



# 宝明堂

NEEQ : 835684

## 深圳市宝明堂健康药业股份有限公司

**Shenzhen BaoMingTang Health Pharmaceutical Co.,Ltd.**



## 半年度报告

— 2020 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	70

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李明、主管会计工作负责人余盛丽及会计机构负责人（会计主管人员）曾燕芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

徐汉杰，因工作原因

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料价格波动风险	因原材料产量、质量易受到自然气候、地理位置等影响，不同地域原材料价格差异大。对此，公司通过与供应商建立稳定的合作关系以实现规模化采购，并凭借产品质量和品牌以及稳定的客户优势，提升议价能力和价格传导能力；另一方面，公司将持续跟踪原材料市场的价格走势，充分做好资金准备，适时调整原材料采购策略，合理配置原材料库存结构。
市场竞争加剧风险	随着政府反腐的深入，高端产品的消费动能短时间内无法恢复，考验公司转变思路、调整结构的能力。对此，公司将品牌优势与市场有效对接，优化产品结构，线上、线下营销途径相结合，努力拉动需求。
供应商集中的风险	报告期内，由于公司主要原材料冬虫夏草产地的集中性，公司供应商较为集中，公司对主要供应商客观上存在一定的依赖。
存货周转率过低的风险	报告期内存货周转率是 0.27，主要因为(1)公司的门店数量较多，每间门店都需要准备一定的货量，公司在整体上的存货余额较高；(2)公司的产品为冬虫夏草、参茸、燕窝等高级滋补品。这部分产品具有易碎、易耗的特点，为减少总部对各个门店的配货、调货过程中发生的损耗成本，公司每次配货、调货至门店时分量

	均较为充足;(3)公司的产品主要为冬虫夏草,这是一种稀缺野生资源,每年的收成不确定,每年的品质不确定,季节性价格波动较大;公司在采购时遇到品质好、价格适中的货源,会增加采购量。由于上述原因,公司存货周转率较低,商品积压较多,不利于公司提高运营能力,公司可能因为存货周转率过慢而忽略部分存货的保质期,也可能因为市场上原材料和同类商品价格的波动而导致亏损。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人李明、余三兰直接及间接持有公司 25,500,000 万股份,占公司股份总数的 85%,且李明任公司董事长及总经理,对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和其他小股东利益。
连锁门店的管理风险	报告期末,公司直营门店及联营门店共计 82 家,门店数量较多,分布全国各个区域。由于门店日常管理具体包括选址、配送、资金调度、营销和人员等多方面,如果公司管理能力不能达到要求,将会出现销售下降、品牌弱化、供货体系紊乱等问题,从而导致经营利润的降低。
季节波动风险	公司主营冬虫夏草、参茸、灵芝等中药饮片的销售,产品多为贵重滋补品。公司经营业绩存在销售旺淡季节波动的风险。
持续经营风险	报告期内,公司净利润为 32,132.09 元(未考虑公司对控股股东李明的资产占用费)。控股股东李明无偿提供其名下海松大厦 A 座 2201 单元给予公司使用。若参照央行同期贷款利率(5.6%)及海松大厦周边租金价格计算资金使用费及资产占用费金额合计为 467,200.00 元,扣除所得税费用对净利润的影响为 350,400 元。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1. 市场竞争加剧风险</p> <p>应对措施:</p> <p>公司将品牌优势与市场有效对接,优化产品结构,线上、线下营销途径相结合,努力拉动需求。</p> <p>2. 存货周转率过低的风险</p> <p>应对措施:</p> <p>在原材料采购商,公司建立快速应变的采购机制,采购人员长期跟踪原材料各区域或主要贸易集散地的价格情况,同时与供应商建立长期战略合作关系,随时掌握原材料市场变动情况。采取合理的原料采购区域布局、提高仓储能力等措施确保公司增强市场反应能力。同时根据不同的市场状况,采取不同的采购策略,抓住有利时机收购原材料,一应对中</p>

药饮片原材料价格波动，保障公司生产的原料供应。另外，公司通过产品销售价格的调整减弱原材料价格波动对公司生产经营的影响。

### 3. 连锁门店的管理风险

#### 应对措施：

健全总经理负责制、大区域负责制，理清、理顺了总部与各部门、子公司、分公司的定位，实现公司决策的高效灵活。设立运营总监职位，统筹公司全国七个区域销售运营工作，优化货品区域内、区域间调配，加快货品流转；门店货品、人员管理制度规范化、统一化；采取“以销定产”的模式，根据市场调研，尝试新包装、新产品，及时调整产品价格区间、包装形式等。

坚持合法合规经营的原则，继续健全内部控制制度，实现对公司生产、经营、管理各关键环节规范、可控，提升公司整体的运营各个环节的有效控制。

加强对员工的培训，强化规范运营，确保公司的内控制度能够得到有效执行，实现标准化、规范化的连锁运营。

### 4. 季节波动风险

#### 应对措施：

公司着力拓展终端市场，不断优化产品结构，形成多品种、多剂型、小包装、定量包装为特点的产品模式，着力研发中低价位商品，丰富品种类别。各销售区域根据所在区域的特性，融合季节性特点，展开试饮、养生讲座等贴近消费者、形式多样的宣传活动，普及产品知识，并及时收集市场动态，调配各区域产品存货结构。

### 5. 供应商集中的风险

#### 应对措施：

公司将持续跟踪原材料价格趋势变化，优化采购结构，提高议价能力。

	<p>6. 原材料价格波动风险</p> <p>应对措施：</p> <p>对此，公司通过与供应商建立稳定的合作关系以实现规模化采购，并凭借产品质量和品牌以及稳定的客户优势，提升议价能力和价格传导能力；另一方面，公司将持续跟踪原材料市场的价格走势，充分做好资金准备，适时调整原材料采购策略，合理配置原材料库存结构。</p> <p>7. 实际控制人控制不当风险</p> <p>应对措施：公司制定了完善的“三会”议事规则，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度。未来，公司将严格遵守《公司法》等相关法律、法规，按照公司章程、三会议事规则以及关联交易管理办法等规范运作，健全公司内部监督制约机制，规范控制人行为，降低公司控制风险。</p> <p>8. 持续经营风险</p> <p>应对措施：公司将完善全国门店布局，关停经营效益差、发展潜力低的门店；根据市场变化，调整产品结构，丰富产品种类；集中优势资源，拓展新的发展项目，增加盈利来源。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
宝明堂、宝明堂股份、公司、本公司、股份公司、母公司	指	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司
方坤投资	指	公司股东之一，深圳市方坤投资发展有限公司
鑫喆源	指	公司股东之一，深圳市鑫喆源投资管理有限公司
杭州联创	指	公司股东之一，杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)
宝明堂保健品	指	公司子公司，深圳市宝明堂保健品有限公司
宝康食品	指	公司子公司，深圳市宝康健康食品有限公司
中药饮片	指	中药饮片是中药材经过按中医药理论、中医炮制方法，经过加工炮制后的，可直接用于中药临床的中药
贵细中药材	指	名贵中药材

冬虫夏草	指	名贵中药材
道地药材	指	在一特定自然条件、生态环境的地域内所产的药材,因生产较为集中,栽培技术、采收、加工也有一定的讲究,以致较同种药材在其他地区所产者品质佳、疗效好
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《深圳市宝明堂健康药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen BaoMingTang Health Pharmaceutical Co.,Ltd.
证券简称	宝明堂
证券代码	835684
法定代表人	李明

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘晨晨
联系地址	深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙四路1号宝昌利工业厂区15#厂房三楼、四楼
电话	0755-33089339
传真	0755-33089325
电子邮箱	baomingtang2016@163.com
公司网址	<a href="http://www.baomingtang.com/">http://www.baomingtang.com/</a>
办公地址	深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙四路1号宝昌利工业厂区15#厂房三楼、四楼
邮政编码	581000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年12月22日
挂牌时间	2016年1月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2730 制造业-医药制造业-中药饮片加工-中药饮片加工
主要业务	中药饮片生产与销售,产品包括冬虫夏草类产品、参茸类产品、石斛、当归、田七等土特产类产品、即食燕窝、海味类等食品、仙芝楼牌灵芝孢子粉胶囊等。
主要产品与服务项目	中药饮片生产与销售,产品包括冬虫夏草类产品、参茸类产品、石斛、当归、田七等土特产类产品、即食燕窝、海味类等食品、仙芝楼牌灵芝孢子粉胶囊等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0



控股股东	李明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李明、余三兰），一致行动人为（鑫喆源）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300783916698F	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广东省深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙四路1号宝昌利工业厂区15#厂房三楼、四楼	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路111号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,928,387.59	38,693,936.31	-14.90%
毛利率%	43.35%	43.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,132.09	153,303.44	-79.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-102,545.06	148,910.41	-168.86%
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）	0.05%	0.22%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.15%	0.21%	-
基本每股收益	0.0011	0.0051	-78.43%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	90,164,496.95	86,601,041.84	4.11%
负债总计	21,250,984.92	17,719,661.90	19.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,913,512.03	68,881,379.94	0.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.30	-
资产负债率%（母公司）	30.92%	27.59%	-
资产负债率%（合并）	23.57%	20.46%	-
流动比率	4.00	4.60	-
利息保障倍数	1.28	2.85	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,623,015.71	1,733,400.00	109.01%
应收账款周转率	9.03	10.01	-
存货周转率	0.27	0.30	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.11%	-8.82%	-
营业收入增长率%	-14.90%	-9.92%	-
净利润增长率%	-79.04%	119.68%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 商业模式**

公司主营业务是中药饮片的生产与销售，隶属于中药饮片加工行业。业务体系涵盖中药饮片的生产、连锁直营零售门店、直销、电商等全方位多层次营销网络。公司的关键资源包括道地的原材料和终端销售渠道。公司自主生产经销“宝明堂”牌冬虫夏草、参茸、燕窝等贵细中药材。中药材质量与产地、气候等因素相关，公司自创立伊始，就重视对道地原材料的采购，制定严格的采购质量评价标准，从根源上保障中药材的质量安全。公司在北京、上海、深圳等一线城市的高端百货中心、省会城市的高端百货店开设联营店或直营店。高端百货中心招商门槛高、业绩要求高、管理严格，公司长期与一线城市高端百货中心合作，扩大品牌影响力的同时也不不断加强自身营销能力、管理能力。截止报告期末，公司门店数量 82 家，其中直营店 9 家。公司在全国主要一线城市具备较高的消费者认知和品牌认可度，形成较高的竞争力及品牌影响力。收入主要来源于商品销售。公司的销售模式主要根据产品及业务分类采用直营、电商、与其他直销公司合作等全方位多层次销售模式。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

公司紧跟行业政策，充分尊重和贴近市场，以创新的思维寻求企业更优、更好的发展，确保公司持续平稳、健康发展。

**（二） 经营情况回顾**

报告期内，实现销售收入 32,928,387.59，实现净利润 32,132.09 元，扣除非经常性损益后的利润为 -102,545.06 元。

报告期内，中药饮片行业竞争激烈、行业监管体系和市场环境不断变化，《中国药典 2015 年版》的正式实施，需要检测的中药材范围扩大，检测标准更加规范，规模小、管理运营能力弱的小企业将面临淘汰；市场资源将流向行业内运作规范、规模较大、市场应变能力强的优势企业。人工、租

金等在销售费用中占比较高，成本的上升使得连锁零售门店规模扩张的成本和难度逐年加大，新店盈利周期放缓，未来的竞争更依赖于优秀的门店布局及精细化的门店管理。

对此，报告期内，公司管理层针对主营业务，调整现有产品结构、研发新产品、扩大产品类别及品种，结合个人消费、家庭消费的特点，包装年轻化、增加中低价位产品、药食同源产品，丰富产品系列，包括市场热点产品、针对年轻消费者的产品（柑普茶、冻干燕窝产品、即食燕窝）等。优化销售渠道布局，对一些销量不大、不能带来利润增长、短期又不具备品牌培育价值的门店采取了关店措施；公司在仓储、物流、区域管理等各方面加强成本管理，对旗下门店进行分级分类，优化绩效考核方案，进一步细化分解目标任务和工作责任，努力提升单店盈利能力；通过精简门店数量，探索引入具有体验功能、文化内涵、易于识别的多层次产品和服务，转变目前单一的零售营销模式。加大自有电商销售渠道的推广建设，设立电商部门，将更多资源用于线上销售、拓展网络营销渠道，发挥品牌优势、积极与天猫、京东等知名电商平台合作，扩大线上市场份额。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	11,816,972.88	13.11%	2,760,454.13	3.19%	328.08%
应收账款	3,931,601.66	4.36%	3,087,385.40	3.57%	27.34%
存货	65,460,002.30	72.6%	72,024,944.40	83.17%	-9.11%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	923,731.83	1.02%	1,003,319.88	1.16%	-7.93%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	13,450,000.00		7,600,000.00	8.78%	76.97%
长期借款	-		-	-	-
资产总计	90,164,496.95		86,601,041.84	100%	4.11%

#### 项目重大变动原因：

货币资金、短期借款同比增加：主要是因为受疫情影响，公司的销售业务下降，为了防止因销售资金不足而影响公司的正常运作，公司向银行的流动资金贷款同增加了，贷款的增加导致货币资金和短期借款项目都增加了。

存货减少：春节前是我公司销售旺季，所又每年 12 月，在元旦、春节来临之前公司均会备足货源应对销售旺季；而每年春节后到年中，公司的销售会比春节前有所下降，同时本年度因受疫情影响，销

售不好，故上半年不需要备更多的存货应对销售，所以本期末存货会比上年 12 月末存货减少。

## 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

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	32,928,387.59	100%	38,693,936.31	100%	-14.9%
营业成本	18,652,743.25	56.65%	21,742,911.10	56.19%	-14.21%
毛利率%	43.35	-	43.81	-	-
管理费用	3,372,699.05	10.24%	3,923,209.37	10.14%	-14.03%
销售费用	10,598,040.39	32.19%	12,492,180.31	32.28%	-15.16%
财务费用	264,150.58	0.8%	137,123.73	0.35%	92.64%
营业利润	-98,698.18	-0.3%	197,999.32	0.51%	-149.85%
营业外收入	188,478.48	0.57%	6,667.36	0.02%	2,726.88%
营业外支出	8,908.95	0.03%	809.98	0%	999.9%
净利润	32,132.09	0.1%	153,303.44	0.4%	-79.04%

### 项目重大变动原因：

营业收入和营业成本同比下降均超过 14%，主要系本期公司受席卷世界的疫情影响，从 1 月下到 4 月份，商场的人流明显不足，公司在全国各大商场的专柜销售均同比下滑。

管理费用和销售费用同比下降均超过 14%，主要是因为员工工资和社保费支出同比下降；同样是因为受疫情影响，一季度员工不能正常上班，又及因为销售下降导致提成工资下降等原因，员工工资总体同比下降；同时，国家对社保公司部分给予减免，此项优惠也节省了公司的费用支出。

财务费用同比增长 92.64%，增长额 12.7 万，主要系本期公司银行借款额同比增加，导致利息支出增加。

营业利润同比下降约 15%，主要系上述因素影响所致，其中，因营业收入的下降而导致毛利润减少约 268 万；因三项费用的变化而导致营业利润增加 232 万。

营业外收入同比增加包括两部分，一是政府对小规模企业疫情期间的增值税实行 1% 的优惠税率所产生；二是政府因疫情而给予企业的稳岗补贴等补助。

净利润的变化总额为同比下降约 12 万，系上述原因导致营业利润减少约 30 万，营业外收增加约 18 万相互抵销后的结果。

## 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,623,015.71	1,733,400.00	109.01%
投资活动产生的现金流量净额	-123,938.66	-23,418.80	-429.23%
筹资活动产生的现金流量净额	5,557,441.70	-709,972.23	882.77%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比增加：主要系上年同期公司归还了 300 万大股东的流动资金借款，而本年同期无此项支出。

筹资活动产生的现金流量净额增加：因为疫情影响公司的销售业务，为保证公司正常运转，公司本年 1、4 月份分别向银行借入流动资金贷款 600 万、400 万；偿还到期流动资金贷款共 415 万，本期新增流动资金贷款 585 万；上年同期期间没有新增贷款，只是按月支付贷款利息及部分本金。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-8,908.95
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	99,259.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,219.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>179,569.53</b>
所得税影响数	44,892.38
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>134,677.15</b>

### 四、 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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交

易价格。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

本报告期内，公司会计估计未发生变更、未发生重大会计差错更正。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市宝明堂保健品有限公司	子公司	滋补保健类中药材的销售,初级农产品的销售。保健食品的批发;预包装食品(不含复热预包装食品)、散装食品(不含散装直接入口食品)的批发(非实物方式);中餐制售	公司主营业务补充	满足公司战略发展需要	3500000	23,848,313.70	15,044,656.61	12,108,939.99	-765,135.29
深圳市宝康健康食品有限公司	子公司	食品的销售、生产;罐头的销售;水产加工品的销售、生产;预包装食品、散装食品批发	公司主营业务补充	满足公司战略发展需要	5000000	11,485,635.40	5,911,166.87	1,253,240.82	-95,407.21

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用



## 第四节 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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	5,000,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

2010年，控股股东李明与子公司深圳市宝明堂保健品有限公司签订租赁协议，将其所持有位于车公庙海松大厦A座22楼的物业，面积732平方米，无偿提供给深圳市宝明堂保健品有限公司用于公司注册地及办公经营场所。这属于日常性关联交易。由于无偿，这部分交易金额为0，在本年度做日常性关联交易预计时，预计的交易金额也为0。

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/1/29	-	挂牌	同业竞争承诺	本人及本人关联方目前未从事或参与宝明堂及其控股子公司存在同业竞争的活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/29	-	挂牌	规范关联交易承诺	本人在作为公司股东期间，若本人目前或未来控制其他企业，该类企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。	正在履行中
董监高	2016/1/29	-	挂牌	同业竞争承诺	董事、监事、高级管理人员就公司业务独立、资产独立、人员独立和机构独立和财务独立情况进行了声明与承诺。	正在履行中

## 承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人李明、余三兰在报告期内出具承诺函，承诺“1. 本人及本人关联方目前未从事或参与宝明堂及其控股子公司存在同业竞争的活动。2. 本人及本人关联方将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何对宝明堂及其控股子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与宝明堂及其控股子公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3. 本人承诺有效期为本人在持有宝明堂股份期间，或担任宝明堂董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间。4. 若本人及本人关联方违反上述承诺，本人将对由此给宝明堂造成的经济损失承担赔偿责任。”公司实际控制人严格按照上述承诺履行。

2. 公司实际控制人李明、余三兰报告期内出具《关于规范关联交易的承诺》，承诺“1. 本人在作为公司股东期间，若本人目前或未来控制其他企业，该类企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联交易，将遵守平等、自愿、公平、合理的原则进行，交易价格将按照市场公认

的合理价格确定。2. 本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定, 相关关联交易均将严格按照公司关联交易决策程序进行, 确保相关关联交易合法合规, 不损害公司及其他股东的合法权益。3. 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”报告期内, 公司实际控制人严格履行上述承诺。

3. 董事、监事、高级管理人员就公司业务独立、资产独立、人员独立和机构独立和财务独立情况进行了声明与承诺。公司上述人员严格按《避免同业竞争承诺函》之承诺履行。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	11,192,000	37.31%	0	11,192,000	37.31%
	其中：控股股东、实际控制人	6,582,000	21.94%	132,000	6,714,000	22.38%
	董事、监事、高管	7,176,000	23.92%	132,000	7,308,000	24.36%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	18,808,000	62.69%	-	18,808,000	62.69%
	其中：控股股东、实际控制人	16,146,000	53.82%	-	16,146,000	53.82%
	董事、监事、高管	17,928,000	59.76%	-	17,928,000	59.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	李明	21,409,000	132,000	21,541,000	71.80%	15,156,000	6,385,000	
2	余三兰	1,319,000	0	1,319,000	4.40%	990,000	329,000	
3	李德明	1,320,000	0	1,320,000	4.40%	990,000	330,000	

4	涂玉星	1,056,000	0	1,056,000	3.52%	792,000	264,000	
5	鑫喆源	2,640,000	0	2,640,000	8.80%	880,000	1,760,000	
6	方坤投资	1,056,000	0	1,056,000	3.52%	0	1,056,000	
7	杭州联创	1,200,000	-132,000	1,068,000	3.56%	0	1,068,000	
8								
9								
10								
合计		30,000,000	-	30,000,000	100%	18,808,000	11,192,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东李明、余三兰为夫妇关系。自然人股东李明、李德明为兄弟关系。李明为鑫喆源股东，持有鑫喆源 70% 股份。除此以外，其他股东不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是  否

### (一) 控股股东情况

控股股东李明，1967 年出生，中国籍，有境外永久居留权，高中毕业。1987 年 8 月至 1990 年 4 月，个体经商。1990 年 5 月至 1993 年 12 月任东莞冠亚集团有限公司商务部经理；1994 年 3 月至 1996 年 12 月任深圳市力奇珠宝有限公司国内业务部经理；1997 年 3 月至 1999 年 12 月任香港恒丰金业集团有限公司中国区总经理。1998 年 6 月至今任深圳市宝明堂保健品有限公司执行董事、总经理；2005 年 3 月，由中国企业文化促进会，中国管理科学学会咨询委员会，中国优秀企业家协会联合评定，授予李明先生“中国诚信经营优秀企业家”荣誉称号；2005 年 10 月至 2015 年 9 月任宝明堂有限执行董事、董事长兼总经理；2011 年起至今，担任深圳市商业联合会副会长；2015 年 9 月起任公司董事长兼总经理，任期三年。报告期内无变化。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为李明、余三兰，报告期内无变化。实际控制人李明的情况，详见“控股股东情况”。实际控制人余三兰，1966 年出生，中国籍，有境外永久居留权。1986 年 10 月高中毕业。1989 年 6 月至 1992 年 12 月任东莞冠亚集团有限公司人事行政主管；1993 年 1 月至 1998 年 5 月，自由职业；1998 年 6 月至今任深圳市宝明堂保健品有限公司执行董事助理；2011 年 1 月至 2015 年 6 月任宝明堂有限董事；2015 年 9 月起任公司董事，任期三年。

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李明	董事长兼总经理	男	1967年1月	2019年5月20日	2022年5月20日
余三兰	董事	女	1966年10月	2019年5月20日	2022年5月20日
涂玉星	董事	男	1973年10月	2019年5月20日	2022年5月20日
李浩	董事	男	1972年6月	2019年5月20日	2022年5月20日
徐汉杰	董事	男	1967年3月	2019年5月20日	2022年5月20日
李鹏飞	董事	男	1992年11月	2019年5月20日	2022年5月20日
曾燕芳	职工监事	女	1972年4月	2019年5月20日	2022年5月20日
陈翠如	监事会主席	女	1980年8月	2019年5月20日	2022年5月20日
李德明	监事	男	1974年12月	2019年5月20日	2022年5月20日
余盛丽	财务总监	女	1970年1月	2019年5月20日	2022年5月20日
刘晨晨	董事会秘书	女	1986年5月	2019年5月20日	2022年5月20日
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

控股股东、实际控制人李明是总经理兼董事。实际控制人余三兰是董事。李明、余三兰是夫妻，李鹏飞是李明、余三兰的儿子。监事李德明、董事李浩与实际控制人李明是兄弟。其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李明	董事长、总经理	21,409,000	132,000	21,541,000	71.80%	0	0
余三兰	董事	1,319,000	0	1,319,000	4.40%	0	0
涂玉星	董事	1,056,000	0	1,056,000	3.52%	0	0
李浩	董事	0	0	0	0%	0	0
徐汉杰	董事	0	0	0	0%	0	0

陈翠如	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
曾燕芳	职工监事	0	0	0	0%	0	0
李德明	监事	1,320,000	0	1,320,000	4.40%	0	0
李鹏飞	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	25,104,000	-	25,236,000	84.12%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

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

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	222	0	8	214
财务人员	14	0	0	14
生产人员	20	0	0	20
技术人员	15	0	0	15
行政人员	10	0	1	9
员工总计	281	0	9	272

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	1	1
本科	12	22
专科	38	63
专科以下	230	186
员工总计	281	272

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四.1	11,816,972.88	2,760,454.13
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	四.2	3,931,601.66	3,087,385.40
应收款项融资		-	-
预付款项	四.3	366,984.02	281,332.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	四.4	3,130,783.59	2,889,011.41
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	四.5	65,460,002.30	72,024,944.40
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	四.6	382,087.38	469,767.30
<b>流动资产合计</b>		<b>85,088,431.83</b>	<b>81,512,894.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	四.7	923,731.83	1,003,319.88
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	四.8	252,766.10	276,021.74
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	四.9	1,631,824.88	1,829,315.50
递延所得税资产	四.10	2,267,742.31	1,979,490.08
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,076,065.12</b>	<b>5,088,147.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>90,164,496.95</b>	<b>86,601,041.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四.11	13,450,000.00	7,600,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据			
应付账款	四.12	5,097,068.75	8,116,327.80
预收款项		-	-
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	四.13	1,275,200.00	1,290,200.00
应交税费	四.14	691,713.34	473,024.05
其他应付款	四.15	737,002.83	240,110.05
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>21,250,984.92</b>	<b>17,719,661.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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>负债合计</b>		21,250,984.92	17,719,661.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四.16	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	四.17	28,888,946.20	28,888,946.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四.18	341,286.32	341,286.32
一般风险准备		-	-
未分配利润	四.19	9,683,279.51	9,651,147.42
归属于母公司所有者权益合计		68,913,512.03	68,881,379.94
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		68,913,512.03	68,881,379.94
<b>负债和所有者权益总计</b>		90,164,496.95	86,601,041.84

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,831,822.77	1,328,382.30
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三.1	8,507,023.95	10,182,533.31
应收款项融资		-	-
预付款项		270,953.30	114,750.00
其他应收款	十三.2	6,537,185.38	738,215.25
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		51,769,797.30	53,951,659.45
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		76,389.41	226,655.63
<b>流动资产合计</b>		<b>71,993,172.11</b>	<b>66,542,195.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三.3	11,462,228.38	11,462,228.38
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		562,268.97	609,966.35
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		235,266.31	256,021.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		910,665.00	923,385.15
递延所得税资产		1,361,303.60	1,367,064.65
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,531,732.26</b>	<b>14,618,666.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>86,524,904.37</b>	<b>81,160,862.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,450,000.00	7,600,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		10,817,112.70	13,435,197.81
预收款项		701,438.03	-
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		760,000.00	762,000.00
应交税费		670,930.41	423,295.48
其他应付款		353,171.43	173,330.71
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>26,752,652.57</b>	<b>22,393,824.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>26,752,652.57</b>	<b>22,393,824.00</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		29,492,599.74	29,492,599.74
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		341,286.32	341,286.32
一般风险准备		-	-
未分配利润		-61,634.26	-1,066,847.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>59,772,251.80</b>	<b>58,767,038.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>86,524,904.37</b>	<b>81,160,862.40</b>

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		32,928,387.59	38,693,936.31
其中：营业收入	四.20	32,928,387.59	38,693,936.31

利息收入		0	-
已赚保费		0	-
手续费及佣金收入		0	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>33,051,610.02</b>	<b>38,501,342.58</b>
其中：营业成本	四.20	18,652,743.25	21,742,911.10
利息支出		0	-
手续费及佣金支出		0	-
退保金		0	-
赔付支出净额		0	-
提取保险责任准备金净额		0	-
保单红利支出		0	-
分保费用		0	-
税金及附加	四.21	163,976.75	205,918.07
销售费用	四.22	10,598,040.39	12,492,180.31
管理费用	四.23	3,372,699.05	3,923,209.37
研发费用		0	-
财务费用	四.24	264,150.58	137,123.73
其中：利息费用		0	-
利息收入		-	-
加：其他收益		0	-
投资收益（损失以“-”号填列）		0	-
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）		0	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	-
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）	四.26	24,524.25	5,405.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-98,698.18</b>	<b>197,999.32</b>
加：营业外收入	四.28	188,478.48	6,667.36
减：营业外支出	四.29	8,908.95	809.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>80,871.35</b>	<b>203,856.70</b>
减：所得税费用	四.30	48,739.26	50,553.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,132.09</b>	<b>153,303.44</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,132.09	153,303.44
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		-	-

2. 归属于母公司所有者的净利润		32,132.09	153,303.44
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-	-
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>32,132.09</b>	<b>153,303.44</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		32,132.09	153,303.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0011	0.0051
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0011	0.0051

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三.4	23,559,851.38	30,760,397.27
减：营业成本	十三.4	15,029,340.59	20,764,807.24
税金及附加		107,482.33	117,221.37
销售费用		5,120,092.28	7,006,377.35
管理费用		1,707,402.89	2,127,575.59
研发费用		0	-
财务费用		278,260.43	108,720.01
其中：利息费用		0	-

利息收入		0	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		0	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	-
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）		0	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		23,044.21	-1,643.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,340,317.07</b>	<b>634,052.07</b>
加：营业外收入		7,648.87	0.00
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,347,965.94</b>	<b>634,052.07</b>
减：所得税费用		342,752.54	158,102.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,005,213.40</b>	<b>475,949.96</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,005,213.40	475,949.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,005,213.40</b>	<b>475,949.96</b>
<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）			



法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019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		33,734,703.82	48,471,736.66
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		-	-
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		12.60	-
收到其他与经营活动有关的现金	四.31（1）	288,591.16	235,541.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,023,307.58</b>	<b>48,707,278.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,507,173.57	24,305,707.34
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		8,505,718.52	11,637,412.47
支付的各项税费		1,595,733.96	1,779,857.39
支付其他与经营活动有关的现金	四.31（2）	3,791,665.82	9,250,901.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,400,291.87</b>	<b>46,973,878.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,623,015.71</b>	<b>1,733,400.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,938.66	23,418.80
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>		<b>123,938.66</b>	<b>23,418.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-123,938.66</b>	<b>-23,418.80</b>
<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		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>		<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		4,150,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,558.30	109,972.23
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>		<b>4,442,558.30</b>	<b>709,972.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,557,441.70</b>	<b>-709,972.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>9,056,518.75</b>	<b>1,000,008.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,760,454.13	4,105,670.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,816,972.88</b>	<b>5,105,679.37</b>

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019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		27,263,073.22	34,225,012.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,112,327.88	140,183.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,375,401.10</b>	<b>34,365,196.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,759,968.65	20,371,388.07
支付给职工以及为职工支付的现金		4,970,521.70	6,492,978.92
支付的各项税费		976,296.63	885,619.18
支付其他与经营活动有关的现金		8,717,625.09	4,825,798.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,424,412.07</b>	<b>32,575,784.19</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,049,010.97</b>	<b>1,789,411.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,990.26	16,512.49
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>4,990.26</b>	<b>16,512.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,990.26</b>	<b>-16,512.49</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>		<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		4,150,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,558.30	109,972.23
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,442,558.30</b>	<b>709,972.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,557,441.70</b>	<b>-709,972.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,503,440.47</b>	<b>1,062,927.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,328,382.30	2,447,059.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,831,822.77</b>	<b>3,509,986.36</b>

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：余盛丽

会计机构负责人：曾燕芳

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	

#### （二） 报表项目注释

##### 1、 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

## 深圳市宝明堂健康药业股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2020 年半年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

#### 一、 公司基本情况

深圳市宝明堂健康药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由深圳市宝明堂中药饮片有限公司整体变更的方式设立的，营业执照统一社会信用代码为91440300783916698F，注册资本为3000万元，法定代表人为李明。

注册及办公地址：深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙四路1号宝昌利工业厂区15#厂房三、四楼。

### （一）公司历史沿革

#### 1、2005年12月22日深圳市宝明堂中药饮片有限公司成立

深圳市宝明堂中药饮片有限公司成立时注册资本100万元，其中：李明出资80万元，李德明出资20万元，均以货币资金出资。上述出资业经深圳正风利富会计事务所深正验字（2005）第B637号《验资报告》验证。股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	80.00	80%
李德明	20.00	20%
合计	100.00	100%

2、2010年9月20日，公司股东会通过了增加注册资本900万元的决议，其中：李明出资820万元，李德明出资80万元，均以货币资金出资，股东持股比例不变。上述出资业经北京中永千福田会计师事务所有限公司中永福验字（2010）第010号《验资报告》验证。上述增资完成后，股东出资额及占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	900.00	90%
李德明	100.00	10%
合计	1,000.00	100%

3、2010年12月22日，公司股东会通过了增加注册资本720万元的决议，其中：李明出资540万元，余三兰出资100万元，涂玉星出资80万元，均以货币资金出资，上述出资业经北京中永千福田会计师事务所有限公司中永福深验字（2010）第002号《验资报告》验证。上述增资完成后，股东出资额及占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	1,440.00	83.72%
李德明	100.00	5.81%

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
余三兰	100.00	5.82%
涂玉星	80.00	4.65%
合计	1,720.00	100.00%

4、2010年12月27日，公司股东会通过了增加注册资本280万元的决议，其中：深圳市鑫喆源投资管理有限公司出资200万元，深圳市方坤投资发展有限公司出资80万元，均以货币资金出资，上述出资业经北京中永千福田会计师事务所有限公司中永福深验字（2011）第001号《验资报告》验证。上述增资完成后，股东出资额及占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	1,440.00	72%
李德明	100.00	5%
余三兰	100.00	5%
涂玉星	80.00	4%
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	200.00	10%
深圳市方坤投资发展有限公司	80.00	4%
合计	2,000.00	100%

5、2011年1月18日，公司股东会通过了增加注册资本2,727,273.00元的决议，其中：杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）以人民币2,000万元出资认购公司注册资本1,818,182.00元，浙江万轮投资合伙企业（有限合伙）以人民币1000万元出资认购公司注册资本909,091.00元，均以货币资金出资，上述出资业经北京中永千福田会计师事务所有限公司中永福深验字（2011）第002号《验资报告》验证。上述增资完成后，股东出资额及占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	1,440.00	63.36%
李德明	100.00	4.40%
余三兰	100.00	4.40%
涂玉星	80.00	3.52%

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	200.00	8.80%
深圳市方坤投资发展有限公司	80.00	3.52%
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	181.82	8.00%
浙江万轮投资合伙企业（有限合伙）	90.91	4.00%
合计	2,272.73	100.00%

6、2012年9月21日，公司股东会决议，同意原股东浙江万轮投资合伙企业（有限合伙）将其所持公司4%的股权以11,133,300.00元转让给公司现有股东李明。该股权变更事项已于2012年10月办理工商登记变更。变更后的股东出资额及持股比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	1,530.91	67.36%
余三兰	100.00	4.40%
李德明	100.00	4.40%
涂玉星	80.00	3.52%
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	200.00	8.80%
深圳市方坤投资发展有限公司	80.00	3.52%
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	181.82	8.00%
合计	2,272.73	100.00%

7、2015年8月17日，公司股东大会决议，以整体变更的方式设立深圳市宝明堂健康药业股份有限公司，各股东以其各自拥有的截至2015年3月31日止的净资产折股投入，按1.9831:1的比例折合股份3000万股（每股面值1元），净资产折合股本后的余额29,492,599.74元转为资本公积，公司整体变更后，注册资本为3000万元，股份总数3000万股（每股面值1元）。此次验资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会深验字[2015]045号《验资报告》验证。公司已于2015年9月21日办妥工商变更登记，变更后的股东出资额及占注册资本比例如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
李明	2,020.80	67.36%

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
余三兰	132.00	4.40%
李德明	132.00	4.40%
涂玉星	105.60	3.52%
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	264.00	8.80%
深圳市方坤投资发展有限公司	105.60	3.52%
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	240.00	8.00%
合计	3,000.00	100.00%

## （二）公司行业性质、经营范围

所处行业：中医药行业。（健康药业）

经营范围：一般许可项目：滋补类中药材的销售；网上贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目有需取得许可后方可经营）；农副产品的销售。许可经营项目：生产销售中药饮片（净制、切制，含直接口服饮片）；预包装食品（不含复热预包装食品）、散装食品（不含散装直接入口食品）的批发销售（非实物方式），保健食品的批发销售。

## （三）公司主要产品

冬虫夏草、燕窝、人参等传统高级滋补品。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 三、税项



**1、主要税种及税率**

税种	具体税率情况
增值税	农产品应税收入按9%的税率计算销项税，其他商品销售按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

**四、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

项目	2020-06-30	2019-12-31
库存现金	50,541.93	55,296.29
银行存款	3,016,430.95	2,705,157.84
其他货币资金	8,750,000.00	-
合计	11,816,972.88	2,760,454.13

**2、应收账款****(1) 按账龄披露应收账款**

账龄	2020-06-30	2019-12-31
1年以内	4,053,197.59	2,435,723.14
1至2年	-	805,259.93
2至3年	-	-
3年以上	-	-
小计	4,053,197.59	3,240,983.07
减：坏账准备	121,595.93	153,597.67
合计	3,931,601.66	3,087,385.40

**(2) 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	2020-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,053,197.59	100.00	121,595.93	3.00	3,931,601.66
其中：按账龄组合	4,053,197.59	100.00	121,595.93	3.00	3,931,601.66
合计	4,053,197.59	100.00	121,595.93	3.00	3,931,601.66

类别	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,240,983.07	100.00	153,597.67	4.74	3,087,385.40
其中：按账龄组合	3,240,983.07	100.00	153,597.67	4.74	3,087,385.40
合计	3,240,983.07	100.00	153,597.67	4.74	3,087,385.40

## (3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

## 1) 账龄组合

账龄	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,053,197.59	121,595.93	3.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	4,053,197.59	121,595.93	3.00

(4) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本报告期又全额或部分收回应收账款的情况。

(5) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(6) 按欠款方归集的 2020 年 06 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例（%）
西安世纪金花宜品生活用品有限公司	非关联方	1,353,350.03	1年以内	33.39
天虹商场股份有限公司	非关联方	820,495.93	1年以内	20.24
招商银行股份有限公司深圳分行	非关联方	536,201.47	1年以内	13.23
海南夏日置业发展有限公司	非关联方	258,266.98	1年以内	6.37
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	非关联方	217,154.38	1年以内	5.36
合计		3,185,468.79		78.59

### 3、预付款项

#### （1）预付款项按账龄列示

项目	2020-06-30	2019-12-31
1年以内	366,984.02	281,332.00
1至2年	-	-
2至3年	-	-
合计	366,984.02	281,332.00

（2）本报告期预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

#### （3）按欠款方归集的2020年06月30日余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例（%）
东莞铭丰包装股份有限公司	非关联方	147,480.00	1年以内	40.19
佛山市南海区黄岐燕山保健食品厂	非关联方	90,914.40	1年以内	24.77
东莞市谢岗思晋包装盒加工厂	非关联方	61,623.30	1年以内	16.80
深圳市益嘉包装制品有限公司	非关联方	54,500.00	1年以内	14.85
浦江晶之都水晶有限公司	非关联方	7,350.00	1年以内	2.00
合计		361,867.70		98.61

### 4、其他应收款

项目	2020-06-30	2019-12-31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,130,783.59	2,889,011.41
合计	3,130,783.59	2,889,011.41

## (1) 其他应收款

## 1) 按账龄披露其他应收款

账龄	2020-06-30	2019-12-31
1 年以内	3,020,399.42	2,771,149.75
1 至 2 年	27,753.57	27,753.57
2 至 3 年	220,022.42	220,022.42
3 年以上	-	-
小计	3,268,175.41	3,018,925.74
减：坏账准备	137,391.82	129,914.33
合计	3,130,783.59	2,889,011.41

## 2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,268,175.41	100.00	137,391.82	4.20	3,130,783.59
其中：按账龄组合	3,268,175.41	100.00	137,391.82	4.20	3,130,783.59
合计	3,268,175.41	100.00	137,391.82	4.20	3,130,783.59

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,018,925.74	100.00	129,914.33	4.30	2,889,011.41
其中：按账龄组合	3,018,925.74	100.00	129,914.33	4.30	2,889,011.41
合计	3,018,925.74	100.00	129,914.33	4.30	2,889,011.41

## 3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## A、账龄组合

账龄	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,020,399.42	90,611.98	3.00
1至2年	27,753.57	2,775.36	10.00
2至3年	220,022.42	44,004.48	20.00
3年以上	-	-	-
合计	3,268,175.41	137,391.82	4.20

4) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本报告期又全额或部分收回其他应收款的情况。

5) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

#### 6) 按欠款方归集的 2020 年 06 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	账龄	占其他应收款期末余额的比例（%）
深圳市奥星房地产开发有限公司	非关联方	324,000.00	其他往来款	1年以内	9.92
天虹商场股份有限公司	非关联方	97,020.00	租赁保证金	1年以内	2.97
苏州天虹商场有限公司	非关联方	31,000.00	租赁保证金等	1年以内	0.95
深圳市宝昌利外商投资服务有限公司	非关联方	29,850.22	租赁保证金等	2-3年以内	0.91
中大中方信控股有限公司西安中大国际商业中心	非关联方	24,300.00	租赁保证金等	1年以内	0.74
合计		506,170.22			15.49

## 5、存货

### 存货分类

项目	2020-06-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,143,480.61	-	16,143,480.61
库存商品	45,083,874.74	-	45,083,874.74
发出商品	1,959,652.88	-	1,959,652.88
周转材料	2,272,994.07	-	2,272,994.07
合计	65,460,002.30	-	65,460,002.30

项目	2019-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,854,855.83	-	15,854,855.83
库存商品	50,979,433.28	-	50,979,433.28
发出商品	2,567,766.49	-	2,567,766.49
周转材料	2,622,888.80	-	2,622,888.80
合计	72,024,944.40	-	72,024,944.40

## 6、其他流动资产

项目	2020-06-30	2019-12-31
增值税进项留抵	305,697.97	393,377.89
预缴企业所得税	76,389.41	76,389.41
合计	382,087.38	469,767.30

## 7、固定资产

项目	2020-06-30	2019-12-31
固定资产	923,731.83	1,003,319.88
固定资产清理	-	-
合计	923,731.83	1,003,319.88

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产

### (1) 固定资产

#### 2020年1-6月固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	门店柜台	办公及其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	1,208,895.42	198,391.00	5,053,293.82	1,130,901.48	1,386,998.83	8,978,480.55
2、本期增加金额	-	-	4,990.26	-	2,888.00	7,878.26
(1) 购置	-	-	4,990.26	-	2,888.00	7,878.26
3、本期减少金额	-	-	8,112.52	-	9,293.10	17,405.62
(1) 处置或报废	-	-	8,112.52	-	9,293.10	17,405.62
4、期末余额	1,208,895.42	198,391.00	5,050,171.56	1,130,901.48	1,380,593.73	8,968,953.19
二、累计折旧						
1、年初余额	951,821.61	188,471.45	4,493,214.05	1,066,960.99	1,274,692.57	7,975,160.67
2、本期增加金额	22,783.62	-	37,249.32	8,341.36	10,183.06	78,557.36

项目	机器设备	运输设备	电子设备	门店柜台	办公及其他设备	合计
(1) 计提	22,783.62		37,249.32	8,341.36	10,183.06	78,557.36
3、本期减少金额	-	-	6,142.91	-	2,353.76	8,496.67
(1) 处置或报废	-	-	6,142.91	-	2,353.76	8,496.67
4、期末余额	974,605.23	188,471.45	4,524,320.46	1,075,302.35	1,282,521.87	8,045,221.36
三、减值准备						
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末账面价值	234,290.19	9,919.55	525,851.10	55,599.13	98,071.86	923,731.83
2、年初账面价值	257,073.81	9,919.55	560,079.77	63,940.49	112,306.26	1,003,319.88

## (2) 固定资产清理

无。

## 8、无形资产

## 2020年1-6月无形资产情况

项目	外购软件	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	270,940.17	87,378.64	106,796.12	465,114.93
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	270,940.17	87,378.64	106,796.12	465,114.93
二、累计摊销				-
1、年初余额	176,553.14	11,650.08	889.97	189,093.19
2、本期增加金额	13,547.04	4,368.78	5,339.82	23,255.64
(1) 计提	13,547.04	4,368.78	5,339.82	23,255.64
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	190,100.18	16,018.86	6,229.79	212,348.83
三、减值准备				

项目	外购软件	专利权	其他	合计
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	80,839.99	71,359.78	100,566.33	252,766.10
2、年初账面价值	94,387.03	75,728.56	105,906.15	276,021.74

### 9、长期待摊费用

#### 2020年1-6月长期待摊费用情况

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	1,829,315.50	340,455.40	458,009.83	79,936.19	1,631,824.88
合计	1,829,315.50	340,455.40	458,009.83	79,936.19	1,631,824.88

### 10、递延所得税资产

#### 递延所得税资产明细

项目	2020-06-30		2019-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	258,987.75	64,746.94	283,512.00	70,878.01
可抵扣亏损	8,347,177.19	2,086,794.30	7,327,479.88	1,831,869.98
内部交易未实现利润	464,804.30	116,201.08	306,968.34	76,742.09
合计	9,070,969.24	2,267,742.31	7,917,960.22	1,979,490.08

### 11、短期借款

项目	2020-06-30	2019-12-31
信用借款	13,450,000.00	7,600,000.00
抵押借款	-	-
合计	13,450,000.00	7,600,000.00

### 12、应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示

项目	2020-06-30	2019-12-31
----	------------	------------



项目	2020-06-30	2019-12-31
1年以内	4,346,402.74	6,654,680.65
1至2年	-	697,320.26
2至3年	-	13,660.88
3年以上	750,666.01	750,666.01
合计	5,097,068.75	8,116,327.80

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

(3) 报告期内无账龄超过一年的大额应付账款。

(4) 按欠款方归集的 2020 年 06 月 30 日余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
青海同济药业股份有限公司	非关联方	1,096,960.00	1年以内	21.52
青海润穆草珍商贸有限公司	非关联方	713,736.00	1年以内	14.01
安徽阜阳新特药业有限责任公司	非关联方	482,550.00	1年以内	9.47
广东中西药业有限公司	非关联方	469,440.32	3年以上	9.21
PT.ASIA PRATAMA WALINDO	非关联方	464,061.31	1年以内	9.10
合计		3,226,747.63		63.31

### 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,290,200.00	8,315,881.37	8,330,881.37	1,275,200.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	148,167.65	148,167.65	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,290,200.00	8,464,049.02	8,479,049.02	1,275,200.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,290,200.00	7,706,564.26	7,721,564.26	1,275,200.00
2、职工福利费	-	68,256.02	68,256.02	-
3、社会保险费	-	286,241.09	286,241.09	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	264,370.91	264,370.91	-
工伤保险费	-	2,168.08	2,168.08	-
生育保险费	-	19,702.10	19,702.10	-
4、住房公积金	-	254,500.00	254,500.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	320.00	320.00	-
合计	1,290,200.00	8,315,881.37	8,330,881.37	1,275,200.00

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	132,997.45	132,997.45	-
2、失业保险费	-	15,170.20	15,170.20	-
合计	-	148,167.65	148,167.65	-

## 14、应交税费

项目	2020-06-30	2019-12-31
增值税	311,473.42	401,221.97
企业所得税	336,991.49	5,815.29
城市维护建设税	21,183.10	26,757.71
教育费附加	9,067.17	11,580.41
地方教育附加	6,044.78	7,720.28
印花税	3,244.40	7,905.40
个人所得税	3,708.98	12,022.99
房产税	-	-
土地使用税	-	-
其他税费	-	-
合计	691,713.34	473,024.05

## 15、其他应付款

项目	2020-06-30	2019-12-31
应付利息	-	-

项目	2020-06-30	2019-12-31
应付股利	-	-
其他应付款	737,002.83	240,110.05
合计	737,002.83	240,110.05

### (1) 其他应付款

#### 1) 其他应付款按账龄列示

项目	2020-06-30	2019-12-31
1年以内	737,002.83	240,110.05
1至2年	-	-
2至3年	-	-
3至以上	-	-
合计	737,002.83	240,110.05

2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注十、6、关联方应收应付款项。

## 16、股本

### (1) 股本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
李明	21,409,000.00	132,000.00	-	21,541,000.00	71.8
余三兰	1,319,000.00	-	-	1,319,000.00	4.40
李德明	1,320,000.00	-	-	1,320,000.00	4.40
涂玉星	1,056,000.00	-	-	1,056,000.00	3.52
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	2,640,000.00	-	-	2,640,000.00	8.80
深圳市方坤投资发展有限公司	1,056,000.00	-	-	1,056,000.00	3.52
杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)	1,200,000.00	-	132,000.00	1,068,000.00	3.56
合计	30,000,000.00	132,000.00	132,000.00	30,000,000.00	100.00

## 17、资本公积

### (1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
资本(股本)溢价	28,888,946.20	-	-	28,888,946.20

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
合计	28,888,946.20	-	-	28,888,946.20

## 18、盈余公积

### (1) 盈余公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	341,286.32	-	-	341,286.32

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 19、未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
调整前上年末未分配利润	9,651,147.42	10,352,075.84
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	9,651,147.42	10,352,075.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	32,132.09	153,303.44
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		
其他（股改时转为股本）		
期末未分配利润	9,683,279.51	10,505,379.28

## 20、营业收入和营业成本

### (1) 明细情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,928,387.59	18,652,743.25	38,693,936.31	21,742,911.10
其他业务	-	-	-	-
合计	32,928,387.59	18,652,743.25	38,693,936.31	21,742,911.10

### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
中药材	22,390,466.97	13,466,426.05	27,555,847.08	16,170,616.36

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
食品	9,862,229.38	4,952,238.16	10,636,944.70	5,410,644.97
保健食品	675,691.24	234,079.04	501,144.53	161,649.77
医疗服务	-	-		
合计	32,928,387.59	18,652,743.25	38,693,936.31	21,742,911.10

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华东区	9,549,823.37	5,786,178.38	10,947,343.60	6,758,194.33
华南区	11,104,220.65	5,902,307.71	10,603,845.25	5,255,700.92
华北区	3,471,029.88	2,253,455.78	5,490,115.93	3,261,584.70
华中区	2,600,851.81	1,346,313.57	4,558,668.01	2,580,619.42
东北区	488,095.12	303,789.51	574,819.66	363,411.52
西南区	1,506,006.37	794,545.96	5,053,011.54	2,705,523.55
西北区	4,208,360.39	2,266,152.34	1,466,132.32	817,876.66
合计	32,928,387.59	18,652,743.25	38,693,936.31	21,742,911.10

## (4) 2020年1-6月公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例（%）
东方商厦有限公司	5,106,039.77	15.51
北京燕莎友谊商城有限公司	2,297,780.17	6.98
中大中方信控股有限公司西安中大国际商业中心	2,194,773.30	6.66
招商银行股份有限公司深圳分行	1,273,034.91	3.87
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	1,045,114.73	3.17
合计	11,916,742.88	36.19

## 21、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	85,754.08	103,620.84
教育费附加	36,856.94	43,607.31
地方教育附加	24,572.03	29,071.54
其他	16,793.70	29,618.38
合计	163,976.75	205,918.07

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

**22、销售费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	5,435,266.63	6,554,515.24
租金水电管理费	2,197,029.59	1,681,854.70
促销费	431,361.79	372,412.98
社保费	359,914.87	1,212,479.47
商品损耗	381,855.95	453,825.22
结算费用	355,903.71	482,476.13
折旧费	18,155.84	25,172.74
商场管理费	321,482.78	469,416.61
办公费	66,931.82	100,913.62
运杂费	114,788.81	167,603.19
住房公积金	173,525.00	190,846.00
其他	741,823.60	780,664.41
合计	10,598,040.39	12,492,180.31

**23、管理费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	1,938,176.42	2,187,995.48
装修费	109,468.26	111,247.60
租金水电管理费	682,910.30	701,705.81
社保费	71,291.59	232,103.02
福利费	3,808.82	144,673.40
办公费	56,171.96	52,265.74
折旧费	33,203.46	21,666.18
商品损耗	45,828.70	50,319.90
低值易耗品	43,274.80	38,273.82
中介机构服务费	181,871.70	74,251.20
住房公积金	80,975.00	70,400.00
其他	125,718.04	238,307.22
合计	3,372,699.05	3,923,209.37

**24、财务费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	292,558.30	109,972.23

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	-70,749.08	-21,181.94
手续费	42,341.36	48,333.44
汇兑损益	-	-
合计	264,150.58	137,123.73

## 25、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-	-

## 26、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-24,524.25	-
合计	-24,524.25	-

## 27、资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-	-5,405.59-
合计	-	-5,405.59-

## 28、营业外收入

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	99259.48	99259.48	-	-
其他	89,219.00	89,219.00	6,667.36	6,667.36
合计	188,478.48	188,478.48	6,667.36	6,667.36

## 29、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
----	-----------	-----------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	8,908.95	8,908.95	709.98	709.98
违约及罚没			100	100.00
其他			-	-
合计	8,908.95	8,908.95	809.98	809.98

### 30、所得税费用

#### 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	336,991.49	158,513.02
递延所得税费用	-288,252.23	-107,959.76
合计	48,739.26	50,553.26

### 31、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
收回押金保证金等	58,600.00	73,222.00
收到政府补助	99,259.48	-
利息收入及其他	130,731.68	59,370.49
合计	288,591.16	132,592.49

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
租金水电管理费	1,579,939.89	2,383,560.51
汽车及运杂费	123,587.21	218,601.09
办公费	123,103.78	153,179.36
促销及商场管理费、结算费	240.20	25,780.01
广告宣传费	16,583.46	349.00
差旅费	49,121.50	95,695.10
中介机构服务费	181,871.70	74,251.20
往来款	1,376,089.22	5,664,111.11
其他	341,128.86	635,373.95
合计	3,791,665.82	9,250,901.33

### 32、现金流量表补充资料



## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,132.09	153,303.44
加：资产减值准备	-24,524.25	-5,405.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,557.36	74,062.39
无形资产摊销	23,255.64	17,915.82
长期待摊费用摊销	537,946.02	333,874.61
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）	292,558.30	109,972.23
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）	4,103,508.60	8,476,013.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,103,866.76	1,050,058.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,683,448.71	-8,476,394.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,623,015.71	1,733,400.00
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	11,816,972.88	5,105,679.37
减：现金的年初余额	2,760,454.13	4,105,670.40

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	9,056,518.75	1,000,008.97

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	2020年06月30日	2019年06月30日
一、现金	11,816,972.88	5,105,679.37
其中：库存现金	50,541.93	44,814.34
可随时用于支付的银行存款	3,016,430.95	5,060,865.03
可随时用于支付的其他货币资金	8,750,000.00	-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	11,816,972.88	5,105,679.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 33、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无		

## 五、合并范围的变更

无。

## 六、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市宝明堂保健品有限公司	深圳	深圳	商业	100	-	企业合并
深圳市宝康健康食品有限公司	深圳	深圳	生产型	100	-	现金出资

## 七、与金融工具相关的风险披露

在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级高于本公司，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。。

## 八、公允价值

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

本公司控股股东为李明，共同实际控制人为李明、余三兰。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
余三兰	股东、共同实际控制人
李德明	股东
涂玉星	股东
深圳市鑫喆源投资管理有限公司	股东
深圳市方坤投资发展有限公司	股东
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
深圳市宝明堂中医馆有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
李浩	公司董事

### 5、关联方交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 1) 购销商品、接受劳务情况

无。

##### 2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
深圳市宝明堂中医馆有限公司	滋补品	-	107,551.20

#### （2）关联租赁情况

##### 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	2020年1-6月确认的租赁费	2019年度确认的租赁费
李明	办公场地	-	-

2010 年至今，控股股东李明与子公司深圳市宝明堂保健品有限公司签订租赁协议，将其所持有位于车公庙海松大厦 A 座 22 楼的物业，面积 732 平方米，无偿提供给深圳市宝明堂保健品有限公司用于公司注册地及办公经营场所。

### （3）关联方资金拆借

截止 2020 年 06 月 30 日无关联方资金拆借情况。

（4）报告期内，若考虑公司需要支付经营场地租赁费及资金使用费，对公司利润总额的影响如下表所示：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	备注
其他应付款余额---李明资金拆借	-	1,000,000.00	
资金使用费	-	28,000.00	按年利率 5.6% 计算资金使用费
办公室租金	439,200.00	439,200.00	共 732 平方米，按 100 元/平方米计算租金
<b>关联方交易对利润的影响合计</b>	<b>439,200.00</b>	<b>467,200.00</b>	
考虑上述关联方交易影响之前的利润总额	80,871.35	-448,965.29	
考虑上述关联方交易影响之后的利润总额	-358,328.65	-916,165.29	

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止报告出具之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 主要经营场所的租赁事项

公司目前主要的经营场所及办公注册地址均由承租而来，明细如下：

（1）2010 年，控股股东李明与子公司深圳市宝明堂保健品有限公司签订租赁协议，将其所持有位于车公庙海松大厦 A 座 22 楼的物业，面积 732 平方米，无偿提供给深圳市宝明堂保健品有限公司用于公司注册地及办公经营场所。

（2）2011 年 7 月，公司与深圳市宝昌利外商投资服务有限公司签订《租赁合同书》（合同编号：深宝外合（2011）012 号），租赁物范围：深圳市龙岗区宝龙工业城宝昌利工业区

15#厂房三层 301 单元、四层及相关配套设施，租赁物面积 1955.8 平方米。租赁期限拾年，自 2011 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日止，每月租金单价每平方米 12 元，租金收取标准每三年递增 10%。

(3) 2011 年 7 月，子公司宝康公司与深圳市宝昌利外商投资服务有限公司签订《租赁合同书》(合同编号：深宝外合(2011)010 号)，租赁物范围：深圳市龙岗区宝龙工业城宝昌利工业区 15#厂房五层及相关配套设施，租赁物面积 1027.90 平方米。租赁期限拾年，自 2011 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日止，每月租金单价每平方米 12 元，租金收取标准每三年递增 10%。

(4) 2015 年，公司与深圳市宝昌利外商投资服务有限公司签订《租赁合同书》(合同编号：深宝外合(2015)005 号)，租赁物范围：深圳市龙岗区宝龙工业城宝昌利工业厂区 15#厂房一层，租赁物面积 1027.91 平方米。租赁期限自 2015 年 10 月 20 日至 2021 年 6 月 21 日止，每月租金单价每平方米 27 元，租金收取标准每三年递增 10%。

(5) 2015 年，子公司深圳市宝明堂保健品有限公司与深圳市宝昌利外商投资服务有限公司签订《租赁合同书》(合同编号：深宝外合(2015)006 号)，租赁物范围：深圳市龙岗区宝龙工业城宝昌利工业厂区 15#厂房二层，租赁物面积 1027.91 平方米。租赁期限自 2015 年 10 月 20 日至 2021 年 6 月 21 日止，每月租金单价每平方米 27 元，租金收取标准每三年递增 10%。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露应收账款

账龄	2020-06-30	2019-12-31
1 年以内	8,617,517.56	9,516,447.17
1 至 2 年	-	804,864.89
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
小计	8,617,517.56	10,321,312.06
减：坏账准备	110,493.61	138,778.75
合计	8,507,023.95	10,182,533.31

##### (2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	2020-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
（组合一）按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	3,683,120.24	42.74	110,493.61	3.00	3,572,626.63
（组合二）按合并范围内关联方组合不计提预期信用损失的应收账款	4,934,397.32	57.26	-	-	4,934,397.32
合计	8,617,517.56	100.00	110,493.61	1.28	8,507,023.95

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
（组合一）按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	2,747,940.67	26.62	138,778.75	5.05	2,609,161.92
（组合二）按合并范围内关联方组合不计提预期信用损失的应收账款	7,573,371.39	73.38	-	-	7,573,371.39
合计	10,321,312.06	100.00	138,778.75	1.34	10,182,533.31

### （3）按组合计提预期信用损失的应收账款

#### 1）组合一：账龄组合

账龄	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,683,120.24	110,493.61	3.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	3,683,120.24	110,493.61	3.00

#### 2）组合二：合并范围内关联方组合

组合名称	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合名称	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	4,934,397.32	-	-

## (4) 按欠款方归集的 2020 年 06 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)
深圳市宝明堂保健品有限公司	关联方	3,327,204.81	1 年以内	38.61
西安世纪金花宜品生活用品有限公司	非关联方	1,353,350.03	1 年以内	15.71
天虹商场股份有限公司	非关联方	820,495.93	1 年以内	9.52
招商银行股份有限公司深圳分行	非关联方	536,201.47	1 年以内	6.22
海南夏日置业发展有限公司	非关联方	258,266.98	1 年以内	3.00
合计		6,295,519.22		75.15

## 2、其他应收款

项目	2020-06-30	2019-12-31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,537,185.38	738,215.25
合计	6,537,185.38	738,215.25

## (1) 其他应收款

## 1) 按账龄披露应收账款

账龄	2020-06-30	2019-12-31
1 年以内	6,380,661.08	604,203.60
1 至 2 年	27,753.57	-
2 至 3 年	190,172.22	190,172.20
3 年以上	-	-
小计	6,598,586.87	794,375.80
减：坏账准备	61,401.49	56,160.55
合计	6,537,185.38	738,215.25

## 2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
（组合一）按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款	904,315.31	13.71	61,401.49	6.79	842,913.82
（组合二）按合并范围内关联方组合不计提预期信用损失的其他应收款	5,694,271.56	86.29	-	-	5,694,271.56
合计	6,598,586.87	100.00	61,401.49	0.94	6,537,185.38

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
（组合一）按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款	794,375.80	100.00	56,160.55	7.07	738,215.25
（组合二）按合并范围内关联方组合不计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	794,375.80	100.00	56,160.55	7.07	738,215.25

### 3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

#### A、组合一：账龄组合

账龄	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	686,389.52	20,591.69	3.00
1 至 2 年	27,753.57	2,775.36	10.00
2 至 3 年	190,172.20	38,034.44	20.00
3 年以上			-
合计	904,315.31	56,160.55	6.79

#### B、组合二：合并范围内关联方组合

组合名称	2020-06-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	5,694,271.56	-	-

### 2) 按欠款方归集的 2020 年 06 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)
------	--------	------	------	----	-------------------

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	账龄	占其他应收款期末余额的比例（%）
深圳市宝康健康食品有限公司	非关联方	5,000,000.00	往来款	1年以内	75.78
深圳市宝明堂保健品有限公司	非关联方	694,271.55	往来款	1年以内	10.52
深圳市奥星房地产开发有限公司	非关联方	324,000.00	往来款	1年以内	4.91
天虹商场股份有限公司	非关联方	97,020.00	租赁保证金	1年以内	1.47
苏州天虹商场有限公司	非关联方	31,000.00	租赁保证金	1年以内	0.47
合计		6,146,291.55			93.15

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

项目	2020-06-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,462,228.38	-	11,462,228.38

项目	201912-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,462,228.38	-	11,462,228.38

#### （2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市宝明堂保健品有限公司	6,462,228.38	-	-	6,462,228.38	-	-
深圳市宝明堂宝康健康食品有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	11,462,228.38	-	-	11,462,228.38	-	-

### 4、营业收入、营业成本

#### （1）明细情况

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,559,851.38	15,029,340.59	30,760,397.27	20,764,807.24
其他业务	-	-	-	-
合计	23,559,851.38	15,029,340.59	30,760,397.27	20,764,807.24

## (2) 2020年1-6月公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
东方商厦有限公司	5,106,039.77	21.67
天虹商场股份有限公司	3,161,175.26	13.42
深圳市宝明堂保健品有限公司	3,147,116.81	13.36
中大中方信控股有限公司西安中大国际商业中心	2,194,773.30	9.32
招商银行股份有限公司深圳分行	1,273,034.91	5.40
合计	14,882,140.05	63.17

## 十四、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动性资产处置损益	-8,908.95	-709.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	99,259.48	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
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	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,219.00	6567.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	179,569.53	5,857.38
所得税影响额	44,892.38	1,464.35
少数股东权益影响额（税后）		
合计	134,677.15	4,393.04

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			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	2020年1-6月	0.05%	0.0011	0.0011
	2019年1-6月	0.22%	0.0051	0.0051
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2020年1-6月	-0.15%	-0.0034	-0.0034
	2019年1-6月	0.21%	0.0049	0.0049

## 十五、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2020年 8 月 26 日批准。

深圳市宝明堂健康药业股份有限公司  
（加盖公章）

2020年 8 月 26 日

## 第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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：

董事会秘书办公室