —         | 474.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,218,076.73 | —         | 0.00          | —         | —       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -625,711.14   | —         | -1,678,965.57 | —         | 62.73%  |

## 项目重大变动原因

- 1、营业收入较上期增加，主要得益于公司战略升级布局，销售收入增加。
- 2、营业成本较上期增加，主要随着本年度收入增加而增加。
- 3、销售费用较上期增加，主要由于开拓新销售项目投入增加，推广新产品导致。
- 4、管理费用较上期增加，主要是新增职工薪酬员工一次性奖金及房租费用。
- 5、营业利润和净利润较上期增加，主要由于本期战略升级取得成功，营业收入增加。

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         |
|---------------|------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 扬州佑元酒业商贸有限公司  | 子公司  | 销售虫草酒            | 500,000.00    | 14,580,686.30 | 14,025,558.78 | 0.00         | -88,922.36  |
| 南京简界电子商务有限公司  | 子公司  | 销售虫草产品           | 1,000,000.00  | 745,760.34    | -4,149,950.43 | 0.00         | -507,091.72 |
| 湖州康华健康科技有限公司  | 子公司  | 销售虫草产品           | 1,000,000.00  | 1,040,854.77  | -8,098,621.67 | 445,544.56   | 74,718.92   |
| 仪征康海农业发展有限公司  | 子公司  | 栽培虫草菌            | 30,770,000.00 | 73,638,109.26 | 53,517,296.39 | 5,558,800.00 | 246,894.58  |
| 仪征康安农业有限公司    | 子公司  | 销售虫草产品           | 50,000.00     | 17,031,988.30 | 10,025,402.30 | 1,405,080.60 | 510,512.47  |
| 河南佑元生物科技有限公司  | 子公司  | 销售虫草产品           | 10,000,000.00 | 5,039,500.34  | 233,512.88    | 0.00         | -13,683.89  |
| 扬州欣荣大健康科技有限公司 | 参股公司 | 健康产品研发、生产及健康管理服务 | 1,200,000.00  | 232,589.65    | 98,687.96     | 0.00         | -72,309.35  |
| 江苏康能健康科技有限公司  | 子公司  | 销售虫草产品           | 20,000,000.00 | 14,987,548.93 | 14,982,273.75 | 0.00         | -15,227.78  |

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称          | 与公司从事业务的关联性     | 持有目的   |
|---------------|-----------------|--------|
| 扬州欣荣大健康科技有限公司 | 打造 IP，在线上销售公司产品 | 业务发展需要 |

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

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                                                                                                                  |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场竞争风险          | 随着国民健康意识不断提升，健康产品市场需求持续扩大，但行业参与者不断增多，市场竞争日趋激烈。公司立足在虫草素产业体系中已形成涵盖标准制定、专利布局、生产工艺及技术产品创新等方面的核心壁垒与竞争优势，在细分行业保持优势和扩大市场规模以化解风险。   |
| 发生食品安全事件所致的经营风险 | 食以安为先，食品安全是备受关注的问题，也是食品生产、销售企业平稳经营的基础。食品企业一旦发生食品安全事件，不仅面临食品安全监管部门的重罚，同时面临商誉的重大损失，销售收入将急剧下降。公司建立了完整的标准体系和质量控制体系，严格管控品质以化解风险。 |
| 供应链风险           | 供应链上发生信息错误的机会较多，信息传递延误也将导致上下游企业之间的沟通不充分，对产品的生产和客户需求在理解上出现分歧，将不能满足正常的市场需求，存在供应链结构及流程不够完善的风险。公司强化过程控制以化解风险。                   |
| 存货余额高风险         | 2026 年 6 月底存货金额 51,439,925.35 元，占公司总资产比重较大，若公司存货管理不当，易造成产品                                                                  |

|                |                                       |
|----------------|---------------------------------------|
|                | 的积压，占用公司的资金，影响公司资金的正常流转；同时加大了仓库的管理难度。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化 | 本期重大风险未发生重大变化                         |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项                                         | 是或否                                                              | 索引      |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在诉讼、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 | 是否已被采取监管措施 |
|----|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|------|------------------------------|-------------|------------|
|    |              |               |             |               | 起始          | 终止          |      |                              |             |            |
| 1  | 仪征康海农业发展有限公司 | 3,000,000.00  | 0.00        | 3,000,000.00  | 2023年11月13日 | 2026年10月29日 | 连带   | 是                            | 已事前及时履行     | 否          |
| 2  | 仪征康海农业发展有限公司 | 2,400,000.00  | 0.00        | 2,400,000.00  | 2023年11月30日 | 2026年11月25日 | 连带   | 是                            | 已事前及时履行     | 否          |
| 3  | 仪征康海农业发展有限公司 | 5,000,000.00  | 0.00        | 5,000,000.00  | 2024年2月4日   | 2029年2月2日   | 一般   | 是                            | 已事前及时履行     | 否          |
| 4  | 仪征康海农业发展有限公司 | 3,000,000.00  | 0.00        | 0.00          | 2025年12月24日 | 2026年12月22日 | 连带   | 是                            | 已事前及时履行     | 否          |
| 5  | 仪征康海农业发展有限公司 | 2,000,000.00  | 0.00        | 2,000,000.00  | 2024年12月25日 | 2027年12月24日 | 连带   | 是                            | 已事前及时履行     | 否          |
| 总计 | -            | 15,400,000.00 | 0.00        | 12,400,000.00 | -           | -           | -    | -                            | -           | -          |

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

|    |
|----|
| 无。 |
|----|

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）         | 15,400,000.00 | 12,400,000.00 |
| 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     | 0.00          | 0.00          |
| 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 | 0.00          | 0.00          |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额         | 0.00          | 0.00          |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                    | 0.00          | 0.00          |

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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      | 0.00          | 0.00         |
| 销售产品、商品, 提供劳务          | 70,000,000.00 | 1,225,752.46 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00          | 0.00         |
| 其他                     | 0.00          | 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             | 0.00          | 0.00         |
| 与关联方共同对外投资             | 0.00          | 0.00         |
| 提供财务资助                 | 0.00          | 0.00         |
| 提供担保                   | 0.00          | 0.00         |
| 委托理财                   | 0.00          | 0.00         |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额          | 发生金额         |
| 存款                     | 0.00          | 0.00         |
| 贷款                     | 0.00          | 0.00         |

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

本次担保是子公司仪征康海农业发展有限公司向金融机构借款，公司提供的担保。有利于解决子公司对流动资金的需求，有利于日常业务的开展，对公司不存在重大不利影响，且不存在损害股东利益的情形。

(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 15 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 15 日 | -      | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司所承诺事项均在有效履行中，报告期内，不存在其他超期未履行完毕的承诺事项。

(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   |
|--------------|--------|--------|---------------|----------|--------|
| 房屋及建筑物       | 固定资产   | 抵押     | 15,332,809.95 | 12.48%   | 短期借款抵押 |
| 机械设备         | 固定资产   | 融资租赁租入 | 13,210,078.68 | 10.75%   | 融资租赁租入 |
| 无形资产         | 无形资产   | 抵押     | 5,675,704.83  | 4.62%    | 短期借款抵押 |
| 江苏康能健康科技有限公司 | 长期股权投资 | 质押     | 15,000,000.00 | 12.21%   | 基金投资质押 |
| 总计           | -      | -      | 49,218,593.46 | 40.06%   | -      |

资产权利受限事项对公司的影响

报告期内，资产权利受限事项对公司无重大不利影响。



第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动   | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|--------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |        | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 37,022,874 | 53%    | 0      | 37,022,874 | 53%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,666,762  | 5.25%  | 23,600 | 3,690,362  | 5.28%  |
|         | 董事、监事、高管      | 6,807,312  | 9.75%  | 0      | 6,807,312  | 9.75%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0      | 0.00       | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 32,827,126 | 47%    | 0      | 32,827,126 | 47%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,938,189 | 15.66% | 0      | 10,938,189 | 15.66% |
|         | 董事、监事、高管      | 21,888,937 | 31.34% | 0      | 21,888,937 | 31.34% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0      | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 69,850,000 | —      | 0      | 69,850,000 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 77         |        |        |            |        |

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  | 夏振荣  | 14,604,951 | 23,600 | 14,628,551 | 20.94%  | 10,938,189 | 3,690,362   | 0           | 0             |
| 2  | 赵忠令  | 10,175,000 | 0      | 10,175,000 | 14.57%  | 7,631,250  | 2,543,750   | 0           | 0             |
| 3  | 陆素明  | 9,577,249  | 0      | 9,577,249  | 13.71%  | 7,155,937  | 2,421,312   | 0           | 0             |
| 4  | 方鑫   | 8,944,000  | 0      | 8,944,000  | 12.80%  | 7,101,750  | 1,842,250   | 0           | 0             |

|    |                         |            |             |            |        |            |            |   |   |
|----|-------------------------|------------|-------------|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 5  | 熊立新                     | 4,000,000  | 0           | 4,000,000  | 5.73%  | 0          | 4,000,000  | 0 | 0 |
| 6  | 江苏长江果品产业研究院有限公司         | 2,640,000  | 0           | 2,640,000  | 3.78%  | 0          | 2,640,000  | 0 | 0 |
| 7  | 张亚军                     | 2,389,400  | -<br>97,900 | 2,291,500  | 3.28%  | 0          | 2,291,500  | 0 | 0 |
| 8  | 杭州宝合投资管理有限公司—宝合三号资产管理计划 | 2,244,000  | 0           | 2,244,000  | 3.21%  | 0          | 2,244,000  | 0 | 0 |
| 9  | 扬州玉成投资管理中心（有限合伙）        | 2,054,250  | 0           | 2,054,250  | 2.94%  | 0          | 2,054,250  | 0 | 0 |
| 10 | 张全                      | 1,999,800  | 0           | 1,999,800  | 2.86%  | 0          | 1,999,800  | 0 | 0 |
| 合计 |                         | 58,628,650 | -           | 58,554,350 | 83.82% | 32,827,126 | 25,727,224 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

夏振荣、赵忠令、陆素明、方鑫系公司一致行动人，另夏振荣为扬州玉成投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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           |            |        |            |            |
| 夏振荣 | 董事长    | 男  | 1967 年 11 月 | 2024 年 5 月 10 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 14,604,951 | 23,600 | 14,628,551 | 20.94%     |
| 方鑫  | 董事、总经理 | 男  | 1970 年 10 月 | 2024 年 5 月 10 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 8,944,000  | 0      | 8,944,000  | 12.80%     |
| 赵忠令 | 董事     | 男  | 1945 年 9 月  | 2024 年 4 月 29 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 10,175,000 | 0      | 10,175,000 | 14.57%     |
| 陆素明 | 董事     | 男  | 1963 年 10 月 | 2024 年 4 月 29 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 9,577,249  | 0      | 9,577,249  | 13.71%     |
| 张孝明 | 董事     | 男  | 1981 年 9 月  | 2024 年 4 月 29 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 汪志祥 | 董事     | 男  | 1958 年 6 月  | 2024 年 4 月 29 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 沈婷  | 财务负责人  | 女  | 1975 年 3 月  | 2024 年 5 月 10 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 徐婷婷 | 董事会秘书  | 女  | 1991 年 3 月  | 2024 年 10 月 16 日 | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 程海然 | 监事会主席  | 女  | 1980 年 2 月  | 2024 年 9 月 24 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 谭鹏飞 | 监事     | 女  | 1987 年 7 月  | 2024 年 9 月 13 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |
| 窦小佳 | 职工代表监事 | 男  | 1988 年 2 月  | 2024 年 4 月 29 日  | 2027 年 5 月 9 日 | 0          | 0      | 0          | 0.00%      |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长夏振荣与董事赵忠令、陆素明、方鑫系公司一致行动人。除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 22   | 22   |
| 生产人员    | 26   | 25   |
| 销售人员    | 20   | 19   |
| 技术人员    | 21   | 19   |
| 财务人员    | 7    | 7    |
| 行政人员    | 18   | 19   |
| 员工总计    | 114  | 111  |

(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   | 2026 年 6 月<br>30 日 | 2025 年 12 月 31<br>日 |
|-------------|------|--------------------|---------------------|
| 流动资产：       |      |                    |                     |
| 货币资金        | 五（一） | 8,277,948.18       | 9,575,402.32        |
| 结算备付金       |      |                    |                     |
| 拆出资金        |      |                    |                     |
| 交易性金融资产     |      |                    |                     |
| 衍生金融资产      |      |                    |                     |
| 应收票据        |      |                    |                     |
| 应收账款        | 五（二） | 4,985,779.37       | 4,457,698.01        |
| 应收款项融资      |      |                    |                     |
| 预付款项        | 五（三） | 8,289,555.58       | 7,237,192.58        |
| 应收保费        |      |                    |                     |
| 应收分保账款      |      |                    |                     |
| 应收分保合同准备金   |      |                    |                     |
| 其他应收款       | 五（四） | 1,276,070.08       | 2,070,079.28        |
| 其中：应收利息     |      |                    |                     |
| 应收股利        |      |                    |                     |
| 买入返售金融资产    |      |                    |                     |
| 存货          | 五（五） | 51,439,925.35      | 55,508,277.00       |
| 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      |      | 26,311.64          | 37,608.54           |
| 流动资产合计      |      | 74,295,590.20      | 78,886,257.73       |
| 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      |      | 25,267.82          | 51,299.19           |
| 其他权益工具投资    |      |                    |                     |

|                |       |                |                |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产      |       |                |                |
| 投资性房地产         |       |                |                |
| 固定资产           | 五（六）  | 38,063,517.81  | 41,186,999.46  |
| 在建工程           | 五（七）  | 358,715.16     | 358,715.16     |
| 生产性生物资产        |       |                |                |
| 油气资产           |       |                |                |
| 使用权资产          | 五（八）  | 4,458,603.67   | 4,772,443.83   |
| 无形资产           | 五（九）  | 5,675,704.83   | 5,750,586.99   |
| 其中：数据资源        |       |                |                |
| 开发支出           |       |                |                |
| 其中：数据资源        |       |                |                |
| 商誉             | 五（十）  | 1,874.03       | 1,874.03       |
| 长期待摊费用         |       |                |                |
| 递延所得税资产        |       |                |                |
| 其他非流动资产        |       |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |       | 48,583,683.32  | 52,121,918.66  |
| <b>资产总计</b>    |       | 122,879,273.52 | 131,008,176.39 |
| <b>流动负债：</b>   |       |                |                |
| 短期借款           | 五（十一） | 28,026,812.50  | 28,026,812.50  |
| 向中央银行借款        |       |                |                |
| 拆入资金           |       |                |                |
| 交易性金融负债        |       |                |                |
| 衍生金融负债         |       |                |                |
| 应付票据           |       |                |                |
| 应付账款           | 五（十二） | 2,916,685.01   | 4,159,311.30   |
| 预收款项           |       |                |                |
| 合同负债           | 五（十三） | 4,063,265.40   | 3,515,130.81   |
| 卖出回购金融资产款      |       |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |       |                |                |
| 代理买卖证券款        |       |                |                |
| 代理承销证券款        |       |                |                |
| 应付职工薪酬         | 五（十四） | 2,625,750.86   | 3,737,664.17   |
| 应交税费           | 五（十五） | 108,440.27     | 72,374.43      |
| 其他应付款          | 五（十六） | 9,942,597.50   | 13,035,651.29  |
| 其中：应付利息        |       |                |                |
| 应付股利           |       |                |                |
| 应付手续费及佣金       |       |                |                |
| 应付分保账款         |       |                |                |
| 持有待售负债         |       |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 五（十七） | 905,945.92     | 2,577,768.40   |
| 其他流动负债         | 五（十八） | 216,132.55     | 399,824.89     |
| <b>流动负债合计</b>  |       | 48,805,630.01  | 55,524,537.79  |
| <b>非流动负债：</b>  |       |                |                |

|                   |        |                |                |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 保险合同准备金           |        |                |                |
| 长期借款              | 五（十九）  | 15,534,871.23  | 15,060,304.11  |
| 应付债券              |        |                |                |
| 其中：优先股            |        |                |                |
| 永续债               |        |                |                |
| 租赁负债              | 五（二十）  | 551,886.79     | 4,036,528.20   |
| 长期应付款             | 五（二十一） | 108,490.57     | 651,851.48     |
| 长期应付职工薪酬          |        |                |                |
| 预计负债              |        |                |                |
| 递延收益              |        |                |                |
| 递延所得税负债           |        |                |                |
| 其他非流动负债           |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |        | 16,195,248.59  | 19,748,683.79  |
| <b>负债合计</b>       |        | 65,000,878.60  | 75,273,221.58  |
| <b>所有者权益：</b>     |        |                |                |
| 股本                | 五（二十二） | 69,850,000.00  | 69,850,000.00  |
| 其他权益工具            |        |                |                |
| 其中：优先股            |        |                |                |
| 永续债               |        |                |                |
| 资本公积              | 五（二十三） | 29,069,216.72  | 29,069,216.72  |
| 减：库存股             |        |                |                |
| 其他综合收益            |        |                |                |
| 专项储备              |        |                |                |
| 盈余公积              | 五（二十四） | 1,246,312.29   | 1,246,312.29   |
| 一般风险准备            |        |                |                |
| 未分配利润             | 五（二十五） | -60,145,408.61 | -62,202,435.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 40,020,120.40  | 37,963,093.39  |
| 少数股东权益            |        | 17,858,274.52  | 17,771,861.42  |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 57,878,394.92  | 55,734,954.81  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | 122,879,273.52 | 131,008,176.39 |

法定代表人：夏振荣                      主管会计工作负责人：方鑫                      会计机构负责人：沈婷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注 | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 货币资金         |    | 98,078.93       | 843,730.04       |
| 交易性金融资产      |    |                 |                  |
| 衍生金融资产       |    |                 |                  |
| 应收票据         |    |                 |                  |



|             |  |                |                |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 应收账款        |  | 24,060,597.50  | 16,159,183.65  |
| 应收款项融资      |  |                |                |
| 预付款项        |  | 3,667,445.30   | 3,084,315.87   |
| 其他应收款       |  | 8,692,703.08   | 9,152,539.61   |
| 其中：应收利息     |  |                |                |
| 应收股利        |  |                |                |
| 买入返售金融资产    |  |                |                |
| 存货          |  | 71,099,728.39  | 87,253,246.88  |
| 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      |  | 26,311.64      | 37,608.54      |
| 流动资产合计      |  | 107,644,864.84 | 116,530,624.59 |
| 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      |  | 29,070,110.65  | 27,896,142.02  |
| 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        |  | 21,311,539.88  | 22,501,840.73  |
| 在建工程        |  | 60,660.55      | 60,660.55      |
| 生产性生物资产     |  |                |                |
| 油气资产        |  |                |                |
| 使用权资产       |  | 43,860.21      | 43,860.21      |
| 无形资产        |  | 5,675,704.83   | 5,750,586.99   |
| 其中：数据资源     |  |                |                |
| 开发支出        |  |                |                |
| 其中：数据资源     |  |                |                |
| 商誉          |  |                |                |
| 长期待摊费用      |  |                |                |
| 递延所得税资产     |  |                |                |
| 其他非流动资产     |  |                |                |
| 非流动资产合计     |  | 56,161,876.12  | 56,253,090.50  |
| 资产总计        |  | 163,806,740.96 | 172,783,715.09 |
| 流动负债：       |  |                |                |
| 短期借款        |  | 17,014,972.22  | 17,014,972.22  |
| 交易性金融负债     |  |                |                |
| 衍生金融负债      |  |                |                |
| 应付票据        |  |                |                |
| 应付账款        |  | 62,063,499.52  | 64,619,934.93  |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 预收款项              |  |                       |                       |
| 合同负债              |  | 4,063,265.40          | 3,039,348.85          |
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 939,152.26            | 1,219,989.56          |
| 应交税费              |  | 497,511.38            | 68,254.57             |
| 其他应付款             |  | 16,206,511.54         | 24,345,423.56         |
| 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       |  | 11,671.97             | 16,439.39             |
| 其他流动负债            |  | 339,639.16            | 395,067.07            |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>101,136,223.45</b> | <b>110,719,430.15</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  | 15,534,871.23         | 15,060,304.11         |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  | 0.00                  | 59,855.82             |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>15,534,871.23</b>  | <b>15,120,159.93</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>116,671,094.68</b> | <b>125,839,590.08</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 69,850,000.00         | 69,850,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 4,872,374.25          | 4,872,374.25          |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 1,246,312.29          | 1,246,312.29          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | -28,833,040.26        | -29,024,561.53        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>47,135,646.28</b>  | <b>46,944,125.01</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>163,806,740.96</b> | <b>172,783,715.09</b> |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2026 年 1-6 月  | 2025 年 1-6 月  |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 五（二十六） | 20,037,592.07 | 13,155,030.84 |
| 其中：营业收入                       | 五（二十六） | 20,037,592.07 | 13,155,030.84 |
| 利息收入                          |        |               |               |
| 已赚保费                          |        |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |        |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 18,012,051.99 | 12,835,288.56 |
| 其中：营业成本                       | 五（二十六） | 8,437,830.02  | 5,597,465.62  |
| 利息支出                          |        |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |        |               |               |
| 退保金                           |        |               |               |
| 赔付支出净额                        |        |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |               |               |
| 保单红利支出                        |        |               |               |
| 分保费用                          |        |               |               |
| 税金及附加                         | 五（二十七） | 196,069.31    | 70,295.33     |
| 销售费用                          | 五（二十八） | 4,278,153.97  | 2,893,676.24  |
| 管理费用                          | 五（二十九） | 2,415,557.61  | 1,697,879.02  |
| 研发费用                          | 五（三十）  | 1,584,162.82  | 1,764,002.59  |
| 财务费用                          | 五（三十一） | 1,100,278.26  | 811,969.76    |
| 其中：利息费用                       |        | 1,102,772.82  | 782,793.35    |
| 利息收入                          |        | 8,959.70      | 355.86        |
| 加：其他收益                        | 五（三十二） | 13,282.75     | 31,779.28     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（三十三） | 13,996.20     | 66,809.30     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |               |               |

|                              |        |              |             |
|------------------------------|--------|--------------|-------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            |        |              |             |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）            |        | 2,052,819.03 | 418,330.86  |
| 加：营业外收入                      | 五（三十四） | 4,207.98     | 45,916.12   |
| 减：营业外支出                      |        |              |             |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          |        | 2,057,027.01 | 464,246.98  |
| 减：所得税费用                      |        |              |             |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |        | 2,057,027.01 | 464,246.98  |
| 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）       |        | 2,057,027.01 | 464,246.98  |
| 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）        |        | 86,413.10    | -163,717.44 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 1,970,613.91 | 627,964.41  |
| 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 |  |              |             |
| <b>七、综合收益总额</b>        |  | 2,057,027.01 | 464,246.98  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 1,970,613.91 | 627,964.41  |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额      |  | 86,413.10    | -163,717.44 |
| <b>八、每股收益：</b>         |  |              |             |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  |              |             |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  |              |             |

法定代表人：夏振荣                      主管会计工作负责人：方鑫                      会计机构负责人：沈婷

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注 | 2026 年 1-6 月  | 2025 年 1-6 月  |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 |    | 19,747,671.96 | 11,846,627.09 |
| 减：营业成本                        |    | 12,373,368.37 | 7,778,181.67  |
| 税金及附加                         |    | 117,320.07    | 22,324.58     |
| 销售费用                          |    | 3,677,728.03  | 2,035,222.77  |
| 管理费用                          |    | 1,193,545.63  | 819,319.50    |
| 研发费用                          |    | 1,444,535.30  | 1,904,002.59  |
| 财务费用                          |    | 775,432.23    | 274,910.44    |
| 其中：利息费用                       |    | 761,692.16    | 272,999.99    |
| 利息收入                          |    | 10,777.61     | -288.65       |
| 加：其他收益                        |    | 11,782.75     | 10,088.96     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 0.00          | 1,020,000.00  |
| 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）          |  |            |            |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | 13,996.20  | 89,314.03  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |            |            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | 191,521.28 | 132,068.53 |
| 加：营业外收入                    |  |            |            |
| 减：营业外支出                    |  |            |            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | 191,521.28 | 132,068.53 |
| 减：所得税费用                    |  |            |            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | 191,521.28 | 132,068.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 191,521.28 | 132,068.53 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |            |            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |            |            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |            |            |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |            |            |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |            |            |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |            |            |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |            |            |
| 5. 其他                      |  |            |            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |            |            |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |            |            |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |            |            |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |            |            |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |  |            |            |
| 5. 现金流量套期储备                |  |            |            |
| 6. 外币财务报表折算差额              |  |            |            |
| 7. 其他                      |  |            |            |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 191,521.28 | 132,068.53 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |            |            |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |            |            |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |            |            |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2026 年 1-6 月  | 2025 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            |    | 22,615,417.95 | 14,053,020.30 |
| 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            |    | 2,000,775.76  | 8,646,199.61  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 24,616,193.71 | 22,699,219.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 11,929,372.92 | 15,338,290.28 |
| 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           |    | 7,477,942.57  | 4,648,509.11  |
| 支付的各项税费                   |    | 968,832.91    | 712,528.19    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,693,711.58  | 2,413,123.31  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 23,069,859.98 | 23,112,450.88 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 1,546,333.73  | -413,230.97   |
| <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   |  | 2,218,076.73  |               |
| 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>         |  | 2,218,076.73  |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -2,218,076.73 |               |
| <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                 |  | 0.00          | 18,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0.00          | 18,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 18,320,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 625,711.14    | 1,358,965.57  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 625,711.14    | 19,678,965.57 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -625,711.14   | -1,678,965.57 |
| <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>     |  | -1,297,454.14 | -2,092,196.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 9,575,402.32  | 2,573,249.27  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 8,277,948.18  | 481,052.73    |

法定代表人：夏振荣                      主管会计工作负责人：方鑫                      会计机构负责人：沈婷

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2026 年 1-6 月  | 2025 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        |    | 22,615,417.95 | 10,678,336.30 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 8,640,059.49  | 6,646,199.61  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 31,255,477.44 | 17,324,535.91 |



|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 21,458,836.84 | 10,729,418.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 2,613,336.34  | 2,237,974.70  |
| 支付的各项税费                   |  | 1,057,869.13  | 229,153.98    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 6,583,961.20  | 5,516,509.72  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 31,714,003.51 | 18,713,056.82 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -458,526.07   | -1,388,520.91 |
| <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   |  |               |               |
| 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>         |  |               |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  |               |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |  |               | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               | 10,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 287,125.04    | 272,999.99    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 287,125.04    | 10,572,999.99 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -287,125.04   | -572,999.99   |
| <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>     |  | -745,651.11   | -1,961,520.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 843,730.04    | 2,376,440.87  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 98,078.93     | 414,919.97    |

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

一、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目            | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 21,235.63    | 20,271.63    |
| 银行存款          | 8,256,712.55 | 9,555,130.69 |
| 其他货币资金        |              |              |
| 合计            | 8,277,948.18 | 9,575,402.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

注：（1）截至 2026 年 6 月 30 日，货币资金不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

（2）公司期末无外币银行存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 3,216,010.70 | 2,660,135.59 |
| 1 至 2 年 | 909,481.60   | 909,481.60   |
| 2 至 3 年 | 2,110,044.70 | 2,110,044.70 |
| 3 至 4 年 | 79,837.68    | 79,837.68    |
| 4 至 5 年 |              |              |
| 5 年以上   |              |              |
| 小计      | 6,315,374.68 | 5,759,499.57 |
| 减：坏账准备  | 1,329,595.32 | 1,301,801.56 |
| 合计      | 4,985,779.37 | 4,457,698.01 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额         |           |            |             |              |
|-----------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额         |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 720,000.00   | 10.20     | 720,000.00 | 100         | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备 | 6,341,943.87 | 89.80     | 798,831.68 | 12.60       | 5,543,112.19 |
| 其中：账龄组合   | 6,341,943.87 | 89.80     | 798,831.68 | 12.60       | 5,543,112.19 |
| 合计        | 7,061,943.87 | 100       | 798,831.68 | 11.31       | 6,263,112.19 |

| 类别        | 上年年末余额       |           |              |             |              |
|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额         |           | 坏账准备         |             | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 720,000.00   | 11.40     | 720,000.00   | 100         | 0            |
| 按组合计提坏账准备 | 5,595,374.68 | 88.60     | 609,595.32   | 10.89       | 4,985,779.37 |
| 其中：账龄组合   | 5,595,374.68 | 88.60     | 609,595.32   | 10.89       | 4,985,779.37 |
| 合计        | 6,315,374.68 | 100.00    | 1,329,595.32 | 21.05       | 4,985,779.37 |

(1) 按单项计提坏账准备

| 名称  | 期末余额       |            |         |             |
|-----|------------|------------|---------|-------------|
|     | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例（%） | 计提理由        |
| 徐洪涛 | 720,000.00 | 720,000.00 | 100.00  | 无法联系，判断无法收回 |
| 合计  | 720,000.00 | 720,000.00 | 100.00  |             |

(2)) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目：账龄组合

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 3,216,010.70 | 160,800.54 | 5       |
| 1 至 2 年 | 909,481.60   | 90,948.16  | 10      |
| 2 至 3 年 | 1,390,044.70 | 278,008.94 | 20      |
| 3 至 4 年 | 79,837.68    | 79,837.68  | 100     |
| 合计      | 5,595,374.68 | 609,595.32 | 10.89   |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 本期变动金额    |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 1,301,801.56 | 27,793.76 |       |       | 1,329,595.32 |
| 合计   | 1,301,801.56 | 27,793.76 |       |       | 1,329,595.32 |

(三) 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       |       |
|---------|--------------|--------|--------------|-------|
|         | 账面余额         | 比例（%）  | 账面余额         | 比例（%） |
| 1 年以内   | 6,630,909.66 | 79.99  | 3,740,265.58 | 78.9  |
| 1 至 2 年 | 762,123.02   | 9.19   | 561,589.99   | 11.85 |
| 2 至 3 年 | 531,160.22   | 6.41   | 300,601.86   | 6.34  |
| 3 年以上   | 365,362.68   | 4.41   | 137,988.82   | 2.91  |
| 合计      | 8,289,555.58 | 100.00 | 4,740,446.25 | 100   |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象           | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|----------------|--------------|--------------------|
| 河南盛和万象包装有限公司   | 571,622.12   | 6.90               |
| 浙江贝缙包装有限公司     | 278,761.06   | 3.36               |
| 金华市醇美包装有限公司    | 203,539.82   | 2.46               |
| 山东健奕宏生物制药有限公司  | 189,823.01   | 2.29               |
| 山东星光首创生物科技有限公司 | 118,584.07   | 1.43               |
| 合计             | 1,362,330.08 | 16.43              |

(四) 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   |              |              |
| 其他应收款项 | 1,276,070.08 | 2,070,079.28 |
| 合计     | 1,276,070.08 | 2,070,079.28 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 918,396.51   | 1,754,195.66 |
| 1 至 2 年 | 152,318.13   | 152,318.13   |
| 2 至 3 年 | 333,133.85   | 333,133.85   |
| 3 至 4 年 | 160          | 160          |
| 4 至 5 年 | 6,000.00     | 6,000.00     |
| 5 年以上   | 979,000.00   | 979,000.00   |
| 小计      | 2,389,008.49 | 3,224,807.64 |
| 减：坏账准备  | 1,112,938.41 | 1,154,728.36 |
| 合计      | 1,276,070.08 | 2,070,079.28 |

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 名称      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款项       | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 918,396.51   | 45,919.83    | 5       |
| 1 至 2 年 | 152,318.13   | 15,231.81    | 10      |
| 2 至 3 年 | 333,133.85   | 66,626.77    | 20      |
| 3 至 4 年 | 160.00       | 160.00       | 100     |
| 4 至 5 年 | 6,000.00     | 6,000.00     | 100     |
| 5 年以上   | 979,000.00   | 979,000.00   | 100     |
| 合计      | 2,389,008.49 | 1,112,938.41 | 46.59   |

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别            | 上年年末<br>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<br>坏账准备 | 1,154,728.36 |        | 41,789.95 |       | 1,112,938.41 |
| 合计            | 1,154,728.36 |        | 41,789.95 |       | 1,112,938.41 |

(4) 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   | 394,826.00   | 394,826.00   |
| 借款      |              |              |
| 代扣代缴款   | 71,871.27    | 71,871.27    |
| 往来款及备用金 | 1,922,311.22 | 2,758,110.37 |
| 合计      | 2,389,008.49 | 3,224,807.64 |

## (五) 存货

### 1、 存货分类

| 项目   | 期末余额          |        |               | 上年年末余额        |        |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 2,629,732.44  |        | 2,629,732.44  | 2,812,026.01  |        | 2,812,026.01  |
| 库存商品 | 48,810,192.91 |        | 48,810,192.91 | 52,696,250.99 |        | 52,696,250.99 |
| 合计   | 51,439,925.35 |        | 51,439,925.35 | 55,508,277.00 |        | 55,508,277.00 |

## (六) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 38,063,517.81 | 41,186,999.46 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 38,063,517.81 | 41,186,999.46 |

2、 固定资产情况

| 项目          | 房屋及建筑物        | 机械设备          | 运输设备       | 电脑设备         | 办公设备         | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值     |               |               |            |              |              |               |
| （1）上年年末余额   | 31,772,570.61 | 61,454,159.63 | 741,975.22 | 986,984.41   | 1,480,089.87 | 96,435,779.74 |
| （2）本期增加金额   |               | 315,212.38    |            | 60,290.00    |              | 375,502.38    |
| —购置         |               | 315,212.38    |            | 60,290.00    |              |               |
| —其他         |               |               |            |              |              |               |
| （3）本期减少金额   |               |               |            |              |              |               |
| （4）期末余额     | 31,772,570.61 | 61,769,372.01 | 741,975.22 | 1,047,274.41 | 1,480,089.87 | 96,811,282.12 |
| 2. 累计折旧     |               |               |            |              |              |               |
| （1）上年年末余额   | 16,439,760.66 | 35,891,910.92 | 615,444.24 | 903,435.06   | 1,398,229.40 | 55,248,780.28 |
| （2）本期增加金额   | 754,734.60    | 2,675,754.30  | 50,223.54  | 10,053.87    | 8,217.72     | 3,498,984.03  |
| —计提         | 754,734.60    | 2,675,754.30  | 50,223.54  | 10,053.87    | 8,217.72     | 3,498,984.03  |
| （3）本期减少金额   |               |               |            |              |              |               |
| （4）期末余额     | 17,194,495.26 | 38,567,665.22 | 665,667.78 | 913,488.93   | 1,406,447.12 | 58,747,764.31 |
| 3. 减值准备     |               |               |            |              |              |               |
| （1）上年年末余额   |               |               |            |              |              |               |
| （2）本期增加金额   |               |               |            |              |              |               |
| （3）本期减少金额   |               |               |            |              |              |               |
| （4）期末余额     |               |               |            |              |              |               |
| 4. 账面价值     |               |               |            |              |              |               |
| （1）期末账面价值   | 14,578,075.35 | 23,201,706.79 | 76,307.44  | 133,785.48   | 73,642.75    | 38,063,517.81 |
| （2）上年年末账面价值 | 15,332,809.95 | 25,562,248.71 | 126,530.98 | 83,549.35    | 81,860.47    | 41,186,999.46 |

## (七) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额     |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 358,715.16 | 358,715.16 |
| 合计   | 358,715.16 | 358,715.16 |

### 2、 在建工程情况

| 项目                 | 期末余额       |      |            | 减值准备 |
|--------------------|------------|------|------------|------|
|                    | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |      |
| 蛹虫草培育及深加工生产线技术改造项目 | 60,660.55  |      | 60,660.55  |      |
| 河南厂房装修工程           | 298,054.61 |      | 298,054.61 |      |
| 合计                 | 358,715.16 |      | 358,715.16 |      |



## (八) 使用权资产

### 1、使用权资产情况

| 项目         | 房屋建筑物        | 土地使用权      | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值     |              |            |              |
| 1.上年年末余额   | 6,497,901.30 | 159,602.43 | 6,657,503.73 |
| 2.本期增加金额   |              |            |              |
| (1) 新增租赁   |              |            |              |
| 3.本期减少金额   |              |            |              |
| 4.期末余额     |              |            |              |
| 二、累计折旧     |              |            |              |
| 1.上年年末余额   | 1,769,317.68 | 115,742.22 | 1,885,059.90 |
| 2.本期增加金额   | 306,530.12   | 7,310.04   | 313,840.16   |
| (1) 计提     | 306,530.12   | 7,310.04   | 313,840.16   |
| 3.本期减少金额   |              |            |              |
| 4.期末余额     | 2,075,847.80 | 123,052.26 | 2,198,900.06 |
| 三、减值准备     |              |            |              |
| 四、账面价值     |              |            |              |
| 1.期末账面价值   | 4,422,053.50 | 36,550.18  | 4,458,603.68 |
| 2.上年年末账面价值 | 4,728,583.62 | 43,860.21  | 4,772,443.83 |

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目           | 土地使用权        | 合计           |
|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值      |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 7,431,191.00 | 7,431,191.00 |
| (2) 本期增加金额   |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| (4) 期末余额     |              |              |
| 2. 累计摊销      |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 1,680,604.01 | 1,680,604.01 |
| (2) 本期增加金额   | 74,882.16    | 74,882.16    |
| — 计提         |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| (4) 期末余额     | 1,755,486.17 | 1,755,486.17 |
| 3. 减值准备      |              |              |
| (1) 上年年末余额   |              |              |
| (2) 本期增加金额   |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| (4) 期末余额     |              |              |
| 4. 账面价值      |              |              |
| (1) 期末账面价值   | 5,675,704.83 | 5,675,704.83 |
| (2) 上年年末账面价值 | 5,750,586.99 | 5,750,586.99 |

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

其他说明：截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以土地使用权作为抵押物，为无锡农村商业银行仪征支行借款 1,800.00 万元提供担保，详见本附注五、（十三）短期借款。

## (十) 商誉

### 1、商誉变动情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额     | 本期增加<br>企业合并形成的 | 本期减少<br>处置 | 期末余额       |
|-----------------|------------|-----------------|------------|------------|
| 账面原值            |            |                 |            |            |
| 非同一控制下收购子公司     | 417,619.93 |                 |            | 417,619.93 |
| 小计              | 417,619.93 |                 |            | 417,619.93 |
| 减值准备            |            |                 |            |            |
| 非同一控制下收购子公司     | 415,745.90 |                 |            | 415,745.90 |
| 小计              | 415,745.90 |                 |            | 415,745.90 |
| 账面价值            | 1,874.03   |                 |            | 1,874.03   |

### 2、商誉减值准备

商誉减值测试方法:每年年度终了,公司通过将商誉相关的资产组可收回金额与该资产组(包含商誉)账面价值相比较的方式进行减值测试。当可收回金额大于该资产组账面价值时,不计提商誉减值准备;当可收回金额小于该资产组账面价值时,则以其差额计提商誉减值准备,并确认资产减值损失。

## (十一) 短期借款

### 1、短期借款分类

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 抵押借款及担保借款 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 保证借款      |               |               |
| 信用借款      | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 借款利息      | 26,812.50     | 26,812.50     |
| 合计        | 28,026,812.50 | 28,026,812.50 |

短期借款分类的说明:抵押借款及担保借款期末余额为 2,800.00 万元,系本公司向中国工商银行股份有限公司仪征支行借款 700.00 万元和向无锡农村商业银行仪征支行借款 1,000 万元,其中 700.00 万元抵押物为:房产(仪房权证月塘镇字第 2015008796 号)、不动产(苏(2023)仪征市不动产权第 0034298 号)、土地使用权(仪(2015)第 11875 号);1,300 万元抵押物为:房产(仪房权证月塘镇字第 2015007983 号)、土地使用权(仪国用(2016)第 01832 号),其保证人均均为:夏振荣、张英,以及本公司的子公司仪征康海农业发展有限公司向中国工商银行股份有限公司仪征支行借款 300.00 万元和向无锡农村商业银行仪征支行借款 800.00 万元,保证人为:江苏康能生物工程股份有限公司。

## (十二) 应付账款

### 1、应付账款列示

| 项目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----|--------------|--------------|
| 材料款 | 2,534,109.61 | 3,066,869.28 |
| 广告费 | 5000         | 150          |
| 设备款 | 173,529.00   | 145,382.00   |
| 物流款 | 177.40       | 5,037.80     |
| 工程款 | 122,190.00   | 652,142.74   |
| 劳务费 | 4,477.00     | 20,000.00    |
| 服务费 | 35,592.00    | 11,164.00    |
| 其他  | 41,610.00    | 258,565.48   |
| 合计  | 2,916,685.01 | 4,159,311.30 |

(十三) 合同负债

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 4,063,265.40 | 3,515,130.81 |
| 合计   | 4,063,265.40 | 3,515,130.81 |

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 3,737,664.17 | 5,582,985.81 | 6,694,899.12 | 2,625,750.86 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              |              |              |              |
| 辞退福利         |              |              |              |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计           | 3,737,664.17 | 5,582,985.81 | 6,694,899.12 | 2,625,750.86 |

2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,737,627.41 | 5,582,985.81 | 6,694,899.12 | 2,625,714.10 |
| (2) 职工福利费       |              | 17,470.31    | 17,470.31    |              |
| (3) 社会保险费       |              | 290,987.39   | 290,987.39   |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 262,688.73   | 262,688.73   |              |
| 工伤保险费           |              | 20,069.42    | 20,069.42    |              |
| 生育保险费           |              | 8,229.24     | 8,229.24     |              |
| (4) 住房公积金       |              | 132,670.00   | 132,670.00   |              |
| (5) 工会经费        | 36.76        | 73.04        | 73.04        | 36.76        |
| 合计              | 3,737,664.17 | 6,024,186.55 | 7,136,099.86 | 2,625,750.86 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |        | 523,572.15 | 523,572.15 |      |
| 失业保险费  |        | 16,362.01  | 16,362.01  |      |
| 合计     |        | 539,934.16 | 539,934.16 |      |

### (十五) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额       | 上年年末余额    |
|---------|------------|-----------|
| 增值税     | 36,257.38  | 3,015.45  |
| 城市维护建设税 | 17,185.88  | 7,912.39  |
| 教育费附加   | 17,185.88  | 7,882.23  |
| 房产税     | 37,793.88  | 37,835.88 |
| 土地使用税   | 2.25       | 7,871.74  |
| 印花税     | 15         | 7,856.74  |
| 个人所得税   |            |           |
| 合计      | 108,440.27 | 72,374.43 |

### (十六) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额        |
|--------|--------------|---------------|
| 应付利息   |              |               |
| 应付股利   |              |               |
| 其他应付款项 | 9,942,597.50 | 13,035,651.29 |
| 合计     | 9,942,597.50 | 13,035,651.29 |

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

| 项目        | 期末余额         | 上年年末余额        |
|-----------|--------------|---------------|
| 个人往来款及备用金 | 1,038,078.32 | 131,132.11    |
| 借款        | 8,809,189.56 | 12,809,189.56 |
| 党组织工作经费   | 990.00       | 990.00        |
| 定增发行费用    | 94,339.62    | 94,339.62     |
| 合计        | 9,942,597.50 | 13,035,651.29 |

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 蒋红兵 | 4,000,000.00 | 未结算       |
| 方鑫  | 4,944,189.56 | 未还款       |
| 合计  | 8,944,189.56 |           |

### (十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额       | 上年年末余额       |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 504,716.98 | 2,004,584.20 |
| 一年内到期的租赁负债  | 401,228.94 | 573,184.20   |
| 合计          | 905,945.92 | 2,577,768.40 |

(十八) 其他流动负债

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 216,132.55 | 399,824.89 |
| 合计     | 216,132.55 | 399,824.89 |

(十九)

(一) 长期借款

长期借款分类：

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 | 15,534,871.23 | 15,060,304.11 |
| 合计   | 15,534,871.23 | 15,060,304.11 |

(二十) 租赁负债

1、 租赁负债明细

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 租赁负债 | 551,886.79 | 4,036,528.20 |
| 合计   | 551,886.79 | 4,036,528.20 |

(二十一) 长期应付款

| 项目    | 期末余额       | 上年年末余额     |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | 108,490.57 | 651,851.48 |
| 合计    | 108,490.57 | 651,851.48 |

1、 长期应付款

| 项目            | 期末余额       | 上年年末余额       |
|---------------|------------|--------------|
| 应付融资租赁款       | 613,207.55 | 2,656,435.68 |
| 其中：未实现融资费用    | 70,441.50  | 287,064.32   |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 504,716.98 | 2,004,584.20 |

| 项目 | 期末余额       | 上年年末余额     |
|----|------------|------------|
| 合计 | 108,490.57 | 651,851.48 |

其他说明：截止 2026 年 6 月 30 日，公司发生固定资产售后回租交易主要情况如下：

(1) 2023 年 11 月 30 日，本公司的子公司仪征康海农业发展有限公司与日盛国际租赁有限公司（以下简称“日盛国际”）签订协议，将原值为 2,963.14 万元的机器设备等固定资产转让给日盛国际，并按照总租金 288.52 万元回租，租赁期 36 个月（每 1 个月一期，共 36 期，每月 25 日还款），租赁期满后本公司获得固定资产所有权，起租日为 2023 年 11 月 30 日。

(2) 2024 年 5 月 24 日，本公司的子公司仪征康海农业发展有限公司与江苏裕融融资租赁有限公司（以下简称“江苏裕融”）签订协议，将原值为 531.01 万元的机器设备等固定资产转让给江苏裕融，并按照总租金 427.11 万元回租，租赁期 24 个月（每 1 个月一期，共 24 期，每月 28 日还款），租赁期满后本公司拥有租赁物购买选择权，租赁物购买选择权为 100 元，起租日为 2024 年 5 月 28 日。

(3) 2024 年 12 月 25 日，本公司的子公司仪征康海农业发展有限公司与远东宏信普惠融资租赁（天津）有限公司（以下简称“远东宏信”）签订协议，将原值为 249.00 万元的机器设备等固定资产转让给远东宏信，并按照总租金 253.90 万元回租，租赁期 36 个月（每 1 个月一期，共 36 期，每月 25 日还款），租赁期满后本公司留购租赁物价款为 900 元，起租日为 2024 年 12 月 25 日。

(二十二) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 69,850,000.00 |              |    |       |    |    | 69,850,000.00 |

(二十三) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 29,069,216.72 |      |      | 29,069,216.72 |
| 合计         | 29,069,216.72 |      |      | 29,069,216.72 |

(二十四) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,246,312.29 |      |      | 1,246,312.29 |
| 合计     | 1,246,312.29 |      |      | 1,246,312.29 |

(二十五) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | -62,202,435.62 | -54,202,672.98 |
| 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            | -62,202,435.62 | -54,202,672.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,057,027.01   | -7,999,762.60  |
| 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            |                |                |
| 期末未分配利润               | -60,145,408.61 | -62,202,435.62 |

## （二十六）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           |
| 主营业务收入 | 20,037,592.07 | 8,437,830.02 | 21,057,304.81 | 8,810,376.33 |
| 其他业务成本 |               |              |               |              |
| 合计     | 20,037,592.07 | 8,437,830.02 | 21,057,304.81 | 8,810,376.33 |

## （二十七）税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额      |
|---------|------------|-----------|
| 消费税     | 0          | 0         |
| 城市维护建设税 | 48,799.03  | 15,294.50 |
| 教育费附加   | 48,799.03  | 15,294.48 |
| 印花税     | 7,077.91   | 8,266.23  |
| 房产税     | 75,650.76  | 32,198.55 |
| 城镇土地使用税 | 15,742.58  | 7,887.94  |
| 车船税     | -          | 660.00    |
| 合计      | 196,069.31 | 79,601.70 |

## （二十八）销售费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及奖金  | 1,298,614.31 | 1,523,972.06 |
| 社保及福利费 | 167,947.02   | 129,150.25   |
| 业务招待费  | 91,460.93    | 16,949.00    |
| 差旅费    | 69,540.23    | 80,685.21    |
| 会务费    | 240,983.63   | 6,841.78     |
| 运杂、快递费 | 137,730.20   | 113,257.54   |
| 咨询服务费  | 921,295.52   | 245,971.70   |
| 制作费    | 611.12       | 1,495.00     |
| 折旧费    | 9,077.94     | 9,367.13     |
| 广告宣传费  | 1,217,751.37 | 652,024.28   |
| 车辆使用费  | 0.00         | 6,747.91     |

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 易耗品  | 4,539.81     | 26,148.57    |
| 其他费用 | 118,601.89   | 81,065.81    |
| 合计   | 4,278,153.97 | 2,893,676.24 |

（二十九）管理费用

| 项目        | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬      | 1,181,114.87 | 1,061,021.79 |
| 办公费       | 19,788.17    | 4,589.48     |
| 差旅费       | 66,603.55    | 51,597.56    |
| 业务招待费     | 80,803.07    | 19,413.00    |
| 低值易耗品及维修费 | 17,037.94    | 17,457.00    |
| 通讯费及交通费   | 44,956.37    | 23,558.05    |
| 物业水电费及房租  | 459,188.08   | 210,612.30   |
| 各项服务费用    | 57,449.59    | 45,105.94    |
| 累计折旧、摊销   | 53,032.74    | 50,223.54    |
| 快递运杂费     | 4,432.75     | 1,901.08     |
| 保险费       | 2,675.29     | 15,391.80    |
| 其他费用      | 95,243.54    | 44,177.29    |
| 审计费、评估费   | 333,231.65   | 152,830.19   |
| 合计        | 2,415,557.61 | 1,697,879.02 |

（三十）研发费用

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 材料费    | 615,047.49 | 652,330.67 |
| 差旅费    | 10,534.78  | 10,045.77  |
| 低值易耗品  | 11,981.41  | 9,420.39   |
| 职工薪酬   | 628,235.35 | 742,387.16 |
| 动力费    | 0.00       | 63,409.48  |
| 社保及福利费 | 177,338.19 | 155,479.26 |
| 办公费    | 0          | 361        |
| 检测费    | 26,273.58  | 19,950.00  |
| 服务费    | 64,581.26  | 4,000.00   |



|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 培训费    | 1018.87      | 270          |
| 国家专利年费 | 15,392.77    | 88,649.74    |
| 折旧     | 33,759.12    | 17,699.12    |
| 合计     | 1,584,162.82 | 1,764,002.59 |

### （三十一）财务费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额       |
|--------|--------------|------------|
| 利息费用   | 1,102,772.82 | 808,965.57 |
| 减：利息收入 | 8,959.70     | 355.86     |
| 汇兑损益   |              |            |
| 手续费    | 6,465.14     | 3,360.05   |
| 合计     | 1,100,278.26 | 811,969.76 |

### （三十二）其他收益

| 项目         | 本期金额      | 上期金额      |
|------------|-----------|-----------|
| 政府补助       | 13,282.75 | 31,779.28 |
| 代扣个人所得税手续费 |           |           |
| 合计         | 13,282.75 | 31,779.28 |

### （三十三）信用减值损失

| 项目        | 本期金额       | 上期金额       |
|-----------|------------|------------|
| 应收账款坏账损失  | -27,793.75 | -69,314.03 |
| 其他应收款坏账损失 | 41,789.95  | 2,504.73   |
| 合计        | 13996.20   | -66,809.30 |

### （三十四）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 |
|------------|----------|-----------|---------------|
| 符合政策的免交增值税 |          |           |               |
| 其他         | 4,207.95 | 45,916.12 |               |
| 合计         | 4,207.95 | 45,916.12 |               |

### （三十五）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 |
|-------------|------|------|---------------|
| 对外捐赠        |      |      |               |
| 非流动资产毁损报废损失 |      |      |               |
| 其他          | 0.00 | 0.00 |               |
| 合计          | 0.00 | 0.00 |               |

（三十六）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助  | 4,207.95     | 31,779.28    |
| 利息收入  | 8,959.70     | 355.86       |
| 营业外收入 | 4,207.95     | 45916.12     |
| 往来款   | 1,983,400.16 | 8,568,148.35 |
| 合计    | 2,000,775.76 | 8,646,199.61 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 销售费用及管理费用 | 2,687,246.44 | 2,409,763.26 |
| 银行手续费     | 6,465.14     | 3,360.05     |
| 营业外支出     |              |              |
| 合计        | 2,693,711.58 | 2,413,123.31 |

3、支付的其他与投资活动有关的现金

无

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

无

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

无

（三十七）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               | 2,449,165.62 | 464,246.98   |
| 加：信用减值损失          |              |              |
| 资产减值准备            |              |              |
| 固定资产折旧            | 3,498,984.03 | 3,538,115.72 |
| 无形资产摊销            | 74,882.14    | 74,882.14    |
| 长期待摊费用摊销          |              |              |

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 628,205.70    | 811,969.76     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |               |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |               |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -1,114,515.19 | -10,512,402.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -660,634.50   | -118,410.27    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -3,329,754.07 | -2,654,121.02  |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,546,333.73  | -8,395,719.54  |
| 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                          | 8,277,948.18  | 81,052.73      |
| 减：现金的期初余额                        | 9,575,402.32  | 2,573,249.27   |
| 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                     | -1,297,454.14 | -2,092,196.54  |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 上年年末余额       |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           |              |              |
| 其中：库存现金        | 21,235.63    | 20,271.63    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 8,256,712.55 | 9,555,130.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 8,277,948.18 | 9,575,402.32 |

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称        | 注册资本     | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                                                                                                                                                                                                 | 持股比例(%) |       | 取得方式        |
|--------------|----------|-------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------------|
|              |          |       |     |                                                                                                                                                                                                      | 直接      | 间接    |             |
| 仪征康海农业发展有限公司 | 3,077 万元 | 仪征市   | 仪征市 | 虫草、食用菌培育、销售；生物工程技术咨询、转让；食用菌菌种培育、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                      | 34.00   | 31.00 | 投资设立        |
| 扬州佑元酒业商贸有限公司 | 50 万元    | 扬州市   | 扬州市 | 预包装食品兼散装食品批发与零售（按《食品流通许可审核情况表》所列项目经营、凭有效的许可证经营）；生鲜农产品、一类医疗器械、电子产品、仪器仪表、体育用品、文具用品、办公耗材、办公设备、日用百货、工艺品（不含象牙及其制品）、化工原料（不含危险化学品）销售；企业管理服务；普通货物仓储。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                             | 100.00  |       | 投资设立        |
| 南京简界电子商务有限公司 | 100 万元   | 南京市   | 南京市 | 许可项目：食品互联网销售；食用菌菌种经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；日用品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；仪器仪表销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；日用百货销售；办公用品销售；办公设备耗材销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 100.00  |       | 同一控制下收购少数股权 |
| 湖州康华健康科技有限公司 | 100 万元   | 湖州市   | 湖州市 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第一类医疗器械销售；日用品批发；针纺织品销售；化妆品批发；健康咨询服务（不含诊疗服务）；会议及展览服务；广告发布；保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。                                                 | 100.00  |       | 非同一控制收购     |
| 仪征康安农业有限公司   | 5 万元     | 仪征市   | 仪征市 | 食用菌、虫草培育、销售；生物工程技术咨询、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：休闲观光活动；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）                                                                              | 100.00  |       | 非同一控制收购     |
| 河南佑元生物科技有限公司 | 1,000 万元 | 焦作市   | 焦作市 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；农作                                                                                                                                       | 100.00  |       | 投资设立        |

| 子公司名称        | 注册资本     | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                                                                                                                                                                                          | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------------|----------|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|------|
|              |          |       |     |                                                                                                                                                                                               | 直接      | 间接 |      |
|              |          |       |     | 物栽培服务；生物饲料研发；食用菌种植；食用农产品零售；农副产品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；饲料添加剂销售；宠物食品及用品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品生产；饮料生产；食用菌菌种经营；食用菌菌种生产；茶叶制品生产；饲料添加剂生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后 |         |    |      |
| 江苏康能健康科技有限公司 | 2,000 万元 | 徐州市   | 徐州市 | 许可项目：食用菌菌种生产；酒制品生产；酒类经营；食品生产；保健食品生产；食用菌菌种经营；食用菌菌种进出口；茶叶制品生产；饲料添加剂生产；食品添加剂生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后                                                                                                | 100.00  |    | 投资设立 |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 仪征康海农业发展有限公司 | 35%      | 86,413.10    | 0              | 17,858,274.52 |

七、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：夏振荣

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系    |
|------------------|-----------------|
| 方鑫               | 股东之一            |
| 陆素明              | 股东之一            |
| 赵大银              | 子公司法定代表人        |
| 江苏省惠农供销有限公司      | 子公司股东           |
| 扬州精悦投资管理中心(有限合伙) | 股东之一            |
| 扬州玉成投资管理中心(有限合伙) | 股东之一            |
| 贵州诚爱科技服务有限公司     | 关联方赵大银担任法定代表人   |
| 湖州康华供应链服务有限公司    | 关联方赵大银控制公司      |
| 徐婷婷              | 董事会秘书           |
| 窦小佳              | 职工代表监事          |
| 江苏恒健源数字科技有限公司    | 法定代表人张英系股东夏振荣配偶 |

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 江苏省惠农供销有限公司   | 销售商品   | 0.00       | 2,187.00     |
| 贵州诚爱科技服务有限公司  | 销售商品   | 9,355.74   | 1,589,330.51 |
| 陆素明           | 销售商品   | 43,226.55  | 15,929.20    |
| 湖州康华供应链服务有限公司 | 销售商品   | 645,851.18 | 12,562.80    |
| 江苏恒健源数字科技有限公司 | 销售商品   | 395,727.32 | 0.00         |
| 江苏笑咪咪品牌管理有限公司 | 销售商品   | 131,591.67 | 0.00         |

2、关联担保情况

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 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 张英、夏振荣 | 10,000,000.00 | 2023/09/01 | 2027/09/01 | 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  |              |           |            |     |
| 方鑫  | 44,189.56    | 2020/1/1  | 延期到还款日     | 未还完 |
| 方鑫  | 100,000.00   | 2021/4/30 | 延期到还款日     | 未还完 |
| 方鑫  | 4,800,000.00 | 2023/1/1  | 2026/12/31 | 未还完 |

### 4、关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,295,245.75 | 1,276,912.90 |

## 八、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止董事会批准报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释



(一) 长期股权投资

| 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     | 29,044,842.83 |      | 29,044,842.83 | 27,844,842.83 |      | 27,844,842.83 |
| 对联营、合营企业投资 | 25,990.92     |      | 25,990.92     | 51,299.19     |      | 51,299.19     |
| 合计         | 29,070,833.75 |      | 29,070,833.75 | 27,896,142.02 |      | 27,896,142.02 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位        | 上年年末余额（账面价值）  | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|              |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 仪征康海农业发展有限公司 | 10,461,996.70 |          |        |      |        |    | 10,461,996.70 |          |
| 扬州佑元酒业商贸有限公司 | 500,000.00    |          |        |      |        |    | 500,000.00    |          |
| 南京简界电子商务有限公司 | 513,646.13    |          |        |      |        |    | 513,646.13    |          |
| 湖州康华健康科技有限公司 | 999,200.00    |          |        |      |        |    | 999,200.00    |          |

|              |               |  |              |  |  |  |               |  |
|--------------|---------------|--|--------------|--|--|--|---------------|--|
| 仪征康安农业有限公司   | 50,000.00     |  |              |  |  |  | 50,000.00     |  |
| 河南佑元生物科技有限公司 | 320,000.00    |  | 1,200,000.00 |  |  |  | 1,520,000.00  |  |
| 江苏康能健康科技有限公司 | 15,000,000.00 |  |              |  |  |  | 15,000,000.00 |  |
| 合计           | 27,844,842.83 |  | 1,200,000.00 |  |  |  | 29,044,842.83 |  |

2. 对联营投资

| 被投资单位             | 上年年末<br>余额（账<br>面价值） | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>（账面价<br>值） | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------------------|----------------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|----------------------|
|                   |                      |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |                      |
| 1. 联营企业           |                      |              |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |                      |
| 扬州欣荣大健康科<br>技有限公司 | 51,299.19            |              |        |      | -25,308.27          |              |            |                     |            |    | 25,990.92          |                      |
| 小计                | 51,299.19            |              |        |      | -25,308.27          |              |            |                     |            |    | 25,990.92          |                      |
| 合计                | 51,299.19            |              |        |      | -25,308.27          |              |            |                     |            |    | 25,990.92          |                      |

（二）营业收入和营业成本

| 项目     | 2026 年 6 月 30 日 |               | 2025 年 6 月 30 日 |              |
|--------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|
|        | 收入              | 成本            | 收入              | 成本           |
| 主营业务收入 | 19,747,671.96   | 12,373,368.37 | 11,846,627.09   | 7,778,181.67 |
| 其他业务收入 |                 |               |                 |              |
| 合计     | 19,747,671.96   | 12,373,368.37 | 11,846,627.09   | 7,778,181.67 |

（三）投资收益

| 项目             | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 6 月 30 日 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00            | 1,020,000.00    |
| 合计             | 0.00            | 1,020,200.00    |

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                      | 金额       | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| （一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          |          |    |
| （二）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     | 4,207.95 |    |
| （三）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |          |    |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |          |    |
| （五）委托他人投资或管理资产的损益                                                       |          |    |
| （六）对外委托贷款取得的损益                                                          |          |    |
| （七）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |          |    |
| （八）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |          |    |
| （九）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |          |    |
| （十）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |          |    |
| （十一）非货币性资产交换损益                                                          |          |    |
| （十二）债务重组损益                                                              |          |    |

|                                            |          |  |
|--------------------------------------------|----------|--|
| （十三）企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |          |  |
| （十四）因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |          |  |
| （十五）因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |          |  |
| （十六）对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |          |  |
| （十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |          |  |
| （十八）交易价格显失公允的交易产生的收益                       |          |  |
| （十九）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |          |  |
| （二十）受托经营取得的托管费收入                           |          |  |
| （二十一）除上述各项之外的其他营业外收入和支出                    |          |  |
| （二十二）其他符合非经常性损益定义的损益项目                     | 0.03     |  |
| 小计                                         | 4,207.98 |  |
| 减：所得税影响额                                   | 631.20   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                              |          |  |
| 合计                                         | 3,576.78 |  |

（二）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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 5.03%         | 0.03    | 0.03   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.02%         | 0.03    | 0.03   |

江苏康能生物工程股份有限公司

二〇二六年八月六日

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       |
|-----------------------------------------------|----------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,207.95 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 0.03     |
| 非经常性损益合计                                      | 4,207.98 |
| 减：所得税影响数                                      | 631.20   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |          |
| 非经常性损益净额                                      | 3,576.78 |

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