

证券代码：871486

证券简称：陇萃堂

主办券商：华龙证券

陇萃堂

陇萃堂

NEEQ : 871486

甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司

Gansu Longcuitang Nutrition and Health Food Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

1、2020 年 4 月,陇萃堂顺利通过知识产权管理体系认证,获得知识产权管理体系认证证书。

2、2020 年 6 月,陇萃堂“嘻烧”兰州牛肉面被兰州市商务局、兰州牛肉拉面协会联合认证为“正宗兰州牛肉拉面”。

3、2020 年 10 月 8 日,陇萃堂“嘻烧”兰州牛肉面首次参加第 103 届济南全国糖酒会,向消费者展示了具有高还原度的预包装类兰州牛肉面产品。

4、2020 年 12 月,公司参与制定了甘肃省首个预包装兰州牛肉面食品安全地方标准《DBS 62/003-2020 食品安全地方标准 兰州牛肉面(煮食型)》。

5、2020 年 12 月,陇萃堂“嘻烧”兰州牛肉面获得 2020 中国面食博览会最受欢迎的面食品牌。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	102

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人刘金全、主管会计工作负责人周迅及会计机构负责人（会计主管人员）肖畅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
高端滋补养生品市场行情下行风险	公司主营产品聚焦于“特色物产、滋补养生”，包含冬虫夏草、菌类、玫瑰精油等具有地域特色的多种高端滋补养生品。近些年，高端滋补品市场受国内消费升级趋势影响，一线品牌产品纷纷扩张市场，公司所处区域市场化竞争日趋激烈。同时，公司作为区域品牌商，在各渠道又受到本地同品类产品低价竞争冲击，对公司的营业收入增长造成了一定的影响。高端滋补品 2013 年以来，受经济增速放缓及政府政策的影响，各类高端滋补产品需求均有不同程度的萎缩，部分产品如冬虫夏草等价格大幅下跌，对公司的营业收入增长造成了一定的影响。
商品质量控制风险	公司产品以富有地方特色的玫瑰系列、百合系列等特色物产及冬虫夏草、当归、黄芪等中药材为主，绝大部分为食品或药品。如果因公司管理不善或控制不到位造成产品品质缺陷，不但会损害公司的品牌，严重时还可能引起消费者索赔、监管部门撤销相关许可、追究法律责任等问题，给公司经营带来十分不利的影响。
市场竞争加剧的风险	近几年，我国政府出台多项产业政策促进中药材行业发展，中药材市场已形成了相对公平的竞争环境，价格相对透明，行业市场化程度较高。但现阶段我国滋补养生中药材生产企业

	规模普遍偏小，行业内企业呈金字塔分布，行业集中度较低，企业间竞争日趋激烈，部分规模小、竞争力较弱、管理不规范的生产企业将逐步被市场所淘汰。从特色物产行业来看，随着人民生活水平的不断提高，特色物产正逐步成为发展地方经济、带动其它产业的重要依托。然而，该行业的发展还处于起步阶段，缺乏品牌、资源散乱、信息封闭、产品流通不畅等问题制约着特色物产行业的发展，行业内无序竞争的情况严重干扰了市场竞争秩序。综上，若公司未能紧跟市场需求，在产品创新和产品质量方面保持领先优势，可能会导致盈利能力下降，因此，公司将面临竞争加剧的风险。
家族控制的风险	公司股东刘金全及其妻子薛青、兄弟刘金和、表兄弟袁新民、姐姐刘金梅，外甥王宁、王红、王伟、闫铁钧、魏孔炯，侄子刘虎 11 人组成的家族直接持有本公司 83.95% 的股份。虽然公司制定了《关联交易管理办法》、《重大事项处置管理办法》等有关公司法人治理的重要制度，从制度安排上对控股股东及实际控制人的控制行为予以规范，但该家族仍可凭借其控制关系，对本公司经营决策施加重大影响，如果公司相关股东决策偏离公司利益最大化的目标，有可能对公司及其他股东的利益造成一定程度的不利影响。
税收优惠政策变化的风险	根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137 号），报告期内，公司及子公司金利食品经营的蔬菜（百合、枸杞、菌类）符合免征增值税的条件，享受免征增值税的税收优惠政策。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2021〕12 号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司甘肃莫盛文化传播有限公司、甘肃金利食品土特产有限责任公司属于小型微利企业，减按 2.5% 缴纳企业所得税。如果因国家政策变化或其他客观原因导致公司未来不能继续享受上述税收优惠政策，将会对公司盈利能力产生一定影响。
内部控制失效的风险	内部控制的基本目标是确保公司经营活动的有效性、资产的安全性、经营信息和财务报告的可靠性。目前公司拥有较完善的内部控制制度，组织结构合理、岗位职责明晰、财务管理制度完整，详细制定了生产管理制度和质量控制管理制度并严格执行。但因公司设立股份公司时间较短，可能导致公司出现内部控制失效的风险。
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

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、陇萃堂	指	甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总经理助理
公司章程	指	《甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司章程》
金利食品	指	甘肃金利食品土特产有限责任公司
莫盛文化	指	甘肃莫盛文化传播有限公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海市汇业（兰州）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
冬虫夏草	指	虫草的一种，为麦角菌科真菌冬虫夏草菌。是寄生在蝙蝠蛾科昆虫幼虫后发育成的子座和充满菌丝的僵虫的复合体。
中药饮片	指	中药饮片是中药材经过按中医药理论、中药炮制方法，经过加工炮制后的，可直接用于中医临床的中药。
苦水玫瑰	指	盛产于甘肃永登县苦水镇的玫瑰，属于中国两大玫瑰种系中的一种，其花朵主要用于食品及提炼香精玫瑰油，主要应用于化妆品、食品、精细化工等工业。
兰州百合	指	为多年生草本植物，因其地下茎块由数十瓣鳞片相叠抱合，有百片合成之意而得名。百合是一种有较高营养保健价值的蔬菜，有极高的食用价值。始栽于明万历三十三年(1605 年)，至今已有 400 多年的历史。江苏宜兴（药百合）、甘肃兰州（甜百合）、湖南隆回（龙牙百合）为全国三大百合产地。兰州百合含糖量高，粗纤维少，肉质细腻，为药蔬兼用的甜百合。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司
	Gansu Longcuitang Nutrition and Health Food Co., Ltd.
证券简称	陇萃堂
证券代码	871486
法定代表人	刘金全

二、 联系方式

董事会秘书	闫铁钧
联系地址	甘肃省兰州市城关区九州中路 563 号
电话	0931-8315880
传真	0931-8380307
电子邮箱	gslongcuitang@163.com
公司网址	http://www.lct.net.cn/
办公地址	甘肃省兰州市城关区九州中路 563 号
邮政编码	730046
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部办公室

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	2003 年 10 月 31 日
挂牌时间	2017 年 5 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C13 农副食品加工业-C139 其他农副食品加工业-C1399 其他未列明农副食品加工业
主要业务	滋补养生中药材的加工、销售以及特色物产的加工、销售与研发
主要产品与服务项目	滋补养生中药材的加工、销售以及特色物产的加工、销售与研发
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	35,512,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘金全

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘金全、薛青，无一致行动人
--------------	---------------------

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	916201007509448444	否
注册地址	甘肃省兰州市城关区九州中路 563 号	否
注册资本	35,512,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券	
主办券商办公地址	甘肃省兰州市东岗西路 638 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华龙证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗义	魏才香
	7 年	7 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室	

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、经营情况和管理层分析

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	74,672,786.69	76,311,645.54	-2.15%
毛利率%	33%	41.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,022,428.45	448,929.28	-327.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,412,330.73	-240,222.01	-487.93%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.89%	0.82%	-
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）	-2.61%	-0.44%	-
基本每股收益	-0.0288	0.0126	-328.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	75,137,639.67	74,364,875.23	1.04%
负债总计	21,497,219.28	19,702,026.39	9.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,640,420.39	54,662,848.84	-1.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.54	-1.95%
资产负债率%（母公司）	31.55%	28.36%	-
资产负债率%（合并）	28.61%	26.49%	-
流动比率	3.14	3.44	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	10,119,669.76	3,720,825.70	171.97%
应收账款周转率	18.95	19.18	-
存货周转率	1.50	1.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.04%	0.97%	-
营业收入增长率%	-2.15%	-4.28%	-
净利润增长率%	-327.75%	-90.19%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	35,512,000	35,512,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,332.06
2. 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）	526,666.03
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,247.00
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,300.00
非经常性损益合计	519,386.97
所得税影响数	129,484.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	389,902.28

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、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

(1) 会计政策变更

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

(1) 合并资产负债表

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	1,507,802.70	-1,507,802.70	
合同负债		1,357,036.00	1,357,036.00
其他流动负债		150,766.70	150,766.70

(2) 母公司资产负债表

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	1,466,524.04	-1,466,524.04	
合同负债		1,319,884.83	1,319,884.83
其他流动负债		146,639.21	146,639.21

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

报告期内无重大会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家集地方特色物产技术研发、产品设计、生产销售、定制化服务为一体的综合性集团公司，致力于成为农副产品加工及营养健康食品制造行业的领先企业，以全面创新实现公司跨越式发展，以高品质营养功能食品提高国民营养健康水平。

公司以技术创新和产品创新为核心竞争力，拥有多项发明专利、外观设计专利等专利技术及特色物产生产加工工艺标准，并依据食药行业国家标准建立了完整、严格的品质管理体系。公司持续加强技术研发投入、研发力量建设和人才梯队培养，成立陇萃堂营养科学与功能食品研究院，聘任国内著名高校、国家重点实验室、食品轻工研究院所等专家，进行联合研制，开发具有自主知识产权的功能营养健康食品。

公司产品主要依托中西部地区特色物产资源优势，以滋补养生类的功能营养食品和特色物产类的健康食品等系列产品为主线，其中自营类商品一类为滋补养生类功能营养食品、中药材的研发、生产和销售，主要以冬虫夏草、当归、黄芪、党参、菌类等为代表；一类为特色物产类健康食品的开发、生产和销售，主要以百合、玫瑰、三泡台、即食食品等为代表，同时代理销售滋补养生类国内外知名品牌的产品。

公司业务模式是自营渠道、社会化渠道和电子商务一体化的三维营销模式，通过高品质、多样化的产品和服务满足高端用户、商旅客群、大众消费等日常生活需求，通过技术创新实现品牌价值，通过深度开发功能性健康食品引领大众消费升级，产品及行业具有持续增长的巨大市场空间。

报告期内，本公司商业模式较上一年度没有发生较大变化。

报告期后至报告披露日，本公司商业模式没有发生较大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	17,444,742.00	23.22%	7,858,876.22	10.57%	121.98%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	3,347,830.02	4.46%	3,797,753.67	5.11%	-11.85%
预付账款	4,433,992.38	5.90%	3,100,912.93	4.17%	42.99%
存货	28,947,693.45	38.53%	37,739,048.40	50.75%	-23.30%
投资性房地产	772,556.90	1.03%	855,266.90	1.15%	-9.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	13,206,347.78	17.58%	14,674,317.89	19.73%	-10.00%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	2,408,055.26	3.20%	2,560,209.74	3.44%	-5.94%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	12,018,227.63	15.99%	11,301,734.83	15.20%	6.34%
预收账款	-	-	1,507,802.70	2.03%	-
合同负债	2,268,909.09	3.02%	-	-	-
其他应付款	1,216,425.81	1.62%	1,010,506.95	1.36%	20.38%
长期借款	-	-	-	-	-
递延收益	3,776,029.49	5.03%	4,064,049.21	5.47%	-7.09%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金比上期期初增加了 9,585,865.78 元，增长率 121.98%，主要系 2020 年采用现款方式处理了前期的积压库存原材料。
- (2) 存货本期末相比期初减少了 8,791,354.95 元，下降了 23.30%，主要系 2020 年采用现款方式处理了前期的积压库存原材料。
- (3) 预付账款相比期初增加了 1,333,079.45 元，增长率 42.99%，主要系 2020 年公司代理了黄山小罐茶，合同约定采用预付款方式进货。
- (4) 预收账款及合同负债变动主要是执行新的会计政策，将预收货款性质的预收账款重分类计入了合同负债。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	
营业收入	74,672,786.69	-	76,311,645.54	-	-2.15%
营业成本	50,027,270.39	67%	44,741,406.28	58.63%	11.81%
毛利率	33.00%	-	41.37%	-	-
销售费用	16,878,732.51	22.60%	20,206,696.24	26.48%	-16.47%
管理费用	8,526,297.87	11.42%	10,312,574.40	13.51%	-17.32%
研发费用	822,998.37	1.10%	505,933.71	0.66%	62.67%
财务费用	-7,687.11	-0.01%	110,018.19	0.14%	-106.99%
信用减值损失	129,849.74	0.17%	-220,216.80	-0.29%	158.96%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	477,212.36	0.64%	350,541.75	0.46%	36.14%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-4,332.06	-0.01%	9,600.00	0.01%	-145.13%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,745,459.83	-2.34%	-270,036.40	-0.35%	-546.38%
营业外收入	51,720.00	0.07%	767,662.80	1.01%	-93.26%
营业外支出	5,967.00	0.01%	123,851.02	0.16%	-95.18%
净利润	-1,022,428.45	-1.37%	448,929.28	0.59%	-327.75%

项目重大变动原因：

- （1）营业成本相比上年收入占比增加了 11.81%，主要是 2020 年亏损处理了黄芪、党参等原材。
- （2）销售费用相比去年同期下降了 16.47%，主要原因为：①2020 年公司关闭了 3 家亏损门店，租赁费及销售费用都有所减少；②疫情期间国家减免了公司承担的社保费用。
- （3）管理费用本期相比去年同期下降了 1,786,276.53 元，下降了 17.32%，主要原因是：①疫情期间国家减免了公司承担的社保；②受疫情影响销售下滑，员工的绩效工资相应减少。
- （4）研发费用相比去年同期增加了 317,064.66 元，增长了 62.67%，主要是 2020 年公司对兰州牛肉面产品及包装设计进行了重新设计，加大了对牛肉面产品的研发，兰州特色小吃项目也增加较多。
- （5）财务费用本期相比去年同期下降了 117,705.30 元，下降了 106.99%，主要原因是公司在银行办理了结构性存款，将闲置资金存入取得的利息收入。
- （6）信用减值损失相比去年减少了 129,848.74 元，主要原因是公司收回了机场店的押金和大润发的超期应收账款。
- （7）营业外收入相比上年下降了 715,942.80 元，下降率 93.26%，主要原因是 2019 年公司收到两笔与收益相关的政府奖励金额加大，分别是 300,000.00 元和 350,000.00 元。
- （8）其他收益相比去年同期增加了 126,670.61 元，增长了 36.14%，主要是去年公司收到政府下拨的稳岗补贴和研发技术奖励资金 105,000.00 元。
- （9）营业利润相比上年下降了 1,475,423.43 元，下降 546.38%，净利润相比上年下降了 1,471,357.73 元，下降率 327.75%，主要原因是：①销售收入相比上年下降了 1,638,858.58 元，形成利润减少 540,823.33 元。②毛利率相比去年同期降低了 8.37%，形成利润减少 6,250,112.24 元，毛利率降低系公司在 2020 年亏损处理了一批积压原材料，处理积压原材料形成亏损 4,730,711.97 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	67,790,648.24	75,834,530.91	-10.61%
其他业务收入	6,882,138.45	477,114.63	1342.45%
主营业务成本	39,509,743.48	44,741,406.28	-11.69%
其他业务成本	10,517,526.91	-	-

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
虫草	17,403,767.22	10,758,584.85	38.18%	-20.27%	-23.17%	6.52%
深加工类	12,658,153.84	7,528,731.71	40.52%	44.07%	45.16%	-1.09%
土特产类	25,292,819.71	13,720,117.57	45.75%	-17.06%	-19.78%	4.18%
三泡台类	9,648,073.66	5,231,100.40	45.78%	-16.17%	-23.71%	13.26%
药材类	8,658,805.16	12,237,474.36	-41.33%	349.38%	1,817.31%	-161.80%
工艺品类	1,011,167.10	551,261.50	45.48%	-42.73%	-42.18%	-1.13%
合计	74,672,786.69	50,027,270.39	33%	-	-	-

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

- (1) 深加工类销售收入相比上年年增加的原因是公司近年来加大了产品研发力度，研发出了灰豆子、甜胚子、牛肉面等即食类商品，这些新研发的产品市场销售明显提升，增加了销售。
- (2) 药材类销售增加的主要原因是本期处理了一批积压药材原料。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	天猫旗舰店	8,952,333.41	11.99%	否
2	张文科	6,483,585.09	8.68%	否
3	京东商城	1,543,688.45	2.07%	否
4	甘肃华润万家生活超市有限公司（天水路店）	657,827.41	0.88%	否
5	重庆市豪都商贸有限公司兰州分公司	542,310.77	0.73%	否
合计		18,179,745.13	24.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	青海藏荣商贸有限公司	9,189,355.7	21.17%	否
2	宁夏伊佳仁食品有限公司	2,816,183.91	6.49%	否
3	青海悦蓝知杞商贸有限公司	2,762,032.37	6.36%	否
4	厦门燕之屋生物工程股份有限公司	1,562,256.81	3.60%	否
5	兰州市七里河区海鸣农产品农民专业合作社	1,299,067.36	2.99%	否
合计		17,628,896.15	40.61%	-

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	10,119,669.76	3,720,825.70	171.97%
投资活动产生的现金流量净额	-533,803.98	-234,417.97	127.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

（1）本期经营活动产生的现金净流量相比去年同期增加了 6,398,844.06 元，增长了 171.97%，主要本期出售了以前年度采购的原材料，本期销售商品、提供劳务收到的现金流量相比上年同期增加了 10,397,086.29 元；本期支付给职工以及为职工支付的现金相比去年同期减少了 3,834,235.14 元。

（2）投资活动相比上期增加了 299,386.01 元，主要原因是本期公司购买牛肉面生产设备。

（三）投资状况分析

1、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	总资产	净资产	营业收入	净利润
甘肃金利食品土特产有限责任公司	控股子公司	商品批发及零售	555,637.09	189,264.22	0.00	120,201.35
甘肃莫盛文化传播有限公司	控股子公司	商品批发及零售	5,470,994.64	3,228,322.68	914,549.22	283,804.71

主要控股参股公司情况说明

- (1) 甘肃金利食品土特产有限责任公司，注册资本 500,000.00 元，公司持股比例 100%。
- (2) 甘肃莫盛文化传播有限公司，注册资本 1,000,000.00 元，公司持股比例 100%。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、 持续经营评价

报告期内，公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

（三） 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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	500,000.00	192,282.41
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 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
其他	2016 年 8 月 18 日	-	挂牌	不存在股份转让限制、代持的承诺	全体股东承诺其持有的本公司股份不存在直接或间接代持的情形	正在履行中
其他	2016 年 8 月 18 日	-	挂牌	社保及公积金缴纳承诺	全体发起人承诺本人按照出资比例支付需补缴的社保、公积金及相应罚款	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺本人不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不通过各种方式将资金直接或间接地提供给本人或其他企业使用	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺本人不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺本人不与公司发生关联交易	正在履行中

董监高	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	诚信承诺	承诺履行诚实信用义务	
-----	-----------------	---	----	------	------------	--

承诺事项详细情况：

公司全体股东出具了《公司股东关于不存在股份转让限制、代持的书面声明》，全体股东承诺其持有的本公司股份不存在直接或间接代持的情形，公司及子公司不存在权属纠纷或潜在纠纷，不存在质押、冻结及其他依法不得转让的情况。公司及子公司股权结构清晰，权属分明，真实确定，合法合规。

报告期内，公司全体股东均未发生违反承诺的事项。

公司全体发起人就社会保险及住房公积金缴纳事项等出具了相关承诺：“如果将来因任何原因出现需公司补缴社会保险、滞纳金和住房公积金之情形或被相关部门处罚，本人将按照出资比例无条件支付所有需补缴的社会保险、住房公积金、应缴纳的滞纳金及罚款款项，且在承担相关责任后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。”

报告期内，公司全体发起人均未发生违反承诺的事项。

为避免产生潜在的同业竞争，2016 年 8 月，公司控股股东刘金全、薛青及其家庭成员做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，向公司作出如下承诺：“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、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。”

报告期内，公司控股股东刘金全、薛青及其家庭成员均未发生违反承诺的事项。

为避免未来继续出现资金拆借和往来情形，进一步敦促及加强公司股东对于规范资金占用的重要性认识，公司控股股东刘金全、薛青于 2016 年 12 月出具了《避免资金占用承诺函》，承诺如下：“保证不利用控股股东及实际控制人的地位，以下列方式通过公司将资金直接或间接地提供给本人或本人所控制的其他企业使用：（1）有偿或无偿拆借甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司（以下简称“公司”）的资金给本人或本人所控制的其他企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人或本人所控制的其他企业提供委托贷款；（3）委托本人或本人所控制的其他企业进行投资活动；（4）为本人或本人所控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人或本人所控制的其他企业偿还债务。本人保证该承诺函将持续有效，直至本人不再对公司有重大影响为止。”

报告期内，公司控股股东刘金全、薛青未发生违反承诺的事项。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 12 月签署《关于避免同业竞争的承诺》，承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、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。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事项。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 12 月签署《关于规范关联交易之承诺函》，承诺：本人保证本人以及本人所有参股、控股企业，今后原则上不与公司发生关联交易，如在今后的经营活动中的确有必要与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易应当是对公司有益的，且必须按正常的商业条件进行。有关关联交易将严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人及本人所有参股、控股企业优于给予任何其他独立第三方的条件。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事项。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 12 月签署《公司管理层关于诚实信用的声明》，声明如下：①最近两年内不存在违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形，不存在《公司法》规定的不得担任董事、监事或高级管理人员的情形；②截至本声明出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见的情形；③最近二

十四个月内，本人未受到中国证监会的行政处罚，亦未受到全国中小企业股份转让系统有限公司的公开谴责等处分；截至本声明出具之日起，本人未被中国证监会宣布为市场禁入者或尚在禁入期；④本人最近三年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况；⑤本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形，本人没有获得公司所提供的任何债务担保，本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；⑥本人保证在任职期间能投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事应履行的各项职责；⑦截至本声明出具之日，除已向公司及各中介机构披露的信息以外，本人与公司其他董事、监事、高级管理人员等关联人士之间不存在亲属关系；⑧截至本声明出具之日，除已向公司及各中介机构披露以外，本人不存在以其他任何方式持有公司的股份的情形；⑨截至本声明出具之日，本人除已向公司和各中介机构披露的兼职外，没有其他的兼职；⑩截至本声明出具之日，本人不存在与公司存在利益冲突的对外投资情况；⑪公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项建立了完善的规章制度和决策程序，本人在作为公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格按照《公司法》、《公司章程》和相关规章制度的要求，确保公司相关事项的决策和执行符合法律法规、《公司章程》及相关制度的规定；⑫截至本声明出具之日，本人无其他对公司持续经营有不利影响的情形。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事项。

全体高级管理人员于 2016 年 12 月签署《关于个人薪酬状况的声明》，声明如下：本人在陇萃堂担任高级管理人员，并在公司领取报酬，除此以外，本人未从关联企业领取报酬，也未从事与公司业务有竞争的其他工作。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	15,652,533	44.08%	-1,034,697	14,617,836	41.16%
	其中：控股股东、实际控制人	4,775,576	13.45%	0	4,775,576	13.45%
	董事、监事、高管	5,160,704	14.53%	1,078,037	6,238,741	17.57%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,859,467	55.92%	1,034,697	20,894,164	58.84%
	其中：控股股东、实际控制人	10,349,706	29.14%	0	10,349,706	29.14%
	董事、监事、高管	16,108,980	45.36%	1,017,378	17,126,358	48.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,512,000	-	0	35,512,000	-
普通股股东人数		24				

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%	期末持有无限售股份数量	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	刘金全	13,799,607	0	13,799,607	38.859%	10,349,706	3,449,901	0	0
2	闫铁钧	2,283,265	2,095,415	4,378,680	12.3301%	2,992,327	1,386,353	0	0
3	刘虎	2,283,449	464,500	2,747,949	7.7381%	0	2,747,949	0	0
4	王红	2,349,384	0	2,349,384	6.6157%	1,762,038	587,346	0	0
5	魏孔炯	2,283,449	0	2,283,449	6.4301%	1,712,587	570,862	0	0
6	甘肃穗谷	1,886,975	0	1,886,975	5.3136%	1,886,975	0	0	0

	信息咨询中心（有限合伙）								
7	甘肃众翼商务运营管理中心（有限合伙）	1,811,554	0	1,811,554	5.1012%	1,811,554	0	0	0
8	薛青	1,325,675	0	1,325,675	3.7330%	0	1,325,675	0	0
9	王伟	1,054,374	0	1,054,374	2.9691%	0	1,054,374	0	0
10	袁新民	824,179	0	824,179	2.3208%	0	824,179	0	0
合计		29,901,911	2,559,915	32,461,826	91.4107%	20,515,187	11,946,639	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东刘金全与王红、魏孔炯、闫铁钧、刘虎、王伟为舅甥关系；股东袁新民与刘金全为表兄弟关系；股东薛青系股东刘金全之配偶；刘金全、薛青二人为公司实际控制人。

股东王红与闫铁钧、魏孔炯、刘虎为表姐弟关系；股东王红与王伟为姐弟关系；闫铁钧、魏孔炯、刘虎、王伟互为表兄弟关系。

股东刘金全系甘肃穗谷信息咨询中心（有限合伙）、甘肃众翼商务运营管理中心（有限合伙）之普通合伙人及执行事务合伙人。

除此之外，普通股前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 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

公司不存在直接或间接持有公司股权超过 50%以上的股东。公司股东刘金全持有公司 13,799,607 股，占公司总股本的 38.86%，刘金全为众翼商务普通合伙人及执行事务合伙人，通过协议安排可享有众翼商务 100%股份对应的表决权，刘金全为穗谷咨询普通合伙人及执行事务合伙人，通过协议安排可实际行使穗谷咨询 100%股份对应的表决权，故刘金全可实际行使的股东表决权占公司总股本的

49.27%，为公司的控股股东。

刘金全，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年 11 月 5 日出生，身份证号：62010219611105****。1978 年 6 月毕业于兰州市第十中学，高中学历；1979 年 3 月至 1987 年 12 月就职于兰州食品厂，任供应科科长；1988 年 1 月至 1993 年 12 月就职于兰州糖果厂，任供销科科长；1994 年 1 月至 2000 年 3 月，就职于甘肃金利食品厂，任厂长；2000 年 4 月至 2003 年 2 月就职于甘肃金利食品土特产有限责任公司，担任总经理；2003 年 3 月至 2016 年 8 月就职于甘肃陇萃堂营养保健食品有限公司，担任执行董事、经理。2016 年 8 月 3 日，经公司第一次临时股东大会选举为公司董事；第一届董事会第一次会议选举为公司董事长，并聘任为公司总经理，任期自 2016 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日止。2019 年 12 月 13 日，经公司 2020 年第一次临时股东大会选举为公司董事；公司第二届董事会第一次会议选举为公司董事长，并聘任为公司总经理。现任公司董事长兼总经理，任期 3 年，自 2019 年 12 月 13 日至 2022 年 12 月 12 日止。

（二） 实际控制人情况

公司股东刘金全持有公司 13,799,607 股，占公司总股本的 38.86%，刘金全为众翼商务普通合伙人及执行事务合伙人，通过协议安排可享有众翼商务 100%股份对应的表决权，刘金全为穗谷咨询普通合伙人及执行事务合伙人，通过协议安排可实际行使穗谷咨询 100%股份对应的表决权，故刘金全可实际行使的股东表决权占公司总股本的 49.27%，为公司的控股股东；薛青为股东刘金全妻子，持有公司股份 1,325,675 股，占公司总股本的 3.73%，夫妻二人合计持有表决权占公司总股本的 53.01%，故刘金全、薛青夫妇二人为公司的实际控制人。

刘金全，简历见本节“三、控股股东、实际控制人”之“（一）控股股东情况”。

薛青，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 3 月出生，身份证号：62010219630331****。1979 年毕业于兰州八中，高中学历；1979 年 7 月至 1981 年，就职于兰州市交通局服务公司，任出纳职务；1981 年至 1994 年就职于兰州蓄电厂，工人；1994 年至 2003 年 10 月就职于有限公司子公司甘肃金利食品土特产有限责任公司，就任公司出纳职务；2003 年 11 月至 2005 年 9 月就职于甘肃陇萃堂营养保健食品有限公司，担任执行财务会计职务，2005 年 10 月至今，无业。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.70	0	0

十、 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
刘金全	董事长、总经理	男	1961 年 11 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
魏孔炯	副董事长、副总经理	男	1979 年 7 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
王红	董事	女	1972 年 2 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
王小伟	董事、副总经理	男	1980 年 8 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
周挺	董事、总经理助理	男	1970 年 12 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
范立军	监事会主席	男	1964 年 7 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
赵林天	职工监事	男	1987 年 2 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
孟繁洁	职工监事	女	1977 年 10 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
闫铁钧	董事会秘书	男	1981 年 2 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
周迅	财务总监	男	1970 年 11 月	2019 年 12 月 13 日	2022 年 12 月 12 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

刘金全与王红、魏孔炯、闫铁钧为舅甥关系；王红与闫铁钧、魏孔炯为表兄弟关系；闫铁钧、魏孔炯互为表兄弟关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

王红、魏孔炯、闫铁钧系控股股东、实际控制人刘金全、薛青夫妻二人之外甥（女）。除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
刘金全	董事长、总经理	13,799,607	0	13,799,607	38.8590%	0	0
魏孔炯	副董事长、副总经理	2,283,449	0	2,283,449	6.4301%	0	0
王红	董事	2,349,384	0	2,349,384	6.6157%	0	0
王小伟	董事、副总经理	187,046	0	187,046	0.5267%	0	0
周挺	董事、总经理助理	0	0	0	0%	0	0
范立军	监事会主席	297,656	0	297,656	0.8382%	0	0
赵林天	职工监事	0	0	0	0%	0	0
孟繁洁	职工监事	0	0	0	0%	0	0
闫铁钧	董事会秘书	2,283,265	2,095,415	4,378,680	12.3301%	0	0
周迅	财务总监	69,277	0	69,277	0.1951%	0	0
合计	-	21,269,684	-	23,365,099	65.7949%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
魏孔炯	董事，副总经理	新任	副董事长	董事会工作及公司业务发展的需要
周挺	董事	新任	总经理助理	公司管理及业务发展的需要

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

魏孔炯，男，汉族，中国国籍，1979年7月27日出生。2011年研究生毕业于兰州大学工商管理专业，硕士学位。2000年1月至2003年1月，就职于甘肃金利食品土特产有限责任公司，任总经理助理一职；2003年至2016年就职于甘肃陇萃堂营养保健食品有限公司，任总经理助理；2016年至今就职于甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司，任副总经理。

周挺，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年12月出生。1997年6月毕业于兰州大学计算机应用管理专业，大专学历；1995年12月至2011年1月，就职于兰州大学小精灵新技术有限责任公司；2011年2月至2013年3月，就职于兰州智观品牌策划有限公司，任策划部经理；2013年4月至2016年8月就职于甘肃陇萃堂营养保健食品有限公司，任市场部策划经理；2016年9月至2017

年 2 月任甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司市场部策划经理；2017 年 10 月至今，任甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	33			33
生产人员	60		9	51
销售人员	153		38	115
技术人员	6			6
财务人员	13		3	10
行政人员	0	34		34
员工总计	265	34	50	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	41	38
专科	62	57
专科以下	160	152
员工总计	265	249

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工培训情况：报告期内，公司共开展培训 21 期 24 场次，培训内容涉及产品类、销售类、新员工、安全类、生产品管类、管理类、专项类，共 7 大项；外派培训 6 次。

2、员工薪酬政策：报告期内，公司严格执行《2020 年度绩效考核制度》、《2020 年陇萃堂集团薪酬管理制度》等制度，薪酬主要由基本工资、绩效工资、奖金、餐补 4 部分组成。生产车间员工工资为计件薪资制，劳动合同签订率 100%，无劳动纠纷案件。为员工购买社会保险，包括养老、医疗、失业、生育、工伤保险。

3、需公司承担费用的离退休职工情况：报告期内公司共有退休员工 2 名。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司涉及的重大决策事项，均严格按照相关法律法规及公司章程的要求，及时通过公司股东大会、董事会、监事会及其他相关内部控制制度的审核程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

(一) 公司于 2020 年 4 月 8 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟修订公司章程》的议案。根据该议案，公司根据《关于修改的决定》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，公司按照《完善公司章程等相关制度的要点提示表》，对《公司章程》进行修订，于 2020 年 4 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com）发布了《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-007）。2020 年 5 月 13 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于拟修订公司章程》的议案。

（二）公司于 2020 年 4 月 21 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于拟变更公司经营范围及修订公司章程》的议案。因公司业务调整，拟变更公司经营范围并修改公司章程中相关内容，于 2020 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com）发布了《关于拟变更公司经营范围及修订公司章程公告》（公告编号：2020-027）。2020 年 5 月 13 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过《关于拟变更公司经营范围及修订公司章程》的议案。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	（一）2020 年 1 月 2 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过： 1、《关于选举公司第二届董事会副董事长》的议案； 2、《关于聘任公司总经理助理》的议案。 （二）2020 年 4 月 8 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过： 1、《关于拟修订公司章程》的议案； 2、《关于修订<股东大会议事规则>》的议案； 3、《关于修订<董事会议事规则>》的议案； 4、《关于修订公司<信息披露制度>》的议案； 5、《关于修订公司<关联交易管理办法>》的议案； 6、《关于修订公司<投资者关系管理办法>》的议案； 7、《关于修订公司<对外投资管理制度>》的议案； 8、《关于修订公司<对外担保管理办法>》的议案； 9、《关于修订公司<重大事项处置权限管理办法>》的议案； 10、《关于制定公司<承诺管理制度>》的议案； 11、《关于制定公司<利润分配制度>》的议案； 12、《关于 2020 年度申请银行综合授信额度暨资产抵押》的议案； 13、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》的议案。 （三）2020 年 4 月 21 日召开第二届董事会

		第四次会议，审议通过： 1、《关于<2019 年年度总经理工作报告>》的议案； 2、《关于<2019 年年度董事会工作报告>》的议案； 3、《关于<2019 年年度财务决算报告>》的议案； 4、《关于<2020 年年度财务预算报告>》的议案； 5、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>》的议案； 6、《关于<2019 年年度利润分配方案>》的议案； 7、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构》的议案； 8、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易》的议案； 9、《关于拟变更公司经营范围及修订公司章程》的议案； 10、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》的议案。 （四）2020 年 8 月 11 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过： 1、《2020 年半年度报告》的议案； 2、《关于注销甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司天水兰天分公司和东方红广场分公司》的议案。 （五）2020 年 11 月 13 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过： 1、《关于设置公司总裁机构》的议案； 2、《关于调整公司组织架构》的议案。
监事会	3	（一）2020 年 4 月 8 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过： 1、《关于修订<监事会议事规则>》的议案。 （二）2020 年 4 月 21 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过： 1、《关于<2019 年度监事会工作报告>》的议案； 2、《关于<2019 年年度财务决算报告>》的议案； 3、《关于<2020 年年度财务预算报告>》的议案； 4、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>》的议案；

		5、《关于<2019 年年度利润分配方案>》的议案。 （三）2020 年 8 月 11 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过： 1、《2020 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	（一）2020 年 1 月 2 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过： 1、《关于变更公司会计师事务所》的议案； 2、《关于拟修订公司章程》的议案。 （二）2020 年 5 月 13 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过： 1、《关于拟修订公司章程》的议案； 2、《关于修订<股东大会议事规则>》的议案； 3、《关于修订<董事会议事规则>》的议案； 4、《关于修订<监事会议事规则>》的议案； 5、《关于修订公司<信息披露制度>》的议案； 6、《关于修订公司<关联交易管理办法>》的议案； 7、《关于修订公司<投资者关系管理办法>》的议案； 8、《关于修订公司<对外投资管理制度>》的议案； 9、《关于修订公司<对外担保管理办法>》的议案； 10、《关于修订公司<重大事项处置权限管理办法>》的议案； 11、《关于制定公司<承诺管理制度>》的议案； 12、《关于制定公司<利润分配制度>》的议案。 （三）2020 年 5 月 13 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过： 1、《关于<2019 年年度董事会工作报告>》的议案； 2、《关于<2019 年年度监事会工作报告>》的议案； 3、《关于<2019 年年度财务决算报告>》的议案； 4、《关于<2020 年年度财务预算报告>》的议案； 5、《关于<2019 年年度报告及年度报告摘要>》的议案；

		6、《关于<2019 年年度利润分配方案>》的议案； 7、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构》的议案； 8、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易》的议案； 9、《关于拟变更公司经营范围及修订公司章程》的议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署且执行情况良好。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一） 业务独立情况

公司主要从事滋补养生中药材的加工、销售以及特色物产的加工、销售与研发。

公司全资子公司甘肃金利食品土特产有限责任公司主要从事特色物产及养生滋补类产品的渠道销售工作。

公司全资子公司甘肃莫盛文化传播有限公司主要从事工艺品、旅游产品的设计、制作和销售工作；装饰设计、广告设计发布等。

在业务上，公司拥有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，包括独立的研发支持体系、市场营销体系和客户服务体系。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二） 资产独立情况

公司未以资产、信用为公司股东及其关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权。不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立情况

公司建立了完善的企业法人治理结构，根据《公司法》、公司章程的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员；本公司建立独立的劳动、人事、薪酬管理体系，对公司劳动人事等有关事

宜进行统一管理。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于本公司，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

（四） 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开展财务工作，进行财务决策；同时建立了规范的会计核算体系及完善的财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等相关会计法规的规定。公司开设了独立的银行账户，作为独立的纳税人依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联企业共用银行账户的情形。公司与股东及其关联企业保持了财务独立，独立进行财务决策，不受股东或其他企业的干预或控制。

（五） 机构独立情况

公司已依照《公司法》等法律法规建立健全了股东大会、董事会、经理、监事会等决策、执行和监督机构，强化了公司的分权制衡和相互监督。公司具有完备的内部管理制度，建立了独立的职能管理部门，各职能管理部门均能够独立行使各自的职权。

（三） 对重大内部管理制度的评价

（1） 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2） 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3） 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	大信审字[2021]第 9-10037 号				
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室				
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>李宗义</td><td>魏才香</td></tr> <tr> <td>7 年</td><td>7 年</td></tr> </table>	李宗义	魏才香	7 年	7 年
李宗义	魏才香				
7 年	7 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	2 年				
会计师事务所审计报酬	14 万元				

审计报告

大信审字[2021]第 9-10037 号

甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义

中 国 · 北 京

中国注册会计师：魏才香

二〇二一年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,444,742.00	7,858,876.22

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)	3,347,830.02	3,797,753.67
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	4,433,992.38	3,100,912.93
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)	1,119,871.53	630,629.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	28,947,693.45	37,739,048.40
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	五、(六)	332,390.98	692,832.10
流动资产合计		55,626,520.36	53,820,052.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(七)	772,556.90	855,266.90
固定资产	五、(八)	13,206,347.78	14,674,317.89
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	2,408,055.26	2,560,209.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	1,057,168.68	1,076,162.58
递延所得税资产	五、(十一)	2,066,990.69	1,378,865.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,511,119.31	20,544,822.39
资产总计		75,137,639.67	74,364,875.23

流动负债：			
短期借款		-	-
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）	12,018,227.63	11,301,734.83
预收款项			1,507,802.70
合同负债	五、（十三）	2,268,909.09	
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）	1,274,659.19	1,277,295.25
应交税费	五、（十五）	690,892.27	540,637.45
其他应付款	五、（十六）	1,216,425.81	1,010,506.95
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	五、（十七）	252,075.80	
流动负债合计		17,721,189.79	15,637,977.18
非流动负债：			
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	五、（十八）	3,776,029.49	4,064,049.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,776,029.49	4,064,049.21
负债合计		21,497,219.28	19,702,026.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	35,512,000.00	35,512,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	11,676,527.05	11,676,527.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	1,437,785.48	1,437,785.48
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	5,014,107.86	6,036,536.31
归属于母公司所有者权益合计		53,640,420.39	54,662,848.84
少数股东权益			
所有者权益合计		53,640,420.39	54,662,848.84
负债和所有者权益总计		75,137,639.67	74,364,875.23

法定代表人：刘金全

主管会计工作负责人：周迅

会计机构负责人：肖畅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		17,115,698.94	7,060,710.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	3,387,687.51	3,545,180.74
应收款项融资			
预付款项		4,365,993.58	3,025,706.85
其他应收款	十一、（二）	1,119,871.53	630,129.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,889,612.33	38,054,150.31
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		318,554.44	623,555.97
流动资产合计		55,197,418.33	52,939,433.96
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	十一、(三)	1,500,000.00	1,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		772,556.90	855,266.90
固定资产		13,204,638.38	14,672,608.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,408,055.26	2,560,209.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,057,168.68	1,076,162.58
递延所得税资产		2,046,791.64	1,335,168.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,989,210.86	21,999,416.51
资产总计		76,186,629.19	74,938,850.47
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,696,579.26	13,040,600.86
预收款项			1,466,524.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,256,333.90	1,255,880.76
应交税费		665,948.44	468,504.04
其他应付款		1,166,067.66	960,573.80
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,231,757.92	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		247,948.31	
流动负债合计		20,264,635.49	17,192,083.50
非流动负债：			
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		3,776,029.49	4,064,049.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,776,029.49	4,064,049.21
负债合计		24,040,664.98	21,256,132.71
所有者权益：			
股本		35,512,000.00	35,512,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,676,527.05	11,676,527.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,437,785.48	1,437,785.48
一般风险准备			
未分配利润		3,519,651.68	5,056,405.23
所有者权益合计		52,145,964.21	53,682,717.76
负债和所有者权益合计		76,186,629.19	74,938,850.47

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		74,672,786.69	76,311,645.54
其中：营业收入	五、（二十三）	74,672,786.69	76,311,645.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,020,976.56	76,721,606.89
其中：营业成本	五、（二十三）	50,027,270.39	44,741,406.28
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、（二十四）	773,364.53	844,978.07

销售费用	五、(二十五)	16,878,732.51	20,206,696.24
管理费用	五、(二十六)	8,526,297.87	10,312,574.40
研发费用	五、(二十七)	822,998.37	505,933.71
财务费用	五、(二十八)	-7,687.11	110,018.19
其中：利息费用			
利息收入	五、(二十八)	147,053.94	57,614.99
加：其他收益	五、(二十九)	477,212.36	350,541.75
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)	129,849.74	-220,216.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-4,332.06	9,600.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,745,459.83	-270,036.40
加：营业外收入	五、(三十二)	51,720.00	767,662.80
减：营业外支出	五、(三十三)	5,967.00	123,851.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,699,706.83	373,775.38
减：所得税费用	五、(三十四)	-677,278.38	-75,153.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,022,428.45	448,929.28
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）		-1,022,428.45	448,929.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,022,428.45	448,929.28

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,022,428.45	448,929.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,022,428.45	448,929.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二（二）	-0.0288	0.0126
（二）稀释每股收益（元/股）	十二（二）	-0.0288	0.0126

法定代表人：刘金全

主管会计工作负责人：周迅

会计机构负责人：肖畅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十一、（四）	74,632,517.22	75,403,827.00
减：营业成本		50,681,546.82	44,918,253.30

税金及附加		761,801.85	806,450.21
销售费用		16,839,262.83	19,854,414.78
管理费用		8,428,028.29	10,157,093.02
研发费用		822,998.37	505,933.19
财务费用		-7,265.73	109,175.19
其中：利息费用		-	-
利息收入		144,371.56	-
加：其他收益		315,073.39	350,541.75
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）		128,655.80	-117,623.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,332.06	9,600.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,454,458.08	-704,974.31
加：营业外收入		212,048.69	767,662.80
减：营业外支出		5,967.00	121,009.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,248,376.39	-58,320.63
减：所得税费用		-711,622.84	-140,359.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,536,753.55	82,039.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,536,753.55	82,039.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,536,753.55	82,039.25
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,700,918.77	82,303,832.48
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		83,788.58	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	2,286,466.15	2,939,684.22
经营活动现金流入小计		95,071,173.50	85,243,516.70
购买商品、接受劳务支付的现金		43,784,618.81	41,538,503.34
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		13,648,500.76	17,482,735.90
支付的各项税费		4,157,148.81	3,388,798.90
支付其他与经营活动有关的现金		23,361,235.36	19,112,652.86
经营活动现金流出小计		84,951,503.74	81,522,691.00
经营活动产生的现金流量净额	五（三十五）	10,119,669.76	3,720,825.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		550.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		534,353.98	234,417.97
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		534,353.98	234,417.97
投资活动产生的现金流量净额		-533,803.98	-234,417.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,585,865.78	3,486,407.73
加：期初现金及现金等价物余额		7,858,876.22	4,372,468.49
六、期末现金及现金等价物余额		17,444,742.00	7,858,876.22

法定代表人：刘金全

主管会计工作负责人：周迅

会计机构负责人：肖畅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,403,254.00	81,370,758.01
收到的税费返还		15,471.94	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,138,011.50	2,769,640.80
经营活动现金流入小计		94,556,737.44	84,140,398.81
购买商品、接受劳务支付的现金		43,259,802.57	41,959,440.97
支付给职工以及为职工支付的现金		13,510,112.44	17,023,298.06
支付的各项税费		3,960,070.22	3,055,536.26
支付其他与经营活动有关的现金		23,237,959.86	18,788,599.65
经营活动现金流出小计		83,967,945.09	80,826,874.94
经营活动产生的现金流量净额		10,588,792.35	3,313,523.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		550.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		534,353.98	234,417.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		534,353.98	234,417.97
投资活动产生的现金流量净额		-533,803.98	-234,417.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,054,988.37	3,079,105.90
加：期初现金及现金等价物余额		7,060,710.57	3,981,604.67
六、期末现金及现金等价物余额		17,115,698.94	7,060,710.57

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		6,036,536.31		54,662,848.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		6,036,536.31		54,662,848.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											- 1,022,428.45		-1,022,428.45
（一）综合收益总额											- 1,022,428.45		-1,022,428.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		5,014,107.86		53,640,420.39
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	--------------	--	---------------

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,429,581.55		5,595,810.96		54,213,919.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,429,581.55		5,595,810.96		54,213,919.56
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									8,203.93		440,725.35		448,929.28
（一）综合收益总额											448,929.28		448,929.28
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,203.93		-8,203.93			
1. 提取盈余公积								8,203.93		-8,203.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		6,036,536.31		54,662,848.84

法定代表人：刘金全

主管会计工作负责人：周迅

会计机构负责人：肖畅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		5,056,405.23	53,682,717.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		5,056,405.23	53,682,717.76
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											- 1,536,753.55	-1,536,753.55
(一) 综合收益总额											- 1,536,753.55	-1,536,753.55
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		3,519,651.68	52,145,964.21

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,429,581.55		4,982,569.91	53,600,678.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,429,581.55		4,982,569.91	53,600,678.51
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									8,203.93		73,835.32	82,039.25
（一）综合收益总额											82,039.25	82,039.25
（二）所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,203.93		-8,203.93	
1. 提取盈余公积									8,203.93		-8,203.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的 分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,512,000.00				11,676,527.05				1,437,785.48		5,056,405.23	53,682,717.76

三、 财务报表附注

一、 企业的基本情况

甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名甘肃陇萃堂营养保健食品有限公司，系经甘肃省城关区工商行政管理局批准于 2003 年 10 月 31 日成立的有限责任公司，取得注册号为 6200002005457 号的《企业法人营业执照》。公司成立时的注册资本和实收资本均为人民币 50.00 万元，由刘金全、王红、魏孔炯分别出资 30.00 万元、10.00 万元、10.00 万元。此次出资已由甘肃中山会计师事务所有限公司以甘中会验字【2003】第 517 号验资报告审验。

经 2009 年 5 月 4 日股东会决议通过，增加注册资本 296.50 万元，由刘金全出资 177.90 万元，王红出资 59.30 万元，魏孔炯出资 59.30 万元。此次出资已由甘肃黄海会计师事务所有限公司以甘黄海验字【2009】第 181 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为人民币 346.50 万元。

经 2010 年 7 月 14 日股东会决议通过，增加注册资本 415.80 万元，由刘金全出资 249.48 万元，王红出资 83.16 万元，魏孔炯出资 83.16 万元。此次出资已由甘肃黄海会计师事务所有限公司以甘黄海验字【2010】第 390 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为人民币 762.30 万元。

经 2011 年 7 月 16 日股东会决议通过，增加注册资本 381.50 万元，由刘金全出资 228.90 万元、王红出资 76.30 万元、魏孔炯出资 76.30 万元。此次出资已由甘肃中信会计师事务所有限公司甘中会验字【2011】第 027 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为 1,143.80 万元。

经 2013 年 6 月 25 日股东会决议通过，增加注册资本 972.10 万元，由刘金全出资 345.41 万元、王红出资 11.24 万元、闫铁钧出资 152.65 万元、刘虎出资 111.10 万元、宁晓智出资 66.00 万元、薛青出资 64.50 万元、王伟出资 51.30 万元、银鑫出资 36.00 万元、李旭东出资 32.80 万元、何东出资 22.60 万元、王玉出资 18.20 万元、范立军出资 15.65 万元、纪兵出资 4.55 万元、袁新民出资 40.10 万元。此次出资已由甘肃中信会计师事务所有限公司甘中会验字【2013】第 171 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为 2,115.90 万元。

经 2013 年 10 月 8 日股东会决议通过，增加注册资本 972.10 万元，本次增资由刘金全出资 345.41 万元、王红出资 11.24 万元、闫铁钧出资 152.65 万元、刘虎出资 111.10

万元、宁晓智出资 66.00 万元、薛青出资 64.50 万元、王伟出资 51.30 万元、银鑫出资 36.00 万元、李旭东出资 32.80 万元、何东出资 22.60 万元、王玉出资 18.20 万元、范立军出资 15.65 万元、纪兵出资 4.55 万元、袁新民出资 40.10 万元。此次出资已由 2013 年 10 月 15 日甘肃中信会计师事务所有限公司甘中会验字【2013】第 257 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为 3,088.00 万元。

经 2015 年 5 月 15 日公司股东会决议通过，魏孔炯将其所持有的公司股权向王红转让 6.26%，王红持股比例变为 6.80%。

经 2016 年 4 月 29 日公司股东会决议通过，闫铁钧将持有的公司股权分别向刘金全转让 1.23%、向王红转让 0.23%、向魏孔炯转让 0.20%、向宁晓智转让 0.12%、向刘虎转让 0.20%、向王伟转让 0.09%、向薛青转让 0.12%、向袁新民转让 0.07%、向银鑫转让 0.06%、向李旭东转让 0.06%、向何东转让 0.04%、向王玉转让 0.03%、向范立军转让 0.03%、向纪兵转让 0.01%；刘金全将持有的公司股权向刘金和转让 0.57%、向刘金梅转让 0.57%；薛青将持有的公司股权向刘兴转让 1.29%；王红将其持有的公司股权向王宁转让 0.97%。

经 2016 年 6 月 23 日公司股东会决议通过，增加注册资本 463.20 万元，由甘肃众翼商务运营管理中心（有限合伙）出资 181.1554 万元、甘肃穗谷信息咨询中心（有限合伙）出资 188.6975 万元、赵文菁出资 34.9816 万元、王小伟出资 18.7046 万元、张涛出资 13.8553 万元、秦明出资 11.9502 万元、周迅出资 6.9277 万元、韩永艳出资 6.9277 万元。此次出资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字【2016】62010013 号验资报告审验。本次增资后的注册资本和实收资本为 3,551.20 万元。

经 2016 年 7 月 31 日公司股东会决议通过，原公司股东刘兴将其持有的出资额 39.9275 万元，占注册资本的 1.12%无偿转让给股东薛青；本次转让后薛青共计持有公司的出资额为 132.5675 万元，占注册资本的 3.73%。

经 2016 年 8 月 1 日公司临时股东会决议通过，以 2016 年 6 月 30 日为基准日，以经审计的净资产折股整体变更为股份公司；公司名称变更为甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司，折股后股份公司注册资本和股本为 3,551.20 万股。

2018 年 6 月份股东之间协商转让股权，赵文菁将持有的 0.99%的股权转让给闫铁钧，范立军将持有的 0.91%的股权转让给刘金梅。转让后闫铁钧持股比例为 7.42%，刘金梅持股比例 1.40%。

截止报告日公司实收资本与注册资本均为 3,551.20 万元。

公司法定代表人：刘金全。公司住址：甘肃省兰州市城关区九州中路 563 号。

公司经营范围：食品、药品、初级农产品的生产加工、销售；保健食品、卷烟、工艺礼品、办公用品、化妆品的批发零售；旅游产品设计、销售及租赁；第二类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务服务项目（经营类电子商务不含互联网金融、网络预约出租汽车服务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务服务项目：不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务）。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 4 月 20 日决议批准报出。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及子公司主要从事预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；散装食品（不含冷藏冷冻食品）销售、保健食品销售、农副产品、工艺品的销售等。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对自 2020 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长

期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经

营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认

后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转

移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面

余额减已计提减值准备) 和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低, 债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项, 本公司采用简化方法, 即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

应收账款 1	账龄组合
应收账款 2	关联方组合

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	关联方组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括存货主要包括原材料、周转材料、半成品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体摊销情况如下表：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原

先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
生产设备	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命 (年)	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法
商标权	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

1.商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司销售模式主要分直营门店、商超、电商、经销商、本部直销。①直营门店模式下收入确认条件：商品出库后确认营业收入；②商超模式下收入确认条件：商品发货后，在合同约定账期内根据客户出具的销售对账单，核对一致后确认营业收入；③电商模式下收入确认条件：根据客户订单发货，退货期满后确认营业收入；④经销商模式下收入确认条件：依据客户订单发货，客户验收后确认营业收入。⑤本部直销模式下收入确认条件：商品出库后确认营业收入。

2.提供服务合同

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

5.质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照企业会计准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量

保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（二十）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（十九）。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目

的影响汇总如下:

(1) 合并资产负债表

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收账款	1,507,802.70	-1,507,802.70	
合同负债		1,357,036.00	1,357,036.00
其他流动负债		150,766.70	150,766.70

(2) 母公司资产负债表

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收账款	1,466,524.04	-1,466,524.04	
合同负债		1,319,884.83	1,319,884.83
其他流动负债		146,639.21	146,639.21

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人，应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、11%、10%、6%、5%、0%
城市维护建设税	按应交增值税税额计缴	7%
教育费附加	按应交增值税税额计缴	3%
地方教育费附加	按应交增值税税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明:

纳税主体名称	所得税税率
甘肃莫盛文化传播有限公司	按应纳税所得额的 5% 计缴。
甘肃金利食品土特产有限责任公司	按应纳税所得额的 5% 计缴。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司及本公司的子公司经营的蔬菜（百合、菌类）符合财税【2011】137 号文件规定，免交增值税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微

利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司甘肃莫盛文化传播有限公司、甘肃金利食品土特产有限责任公司属于小型微利企业，减按 5%缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,911.50	5,925.90
银行存款	17,440,830.50	7,852,950.32
合计	17,444,742.00	7,858,876.22

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,749,280.28	100.00	401,450.26	10.71
其中：账龄组合	3,749,280.28	100.00	401,450.26	10.71
合计	3,749,280.28	100.00	401,450.26	10.71

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,130,886.13	100.00	333,132.46	8.06
其中：账龄组合	4,130,886.13	100.00	333,132.46	8.06
合计	4,130,886.13	100.00	333,132.46	8.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款账龄组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,181,656.95	5.00	159,082.85	3,376,979.79	5.00	168,848.99
1 至 2 年	212,852.52	20.00	42,570.50	708,899.01	20.00	141,779.80

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2 至 3 年	309,947.80	50.00	154,973.90	45,007.33	50.00	22,503.67
3 年以上	44,823.01	100.00	44,823.01			
合计	3,749,280.28		401,450.26	4,130,886.13		333,132.46

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 68,317.80 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 1,486,208.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 39.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 74,310.41 元。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,947,158.69	89.02	2,757,168.68	88.91
1 至 2 年	315,818.38	7.12	163,901.76	5.29
2 至 3 年	3.65	0.00	1,370.40	0.04
3 年以上	171,011.66	3.86	178,472.09	5.76
合计	4,433,992.38	100.00	3,100,912.93	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的前五名预付账款汇总金额为 1,577,542.58 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 35.58%。

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,069,056.16	1,780,864.88
减：坏账准备	949,184.63	1,150,235.36
合计	1,119,871.53	630,629.52

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	8,100.00	31,694.40
存出保证金	1,923,583.37	1,567,927.77

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	137,372.79	94,046.81
其他		87,195.90
减：坏账准备	949,184.63	1,150,235.36
合计	1,119,871.53	630,629.52

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	860,918.44	41.61	287,542.76	16.15
1 至 2 年	230,551.30	11.14	371,022.65	20.83
2 至 3 年	235,115.95	11.36	115,525.20	6.49
3 至 4 年	25,100.00	1.21	208,520.00	11.71
4 至 5 年	174,520.00	8.44	122,136.05	6.86
5 年以上	542,850.47	26.24	676,118.22	37.96
合计	2,069,056.16	100.00	1,780,864.88	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	767,580.36		382,655.00	1,150,235.36
期初余额在本期重新评估后	767,580.36		382,655.00	1,150,235.36
本期计提				
本期转回	198,167.54			198,167.54
本期核销				
其他变动	-2,883.19			-2,883.19
期末余额	566,529.63		382,655.00	949,184.63

(4) 本期无收回或转回的重要坏账准备。

(5) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
兰州九州经济开发区管理委员会	保证金	372,655.00	5 年以上	18.01	372,655.00
黄山小罐茶叶有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	9.67	10,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
兰州中川机场管理有限公司	保证金	180,504.00	1 年以内、4-5 年	8.72	79,819.20
嘻烧食品旗舰店	押金	135,000.00	1 年以内	6.52	6,750.00
陇礼食品旗舰店	押金	111,000.00	1 年以内	5.36	5,550.00
合计		999,159.00		48.29	474,774.20

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本期无其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	4,438,011.31		4,438,011.31	15,288,055.07		15,288,055.07
在产品	1,220,152.27		1,220,152.27	803,895.67		803,895.67
库存商品	19,396,209.92		19,396,209.92	17,803,161.85		17,803,161.85
周转材料	3,322,120.62		3,322,120.62	3,528,038.65		3,528,038.65
委托加工物资	571,199.33		571,199.33	315,897.16		315,897.16
合计	28,947,693.45		28,947,693.45	37,739,048.40		37,739,048.40

2. 期末存货无减值迹象，未计提存货跌价准备。

3. 期末存货余额中无借款费用资本化金额。

4. 本期无合同履约成本摊销金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	213,964.25	608,427.97
预缴税金	118,426.73	84,404.13
合计	332,390.98	692,832.10

(七) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,628,131.31	1,628,131.31
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	1,628,131.31	1,628,131.31
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	772,864.41	772,864.41
2.本期增加金额	82,710.00	82,710.00
(1) 计提或摊销	82,710.00	82,710.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	855,574.41	855,574.41
三、账面价值		
1.期末账面价值	772,556.90	772,556.90
2.期初账面价值	855,266.90	855,266.90

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	13,206,347.78	14,674,317.89
合计	13,206,347.78	14,674,317.89

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,726,280.43	9,867,340.29	532,141.31	3,876,015.61	30,001,777.64
2. 本期增加金额		427,870.42		49,089.46	476,959.88
(1) 购置		427,870.42		49,089.46	476,959.88
(					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		188,782.13		62,597.21	251,379.34
(1) 处置或报废		188,782.13		62,597.21	251,379.34
4. 期末余额	15,726,280.43	10,106,428.58	532,141.31	3,862,507.86	30,227,358.18
三、累计折旧					
1. 期初余额	6,026,675.48	5,577,028.19	381,682.87	3,342,073.21	15,327,459.75
2. 本期增加金额	755,273.16	937,953.73	56,805.48	127,494.78	1,877,527.15
(1) 计提	755,273.16	937,953.73	56,805.48	127,494.78	1,877,527.15
3. 本期减少金额		168,631.94		15,344.56	183,976.50
(1) 处置或报废		168,631.94		15,344.56	183,976.50
4. 期末余额	6,781,948.64	6,346,349.98	438,488.35	3,454,223.43	17,021,010.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 期末账面价值	8,944,331.79	3,760,078.60	93,652.96	408,284.43	13,206,347.78
2. 期初账面价值	9,699,604.95	4,290,312.10	150,458.44	533,942.40	14,674,317.89

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,600,000.00	45,800.00	955,743.91	3,601,543.91
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,600,000.00	45,800.00	955,743.91	3,601,543.91
二、累计摊销				
1. 期初余额	680,333.25	30,915.08	330,085.84	1,041,334.17
2. 本期增加金额	52,000.00	4,580.00	95,574.48	152,154.48
(1) 计提	52,000.00	4,580.00	95,574.48	152,154.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	732,333.25	35,495.08	425,660.32	1,193,488.65

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,867,666.75	10,304.92	530,083.59	2,408,055.26
2. 期初账面价值	1,919,666.75	14,884.92	625,658.07	2,560,209.74

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
门店装修费用	1,076,162.58	396,917.90	366,854.37	49,057.43	1,057,168.68
合计	1,076,162.58	396,917.90	366,854.37	49,057.43	1,057,168.68

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差 异
递延所得税资产:				
资产减值准备	289,946.49	1,166,889.05	324,692.05	1,368,307.63
递延收益	944,007.37	3,776,029.49	1,016,012.30	4,064,049.21
内部交易未实现利润	19,755.11	395,102.95	38,160.93	763,218.60
可抵扣亏损	813,281.72	3,253,126.86		
小计	2,066,990.69	8,591,148.35	1,378,865.28	6,195,575.44

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	183,745.84	115,060.19
可抵扣亏损	31,212.51	1,323,685.03
未实现内部利润	185,413.21	181,187.20
合计	400,371.56	1,619,932.42

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年度		53,015.71	
2023 年度		660,581.75	
2024 年度		610,087.57	
2025 年度	31,212.51		
合计	31,212.51	1,323,685.03	

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,529,241.60	8,300,255.88
1 年以上	5,488,986.03	3,001,478.95
合计	12,018,227.63	11,301,734.83

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
兰州市七里河区海鸣农产品农民专业合作社	632,576.00	未开发票
中宁县杞豪源枸杞专业合作社	310,510.20	未开发票
甘肃天赐一秀根石艺术有限公司	397,000.00	未开发票
合计	1,340,086.20	

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		1,244,551.59
1 年以上		263,251.11
合计		1,507,802.70

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	2,268,909.09	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,277,295.25	13,712,058.36	13,714,694.42	1,274,659.19
离职后福利-设定提存计划		167,681.79	167,681.79	
合计	1,277,295.25	13,879,740.15	13,882,376.21	1,274,659.19

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	902,170.07	12,673,501.67	12,772,468.12	803,203.62
职工福利费	370,851.90	399,456.22	312,056.22	458,251.90
社会保险费		500,363.87	500,224.18	139.69
其中：医疗保险费		483,142.82	483,142.82	
工伤保险费		7,190.29	7,190.29	
生育保险费		10,030.76	9,891.07	139.69
住房公积金		13,608.00	13,608.00	
工会经费和职工教育经费	4,273.28	125,128.60	116,337.90	13,063.98
合计	1,277,295.25	13,712,058.36	13,714,694.42	1,274,659.19

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		160,652.16	160,652.16	
失业保险费		7,029.63	7,029.63	
合计		167,681.79	167,681.79	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	507,272.14	351,735.60
企业所得税	9,922.87	
房产税		21,840.00
个人所得税	6,275.16	7,643.94
城市维护建设税	85,191.49	80,094.78
教育费附加	70,621.66	66,872.08
其他税费	11,608.95	12,451.05
合计	690,892.27	540,637.45

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,216,425.81	1,010,506.95
合计	1,216,425.81	1,010,506.95

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	361,103.78	342,703.78

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	820,968.26	424,984.80
其他	34,353.77	242,818.37
合计	1,216,425.81	1,010,506.95

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	252,075.80	
合计	252,075.80	

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,064,049.21	24,000.00	312,019.72	3,776,029.49	
合计	4,064,049.21	24,000.00	312,019.72	3,776,029.49	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
九州厂房建设项目	710,416.70		55,000.00	655,416.70	资产相关
兰财企 31#百合系列产品技术改造	125,000.00		30,000.00	95,000.00	资产相关
兰发改投资(2012)746 百合产品开发及技术改造	125,000.00		30,000.00	95,000.00	资产相关
兰财企(2012)107#商业网点改造项目	102,564.14		25,641.03	76,923.11	资产相关
兰财建(2013)113 号玫瑰系列产品技术改造	154,273.33		27,884.44	126,388.89	资产相关
2015 年第三批科技经费	400,000.00			400,000.00	资产相关
兰财企[2015]59 号-2014 年兰州市电子商务发展资金	1,554,509.97		87,082.97	1,467,427.00	资产相关
“互联网”+平台建设农业电子商务	90,000.00			90,000.00	资产相关
2017 年第一批科技计划项目经费	296,040.96			296,040.96	资产相关
2016 年兰州市创新创业扶持	336,956.77		44,360.00	292,596.77	资产相关
2017 年第四批科技项目经费	113,287.34		12,051.28	101,236.06	资产相关
2019 科技计划项目经费 城科发[2019]28 号 多味兰州灰豆预包装产品标准化	56,000.00	24,000.00		80,000.00	收益相关
合计	4,064,049.21	24,000.00	312,019.72	3,776,029.49	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
刘金全	13,799,607.00						13,799,607.00
王红	2,349,384.00						2,349,384.00
刘金和	176,114.00						176,114.00
刘金梅	222,114.00						222,114.00
袁新民	824,179.00						824,179.00
何东	464,500.00						464,500.00
范立军	275,656.00						275,656.00
王宁	299,910.00						299,910.00
宁晓智	1,356,504.00						1,356,504.00
闫铁钧	2,633,265.00						2,633,265.00
李旭东	674,142.00						674,142.00
王伟	1,054,374.00						1,054,374.00
魏孔炯	2,283,449.00						2,283,449.00
银鑫	739,911.00						739,911.00
纪兵	93,517.00						93,517.00
刘虎	2,283,449.00						2,283,449.00
薛青	1,325,675.00						1,325,675.00
王玉	374,066.00						374,066.00
甘肃众翼商务运营管理中心（有限合伙）	1,811,554.00						1,811,554.00
甘肃穗谷信息咨询中心（有限合伙）	1,886,975.00						1,886,975.00
周迅	69,277.00						69,277.00
王小伟	187,046.00						187,046.00
秦明	119,502.00						119,502.00
张涛	138,553.00						138,553.00
韩永艳	69,277.00						69,277.00
合 计	35,512,000.00						35,512,000.00

（二十一）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	11,676,527.05			11,676,527.05
合计	11,676,527.05			11,676,527.05

（二十二）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,437,785.48			1,437,785.48
合计	1,437,785.48			1,437,785.48

（二十三）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,036,536.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,036,536.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,022,428.45	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
撤销分公司转入		
期末未分配利润	5,014,107.86	

（二十四）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	67,790,648.24	39,509,743.48	75,834,530.91	44,741,406.28
其他业务收入	6,882,138.45	10,517,526.91	477,114.63	
合计	74,672,786.69	50,027,270.39	76,311,645.54	44,741,406.28

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	商品销售类别	其他业务收入
在某一时点确认	67,790,648.24	6,882,138.45
合计	67,790,648.24	6,882,138.45

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	186,216.41	243,563.25
土地使用税	146,860.44	146,860.44
城市维护建设税	239,869.73	231,856.89
教育费附加	166,717.03	164,696.96
其他	33,700.92	58,000.53
合计	773,364.53	844,978.07

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	3,787,223.56	4,032,151.66
租赁费	3,207,938.52	4,161,864.65
工资及薪金	6,669,602.33	8,299,866.78
折旧费	41,420.47	139,918.96
装修费	366,854.37	1,170,314.38
物料消耗	205,320.49	198,033.01

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	177,920.97	325,329.65
交通运输费	1,394,249.45	1,031,825.43
修理费	193,441.42	300,630.24
销售易耗品	536,597.46	531,216.16
其他	298,163.47	15,545.32
合计	16,878,732.51	20,206,696.24

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,145,455.34	7,368,221.10
折旧费	1,299,482.94	1,085,848.74
无形资产摊销	152,154.48	152,154.48
修理费	189,195.58	32,437.19
业务招待费	126,998.73	155,545.53
聘请中介机构费	354,537.74	463,319.14
差旅费	171,926.77	211,592.70
办公费	28,489.27	32,311.38
邮电通讯费	71,579.12	115,385.35
物业管理费	102,074.46	147,802.62
水电费	48,031.45	74,421.12
产品检验费	116,115.03	102,791.43
仓储服务费	145,726.00	126,840.00
其他	574,530.96	243,903.62
合计	8,526,297.87	10,312,574.40

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
黄芪项目	277,437.24	251,457.43
三泡台升级项目	66,272.10	10,359.08
牛肉面项目	151,474.46	23,126.75
燕窝项目	73,738.84	159,427.27
兰州特色小吃项目	188,034.24	35,105.21
零星研发支出	66,041.49	26,457.97
合计	822,998.37	505,933.71

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收支		
减：利息收入	147,053.94	57,614.99
手续费支出	139,366.83	167,633.18
合计	-7,687.11	110,018.19

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
九州厂房建设项目	55,000.00	55,000.00	与资产相关
兰财企 31# 百合系列产品技术改造 项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
百合系列产品技术改造开发项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
2012 年度商业网点项目资金	25,641.03	25,641.03	与资产相关
玫瑰系列产品开发项目	27,884.44	27,884.45	与资产相关
2014 年兰州市电子商务发展资金	87,082.97	125,604.99	与资产相关
2016 年兰州市创新创业扶持	44,360.00	44,360.00	与资产相关
2017 年第四批科技项目经费	12,051.28	12,051.28	与资产相关
稳岗补贴	112,138.97		与收益相关
兰州市科学技术局中小企业研发成本补贴	50,000.00		与收益相关
个税手续费返还	753.67		与收益相关
其他	2,300.00		
合计	477,212.36	350,541.75	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	68,317.80	-86,353.48
其他应收款信用减值损失	- 198,167.54	-133,863.32
合计	129,849.74	-220,216.80

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-4,745.56	9,600.00
固定资产处置利得	413.50	
合计	-4,332.06	9,600.00

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	51,000.00	705,600.00	51,000.00
罚款收入		50,650.00	
无法支付款项		11,412.80	
其他	720.00		720.00
合计	51,720.00	767,662.80	51,720.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府奖励资金	45,000.00		与

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
			收益 相关
2020 年省级财政农产品质量安全监管项目	5,000.00		与 收益 相关
市场监督管理局补助	1,000.00		与 收益 相关
2019 年甘肃省支持科技创新若干措施专项资金奖励		350,000.00	与 收益 相关
兰州市工业和信息化委员会 2018 年第二批省级工业转型省级和信息化资金		300,000.00	与 收益 相关
商务局 关于扶持补助全省电商扶贫“优秀企业”“优秀网店”奖励		50,000.00	与 收益 相关
甘肃金控杯 2019 创客中国 奖金		5,000.00	与 收益 相关
兰州市知识产权局补助		600.00	与 收益 相关
合计	51,000.00	705,600.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000.00	10,031.12	1,000.00
非流动资产损坏报废损失	2,566.67	3,671.33	2,566.67
无法支付款项		29,053.10	
罚款及赔款支出	2,400.33	66,587.40	2,400.33
其他		14,508.07	
合计	5,967.00	123,851.02	5,967.00

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	10,847.03	-155,654.34
递延所得税费用	- 688,125.41	80,500.44
合计	-677,278.38	-75,153.90

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-1,699,706.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-424,926.71
子公司适用不同税率的影响	-59,948.67
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-69,303.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,212.51
其他（研发费用加计扣除）	-154,312.20
所得税费用	-677,278.38

(三十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,286,466.15	2,939,684.22
其中：政府补助	237,892.64	761,000.00
利息收入	147,053.94	57,614.99
其他	1,901,519.57	2,121,069.23
支付其他与经营活动有关的现金	23,361,235.36	19,112,652.86
其中：支付的各项费用	7,475,096.07	7,665,772.59
往来款及其他	15,886,139.29	11,446,880.27

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,022,428.45	448,929.28

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	-129,849.74	220,216.80
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,960,237.15	2,038,634.15
无形资产摊销	152,154.48	152,154.48
长期待摊费用摊销	366,854.37	1,170,314.38
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）	4,332.06	-9,600.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,566.67	3,671.33
净敞口套期损失（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）		
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）	-688,125.41	80,500.44
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）	8,791,354.95	1,005,211.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	318,336.98	-690,246.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	652,256.42	1,102,046.08
其他	-288,019.72	403,085.35
经营活动产生的现金流量净额	10,119,669.76	3,720,825.70
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	17,444,742.00	7,858,876.22
减：现金的期初余额	7,858,876.22	4,372,468.49
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	9,585,865.78	3,486,407.73

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,444,742.00	7,858,876.22
其中：库存现金	3,911.50	5,925.90
可随时用于支付的银行存款	17,440,830.50	7,852,950.32
可随时用于支付的其他货币		

项目	期末余额	期初余额
资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,444,742.00	7,858,876.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变更。

七、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃金利食品土特产有限责任公司	兰州	兰州	销售	100.00		同一控制下企业合并
甘肃莫盛文化传播有限公司	兰州	兰州	销售	100.00		出资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的最终控制方是刘金全、薛青，刘金全、薛青系夫妻关系，持股比例分别为 38.86%、3.73%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
兰州酒香满楼飘酒店	销售商品		市场价	192,282.41	0.26	152,916.81	0.20

兰州酒香满楼飘酒店是公司实际控制人关系密切的家庭成员能够实施控制的公司

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	86.82	111.83
合计	86.82	111.83

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等其他或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准对外报出日，公司无需对外披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,600,423.12	100.00	212,735.61	5.91
其中：账龄组合	3,334,483.17	92.61	212,735.61	6.38
合并范围关联方	265,939.95	7.39		
合计	3,600,423.12	100.00	212,735.61	5.91

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,712,904.61	100.00	167,723.87	4.52
其中：账龄组合	3,046,964.66	82.06	167,723.87	5.50
合并范围关联方	665,939.95	17.94		
合计	3,712,904.61	100.00	167,723.87	4.52

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,181,656.95	5.00	159,082.85	2,944,480.41	5.00	147,224.02
1 至 2 年	75,871.17	20.00	15,174.23	102,474.25	20.00	20,494.85
2 至 3 年	76,953.05	50.00	38,476.53	10.00	50.00	5.00
3 年以上	2.00	100.00	2.00			
合计	3,334,483.17		212,735.61	3,046,964.66		167,723.87

②组合 2：合并范围内关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
合并范围内关联方	265,939.95	7.39		665,939.95	17.94	
合计	265,939.95	7.39		665,939.95	17.94	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 45,011.74 元。

3. 本年无实际核销的重要应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 1,527,028.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 63,054.44 元。

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,068,646.14	1,755,454.86
减：坏账准备	948,774.61	1,125,325.34
合计	1,119,871.53	630,129.52

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	8,100.00	31,694.40
存出保证金及押金	1,923,173.35	1,542,517.75
代收代付款	137,372.79	94,046.81
其他		87,195.90
减：坏账准备	948,774.61	1,125,325.34
合计	1,119,871.53	630,129.52

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	860,918.44	41.62	287,542.76	16.38
1 至 2 年	230,551.30	11.14	371,022.65	21.14
2 至 3 年	235,115.95	11.37	114,525.20	6.52
3 至 4 年	25,100.00	1.21	194,520.00	11.08
4 至 5 年	174,520.00	8.44	120,136.05	6.84
5 年以上	542,440.45	26.22	667,708.20	38.04
合计	2,068,646.14	100.00	1,755,454.86	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	742,670.34		382,655.00	1,125,325.34
期初余额在本期重新评估后	742,670.34		382,655.00	1,125,325.34
本期计提				
本期转回	173,667.54			173,667.54
本期核销				
其他变动	-2,883.19			-2,883.19
期末余额	566,119.61		382,655.00	948,774.61

(4) 本期无收回或转回的重要坏账准备。

(5) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
兰州九州经济开发区管理委员会	保证金	372,655.00	5 年以上	18.01	372,655.00
黄山小罐茶叶有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	9.67	10,000.00
兰州中川机场管理有限公司	保证金	180,504.00	1 年以内、4-5 年	8.73	79,819.20
嘻烧食品旗舰店	押金	135,000.00	1 年以内	6.53	6,750.00
陇礼食品旗舰店	押金	111,000.00	1 年以内	5.37	5,550.00
合计		999,159.00		48.30	474,774.20

(7) 本年无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本年无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本年无其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃金利土特产食品有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
甘肃莫盛文化传播有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,500,000.00			1,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,768,057.57	40,164,019.91	74,926,712.37	44,918,253.30
其他业务	6,864,459.65	10,517,526.91	477,114.63	
合计	74,632,517.22	50,681,546.82	75,403,827.00	44,918,253.30

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,332.06	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
3. 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)	526,666.03	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,247.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,300.00	
22. 所得税影响额	-129,484.69	
23. 少数股东影响额		
合计	389,902.28	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.89	0.82	-0.0288	0.0126	-0.0288	0.0126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.61	-0.44	-0.0398	-0.0068	-0.0398	-0.0068

甘肃陇萃堂营养保健食品股份有限公司

二〇二一年四月二十日

第 4 页至第 15 页的财务报表由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 刘金全

签名： 周迅

签名： 肖畅

2021年4月

2021 年 4 月

2021 年 4

日期： 20日

日期： 20日

日期： 月20日

第九节 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。

（三）年度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：

公司证券部办公室