



力邦营养

NEEQ : 835791

西安力邦临床营养股份有限公司

Xian Libang Clinical Nutrition Corporation.,Ltd



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	72

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。

公司负责人张勇利、主管会计工作负责人夏明及会计机构负责人（会计主管人员）李明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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

【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
市场竞争风险	特殊医学用途配方食品 (FSMP) 实行注册制以来, 已有 70 余款特医食品获得注册证书, 公司尚无产品获批, 在今后的市场竞争中处于劣势。在特医食品流通领域政策逐步落地的情况下, 公司如再无特医食品获得注册许可, 市场份额会逐步缩小, 可能对公司经营造成不利影响。
产品安全质量风险	报告期内, 公司质量控制制度和措施执行良好, 未发生过重大产品安全质量纠纷。如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施, 一旦公司产品出现安全质量问题, 将影响公司在客户中的地位 and 声誉, 进而对公司经营业绩产生不利影响。
税收优惠到期或政策变化风险	公司 2018 年 10 月 29 日重新申请通过了高新技术企业认定, 证书编号: GR201861000459, 企业所得税执行 15% 的优惠税率。但《高新技术企业认定管理办法》规定: 通过认定的高新

	<p>技术企业资格有效期为三年。期满后,企业应重新申请认定。</p> <p>公司于 2021 年 7 月重新提交了申请认定材料,截止报告报出日,正在审核中。</p> <p>如果公司未能通过高新技术企业认定或者国家对税收优惠政策发生变化,则将无法继续享受所得税优惠政策,未来公司经营业绩将受到影响。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人为杨帆,可对公司的经营管理和决策施加重大影响。虽然公司目前已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的规定,建立了比较完善的公司治理结构,但若实际控制人利用其地位,对公司发展战略、经营决策、利润分配、人事、财务安排等重大事项的决策进行不当控制,可能给公司经营带来风险</p>
公司治理的风险	<p>公司于 2015 年 8 月变更为股份有限公司。整体变更为股份公司后,公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高,但由于股份公司成立至今时间较短,公司管理层的管理意识需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期,公司存在一定治理风险。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司为高新技术企业,为维护市场竞争优势,公司需要持续开展技术研发工作。随着市场竞争的加剧,行业内优秀人才大多倾向于跨国企业或国内龙头企业,导致该行业核心技术人员人力成本较高。为吸引、培育和留住优秀技术人员,企业往往需要付出较大的成本。若未来公司出现核心技术人员流失的情况,将对公司生产经营造成不利的影响。</p>
公司偿债风险	<p>报告期内,虽然资产负债率较低,如公司未能实现业务的快速增长,将可能面临偿债能力不足的风险。</p>
原材料价格波动风险	<p>由于原材料成本占公司生产成本比重较高,主要原材料依赖进口,如果未来原材料价格受政治、环境、基础原料价格</p>

	等因素影响,发生较大变化,将对公司产品的毛利率产生一定影响,因此公司面临原材料价格波动风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

1、报告期内,绝大部分客户实行现款现货的销售政策,应收账款风险被取消。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、力邦营养、本公司	指	西安力邦临床营养股份有限公司
有限公司、力邦有限	指	西安力邦临床营养有限公司
力康投资	指	西安力康投资有限公司,公司控股股东
艺融同创	指	深圳艺融同创基金管理有限公司,公司股东,同一实际控制人控制的其他公司
立沛盈网络	指	西安立沛盈网络科技有限公司,公司全资子公司
众康营养	指	西安众康营养企业咨询管理有限公司,公司全资子公司
食品分公司	指	西安力邦临床营养股份有限公司食品分公司
力邦海特	指	西安力邦海特财务管理有限公司
力邦营养(加拿大)	指	LIBANG CLINICAL NUTRITION(CANADA) LIMITED
力邦营养(香港)	指	力邦临床营养(香港)有限公司
特殊医学用途配方食品	指	为了满足进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱或特定疾病状态人群对营养素或膳食的特殊需要,专门加工配制而成的配方食品。该类食品必须在医生或临床营养师指导下,单独食用或与其他食品配合食用。
肠内营养	指	经胃肠道提供代谢需要的营养物质及其他各种营养素的营养支持方式
“康复快”APP	指	康复快营养诊断系统,公司移动营销客户端,连接医生与需要营养咨询的病人,为病人提供营养方案,并在线销售产品
密相输送系统	指	一种在生产环节应用的技术,其利用压缩空气(或其它气体)作为输送动力,在管道中输送散状固体物料的技术集成系统。
公司章程	指	西安力邦临床营养股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安力邦临床营养股份有限公司
英文名称及缩写	Xian Libang Clinical Nutrition Corporation., Ltd -
证券简称	力邦营养
证券代码	835791
法定代表人	张勇利

二、 联系方式

董事会秘书	夏明
联系地址	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10604
电话	029-81772820
传真	029-88719166
电子邮箱	782556053@qq.com
公司网址	www.leskon.cn
办公地址	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10604
邮政编码	710005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	1999 年 8 月 2 日
挂牌时间	2016 年 2 月 1 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-14 食品制造业-149 其他食品制造--1491 营养食品制造
主要业务	肠内营养制剂产品的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	“立适康”系列肠内营养制剂
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	11,494,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（西安力康投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨帆，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	916101316340195399	否
注册地址	陕西省西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10604	否
注册资本（元）	11,494,200	否

公司注册资本本公司总股本一致。

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	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021 年 3 月 15 日，公司实际控制人由杨丰收变更为杨帆，杨丰收与杨帆为父女关系，详见公告 2021-001；2021 年 8 月 4 日，补充披露了《收购报告书》、《收购报告书之财务顾问报告》、《收购报告书之法律意见书》、《杨帆收购西安力邦临床营养股份有限公司之法律意见书》；

2021 年 7 月 2 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，选举肖阳、张勇利、杨宏、王锡谷、吴超为公司第三届董事会董事，选举张小微、李文颖为公司第三届监事会非职工代表监事；

2021 年 7 月 2 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司召开 2021 年第一次职工代表大会，选举张超为公司第三届监事会职工代表监事；

2021 年 7 月 2 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司召开第三届董事会第一次会议，选举肖阳为公司第三届董事会董事长，选举杨宏为总经理，李玥、夏明为副总经理，选举夏明为董事会秘书、财务总监；

2021 年 7 月 2 日，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司召开第三届监事会第一次会议，选举张小微为第三届监事会监事会主席；

根据公司章程第七条规定“总经理为公司法定代表人”，公司法定代表人变更为杨宏，2021 年 7 月 9 日公司完成《营业执照》变更。

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	28,034,235.53	33,585,715.58	-16.53%
毛利率%	52.11%	53.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,387,992.90	13,149.40	-33,470.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,487,363.55	-1,369,670.72	-227.62%
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）	-14.80%	0.04%	-
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）	-15.13%	-4.38%	-
基本每股收益	-0.38	0.001	-33,470.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	56,855,244.86	62,670,860.78	-9.28%
负债总计	29,393,217.02	30,820,840.04	-4.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,462,027.84	31,850,020.74	-13.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.39	2.77	-13.72%
资产负债率%（母公司）	49.75%	47.64%	-
资产负债率%（合并）	51.70%	49.18%	-
流动比率	1.27	1.36	-
利息保障倍数	-	1.60	-

(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	-3,279,500.60	1,156,010.94	-383.69%
应收账款周转率	10.94	16.50	-
存货周转率	1.33	1.34	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.28%	1.39%	-
营业收入增长率%	-16.53%	-0.54%	-
净利润增长率%	-33,470.29%	102.82%	-

(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**

公司行业属于营养食品制造业(C1491)。主要从事肠内营养制剂产品的研发、生产与销售。公司主要产品为“立适康”系列产品,主要为特殊生理阶段及病理状态下的人群提供营养。患者通过使用公司产品可以实现营养在肠内直接吸收,从而达到缩短住院时间,有效降低并发症以及死亡率的目的,降低相应的医疗支出成本。

公司坚持专业带动大众、线下形成线上、以数据库为核心的销售模式。线下销售采用经销与直销相结合的模式,主要客户包括下游食品流通企业、医院等。公司在全国主要省份建立了销售网络,覆盖了除港澳台、西藏之外的大部分区域;线上销售主要依靠三方商城、“康复快”营养诊断系统平台为中心进行。“康复快”用于线上诊断以及营养健康咨询功能;患者可通过康复快与医生或营养师进行在线沟通,并获得解决方案。

报告期内,公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式没有发生重大变化。

(二) 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	5,112,000.32	8.99%	14,181,628.14	22.63%	-63.95%
应收票据	785,668.00	1.38%	343,143.40	0.55%	128.96%
应收账款	1,594,929.82	2.81%	2,167,689.32	3.46%	-26.42%
存货	12,555,144.80	22.08%	7,657,734.53	12.22%	63.95%
固定资产	10,559,229.34	18.57%	11,382,129.58	18.16%	-7.23%

使用权资产	11,103,645.44	19.53%	10,915,444.01	17.42%	1.72%
长期待摊费用	8,873,796.26	15.61%	9,896,228.54	15.79%	-10.33%
递延所得税资产	2,040,649.89	3.59%	1,303,548.98	2.08%	56.55%
短期借款			5,006,187.50	7.99%	-100.00%
应付账款	6,746,985.30	11.87%	3,982,661.72	6.35%	69.41%
租赁负债	11,210,230.11	19.72%	10,251,848.87	16.36%	9.35%
未分配利润	6,808,028.93	11.97%	11,196,021.83	17.86%	-39.19%
资产总计	56,855,244.86	100.00%	62,670,860.78	100.00%	-9.28%

项目重大变动原因：

- (1) 货币资金：期末余额较期初余额减少 9,069,627.82 元，变动率-63.95%，主要原因是 6 月份偿还流动资金贷款 500 万元，报告期内未完成续贷；报告期营业收入减少约 555 万元；
- (2) 存货：期末余额较期初余额增加 4,897,410.27 元，变动率 63.95%，主要原因是预计第三季度的特医注册现场审核，提前生产备货，存货的增加属于正常储备，不存在滞销等风险；
- (3) 使用权资产：期末余额较期初余额增加 188,201.43 元，变动率 1.72%，主要原因是报告期执行新租赁准则，本期新增使用权资产约 102 万元，计提累计折旧约 83 万元；
- (4) 应付账款：期末余额较期初余额增加 2,764,323.58 元，变动率 69.41%，主要原因储备进口原材料，其中：天津海思默约 248 万元，北京银河路约 25 万元；
- (5) 租赁负债：期末余额较期初余额增加 958,381.24 元，变动率 9.35%，主要原因是报告期执行新租赁准则，新增租赁业务确认租赁负债约 102 万元，支付租金减少租赁负债约 26 万元，确认融资费用增加租赁负债约 20 万元；
- (6) 未分配利润：期末余额较期初余额减少 4,387,992.90 元，变动率-39.19%，主要原因是营业收入较上年同期减少约 555 万元，营业成本较上年同期减少约 210 万元，期间费用较上年同期增加约 48 万元，其他收益较上年同期减少约 169 万元。

2、 营业情况与现金流量分析

√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	28,034,235.53	100.00%	33,585,715.58	100.00%	-16.53%
营业成本	13,426,655.64	47.89%	15,529,144.01	46.24%	-13.54%
毛利率	52.11%		53.76%		
税金及附加	227,475.43	0.81%	307,420.14	0.92%	-26.01%
销售费用	8,212,936.93	29.30%	7,976,011.85	23.75%	2.97%

管理费用	7,799,440.01	27.82%	7,764,441.29	23.12%	0.45%
研发费用	3,435,738.09	12.26%	3,421,665.12	10.19%	0.41%
财务费用	295,923.02	1.06%	104,973.22	0.31%	181.90%
其他收益	25,500.51	0.09%	1,719,272.89	5.12%	-98.52%
信用减值损失	124,183.13	0.44%	-70,706.00	-0.21%	-275.63%
资产处置收益		0.00%	-2,067.30	-0.01%	100%
营业利润	-5,214,249.95	-18.60%	128,559.54	0.38%	-4,155.90%
营业外收入	102,944.84	0.37%	-	-	-
营业外支出	11,538.70	0.04%	90,284.50	0.27%	-87.22%
利润总额	-5,122,843.81	-18.27%	38,275.04	0.11%	- 13,484.29%
所得税费用	-734,850.91	-2.62%	25,125.64	0.07%	-3,024.71%
净利润	-4,387,992.90	-15.65%	13,149.40	0.04%	- 33,470.29%
经营活动产生的现金流量净额	-3,279,500.60	-	1,156,010.94	-	-383.69%
投资活动产生的现金流量净额	-690,663.94	-	-952,893.99	-	27.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,096,750.00	-	-93,479.22	-	-5,352.28%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入：本期较上年同期减少 5,551,480.05 元，变动率-16.53%，主要原因是特医食品流通领域相关政策陆续落地，市场处于观望阶段，直接影响公司产品进院销售，营收同比下降；
- (2) 其他收益：本期较上年同期减少 1,693,772.38 元，变动率 98.52%，主要原因是上年同期收到政府稳岗补贴约 137 万元，固定资产技术改造补贴约 28 万元，报告期无补贴；
- (3) 财务费用：本期较上年同期增加 190,949.80 元，变动率 181.90%，主要原因是本期执行新租赁准则，确认租赁融资费用约 20 万元；
- (4) 营业利润：本期较上年同期减少 5,342,809.43 元，变动率-4,155.90%，主要原因是公司还未取得特医食品注册许可，市场份额下降，营业收入较上年同期减少约 555 万元，营业成本较上年同期减少约 210 万元；为增大市场投入，销售费用较上年同期增加约 24 万元；财务费用较上年同期增加约 19 万元，主要是确认租赁融资费用增加约 20 万元；其他收益较上年同期减少约 169 万元，主要是报告期无稳岗补贴；
- (5) 信用减值损失：本期较上年同期减少 194,889.13 元，变动率-275.63%，主要原因是坏账准备冲回；
- (6) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 4,435,511.54 元，变动率-383.69%，主要原因是受营业收入减少影响，销售商品提供劳务收到的现金本期较上年同期减少约 381 万元，收到的税费返还较上年同期减少约 61 万元；

(7) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 262,230.05 元，变动率-27.52%，主要原因是本期资本性支出减少；

(8) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 5,003,270.78 元，变动率-5352.28%，主要原因是本期归还流动资金贷款 500 万元，报告期内未完成续贷。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司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）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,406.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,500.51
非经常性损益合计	116,906.65
所得税影响数	17,536.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	99,370.65

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付款项	2,213,080.43	1,549,485.29		
使用权资产		10,915,444.01		
租赁负债		10,251,848.87		

（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

1. 会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数调整首次执行当年 2021 年年初留存收益以及财

务报表其他相关项目金额，不对 2020 年度的比较财务报表进行调整。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

合并资产负债表

项 目	2020-12-31 余额	2021-1-1 余额	调整数
流动资产：			
货币资金	14,181,628.14	14,181,628.14	-
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	343,143.40	343,143.40	-
应收账款	2,167,689.32	2,167,689.32	-
应收款项融资			-
预付款项	2,213,080.43	1,549,485.29	-663,595.14
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	1,188,739.02	1,188,739.02	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	7,657,734.53	7,657,734.53	-
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	91,190.46	91,190.46	-
流动资产合计	27,843,205.30	27,179,610.16	-663,595.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	11,382,129.58	11,382,129.58	-
在建工程			-

生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		10,915,444.01	10,915,444.01
无形资产	1,538,752.55	1,538,752.55	-
开发支出	50,244.55	50,244.55	-
商誉			-
长期待摊费用	9,896,228.54	9,896,228.54	-
递延所得税资产	1,303,548.98	1,303,548.98	-
其他非流动资产	404,902.41	404,902.41	-
非流动资产合计	24,575,806.61	35,491,250.62	10,915,444.01
资产总计	52,419,011.91	62,670,860.78	10,251,848.87
流动负债：			-
短期借款	5,006,187.50	5,006,187.50	-
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	3,982,661.72	3,982,661.72	-
预收款项			-
合同负债	2,867,599.33	2,867,599.33	-
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	953.76	953.76	-
应交税费	585,089.29	585,089.29	-
其他应付款	7,171,011.66	7,171,011.66	-
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	372,787.91	372,787.91	-
流动负债合计	19,986,291.17	19,986,291.17	-
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		10,251,848.87	10,251,848.87
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	582,700.00	582,700.00	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	582,700.00	10,834,548.87	10,251,848.87
负债合计	20,568,991.17	30,820,840.04	10,251,848.87
所有者权益（或股东权益）：			-
股本	11,494,200.00	11,494,200.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	7,626,539.93	7,626,539.93	-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	1,533,258.98	1,533,258.98	-
一般风险准备			-
未分配利润	11,196,021.83	11,196,021.83	-
归属于母公司所有者权益合计	31,850,020.74	31,850,020.74	-
少数股东权益			-
所有者权益（或股东权益）合计	31,850,020.74	31,850,020.74	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	52,419,011.91	62,670,860.78	10,251,848.87

母公司资产负债表

项 目	2020-12-31 余额	2021-1-1 余额	调整数
流动资产：			
货币资金	12,777,054.16	12,777,054.16	-
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	343,143.40	343,143.40	-
应收账款	2,113,672.57	2,113,672.57	-
应收款项融资			-
预付款项	1,907,427.85	1,243,832.71	-663,595.14
其他应收款	3,439,266.16	3,439,266.16	-

其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	7,637,013.59	7,637,013.59	-
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			-
流动资产合计	28,217,577.73	27,553,982.59	-663,595.14
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	1,773,450.00	1,773,450.00	-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	11,382,129.58	11,382,129.58	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		10,915,444.01	10,915,444.01
无形资产	1,504,252.75	1,504,252.75	-
开发支出	50,244.55	50,244.55	-
商誉			-
长期待摊费用	9,896,228.54	9,896,228.54	-
递延所得税资产	1,229,303.66	1,229,303.66	-
其他非流动资产	404,902.41	404,902.41	-
非流动资产合计	26,240,511.49	37,155,955.50	10,915,444.01
资产总计	54,458,089.22	64,709,938.09	10,251,848.87
流动负债：			-
短期借款	5,006,187.50	5,006,187.50	-
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	3,982,660.72	3,982,660.72	-
预收款项			-
合同负债	2,867,599.33	2,867,599.33	-
卖出回购金融资产款			-
应付职工薪酬	926.19	926.19	-
应交税费	583,856.25	583,856.25	-
其他应付款	7,177,694.14	7,177,694.14	-

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	372,787.91	372,787.91	-
流动负债合计	19,991,712.04	19,991,712.04	-
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		10,251,848.87	10,251,848.87
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	582,700.00	582,700.00	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	582,700.00	10,834,548.87	10,251,848.87
负债合计	20,574,412.04	30,826,260.91	10,251,848.87
所有者权益（或股东权益）：			-
股本	11,494,200.00	11,494,200.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	7,626,539.93	7,626,539.93	-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	1,533,258.98	1,533,258.98	-
一般风险准备			-
未分配利润	13,229,678.27	13,229,678.27	-
所有者权益（或股东权益）合计	33,883,677.18	33,883,677.18	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	54,458,089.22	64,709,938.09	10,251,848.87

2. 2021年执行新租赁准则调整科目数据说明

合并资产负债表

原租赁准则	新租赁准则
-------	-------

列报项目	账面价值	列报项目	账面价值
预付账款	2,213,080.43	预付账款	1,549,485.29
		租赁负债	-663,595.14
		使用权资产	10,915,444.01
		租赁负债	10,915,444.01

母公司资产负债表

原租赁准则		新租赁准则	
列报项目	账面价值	列报项目	账面价值
预付账款	1,907,427.85	预付账款	1,243,832.71
		租赁负债	-663,595.14
		使用权资产	10,915,444.01
		租赁负债	10,915,444.01

3. 会计估计变更

报告期未发生会计估计变更。

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

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
立沛盈网络	子公司	预包装食品 的零售；网 站建设、推 广、设计	1,000,000	2,005,173.00	-1,499,367.74	1,456,210.79	-695,593.30
力邦营养 (香港)	子公司	产品与技术的 生产，研 发，销售，加 工，代理，国 际贸易	HKD300,000	248,221.65	248,221.65	0	-2,712.04
众康营养	子公司	健康咨询服 务（不含诊 疗服务）	500,000	482,968.56	-254,027.92	16,010.00	-530,898.93

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

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
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(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	900,000.00	34,294.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	11,000,000.00	150,400.00
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

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	其他股东	其他承诺（若公司因未足额为职工缴纳社会保险及住房公积金或缴纳不符合规定而被相关主管部门追索、处罚，股东将按对公司的持股比例对公司由上述情形产生的支出无条件承担清偿责任）	2016年2月1日	-	正在履行中
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年2月1日	-	正在履行中
	公司	其他承诺（无重大违法违规情况）	2016年2月1日	2016年2月1日	已履行完毕
	实际控制人或控股股东	其他承诺（若公司因未足额为职工缴纳社会保险及住房公积金或缴纳不符合规定而被相关主管部门追索、处罚，股东将按对公司的持股比例对公司由上述情形产生的支出无条件承担清偿责任）	2016年2月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，无超期未履行完毕承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
发明专利(专利号:ZL 2010 1 0182908.0)	知识产权	质押	0	0%	银行贷款反担保
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该发明专利质押对公司生产经营无不利影响

第五节 股份变动和融资

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	11,194,200	97.39%	0	11,194,200	97.39%
	其中：控股股东、实际控制人	6,500,000	56.55%	0	6,500,000	56.55%
	董事、监事、高管	100,000	0.87%	0	100,000	0.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	300,000	2.61%	0	300,000	2.61%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	300,000	2.61%	0	300,000	2.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,494,200	-	0	11,494,200	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	力康投资	6,500,000	0	6,500,000	56.55%		6,500,000	2,600,000	0
2	多宏庆	1,900,000	0	1,900,000	16.53%		1,900,000	760,000	0
3	艺融同创	1,494,200	0	1,494,200	13.00%		1,494,200	597,700	0
4	张小微	1,200,000	0	1,200,000	10.44%		1,200,000	480,000	0
5	肖阳	400,000	0	400,000	3.48%	300,000	100,000	160,000	0
合计		11,494,200	0	11,494,200	100.00%	300,000	11,194,200	4,597,700	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司控股股东力康投资、股东艺融同创均为实际控制人杨帆控制的企业。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

是否合并披露：

是 否

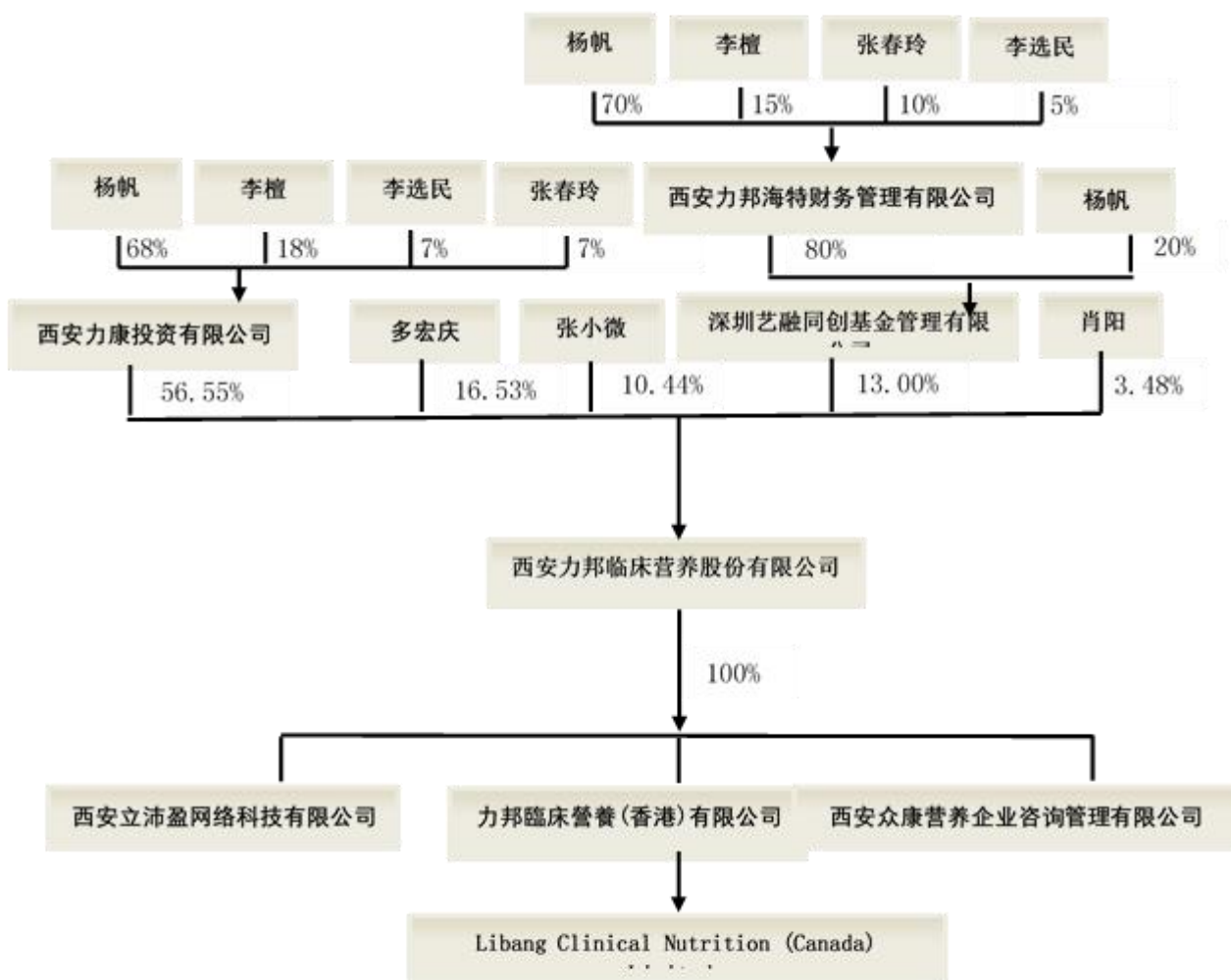
（一）控股股东情况

公司控股股东为西安力康投资有限公司, 报告期末持有力邦营养 56.55% 的股份。西安力康投资有限公司成立于 2003 年 01 月 03 日, 现持有统一社会信用代码为 916101317428308479 的《营业执照》, 住所为西安市高新区高新二路 18 号前楼 505 室, 法定代表人李檀, 注册资本 600 万元, 公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)。经营范围为: 对高科技企业的投资及投资管理咨询(不含金融、期货、证券及国家专项审批); 计算机软硬件的开发、生产、销售; 机电、设备、五金工具、通讯器材、化工材料、建筑材料、日用百货的销售; 承接计算机网络工程; 企业形象策划。

报告期内, 公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

杨帆, 女, 1986 年 4 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历。2009 年 6 月至今于西安力邦艺术文化投资有限公司任投资总监; 2015 年 3 月至今于北京君凡艺邦文化产业有限公司任执行董事; 2017 年 1 月至 2019 年 12 月于加拿大 yikon 艺术空间有限公司 (LIPONT HOLDINGS LTD.) 任投资总监; 2017 年 7 月至今于西安力邦医疗产业集团有限公司任董事; 2020 年 1 月至今于加拿大力邦医药研发公司任董事; 2021 年 1 月至今于力康健康投资(海南)有限公司任执行董事兼总经理; 2021 年 2 月至今于海南君凡健康医疗管理有限公司任执行董事兼总经理。



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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

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
肖阳	董事长	女	1970 年 7 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
张勇利	董事、原总经理	男	1964 年 2 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
杨宏	董事、总经理、 原副总经理	男	1984 年 10 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
王锡谷	董事	男	1970 年 8 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
吴超	董事	男	1975 年 5 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
周蓉	原监事会主席	女	1977 年 10 月	2019 年 8 月 23 日	2021 年 7 月 2 日
刘红	原监事	女	1966 年 8 月	2019 年 8 月 23 日	2021 年 7 月 2 日
张超	职工监事	男	1984 年 5 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
夏明	董事会秘书、副 总经理、财务总 监	男	1976 年 11 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
张小微	监事会主席	男	1961 年 12 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
李文颖	监事	女	1968 年 6 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
李玥	副总经理	男	1983 年 12 月	2021 年 7 月 2 日	2024 年 7 月 2 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

公司于 2021 年 7 月 2 日完成了董、监、高换届，详见公告 2021-025。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；公司控股股东为力康投资，公司董事、监事、高级管理人员不在控股股东处任职。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	期末人数
行政人员	15	16
生产人员	69	76
销售人员	69	73
技术人员	37	37
财务人员	6	5
员工总计	196	207

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	21		2	19

核心员工的变动情况：

报告期内，公司原厂长助理卫斌辞职，原厂长刘颖退休，以上人员变动均不会对企业经营状况产生影响。

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	—（一）	5,112,000.32	14,181,628.14
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	—（二）	785,668.00	343,143.40
应收账款	—（三）	1,594,929.82	2,167,689.32
应收款项融资			
预付款项	—（四）	968,145.41	1,549,485.29
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）	1,166,318.03	1,188,739.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	—（六）	12,555,144.80	7,657,734.53
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	—（七）	100,548.73	91,190.46
流动资产合计		22,282,755.11	27,179,610.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一（八）	10,559,229.34	11,382,129.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一（九）	11,103,645.44	10,915,444.01
无形资产	一（十）	1,446,387.45	1,538,752.55
开发支出	一（十一）	203,603.96	50,244.55
商誉			
长期待摊费用	一（十二）	8,873,796.26	9,896,228.54
递延所得税资产	一（十三）	2,040,649.89	1,303,548.98
其他非流动资产	一（十四）	345,177.41	404,902.41
非流动资产合计		34,572,489.75	35,491,250.62
资产总计		56,855,244.86	62,670,860.78
流动负债：			
短期借款	一（十五）		5,006,187.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一（十六）	6,746,985.30	3,982,661.72
预收款项			
合同负债	一（十七）	3,173,597.74	2,867,599.33
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	一（十八）	42.48	953.76
应交税费	一（十九）	139,741.26	585,089.29
其他应付款	一（二十）	7,130,680.42	7,171,011.66
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	一（二十一）	409,239.71	372,787.91
流动负债合计		17,600,286.91	19,986,291.17
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	一（二十二）	11,210,230.11	10,251,848.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一（二十三）	582,700.00	582,700.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,792,930.11	10,834,548.87
负债合计		29,393,217.02	30,820,840.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一（二十四）	11,494,200.00	11,494,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一（二十五）	7,626,539.93	7,626,539.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一（二十六）	1,533,258.98	1,533,258.98
一般风险准备			
未分配利润	一（二十七）	6,808,028.93	11,196,021.83
归属于母公司所有者权益合计		27,462,027.84	31,850,020.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		27,462,027.84	31,850,020.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,855,244.86	62,670,860.78

法定代表人：张勇利

主管会计工作负责人：夏明

会计机构负责人：李明

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		4,243,915.28	12,777,054.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（一）	785,668.00	343,143.40
应收账款	八（二）	2,867,133.51	2,113,672.57
应收款项融资			
预付款项		936,606.91	1,243,832.71
其他应收款	八（三）	3,697,657.46	3,439,266.16

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,546,091.71	7,637,013.59
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			
流动资产合计		25,077,072.87	27,553,982.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（四）	1,773,450.00	1,773,450.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,559,229.34	11,382,129.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,103,645.44	10,915,444.01
无形资产		1,416,487.67	1,504,252.75
开发支出		203,603.96	50,244.55
商誉			
长期待摊费用		8,873,796.26	9,896,228.54
递延所得税资产		1,788,986.95	1,229,303.66
其他非流动资产		345,177.41	404,902.41
非流动资产合计		36,064,377.03	37,155,955.50
资产总计		61,141,449.90	64,709,938.09
流动负债：			
短期借款			5,006,187.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,757,808.30	3,982,660.72
预收款项			
合同负债		3,147,997.74	2,867,599.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14.91	926.19
应交税费		172,830.58	583,856.25
其他应付款		7,135,740.00	7,177,694.14
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		409,239.71	372,787.91
流动负债合计		18,623,631.24	19,991,712.04
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		11,210,230.11	10,251,848.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		582,700.00	582,700.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,792,930.11	10,834,548.87
负债合计		30,416,561.35	30,826,260.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		11,494,200.00	11,494,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,626,539.93	7,626,539.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,533,258.98	1,533,258.98
一般风险准备			
未分配利润		10,070,889.64	13,229,678.27
所有者权益（或股东权益）合计		30,724,888.55	33,883,677.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,141,449.90	64,709,938.09

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		28,034,235.53	33,585,715.58

其中：营业收入	一（二十八）	28,034,235.53	33,585,715.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,398,169.12	35,103,655.63
其中：营业成本	一（二十八）	13,426,655.64	15,529,144.01
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	一（二十九）	227,475.43	307,420.14
销售费用	一（三十）	8,212,936.93	7,976,011.85
管理费用	一（三十一）	7,799,440.01	7,764,441.29
研发费用	一（三十二）	3,435,738.09	3,421,665.12
财务费用	一（三十三）	295,923.02	104,973.22
其中：利息费用		294,434.96	103,927.96
利息收入		11,099.29	6,078.28
加：其他收益	一（三十四）	25,500.51	1,719,272.89
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）	一（三十五）	124,183.13	-70,706.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一（三十六）		-2,067.30

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,214,249.95	128,559.54
加：营业外收入	—（三十七）	102,944.84	
减：营业外支出	—（三十八）	11,538.70	90,284.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,122,843.81	38,275.04
减：所得税费用	—（三十九）	-734,850.91	25,125.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,387,992.90	13,149.40
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）		-4,387,992.90	13,149.40
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）		-4,387,992.90	13,149.40
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		-4,387,992.90	13,149.40

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,387,992.90	13,149.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.38	0.001
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张勇利

主管会计工作负责人：夏明

会计机构负责人：李明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	八（五）	28,719,870.26	33,867,783.11
减：营业成本		13,431,382.39	15,529,144.01
税金及附加		227,007.33	305,551.99
销售费用		9,002,481.81	8,864,200.59
管理费用		6,274,827.13	6,960,222.14
研发费用		3,435,738.09	3,421,665.12
财务费用		292,341.47	104,546.59
其中：利息费用		294,434.96	103,927.96
利息收入		-10,131.8	5,692.72
加：其他收益		25,291.52	1,718,638.78
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）		125,988.38	-70,194.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,067.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,792,628.06	328,829.96
加：营业外收入		87,934.84	
减：营业外支出		11,528.70	90,278.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,716,221.92	238,551.46
减：所得税费用		-557,433.29	25,253.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,158,788.63	213,297.87

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,158,788.63	213,297.87
(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		-3,158,788.63	213,297.87
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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,143,070.82	35,954,796.07
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			612,842.04
收到其他与经营活动有关的现金	(四十) 1	760,653.73	1,906,001.55
经营活动现金流入小计		32,903,724.55	38,473,639.66
购买商品、接受劳务支付的现金		10,237,773.12	13,354,468.61
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		13,043,946.14	11,189,781.76
支付的各项税费		2,578,293.06	2,408,324.76
支付其他与经营活动有关的现金	(四十) 2	10,323,212.83	10,365,053.59
经营活动现金流出小计		36,183,225.15	37,317,628.72
经营活动产生的现金流量净额		-3,279,500.60	1,156,010.94
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		690,663.94	952,893.99
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		690,663.94	952,893.99
投资活动产生的现金流量净额		-690,663.94	-952,893.99
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,750.00	93,479.22
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		5,096,750.00	5,093,479.22
筹资活动产生的现金流量净额		-5,096,750.00	-93,479.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,713.28	
五、现金及现金等价物净增加额		-9,069,627.82	109,637.73
加：期初现金及现金等价物余额		14,181,628.14	8,989,195.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,112,000.32	9,098,833.23

法定代表人：张勇利

主管会计工作负责人：夏明

会计机构负责人：李明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,571,883.78	35,585,104.76
收到的税费返还			612,801.84
收到其他与经营活动有关的现金		1,244,122.61	2,541,261.79
经营活动现金流入小计		32,816,006.39	38,739,168.39
购买商品、接受劳务支付的现金		10,237,773.12	13,318,686.21
支付给职工以及为职工支付的现金		11,965,746.78	10,692,674.39
支付的各项税费		2,577,942.84	2,394,826.61
支付其他与经营活动有关的现金		10,780,268.59	12,553,652.44
经营活动现金流出小计		35,561,731.33	38,959,839.65
经营活动产生的现金流量净额		-2,745,724.94	-220,671.26
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		690,663.94	952,893.99
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		690,663.94	952,893.99
投资活动产生的现金流量净额		-690,663.94	-952,893.99
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,750.00	93,479.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,096,750.00	5,093,479.22
筹资活动产生的现金流量净额		-5,096,750.00	-93,479.22
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		-8,533,138.88	-1,267,044.47
加：期初现金及现金等价物余额		12,777,054.16	8,210,995.78
六、期末现金及现金等价物余额		4,243,915.28	6,943,951.31

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	√是 □否	一.1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

一、 会计政策及会计估计变更

1. 会计政策变更

(1) 2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号租赁》（以下简称“新租赁准则”）。公司2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对2020年度的比较财务报表进行调整。2021年年初财务报表相关项目调整情况如下：

合并资产负债表

项 目	2020-12-31 余额	2021-1-1 余额	调整数
流动资产：			
货币资金	14,181,628.14	14,181,628.14	-
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	343,143.40	343,143.40	-
应收账款	2,167,689.32	2,167,689.32	-
应收款项融资			-

预付款项	2,213,080.43	1,549,485.29	-663,595.14
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	1,188,739.02	1,188,739.02	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	7,657,734.53	7,657,734.53	-
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	91,190.46	91,190.46	-
流动资产合计	27,843,205.30	27,179,610.16	-663,595.14
非流动资产：			-
发放贷款及垫款			-
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	11,382,129.58	11,382,129.58	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		10,915,444.01	10,915,444.01
无形资产	1,538,752.55	1,538,752.55	-
开发支出	50,244.55	50,244.55	-
商誉			-
长期待摊费用	9,896,228.54	9,896,228.54	-
递延所得税资产	1,303,548.98	1,303,548.98	-
其他非流动资产	404,902.41	404,902.41	-
非流动资产合计	24,575,806.61	35,491,250.62	10,915,444.01
资产总计	52,419,011.91	62,670,860.78	10,251,848.87
流动负债：			-
短期借款	5,006,187.50	5,006,187.50	-
向中央银行借款			-

拆入资金				-
交易性金融负债				-
衍生金融负债				-
应付票据				-
应付账款	3,982,661.72	3,982,661.72		-
预收款项				-
合同负债	2,867,599.33	2,867,599.33		-
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	953.76	953.76		-
应交税费	585,089.29	585,089.29		-
其他应付款	7,171,011.66	7,171,011.66		-
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	372,787.91	372,787.91		-
流动负债合计	19,986,291.17	19,986,291.17		-
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		10,251,848.87	10,251,848.87	
长期应付款				-
长期应付职工薪酬				-
预计负债				-
递延收益	582,700.00	582,700.00		-
递延所得税负债				-
其他非流动负债				-
非流动负债合计	582,700.00	10,834,548.87	10,251,848.87	-
负债合计	20,568,991.17	30,820,840.04	10,251,848.87	-
所有者权益（或股东权益）：				-
股本	11,494,200.00	11,494,200.00		-

其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	7,626,539.93	7,626,539.93	-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	1,533,258.98	1,533,258.98	-
一般风险准备			-
未分配利润	11,196,021.83	11,196,021.83	-
归属于母公司所有者权益合计	31,850,020.74	31,850,020.74	-
少数股东权益			-
所有者权益（或股东权益）合计	31,850,020.74	31,850,020.74	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	52,419,011.91	62,670,860.78	10,251,848.87

母公司资产负债表

项 目	2020-12-31 余额	2021-1-1 余额	调整数
流动资产：			
货币资金	12,777,054.16	12,777,054.16	-
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	343,143.40	343,143.40	-
应收账款	2,113,672.57	2,113,672.57	-
应收款项融资			-
预付款项	1,907,427.85	1,243,832.71	-663,595.14
其他应收款	3,439,266.16	3,439,266.16	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	7,637,013.59	7,637,013.59	-
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			-
流动资产合计	28,217,577.73	27,553,982.59	-663,595.14
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	1,773,450.00	1,773,450.00	-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-

投资性房地产			-
固定资产	11,382,129.58	11,382,129.58	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		10,915,444.01	10,915,444.01
无形资产	1,504,252.75	1,504,252.75	-
开发支出	50,244.55	50,244.55	-
商誉			-
长期待摊费用	9,896,228.54	9,896,228.54	-
递延所得税资产	1,229,303.66	1,229,303.66	-
其他非流动资产	404,902.41	404,902.41	-
非流动资产合计	26,240,511.49	37,155,955.50	10,915,444.01
资产总计	54,458,089.22	64,709,938.09	10,251,848.87
流动负债：			-
短期借款	5,006,187.50	5,006,187.50	-
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	3,982,660.72	3,982,660.72	-
预收款项			-
合同负债	2,867,599.33	2,867,599.33	-
卖出回购金融资产款			-
应付职工薪酬	926.19	926.19	-
应交税费	583,856.25	583,856.25	-
其他应付款	7,177,694.14	7,177,694.14	-
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	372,787.91	372,787.91	-
流动负债合计	19,991,712.04	19,991,712.04	-
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		10,251,848.87	10,251,848.87
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	582,700.00	582,700.00	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	582,700.00	10,834,548.87	10,251,848.87
负债合计	20,574,412.04	30,826,260.91	10,251,848.87

所有者权益（或股东权益）：			-
股本	11,494,200.00	11,494,200.00	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	7,626,539.93	7,626,539.93	-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	1,533,258.98	1,533,258.98	-
一般风险准备			-
未分配利润	13,229,678.27	13,229,678.27	-
所有者权益（或股东权益）合计	33,883,677.18	33,883,677.18	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	54,458,089.22	64,709,938.09	10,251,848.87

(2) 2021年执行新租赁准则调整科目数据说明

合并资产负债表

原租赁准则		新租赁准则	
列报项目	账面价值	列报项目	账面价值
预付账款	2,213,080.43	预付账款	1,549,485.29
		租赁负债	-663,595.14
		使用权资产	10,915,444.01
		租赁负债	10,915,444.01

母公司资产负债表

原租赁准则		新租赁准则	
列报项目	账面价值	列报项目	账面价值
预付账款	1,907,427.85	预付账款	1,243,832.71
		租赁负债	-663,595.14
		使用权资产	10,915,444.01
		租赁负债	10,915,444.01

2、会计估计变更

报告期未发生会计估计变更。

(二) 财务报表项目附注

一、合并报表项目注释

以下注释中“期末”系指2021年06月30日，“年初”系指2021年1月1日，“本期”系指2021年1-6月，“上期”系指2020年1-6月。若无特别指明，货币单位为人民币元

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	6,950.06	44,996.94
银行存款	4,901,557.04	14,112,306.87
其他货币资金	203,493.22	24,324.33
合计	5,112,000.32	14,181,628.14

（二）应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	785,668.00		785,668.00	343,143.40		343,143.40
商业承兑汇票						
合计	785,668.00		785,668.00	343,143.40		343,143.40

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,213,573.62	100.00	618,643.80	27.95	1,594,929.82
其中：按信用组合	2,213,573.62	100.00	618,643.80	27.95	1,594,929.82
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,213,573.62		618,643.80		1,594,929.82

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,910,516.25	100.00	742,826.93	25.52	2,167,689.32
其中：按信用组合	2,910,516.25	100.00	742,826.93	25.52	2,167,689.32
单项计提坏账准备的应收账款					

合计	2,910,516.25	100.00	742,826.93	25.52	2,167,689.32
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

2. 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,302,084.70	1,853,914.80
1-2 年	93,939.36	143,605.22
2-3 年	313,706.74	282,580.80
3-4 年	90,050.37	135,177.57
4-5 年	43,261.91	59,151.08
5 年以上	370,530.54	436,086.78
应收账款余额小计	2,213,573.62	2,910,516.25
应收账款坏账准备	618,643.80	742,826.93
应收账款账面价值	1,594,929.82	2,167,689.32

3. 按信用组合明细

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,302,084.70	65,092.66	5.00
1-2 年	93,939.36	9,393.94	10.00
2-3 年	313,706.74	94,112.02	30.00
3-4 年	90,050.37	44,905.11	50.00
4-5 年	43,261.91	34,609.53	80.00
5 年以上	370,530.54	370,530.54	100.00
合计	2,213,573.62	618,643.80	

4. 本期转回的坏账准备 124,183.13 元。

5. 公司本期无核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
泰州医药集团有限公司	606,191.34	27.39	30,309.57
郑州大学第一附属医院	262,784.84	11.87	86,424.02
淮安市馨富康食品有限公司	96,714.70	4.37	96,714.70
河南省人民医院	94,155.00	4.25	4,707.75
丹阳市人民医院	82,909.20	3.75	4,145.46
合计	1,142,755.08	51.63	222,301.50

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	836,490.58	86.40	1,384,488.20	89.35
1-2 年	116,715.83	12.06	157,866.09	10.19

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2-3年	7,808.00	0.80	5,131.00	0.33
3年以上	7,131.00	0.74	2,000.00	0.13
合计	968,145.41	100.00	1,549,485.29	100.00

2. 期末无账龄超过一年的重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
西安市未央区六村堡街道办事处(陕西省非税收入待解缴科目)	222,180.00	22.95
汕头市虹桥包装实业有限公司	150,720.38	15.57
河南浩明饮品有限公司	88,368.48	9.13
陕西商储冷链供应链管理有限公司	50,600.00	5.23
中石油陕西西安销售分公司	49,150.88	5.08
合计	561,019.74	57.96

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,166,318.03	1,188,739.02
合计	1,166,318.03	1,188,739.02

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	455,469.53	375,707.94
1-2年	85,832.72	209,007.30
2-3年	100,902.90	125,428.36
3-4年	197,775.46	35,000.00
4-5年	210,804.30	199,012.00
5年以上	115,533.12	244,583.42
小计	1,166,318.03	1,188,739.02
减：坏账准备		
账面价值	1,166,318.03	1,188,739.02

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,166,318.03	100.00			1,166,318.03
其中：租赁保证金押金组合	1,132,491.27	97.10			1,132,491.27

单位往来组合	33,826.76	2.90			33,826.76
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,166,318.03	100.00			1,166,318.03

(续上表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,188,739.02	100.00			1,188,739.02
其中：租赁保证金押金组合	1,188,739.02	100.00			1,188,739.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,188,739.02	100.00			1,188,739.02

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
单位往来款项	33,826.76	
社保	21,566.83	27,429.38
保证金、押金及备用金	1,110,924.44	1,161,309.64
合计	1,166,318.03	1,188,739.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安中兴新软件有限责任公司	租赁押金	139,194.90	11.93	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	8.57	
西安金旗印务有限公司	租赁押金	100,000.00	8.57	
浙江天猫技术有限公司	保证金	80,000.00	6.86	
陕西商储冷链供应链管理有限公司	租赁押金	53,900.00	4.62	
合计		473,094.90	40.55	

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,813,102.08		4,813,102.08	2,963,948.74		2,963,948.74
周转材料	1,178,635.79		1,178,635.79	1,128,905.68		1,128,905.68
库存商品	6,103,698.17		6,103,698.17	3,191,538.68		3,191,538.68

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	340,008.18		340,008.18	287,810.90		287,810.90
在产品	119,700.58		119,700.58	85,530.53		85,530.53
合计	12,555,144.80		12,555,144.80	7,657,734.53		7,657,734.53

2. 本公司期末存货成本不存在高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴税费	2,754.18	2,754.18
待抵扣增值税进项税	97,794.55	88,436.28
合计	100,548.73	91,190.46

(八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	10,559,229.34	11,382,129.58
固定资产清理		
合计	10,559,229.34	11,382,129.58

1. 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	1,121,072.58	449,731.31	18,315,413.18	19,886,217.07
2. 本期增加金额	159,703.90		236,334.28	396,038.18
(1) 购置	159,703.90		236,334.28	396,038.18
(2) 在建工程转入				
(3) 资产类别变动				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 资产类别变动				
(3) 其他				
4. 期末余额	1,280,776.48	449,731.31	18,551,747.46	20,282,255.25
二、累计折旧				
1. 年初余额	905,332.63	427,244.74	7,171,510.12	8,504,087.49
2. 本期增加金额	71,744.08		1,147,194.34	1,218,938.42
(1) 计提	71,744.08		1,147,194.34	1,218,938.42
(2) 资产类别变动				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 资产类别变动				
(3) 其他				

项目	办公设备	运输设备	机器设备	合计
4. 期末余额	977,076.71	427,244.74	8,318,704.46	9,723,025.91
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	303,699.77	22,486.57	10,233,043.00	10,559,229.34
2. 期初账面价值	215,739.95	22,486.57	11,143,903.06	11,382,129.58

注：期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(九)使用权资产

1. 明细情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	10,915,444.01	10,915,444.01
2. 本期增加金额	1,016,265.64	1,016,265.64
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,931,709.65	11,931,709.65
二、累计折旧		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额	828,064.21	828,064.21
(1) 计提	828,064.21	828,064.21
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	828,064.21	828,064.21
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,103,645.44	11,103,645.44
2. 期初账面价值	10,915,444.01	10,915,444.01

(十) 无形资产

1. 明细情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	2,815,169.80	2,815,169.80
2. 本期增加金额		
(1) 购置	30,198.02	30,198.02
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	2,845,367.82	2,845,367.82
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,276,417.25	1,276,417.25
2. 本期增加金额	122,563.12	122,563.12
(1) 计提	122,563.12	122,563.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	1,398,980.37	1,398,980.37
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,446,387.45	1,446,387.45
2. 期初账面价值	1,538,752.55	1,538,752.55

2. 期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(十一) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软件升级研发支出	50,244.55	153,359.41					203,603.96
合 计	50,244.55	153,359.41					203,603.96

(十二) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修支出	9,896,228.54	90,000.00	1,112,432.28		8,873,796.26
合计	9,896,228.54	90,000.00	1,112,432.28		8,873,796.26

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	618,643.80	95,532.05	742,826.93	111,729.00
可抵扣亏损	12,872,355.88	1,945,117.84	7,749,512.07	1,191,819.98
合计	13,490,999.68	2,040,649.89	8,492,339.00	1,303,548.98

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付购置长期资产款	345,177.41	404,902.41
合计	345,177.41	404,902.41

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		5,006,187.50
信用借款		
合计		5,006,187.50

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付经营性款项	4,604,389.69	1,766,587.11
应付长期资产购建款	2,142,595.61	2,216,074.61
合计	6,746,985.30	3,982,661.72

2. 期末账龄超过一年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
秦皇岛燕大源达机电科技股份有限公司	904,205.20	工程尾款
合计	904,205.20	

3. 按账龄列示的应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1年以内	4,993,071.34	2,806,608.94
1-2年	647,391.76	94,038.91
2-3年	3,720.00	112,440.93

3年以上	1,102,802.20	969,572.94
合计	6,746,984.30	3,982,661.72

3. 期末应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例 (%)
海思默(天津)国际贸易有限公司	非关联方	2,481,480.00	1年以内	36.78
西安盛达净化工程有限公司	非关联方	990,620.00	1年以内	14.68
秦皇岛燕大源达机电科技股份有限公司	非关联方	907,745.20	1-2年	13.45
北京银河路经贸有限公司	非关联方	600,705.00	1年以内	8.90
西安大满制罐有限公司	非关联方	304,826.29	1年以内	4.52
合计		5,285,376.49		78.33

(十七) 合同负债

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
合同负债	3,173,597.74	2,867,599.33
合计	3,173,597.74	2,867,599.33

2. 期末无账龄超过一年的大额合同负债。

3. 期末合同负债前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占合同负债余额的比例 (%)
洛阳金领健生物科技有限公司	非关联方	351,788.81	1年以内	11.08
西安力邦医药经销有限责任公司	存在相同股东	309,380.53	1年以内	9.75
云南倍康健康科技有限公司	非关联方	266,814.16	1年以内	8.41
河南普众科贸有限公司	非关联方	190,890.62	1年以内	6.01
西安佰益临床营养有限公司	非关联方	183,295.58	1年以内	5.78
合计		1,302,169.70		41.03

(十八) 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	953.76	12,245,048.75	12,244,137.47	42.28
二、离职后福利—设定提存计划	-	683,975.31	683,975.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	953.76	12,929,024.06	12,928,112.78	42.28

2. 短期薪酬明细情况

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		11,374,473.73	11,374,473.73	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 职工福利费		250,672.36	250,672.36	
3. 社会保险费	42.76	393,337.38	393,337.10	42.48
其中：医疗保险费		379,772.16	379,772.16	
工伤保险费	42.76	13,565.22	13,564.94	42.48
生育保险费		-	-	
4. 住房公积金	911.00	208,620.00	207,709.00	
5. 工会经费和职工教育经费		17,945.28	17,945.28	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	953.76	12,245,048.75	12,244,137.47	42.48

3. 设定提存计划明细情况

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		655,484.56	655,484.56	
2. 失业保险费		28,490.75	28,490.75	
3. 企业年金缴费				
合计		683,975.31	683,975.31	

(十九) 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	112,747.92	512,740.12
代扣代缴个人所得税	1,147.56	860.76
城市维护建设税	10,276.95	35,789.75
教育费附加	4,404.41	15,338.47
地方教育附加	2,936.27	10,225.62
水利建设基金	6,437.63	7,376.93
印花税	1,790.52	2,757.64
企业所得税	-	-
合计	139,741.26	585,089.29

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,130,680.42	7,171,011.66
合计	7,130,680.42	7,171,011.66

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	1,081,590.94	651,300.23

员工往来款	31,926.26	37,371.17
其他单位往来	6,017,163.22	6,482,340.26
其中：关联方往来	4,570,000.00	4,570,000.00
合计	7,130,680.42	7,171,011.66

(2) 账龄一年以上重要的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转原因
西安力邦制药有限公司	4,570,000.00	
合计	4,570,000.00	

(二十一) 其他流动负债

1. 明细情况

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	409,239.71	372,787.91
合计	409,239.71	372,787.91

(二十二) 租赁负债

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	11,210,230.11	10,251,848.87
合计	11,210,230.11	10,251,848.87

(二十三) 递延收益

1. 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目补助	582,700.00			582,700.00	
合计	582,700.00			582,700.00	

2. 项目补助明细情况

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新一代婴幼儿乳制品和乳基特殊医学用途食品的创制	582,700.00				582,700.00	与收益相关
合计	582,700.00				582,700.00	

(二十四) 股本

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例
股份总数	11,494,200.00	100.00			11,494,200.00	100.00
合计	11,494,200.00	100.00			11,494,200.00	100.00

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股本溢价	7,626,539.93			7,626,539.93
(1) 投资者投入的资本	7,626,539.93			7,626,539.93
(2) 同一控制下企业合并影响				
接受捐赠非现金资产准备				
股权投资准备				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	7,626,539.93			7,626,539.93

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,533,258.98			1,533,258.98
任意盈余公积				
合计	1,533,258.98			1,533,258.98

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	11,196,021.83	10,668,412.87
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	11,196,021.83	10,668,412.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,387,992.90	13,149.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,808,028.93	10,681,562.27

(二十八) 营业收入/营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,966,032.90	13,423,715.64	33,508,067.22	15,529,144.01
其他业务	68,202.63	2,940.00	77,648.36	
合计	28,034,235.53	13,426,655.64	33,585,715.58	15,529,144.01

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	127,382.45	171,292.39
教育费附加	54,592.46	73,411.03
地方教育费附加	36,395.01	48,940.68
印花税	9,105.51	13,776.04
合计	227,475.43	307,420.14

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公及行政费用	951,273.19	928,278.41
折旧摊销费	27,774.46	50,523.97
市场推广费	4,328,877.59	3,992,683.62
员工差旅通讯费	235,866.54	152,205.88
职工薪酬	2,480,610.58	2,707,267.76
客户招待费	188,534.57	145,052.21
合计	8,212,936.93	7,976,011.85

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,005,574.88	5,823,153.63
办公及日常修理	679,058.35	695,788.17
中介服务及咨询费	58,250.00	43,985.44
折旧摊销费	130,700.37	125,397.16
应酬费	111,561.74	116,126.02
会务费	22,260.00	20,000.00
相关税费	118,103.23	112,130.47
员工通讯差旅	107,090.72	36,358.64
租赁费	393,992.64	559,352.08
车辆及运输费用	83,475.69	83,518.69
物业及水电暖费用	87,465.17	139,665.00
其他	1,907.22	8,965.99
合计	7,799,440.01	7,764,441.29

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,764,178.71	1,574,140.89
研发材料	388,836.32	857,308.26
咨询费	185,187.08	190,328.18
检验费	271,981.31	40,542.83
折旧费	387,037.36	391,658.44
差旅费	9,563.19	7,450.65
房租	218,735.38	216,039.92
办公费	186,977.89	110,088.07
其他	23,240.85	34,107.88
合计	3,435,738.09	3,421,665.12

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	294,434.96	103,927.96
减：利息收入	11,099.29	6,078.68

汇兑损益	2,712.04	
其他	9,875.31	7,123.94
合计	295,923.02	104,973.22

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关
固定资产投资补贴		278,000.00	
贯标补贴			
稳岗补贴		1,370,880.00	
西安市科技局研发投入补贴		44,000.00	
个税手续费返还	25,500.51	26,392.89	25,500.51
合计	25,500.51	1,719,272.89	25,500.51

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	124,183.13	-70,706.00
合计	124,183.13	-70,706.00

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		-2,067.30	
合计		-2,067.30	

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	102,944.84		
合计	102,944.84		

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
流动资产报废清理损失		64,742.80	
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他	11,538.70	25,541.70	11,538.70
合计	11,538.70	90,284.50	11,538.70

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,250.00	35,782.72
递延所得税费用	-737,100.91	-10,657.08
合计	-734,850.91	25,125.64

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	-5,122,843.81	38,275.04
按法定税率计算的所得税费用	-	5,741.26
子公司适用不同税率的影响	-	30,041.46
调整以前期间所得税的影响	2,250.00	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	-737,100.91	-10,657.08
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-	-
所得税费用	-734,850.91	25,125.64

(四十) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	11,099.29	6,085.15
政府补助	25,500.51	1,719,272.89
备用金、保证金及押金等往来款项中的收回	724,053.93	180,643.51
合计	760,653.73	1,906,001.55

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期间费用现金支付额	9,581,177.62	10,049,778.62
备用金、保证金及押金等往来款项中的支出	742,035.21	315,274.97
合计	10,323,212.83	10,365,053.59

3. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,387,992.90	13,149.40
加：资产减值准备	-124,183.13	70,706.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,218,938.42	1,132,341.91
使用权资产折旧	828,064.21	
无形资产摊销	122,563.12	120,495.06
长期待摊费用摊销	1,112,432.28	970,568.04
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）		2,067.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	297,148.24	103,927.96

项 目	本期金额	上期金额
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)	-737,100.91	-10,657.08
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)	-4,897,410.27	-1,324,358.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	848,820.63	-757,871.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,439,219.71	835,641.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,279,500.60	1,156,010.94
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	5,112,000.32	9,098,833.23
减: 现金的年初余额	14,181,628.14	8,989,195.50
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	-9,069,627.82	109,637.73

4. 本期无支付的取得子公司的现金净额。

5. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	5,112,000.32	14,181,628.14
其中: 库存现金	6,950.06	44,996.94
可随时用于支付的银行存款	4,901,557.04	14,112,306.87
可随时用于支付的其他货币资金	203,493.22	24,324.33
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	5,112,000.32	14,181,628.14
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		

(四十一) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中: 港币	298,164.14	0.832500012	248,221.65

（四十二）本期无所有权和使用权受到限制的资产**二、合并范围的变更****（一）非同一控制下企业合并**

公司本期无需要披露的非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

公司本期无需要披露的同一控制下的企业合并。

（三）反向购买

公司本期无需要披露的反向购买情况。

（四）处置子公司

本期公司无处置子公司。

（五）新设子公司

报告期未新设子公司。

三、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	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
西安立沛盈网络科技有限公司	二级	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10606	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10606	营养品销售	100.00		设立
力邦临床营养（香港）有限公司	二级	中環灣仔駱克道 53-55 號恆澤商業大廈 7/F	中環灣仔駱克道 53-55 號恆澤商業大廈 7/F	产品与技术的生产、研发	100.00		设立
力邦临床营养有限公司（加拿大）	三级	加拿大	加拿大里士满路 4211 号	营养品销售		100.00	设立
西安众康营养企业咨询管理有限公司	二级	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10604	西安市高新区天谷七路 996 号西安国家数字出版基地 C 栋 10604	企业管理咨询	100.00		设立

注：LIBANG CLINICAL NUTRITION (CANADA) LIMITED【力邦临床营养有限公司（加拿大）】是公司之子公司力邦临床营养（香港）有限公司子公司，于 2018 年 8 月 24 日取得加拿大颁发的注册号为 BC1177258 的注册证书，注册地址：4211 NO. 3 ROAD RICHMOND BC V6X 2C3CANADA（加拿大里士满路 4211 号）。公司认缴注册资本 3.00 万加拿大元，本期尚未进行投资。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

公司本期无需要披露的在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

四、关联方及关联交易**（一）本公司的母公司情况**

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
西安力康投资有限公司	西安市高新区高新二路 18 号前楼 505 室	管理咨询	600.00	56.55	56.55

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司其他关联企业情况

公司名称	其他关联方与本公司关系
西安力邦艺术文化投资有限公司	存在相同股东
西安力邦联盟医疗投资管理有限公司	存在相同股东
西安力邦餐饮管理有限公司	存在相同股东
西安力邦医美科技有限公司	存在相同股东
西安力邦医疗电子有限公司	存在相同股东
西安力邦医药经销有限责任公司	存在相同股东
西安力邦制药有限公司	存在相同股东
西安艺空网络科技有限公司	存在相同股东
西安蛙井文化俱乐部有限公司	存在同一控制人
西安医邦医疗服务集团有限公司	存在相同股东
北京力邦资产管理有限公司	存在相同股东
西安市力邦医疗教育慈善基金会	存在同一关键管理人员
西安力邦拍卖有限公司	存在相同股东
西安力邦医疗网络科技有限公司	存在相同股东
西安力邦海特财务管理有限公司	存在同一控制人
西安力邦肇新生物科技有限公司	存在相同股东
西安力邦联盟企业管理有限公司	存在相同股东
西安医邦云医院运营管理有限公司	存在相同股东

(四) 关联交易情况

1. 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
西安力邦制药有限公司	销售商品		28,584.00
西安医邦医疗服务集团有限公司	销售商品		7,740.00
西安力邦医美科技有限公司	销售商品		22,806.00
西安医邦云医院运营管理有限公司	销售商品		239.00
西安力邦医药经销有限责任公司	销售商品	150,400.00	
合计		150,400.00	59,369.00

2. 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
西安艺空网络科技有限公司	接受劳务		85,000.00
西安力邦医美科技有限公司	采购商品	11,144.00	56,600.00
西安力邦餐饮管理有限公司	接受劳务		48,728.00
西安医邦医疗服务集团有限公司	接受劳务		3,000.00
西安力邦联盟企业管理有限公司	接受劳务	1,500.00	
西安力邦拍卖有限公司	采购商品	21,650.00	
合计		34,294.00	193,328.00

(五) 关联往来项目余额

1. 应付关联方款项

项目名称	单位名称	期末余额	年初余额
其他应付款	西安力邦制药有限公司	4,570,000.00	4,570,000.00

五、承担及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期无需要披露的其他或有事项。

六、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	785,668.00		785,668.00	343,143.40		343,143.40
商业承兑汇票						
合计	785,668.00		785,668.00	343,143.40		343,143.40

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,480,922.51	100.00	613,789.00	17.63	2,867,133.51
其中：按信用组合	3,480,922.51	100.00	613,789.00	17.63	2,867,133.51
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,480,922.51	100.00	613,789.00	17.63	2,867,133.51

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,853,449.95	100.00	739,777.38	25.93	2,113,672.57
其中：按信用组合	2,853,449.95	100.00	739,777.38	25.93	2,113,672.57
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,853,449.95	100.00	739,777.38	25.93	2,113,672.57

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	2,571,738.91	1,797,603.98
1-2年	92,186.20	143,401.90
2-3年	313,394.74	282,268.80
3-4年	89,810.21	134,937.41
4-5年	43,261.91	59,151.08
5年以上	370,530.54	436,086.78
应收账款余额小计	3,480,922.51	2,853,449.95
应收账款坏账准备	613,789.00	739,777.38
应收账款账面价值	2,867,133.51	2,113,672.57

2. 按信用组合明细

组合风险	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1：无信用风险组合	1,361,515.00					
组合2：正常信用风险组合	2,119,407.51	613,789.00	28.96	2,853,449.95	739,777.38	25.93
合计	3,480,922.51	613,789.00	17.63	2,853,449.95	739,777.38	25.93

组合1：无信用风险组合为关联方往来。

组合2：正常信用风险组中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 210, 223. 91	60, 506. 78	5. 00
1-2 年	92, 186. 20	9, 218. 62	10. 00
2-3 年	313, 394. 74	94, 018. 42	30. 00
3-4 年	89, 810. 21	44, 905. 11	50. 00
4-5 年	43, 261. 91	34, 609. 53	80. 00
5 年以上	370, 530. 54	370, 530. 54	100. 00
合计	2, 119, 407. 51	613, 789. 00	

3. 本期转回的坏账准备 125, 988. 38 元。

4. 公司本期无核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安立沛盈网络科技有限公司	1, 361, 515. 00	39. 11	-
泰州医药集团有限公司	606, 191. 34	17. 41	86, 424. 02
郑州大学第一附属医院	262, 784. 84	7. 55	96, 714. 70
淮安市馨富康食品有限公司	96, 714. 70	2. 78	4, 707. 75
河南省人民医院	94, 155. 00	2. 70	4, 145. 46
合计	2, 421, 360. 88	69. 55	191, 991. 93

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3, 697, 657. 46	3, 439, 266. 16
合计	3, 697, 657. 46	3, 439, 266. 16

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3, 697, 657. 46	100. 00			3, 697, 657. 46
其中：租赁保证金押金组合	898, 374. 02	24. 30			898, 374. 02
单位往来组合	2, 799, 283. 44	75. 70			2, 799, 283. 44
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3, 697, 657. 46	100. 00			3, 697, 657. 46

续上表

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
其中：租赁保证金押金组合	3,439,266.16	100.00			3,439,266.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,439,266.16	100.00			3,439,266.16

(2) 组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
其中：保证金押金组合	537,115.25		
备用金组合	364,353.22		
社保	19,409.74		
组合 2:			
内部往来款	2,776,779.25		
单位往来款	22,504.19		
合计	3,697,657.46		

备注：根据公司会计政策，对于划分为组合 1 的应收款项为本公司因承租经营场所、缴纳平台押金等而缴纳的房屋租金、押金以及个人备用金，具有较低信用风险，不计提坏账准备；组合 2 为应收合并范围内公司款项、三方平台延期扣款款项，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
单位往来款项	2,799,283.44	2,541,779.25
保证金、押金及备用金	878,964.28	870,057.53
社保	19,409.74	27,429.38
合计	3,697,657.46	3,439,266.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安立沛盈网络科技有限公司	关联方往来	2,041,779.25	55.22	
西安众康营养企业咨询管理有限公司	关联方往来	735,000.00	19.88	
北京京东世纪贸易有限公司	京东押金	100,000.00	2.70	
西安金旗印务有限公司	房租押金	100,000.00	2.70	
西安中兴新软件有限责任公司	房租押金	233,488.30	6.31	
合计		3,210,267.55	86.81	

(四) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	1,773,450.00		1,773,450.00	1,773,450.00		1,773,450.00
对联营企业投资						
合计	1,773,450.00		1,773,450.00	1,773,450.00		1,773,450.00

1. 对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动
西安立沛盈网络科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	
力邦临床营养（香港）有限公司	成本法	273,450.00	273,450.00	
西安众康营养企业咨询管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	
合计		1,773,450.00	1,773,150.00	

续上表

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安立沛盈网络科技有限公司	1,000,000.00	100.00	100.00				
力邦临床营养（香港）有限公司	273,450.00	100.00	100.00				
西安众康营养企业咨询管理有限公司	500,000.00	100.00	100.00				
合计	1,773,450.00						

(五) 营业收入/营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,672,377.00	13,428,442.39	33,799,560.84	15,529,144.01
其他业务	47,493.26	2,940.00	68,222.27	
合计	28,719,870.26	13,431,382.39	33,867,783.11	15,529,144.01

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,406.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,500.51	
小 计	116,906.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	17,536.00	
少数股东权益影响额(税后)		

项 目	金额	说明
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	99,370.65	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-14.80	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.13	-0.39	-0.39

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,387,992.90
非经常性损益	B	99,370.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的综合收益总额	C=A-B	-4,487,363.55
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	31,850,020.74
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	发行新股确认股本溢价而增加的净资产	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	29,656,024.29
加权平均净资产收益率	M=A/L	-14.80
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-15.13

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,387,992.90
非经常性损益	B	99,370.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,487,363.55
期初股份总数	D	11,494,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

项 目	序号	本期数
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H$ $\times I / K-J$	11,494,200.00
基本每股收益	$M=A / L$	-0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-0.39

(2) 稀释每股收益的计算过程

公司不存在稀释性潜在普通股。

西安力邦临床营养股份有限公司

二〇二一年八月二十日

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：

董事会办公室