



宁波中药

NEEQ : 833528

宁波中药制药股份有限公司

NingBo Traditional Chinese Pharmaceutical Corp.



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	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	64

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。

公司负责人方明、主管会计工作负责人张九霞及会计机构负责人（会计主管人员）毛雪芬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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

因行业特殊性及其所处的发展阶段，公开披露客户及供应商信息易引起商业机密的泄露，引发同行业的恶性竞争。公司申请豁免披露“主要客户情况”和“主要供应商情况”、“前五大应收账款”中客户名称和“前五大应付账款”中供应商名称、“前五大预收账款”中客户名称、“前五大预付账款”中供应商名称。

【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
现金流周转风险	公司生产所需的原材料主要为农副产品，其种植、采摘、收获具有很强的季节性，导致公司原材料的采购也存在季节性。因此公司在原料集中采购期间对资金要求较大，若现金流周转不及时或将影响正常生产。 应对措施：原料采购季配备专项采购资金，做好原料采购的收购资金需求计划，建立起原料采购专项资金的预警机制。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人和控股股东为方明，方明直接持有宁波中药86.7187%的股份，同时通过宁波金之路投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有宁波中药0.32%的股份，合计持有宁波中药87.0387%的股份，系公司的第一大股东。目前方明担任董事长、总经理、法定代表人，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然公司章程明确规定关联交易表决回避，公司制定了《关联

	<p>交易管理办法》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》且股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易承诺函》，但公司的实际控制人仍可凭借其控股优势地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而存在损害公司及公司中小股东的利益的风险。</p> <p>应对措施：加强落实三会议事程序，通过《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》等制度履行职责，严格限制实际控制人行使股东权利的程序，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。</p>
新产品开发风险	<p>本公司所处植物提取行业属高新技术行业，新产品的开发周期较短，用户对植物提取产品的质量标准要求不断提高，因此，技术更新和新产品的开发对企业的市场竞争力和持续发展至关重要。但在新技术和新产品的研发过程中，不可避免出现技术和市场需求的趋势发生改变，同行业的市场竞争者也会提出新的挑战，从而使新技术和新产品研发的经济意义降低。此外，研发工期和成本的变化也会导致研发活动的经济效益发生改变。</p> <p>应对措施：公司开发新产品以市场为导向，深入市场，“小试+中试+生产车间大生产”模式，紧跟市场趋势。公司在打造新产品的过程中不断强化核心能力，形成可复制的扩品种发展路径；公司广泛吸引国内外优秀人才，希望共同建设一流的天然提取物研发和产业化转化平台。</p>
收入波动风险	<p>随着进入植物提取行业的企业越来越多，行业发展加快的同时也出现了行业竞争加剧的局面。虽然公司在行业内已有一定的知名度并与大客户建立了良好的合作关系，但公司产品多销往国际市场，对海外客户的依赖程度很高，海外市场需求发生大的变化，将会对公司经营收入和盈利能力产生显著影响。</p> <p>应对措施：公司秉承“诚信经营”原则，多年来始终坚持以优质的产品服务客户，为客户创造价值，积极开拓国内市场，公司会在全国各个省/市/自治区开拓及建立自己的销售网络。</p>
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、宁波中药	指	宁波中药制药股份有限公司
金之路	指	宁波金之路投资管理合伙企业(有限合伙)
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	宁波中药制药股份有限公司章程
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
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	宁波中药制药股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Traditional Chinese Pharmaceutical Corp. -
证券简称	宁波中药
证券代码	833528
法定代表人	方明

二、 联系方式

董事会秘书	贝丹瑜
联系地址	宁波市北仑区元宝山路 525 号
电话	0574-86115765
传真	0574-86115767
电子邮箱	office@ningboherb.com
公司网址	http://www.ningboherb.com
办公地址	宁波市北仑区元宝山路 525 号
邮政编码	315806
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	公司董事会办公室

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	1965 年 9 月 1 日
挂牌时间	2015 年 9 月 30 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-C27 医药制造业-C273 中药饮片加工-C2730 中药饮片加工
主要业务	中药原料药、中药提取物及功能性食品、保健品
主要产品与服务项目	公司主要从事中药原料药、中药提取物及功能性食品、保健品的研发、生产和销售
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）	21,295,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为方明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为方明，一致行动人为宁波金之路投资管理合伙企业（有限合伙）

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	913302001440645720	否
注册地址	浙江省宁波市北仑区元宝山路 525 号	否
注册资本（元）	21, 295, 000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 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）	国泰君安

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,147,097.35	46,129,437.26	-8.63%
毛利率%	28.40%	32.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	617,467.34	3,141,422.98	-80.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,462,973.76	3,576,562.60	-59.10%
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)	1.59%	8.21%	-
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)	3.77%	9.34%	-
基本每股收益	0.03	0.15	-80.34%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	127,205,606.47	118,362,621.39	7.47%
负债总计	88,097,953.22	79,912,979.21	10.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,107,653.25	38,449,642.18	1.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.81	1.71%
资产负债率% (母公司)	60.84%	58.54%	-
资产负债率% (合并)	69.26%	67.52%	-
流动比率	0.96	0.89	-
利息保障倍数	1.40	3.87	-

(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	-1,538,663.95	-2,537,951.28	39.37%
应收账款周转率	2.34	1.76	-
存货周转率	0.70	0.88	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.47%	27.85%	-
营业收入增长率%	-8.63%	39.07%	-
净利润增长率%	-80.34%	363.74%	-

（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

公司所处的行业为生物医药制造业，主营业务为中药原料药、中药提取物及功能性食品、保健品研发、生产、销售，公司是由创建于 1956 年的国字号老牌中药企业—宁波中药制药厂改制而成，收入来源为中药原料药、中药提取物及食品的销售收入。公司严格按照药品生产 GMP 标准进行生产管理，拥有药品、保健食品、食品及食品添加剂生产许可、美国 FDA 认可的膳食补充剂 cGMP 证书，并通过 HACCP、ISO9001、犹太食品（KOSHER）、清真食品（HALAL）、北美、欧盟有机认证证书（Organic）、FSSC 认证等质量体系认证。公司现拥有 2000 多平米的研发中心和检测中心，配备国际先进的高效液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收仪、紫外分光光度计和薄层色谱仪等国际先进检测仪器。作为宁波市市级工程中心，技术中心拥有多名博士、硕士，拥有一流的新品研发和质控能力，在提取物纯度控制以及重金属残留检测等方面处于业内相对领先地位。公司目前已获批国家级星火计划项目 2 项，市级重大项目 2 项，并有授权发明专利 4 项，其他专利 6 项。

公司目前主要的商业模式是在拥有自有专利技术和知识产权的基础上，根据市场趋势和客户需求，通过美国子公司、批发商、中间商、行业电商平台及世界各国展会销售给国内外终端客户，提供完善的售前售后服务满足客户不同需求，从而获取相应的收益和利润；通过与终端客户（用户）洽谈定制加工 OEM 成品项目、OEM 膳食补充剂原材料等年度招标项目完成特大订单定制销售途径。公司产品内外销比例均衡，营销方式主要利用公司知名度、公司网站、专业营销网络渠道、商业推荐信函、客户询价，拜访以及参加国内外各种专业展会等方式挖掘潜在客户资源，然后通过电话、传真、邮件、面谈等方式与客户进行深入沟通交流，最后达成交易。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

(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	1,992,187.06	1.57%	6,015,540.92	5.08%	-66.88%
应收账款	12,709,028.33	9.99%	15,482,087.62	13.08%	-17.91%
存货	42,669,175.74	33.54%	43,401,128.85	36.67%	-1.69%
预付款项	18,534,816.09	14.57%	3,518,955.40	2.97%	426.71%
固定资产	37,844,383.10	29.75%	37,701,821.73	31.85%	0.38%
在建工程	5,039,696.86	3.96%	2,727,248.03	2.30%	84.79%
无形资产	1,838,307.28	1.45%	1,718,282.84	1.45%	6.99%
短期借款	53,641,611.64	42.17%	51,995,455.96	43.93%	3.17%
应付账款	13,682,147.84	10.76%	11,258,902.88	9.51%	21.52%

项目重大变动原因：

报告期内，公司货币资金期末数较期初数减少 66.88%，主要原因：报告期内原料采购订购以及车间设备改造工程等支付。

报告期内，公司预付账款期末数较期初数增长 426.71%，主要原因：公司生产所需的原材料具有很强的季节性，公司在原料采购季节订购。

报告期内，公司在建工程期末数较期初数增长 84.79%。主要原因：报告期内公司业务发展需要，母公司对部分车间设备进行改造等工程。

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	42,147,097.35	100.00%	46,129,437.26	100.00%	-8.63%
营业成本	30,178,645.29	71.60%	31,025,350.03	67.26%	-2.73%
毛利率	28.40%		32.74%		-3.04%
销售费用	1,577,562.28	3.74%	4,742,078.96	10.28%	-66.73%
管理费用	5,364,548.28	12.73%	3,184,374.77	6.90%	68.46%
研发费用	1,647,085.81	3.91%	2,263,908.54	4.91%	-27.25%
财务费用	1,612,550.83	3.83%	1,037,402.91	2.25%	55.44%
信用减值损失	129,644.34	0.31%	98,005.18	0.21%	32.28%
营业利润	1,673,967.81	3.97%	3,812,189.14	8.26%	-56.09%
营业外收入	183,771.40	0.44%	105,984.72	0.23%	73.39%
营业外支出	1,178,484.84	2.80%	484,367.00	1.05%	143.30%

净利润	617,467.34	1.47%	3,141,422.98	6.81%	-80.34%
利润总额	679,254.37	1.61%	3,433,806.86	7.44%	-80.22%
经营活动产生的现金流量净额	-1,538,663.95	-	-2,537,951.28	-	39.37%
投资活动产生的现金流量净额	-846,190.22	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	747,519.36	-	2,697,049.26	-	-72.28%

项目重大变动原因：

报告期内，公司销售费用较去年同期减少 36.95%。主要原因：报告期内因销售产生的运输报关费计入“营业成本”所致。

报告期内，公司管理费用较去年同期增加 68.46%。主要原因：报告期内公司人员增加，员工工资支出增加；社保等支出与上年同期疫情政策减免相比增加。

报告期内，公司财务费用较去年同期增加 55.44%。主要原因：报告期内借款增加导致利息支出增加 51.07 万元。

报告期内，公司营业外收入较去年同期增长 73.39%。主要原因：报告期内子公司小微企业疫情享受房产土地两税减免 11.19 万。

报告期内，公司营业外支出较去年同期增长 143.30%。主要原因：报告期内子公司对临时工工伤赔偿 110 万。

报告期内，经营活动产生的现金流量净流出比上年同期减少了 99.93 万元，主要原因：报告期内公司收到的保证金金额比上年同期增加 401.81 万元；同时公司购买商品、接受劳务支付的现金本期比上期增加了 323.99 万元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少 72.28%，主要原因：报告期内较上年同期偿还借款增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	-40,165.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	139,424.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,093,972.72
非经常性损益合计	-994,713.44
所得税影响数	-149,207.02
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-845,506.42

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会【2018】35 号)(以下简称“新租赁准则”),规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。该政策的执行,对公司报表没有影响。

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
浙江康金生物技术有限公司	子公司	生物技术研发;中药饮片销售;植物提取物、食品添加剂、饲料添加剂销售;食品销售;经营货物、技术进出口业务。	10,000,000.00	20,061,109.12	6,799,931.28	2,240,853.11	-2,219,808.67
Ningbo Herb USA, Inc	子公司	Health Products 健康产品	2,070,000.00	9,639,589.51	-4,077,299.61	13,421.45	-40,455.39
Best Global Nutrition Inc.	子公司	健康产品、保健食品原材料的经营、销售	1,220,000.00	22,249,289.43	919,436.15	24,784,881.09	927,639.26

(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

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

公司原材料的采购均来自贫困地区与欠发达地区，这对于改善贫困地区生活状况，解决落后地区的脱贫问题起到了积极作用。在国家级贫困县种植药材原料一万余亩，涉及三千多户农户，帮助当地农民脱贫致富。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年7月15日	-	正在履行中
公开转让说明	实际控制人或	同业竞争承诺	2015年7月15	-	正在履行中

书	控股股东		日		
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2015年7月15日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易承诺	2015年7月15日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

1. 避免同业竞争,保障公司利益,公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心人员已承诺避免与公司发生同业竞争的业务,且均已于公司申请挂牌前完成《关于避免同业竞争的承诺函》的签署工作。直至报告期末,相关各方严格履行承诺,未发现有任何违背。
2. 公司董事、监事、级高级管理人员分别签署了《董事承诺书》、《监事承诺书》及《高级管理人员承诺书》承诺在履行挂牌公司相应职责时遵守并促使公司和其本人授权人遵守国家法律、行政法规,履行义务,遵守证监会发布的部门规章制度,遵守全国中小企业股份转让系统公司发布的业务规则、细则和指引,遵守公司《章程》等。截至报告期末,相关各方严格履行承诺,未发现有任何违背的情况。
3. 为了规范与公司之间的关联交易,公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》。

直至报告期末,相关各方严格履行承诺,承诺事项正在履行过程中尚未到期,不存在超期未履行完毕的情况。

(四) 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
银行存款	货币资金	质押	560,570.00	0.44%	银行承兑汇票保证金
宁波市北仑区大碶元宝山路 525 号的国有土地使用权及部分地上建筑物	固定资产及无形资产	抵押	13,700,651.97	10.77%	北仑农商行 2500 万借款抵押
浙江省衢州市开化县华埠镇银川路 21 号的国有土地使用权及部分地上建筑物	固定资产及无形资产	抵押	9,511,987.14	7.48%	开化农商行 850 万借款抵押
总计	-	-	23,773,209.11	18.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述行为系公司正常融资行为,用以满足公司经营需要、增加资金流动性。有助于公司扩大业务规模,对公司未来的发展具有积极意义,对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用,不存在损害公司和其他非关联股东的利益的情况,不会对公司产生不利影响。

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	8,304,033	39.00%	0	8,304,033	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,922,900	18.42%	0	5,633,300	26.45%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,990,967	61.00%	0	12,990,967	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,768,700	55.27%	0	11,768,700	55.27%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,295,000	-	0	21,295,000	-
普通股股东人数		10				

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	方明	15,691,600	1,710,400	17,402,000	81.7187%	11,768,700	5,633,300		
2	宁波金 之路投 资管理 合伙企 业(有限	1,764,400	-900	1,763,500	8.2813%	1,222,267	541,233		

	合伙)								
3	袁诚文	3,104,000	-1,708,400	1,395,600	6.5537%	0	1,395,600		
4	程永绍	510,000	0	510,000	2.3949%	0	510,000		
5	阮杰	96,000	0	96,000	0.4508%	0	96,000		
6	王岳林	58,000	0	56,900	0.2672%	0	56,900		
7	李凤梅	40,000	0	40,000	0.1878%	0	40,000		
8	罗虹蛟	23,000	0	23,000	0.1080%	0	23,000		
9	刘志军	7,000	0	7,000	0.0329%	0	7,000		
10	卢德民	1,000	0	1,000	0.0047%	0	1,000		
	合计	21,295,000	0	21,295,000	100.00%	12,990,967	8,304,033	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

股东方明为股东宁波金之路投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务人,其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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
方明	董事长、总经理	男	1970年2月	2019年6月24日	2022年6月23日
赵丽娟	董事、副总经理	女	1985年4月	2019年6月24日	2022年6月23日
吴鼎爱	董事、副总经理	女	1984年5月	2019年6月24日	2022年6月23日
张九霞	财务总监	女	1981年3月	2019年6月24日	2022年6月23日
贝丹瑜	董事、董事会秘书	女	1985年10月	2019年6月24日	2022年6月23日
徐冉	董事	女	1991年10月	2019年6月24日	2022年6月23日
王静	监事会主席	女	1982年7月	2019年6月24日	2022年6月23日
向海芳	监事	女	1986年12月	2019年6月24日	2022年6月23日
吴建明	监事	男	1966年8月	2019年6月24日	2022年6月23日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理方明与董事徐冉系舅甥关系;此外其他董监高相互之间,及与控股股东、实控人之间无关联关系。

(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
---------	------	------

行政管理人员	10	14
生产人员	30	32
销售人员	10	13
技术人员	31	30
财务人员	5	5
员工总计	86	94

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 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	四、注释 1	1,992,187.06	6,015,540.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	四、注释 2	12,709,028.33	15,482,087.62
应收款项融资			
预付款项	四、注释 3	18,534,816.09	3,518,955.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四、注释 4	1,409,045.69	2,023,384.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四、注释 5	42,669,175.74	43,401,128.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四、注释 6	759,295.43	942,425.07
流动资产合计		78,073,548.34	71,383,522.60
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	四、注释 7	37,844,383.10	37,701,821.73
在建工程	四、注释 8	5,039,696.86	2,727,248.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四、注释 9	1,838,307.28	1,718,282.84
开发支出	四、注释 10	449,600.00	449,600.00
商誉			
长期待摊费用	四、注释 11	1,285,406.02	996,568.29
递延所得税资产	四、注释 12	1,825,574.87	1,800,387.90
其他非流动资产	四、注释 13	849,090.00	1,585,190.00
非流动资产合计		49,132,058.13	46,979,098.79
资产总计		127,205,606.47	118,362,621.39
流动负债：			
短期借款	四、注释 14	53,641,611.64	51,995,455.96
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	四、注释 15	1,121,140.00	5,836,420.00
应付账款	四、注释 16	13,682,147.84	11,258,902.88
预收款项	四、注释 17	1,169,188.51	209,727.60
合同负债	四、注释 18	429,267.06	1,450,615.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	四、注释 19	2,690,447.19	1,311,521.94
应交税费	四、注释 20	105,654.20	415,685.46
其他应付款	四、注释 21	8,194,903.65	7,434,649.60
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			
流动负债合计		81,034,360.09	79,912,979.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	四、注释 22	7,063,593.13	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,063,593.13	-
负债合计		88,097,953.22	79,912,979.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四、注释 23	21,295,000.00	21,295,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四、注释 24	5,980,417.12	5,980,417.12
减：库存股			
其他综合收益	四、注释 25	217,426.81	176,883.08
专项储备			
盈余公积	四、注释 26	2,709,116.59	2,709,116.59
一般风险准备			
未分配利润	四、注释 27	8,905,692.73	8,288,225.39
归属于母公司所有者权益合计		39,107,653.25	38,449,642.18
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,107,653.25	38,449,642.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		127,205,606.47	118,362,621.39

法定代表人：方明

主管会计工作负责人：张九霞

会计机构负责人：毛雪芬

（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		1,423,321.05	5,125,046.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、注释 1	35,469,802.22	33,825,069.39
应收款项融资			
预付款项		15,702,457.31	3,621,898.35
其他应收款	十三、注释 2	1,302,553.59	1,734,021.04
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,843,455.43	29,419,995.42
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		183,190.21	178,050.38
流动资产合计		84,924,779.81	73,904,081.48
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	十三、 注释 3	11,417,637.80	11,417,637.80
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		27,334,196.43	25,864,624.28
在建工程		2,402,535.46	583,924.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,748,189.34	1,718,282.84
开发支出		449,600.00	449,600.00
商誉			
长期待摊费用		1,285,406.02	996,568.29
递延所得税资产		549,926.23	876,354.58
其他非流动资产		628,400.00	1,225,000.00
非流动资产合计		45,815,891.28	43,131,992.33
资产总计		130,740,671.09	117,036,073.81
流动负债：			
短期借款		45,141,611.64	43,481,223.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,121,140.00	5,836,420.00
应付账款		14,681,622.00	8,774,941.61
预收款项		818,332.33	145,548.68
合同负债		429,267.06	1,450,615.77
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,470,766.84	1,111,175.45
应交税费		105,589.53	302,741.14
其他应付款		7,710,211.97	7,405,391.55
其中：应付利息			68,313.32
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			
流动负债合计		72,478,541.37	68,508,057.39
非流动负债：			
长期借款		7,063,593.13	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,063,593.13	-
负债合计		79,542,134.50	68,508,057.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,295,000.00	21,295,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,980,417.12	5,980,417.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,707,053.37	2,707,053.37
一般风险准备			
未分配利润		21,216,066.10	18,545,545.93
所有者权益（或股东权益）合计		51,198,536.59	48,528,016.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		130,740,671.09	117,036,073.81

（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		42,147,097.35	46,129,437.26

其中：营业收入	四、注释 28	42,147,097.35	46,129,437.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,602,773.88	42,415,253.30
其中：营业成本	四、注释 28	30,178,645.29	31,025,350.03
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	四、注释 29	222,381.39	162,138.09
销售费用	四、注释 30	1,577,562.28	4,742,078.96
管理费用	四、注释 31	5,364,548.28	3,184,374.77
研发费用	四、注释 32	1,647,085.81	2,263,908.54
财务费用	四、注释 33	1,612,550.83	1,037,402.91
其中：利息费用		1,707,760.59	1,197,083.91
利息收入		29,753.40	18,652.00
加：其他收益			
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）	四、注释 34	129,644.34	98,005.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,673,967.81	3,812,189.14
加：营业外收入	四、注释 35	183,771.40	105,984.72
减：营业外支出	四、注释 36	1,178,484.84	484,367.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		679,254.37	3,433,806.86
减：所得税费用	四、注释 37	61,787.03	292,383.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		617,467.34	3,141,422.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号		617,467.34	3,141,422.98

填列)			
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)		617,467.34	3,141,422.98
六、其他综合收益的税后净额		40,543.73	-22,514.95
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,543.73	-22,514.95
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		40,543.73	-22,514.95
(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		40,543.73	-22,514.95
(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		658,011.07	3,118,908.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		658,011.07	3,118,908.03
(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)		0.03	0.15
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.03	0.15

法定代表人：方明

主管会计工作负责人：张九霞

会计机构负责人：毛雪芬

(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	十三、注释 4	35,896,242.75	39,450,932.44
减：营业成本	十三、注释 4	25,104,385.82	25,955,209.15
税金及附加		221,594.79	161,344.79
销售费用		641,548.17	3,494,663.26
管理费用		3,962,540.94	2,123,422.95
研发费用		1,633,483.81	2,263,908.54
财务费用		1,398,656.93	786,570.16
其中：利息费用		1,487,459.47	1,086,922.71
利息收入		29,466.48	18,569.99
加：其他收益			
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）		117,481.36	172,863.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,051,513.65	4,838,677.48
加：营业外收入		49,643.01	103,614.96
减：营业外支出		22,408.67	484,367.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,078,747.99	4,457,925.44
减：所得税费用		408,227.82	330,365.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,670,520.17	4,127,559.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,670,520.17	4,127,559.77
（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		2,670,520.17	4,127,559.77
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		37,328,573.49	35,579,933.85
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		2,719,817.12	1,968,510.70
收到其他与经营活动有关的现金	四、注释 38	9,531,804.38	2,591,746.05
经营活动现金流入小计		49,580,194.99	40,140,190.60
购买商品、接受劳务支付的现金		32,697,567.00	29,457,682.32
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		5,514,040.50	4,791,833.27
支付的各项税费		1,193,271.20	2,665,610.18
支付其他与经营活动有关的现金	四、注释 38	11,713,980.24	5,763,016.11
经营活动现金流出小计		51,118,858.94	42,678,141.88
经营活动产生的现金流量净额		-1,538,663.95	-2,537,951.28
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		846,190.22	
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		846,190.22	
投资活动产生的现金流量净额		-846,190.22	
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		31,803,377.73	30,079,978.95
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		31,803,377.73	30,079,978.95
偿还债务支付的现金		29,139,596.05	26,170,647.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,616,262.32	1,212,281.91
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	四、注释 38	300,000	-
筹资活动现金流出小计		31,055,858.37	27,382,929.69
筹资活动产生的现金流量净额		747,519.36	2,697,049.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,379.05	-4,613.62
五、现金及现金等价物净增加额		-1,665,713.86	154,484.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,097,330.92	3,331,940.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,431,617.06	3,486,424.59

法定代表人：方明

主管会计工作负责人：张九霞

会计机构负责人：毛雪芬

(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		40,977,733.87	47,266,172.80
收到的税费返还		2,719,817.12	1,968,510.70
收到其他与经营活动有关的现金		9,077,603.83	457,326.60
经营活动现金流入小计		52,775,154.82	49,692,010.10
购买商品、接受劳务支付的现金		40,904,652.75	38,819,708.30
支付给职工以及为职工支付的现金		4,303,250.48	3,080,607.99
支付的各项税费		553,813.96	1,868,523.11
支付其他与经营活动有关的现金		9,208,436.63	4,637,125.68
经营活动现金流出小计		54,970,153.82	48,405,965.08
经营活动产生的现金流量净额		-2,194,999.00	1,286,045.02
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		88,544.00	
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		88,544.00	
投资活动产生的现金流量净额		-88,544.00	
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		23,303,377.73	21,579,978.95
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		23,303,377.73	21,579,978.95
偿还债务支付的现金		20,639,596.05	22,270,647.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,395,961.20	1,027,786.44
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,335,557.25	23,298,434.22
筹资活动产生的现金流量净额		967,820.48	-1,718,455.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,363.33	-6,030.72
五、现金及现金等价物净增加额		-1,344,085.85	-438,440.97

加：期初现金及现金等价物余额		2,206,836.90	2,207,985.08
六、期末现金及现金等价物余额		862,751.05	1,769,544.11

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节. 四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”），规定执行企业会计准则的非上市企业自 2021年1月1日起实施。该政策的执行，对公司报表没有影响。

(二) 财务报表项目附注

宁波中药制药股份有限公司

2021 半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 基本情况

宁波中药制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁波中药制药有限公司，于 2015 年 4 月 22 日经宁波市市场监督管理局批准，由方明、袁诚文、金之路、阮杰共同发起设立的股份有限公司，设立时股本总额 1000 万元。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2015 年 8 月 20 日以股转系统函【2015】5580 号文同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015 年 9 月 1 日，公司在全国中小企业股份转让系统首次信息披露，并于 2015 年 9 月 30 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：宁波中药；证券代码：833528。

2016 年 2 月 5 日，公司召开了 2016 年度第一次临时股东大会，审议通过了关于《宁波中药制药股份有限公司股票发行方案》的议案。根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司增加股本 29 万元。2016 年 3 月 25 日，公司收到股东程永绍、罗虹蛟、李凤梅缴纳的新增注册资本人民币 29 万元，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 28 日出具中喜验字[2016]第 0139 号《验资报告》，经审验，公司已收到已收到程永绍、罗虹蛟、李凤梅缴纳的新增注册资本（股本）人民币 29 万元，股东均以货币出资。

增发股票后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实际缴纳出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
方明	748.33	748.33	72.73	净资产
袁诚文	155.20	155.20	15.08	净资产
金之路	91.67	91.67	8.91	净资产
阮杰	4.80	4.80	0.47	净资产
程永绍	25.00	25.00	2.43	货币
罗虹蛟	2.00	2.00	0.19	货币
李凤梅	2.00	2.00	0.19	货币
合计	1,029.00	1,029.00	100	——

2016 年 8 月 20 日，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于 2016 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案》。公司以总股本 10,290,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 6 股。权益分派后公司总股本增至 20,580,000 股，该次利润分配后，尚未分配的利润，结转以后年度分配。公司将资本公积 411.60 万元、未分配利润 617.40 万元，合计 1,029.00 万元转增股本。该次增资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 5 日出具中喜验字[2017]第 0028 号《验资报告》予以验证。

2017 年 2 月 13 日，宁波中药制药股份有限公司召开了 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过股票发行方案。根据公司股东大会决议及修改后的章程规定，公司增加股本 71.50 万元。2017 年 3 月 28 日，公司收到股东朱丹枫、陈辉、张瀚珩缴纳的新增股本人民币 71.50 万元，股东均以货币出资。该次定增经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 19 日出具中喜验字[2017]第 0064 号《验资报告》

予以验证。

经过历次变更，截止 2021 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,129.50 万股，注册资本为 2,129.50 万元，股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例 (%)	持有人类别
方明	17,402,000.00	81.7187	自然人
宁波金之路投资管理合伙企业(有限合伙)	1,764,400.00	8.2855	境内法人
袁诚文	1,395,600.00	6.5537	自然人
程永绍	510,000.00	2.3949	自然人
阮杰	96,000.00	0.4508	自然人
王岳林	56,900.00	0.2672	自然人
李凤梅	40,000.00	0.1878	自然人
罗虹蛟	23,000	0.1080	自然人
刘志军	7,000	0.0329	自然人
卢德民	1,000	0.0047	自然人
合计	21,295,000.00	100.00	——

公司注册号： 330206000083601

统一社会信用代码： 913302001440645720

注册地址：宁波市北仑区大碶元宝山路 525 号。

总部地址：宁波市北仑区大碶元宝山路 525 号。

实际控制人：方明。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物医药制造业行业，主要产品包括各种规格的姜黄提取物、银杏叶提取物、石杉碱甲、西洋参提取物、人参提取物、番泻叶提取物等多种天然中药植物提取物产品。

2021 年 5 月公司对经营范围进行了变更，变更后的经营范围为：许可项目：药品生产；药品批发；食品生产；食品经营；食品添加剂生产；保健食品生产；保健食品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；货物进出口；进出口代理；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：初级农产品收购；食用农产品初加工；地产中草药（不含中药饮片）购销；中草药收购；日用化学产品制造；日用化学产品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江康金生物技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
Ningbo Herb USA, Inc	全资子公司	二级	100	100
BEST GLOBALNUTRITION, INC.	全资子公司	二级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	13%、10%、9%	增值税
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%、8.84%	企业所得税
城市维护建设税	应交的流转税额	7%	城市维护建设税
教育费附加	应交的流转税额	3%	教育费附加
地方教育费附加	应交的流转税额	2%	地方教育费附加

国内各纳税主体企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江康金生物技术有限公司	25%

美国各纳税主体企业所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
Ningbo Herb USA, Inc	21%、8.84%
BEST GLOBALNUTRITION, INC.	21%、8.84%

注：公司国外子公司 Ningbo Herb USA, Inc、BEST GLOBALNUTRITION, INC 执行美国所得税税率。美国所得税分为联邦税率和州税率。其中联邦所得税税率为21%，按本年度应纳税所得计缴。州税率为8.84%按本年度应纳税所得计缴，本年无应纳税所得按最低800.00美元每年缴纳。

四、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2021 年 1 月 1 日，期末余额为 2021 年 6 月 30 日，本期为 2021 年 1-6 月；上期为 2020 年 1-6 月)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,110.38	17,893.26
银行存款	1,377,506.68	3,079,437.66
其他货币资金	560,570.00	2,918,210.00
合计	1,992,187.06	6,015,540.92
其中：存放在境外的款项总额	487,956.03	756,953.65

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	560,570.00	2,918,210.00
其他		
合计	560,570.00	2,918,210.00

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,627,429.60	14,091,249.01
1—2 年	811,634.10	1,484,289.12
2—3 年	1,097,058.26	893,577.48
3 年以上	3,042,747.49	3,042,747.49
小计	16,578,869.45	19,511,863.10
减：坏账准备	3,869,841.12	4,029,775.48
合计	12,709,028.33	15,482,087.62

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,218,598.18	7.35	1,218,598.18	100	
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,360,271.27	92.65	2,651,242.94	17.26	12,709,028.33
其中：账龄组合	15,360,271.27	92.65	2,651,242.94	17.26	12,709,028.33
合计	16,578,869.45	100	3,869,841.12		12,709,028.33

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,293,264.92	93.75	2,811,177.30	15.37	15,482,087.62
其中：账龄组合	18,293,264.92	93.75	2,811,177.30	15.37	15,482,087.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,218,598.10	6.25	1,218,598.10	100	
合计	19,511,863.02	100	4,029,775.40		15,482,087.62

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
MAUBARAFITUNNAROMANUNIPESOA	896,608.18	896,608.18	100%	预计无法收回
杨勇	133,170.00	133,170.00	100%	预计无法收回
江西认真药业科技有限公司	117,500.00	117,500.00	100%	预计无法收回
桂林芥茗进出口贸易有限公司	71,320.00	71,320.00	100%	预计无法收回
合计	1,218,598.18	1,218,598.18		

4. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,627,429.60	581,371.48	5
1—2年	811,634.10	81,163.41	10
2—3年	1,097,058.26	164,558.74	15
3年以上	1,824,149.31	1,824,149.31	100
合计	15,360,271.27	2,651,242.94	

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,218,598.18					1,218,598.18
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,811,177.30		156,572.69		-3,361.67	2,651,242.94
合计	4,029,775.48		156,572.69		-3,361.67	3,869,841.12

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	5,942,336.69	35.84	297,116.83

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,479,804.68	83.52	3,103,271.43	88.19
1至2年	3,055,011.41	16.48	376,110.51	10.69
2至3年			39,573.46	1.12
合计	18,534,816.09	100	3,518,955.40	100

2. 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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	6,731,068.22	36.32

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,409,045.69	2,023,384.74
合计	1,409,045.69	2,023,384.74

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,474,720.24	1,883,881.92
1—2年	6,460.10	183,868.42
2—3年	2,644.00	493.00
3年以上	74,932.00	77,983.00
小计	1,558,756.34	2,146,226.34
减：坏账准备	149,710.65	122,841.60
合计	1,409,045.69	2,023,384.74

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	600,000.00	177,343.52
应收出口退税	0	1,001,239.23
备用金	427,694.42	195,637.27
押金	85,432.00	75,556.90
其他往来	445,629.92	696,449.42
合计	1,558,756.34	2,146,226.34

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,558,756.34	100	149,710.65	9.60	1,409,045.69
其中：组合 1 信用风险极低的金融资产组合	600,000.00	38.49	30,000.00	5	570,000.00
组合 2 账龄组合	958,756.34	61.51	119,710.65	12.49	839,045.69
合计	1,558,756.34	100	149,710.65		1,409,045.69

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,146,226.34	100	122,841.60	5.72	2,023,384.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,146,226.34	100	122,841.60		2,023,384.74

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合 1 信用风险极低的金融资产组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	600,000.00	30,000.00	5
合计	600,000.00	30,000.00	

(2) 组合 2 按账龄计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	874,720.24	43,736.04	5
1—2年	6,460.10	646.01	10
2—3年	2,644.00	396.60	15
3年以上	74,932.00	74,932.00	100
合计	958,756.34	119,710.65	

5. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	122,841.60	26,928.35			-59.30	149,710.65
合计	122,841.60	26,928.35			-59.30	149,710.65

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	600,000.00	1年以内	38.49	30,000.00
第二名	货款	405,600.00	1年以内	26.02	20,280.00
第三名	押金	177,343.52	1-2年	11.38	17,734.35
第四名	押金	44,032.00	3年以上	2.82	44,032.00
第五名	备用金	10,000.00	1年以内	0.64	500.00
合计		1,236,975.52		79.35	112,546.35

7. 报告期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或个人欠款。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,086,108.78		4,086,108.78	6,154,936.30		6,154,936.30
在产品	6,121,641.32		6,121,641.32	6,436,847.35		6,436,847.35
库存商品	32,461,425.64		32,461,425.64	30,809,345.20		30,809,345.20
合计	42,669,175.74		42,669,175.74	43,401,128.85		43,401,128.85

2. 截至报告期末，存货未存在减值迹象，无需计提跌价准备。

3. 截至报告期末，公司存货余额中无用于抵押、担保的情况。

注释6. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	759,295.43	765,016.27
所得税负数重分类		177,408.80
其他税费负数重分类		
合计	759,295.43	942,425.07

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,844,383.10	37,701,821.73
固定资产清理		
合计	37,844,383.10	37,701,821.73

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	37,433,743.01	25,035,427.25	706,991.31	688,291.86	2,946,382.75	66,810,836.18
2. 本期增加金额		1,041,635.67	351,283.19	145,148.80	94,977.02	1,633,044.68
购置		1,041,635.67	351,283.19	145,148.80	94,977.02	1,633,044.68
在建工程转入						
外币报表折算差额						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额	37,433,743.01	26,077,062.92	1,058,274.50	833,440.66	3,041,359.77	68,443,880.86
二. 累计折旧						
1. 期初余额	14,958,553.01	12,568,869.80	447,644.06	674,213.93	459,733.65	29,109,014.45
2. 本期增加金额	818,099.10				41,590.01	1,490,483.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
		532,491.23	29,078.09	69,224.88		
本期计提	818,099.10	532,491.23	29,078.09	69,224.88	41,590.01	1,490,483.31
3. 本期减少金额						
处置或报废						
外币报表折算差额						
4. 期末余额	15,776,652.11	13,101,361.03	476,722.15	743,438.81	501,323.66	30,599,497.76
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	21,657,090.90	12,975,701.89	581,552.35	90,001.85	2,540,036.11	37,844,383.10
2. 期初账面价值	22,475,190.00	12,466,557.45	259,347.25	14,077.93	2,486,649.10	37,701,821.73

2. 报告期末公司无暂时闲置及持有待售的固定资产。

3. 截至报告期末，固定资产均正常使用，无减值迹象，未计提减值准备。

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,039,696.86	2,727,248.03
工程物资		
合计	5,039,696.86	2,727,248.03

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一车间离心机安装改造	113,789.28		113,789.28	88,834.57		88,834.57
办公楼装修工程	210,017.85		210,017.85	180,497.87		180,497.87
环保污水处理改造	99,791.35		99,791.35	93,185.85		93,185.85
安全评价整改	481,945.39		481,945.39	401,904.12		401,904.12
卫浴装修工程	7,510.00		7,510.00	7,510.00		7,510.00

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
卧式全自动燃天然气冷凝蒸汽锅炉安装工程	367,360.49		367,360.49	367,360.49		367,360.49
车间设备安装接电改造工程	958,610.77		958,610.77	698,423.90		698,423.90
钢平台搭建工程	265,147.96		265,147.96	265,147.96		265,147.96
污水池基建工程	683,055.91		683,055.91	624,383.27		624,383.27
生产车间改造	1,852,467.86		1,852,467.86			
合计	5,039,696.86		5,039,696.86	2,727,248.03		2,727,248.03

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	排污权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	2,040,300.00	68,446.60	162,800.00	0	2,271,546.60
2. 本期增加金额		72,199.03		94,861.00	167,060.03
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,040,300.00	140,645.63	162,800.00	94,861.00	2,438,606.63
二. 累计摊销					
1. 期初余额	463,046.49	25,097.15	65,120.12		553,263.76
2. 本期增加金额	21,705.30	12,447.21	8,140.02	4,743.06	47,035.59
本期计提	21,705.30	12,447.21	8,140.02	4,743.06	47,035.59
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	484,751.79	37,544.36	73,260.14	4,743.06	600,299.35
三. 减值准备					-
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	1,555,548.21	103,101.27	89,539.86	90,117.94	1838307.28
2. 期初账面价值	1,577,253.51	43,349.45	97,679.88		1,718,282.84

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
葛根素仿制药研制	449,600.00					449,600.00
合计	449,600.00					449,600.00

说明：宁波中药制药股份有限公司于2012年8月25日与上海医药工业研究院签订了技术开发合同，委托上海医药工业研究院进行《化学原料药葛根素仿制品的研制》。由于项目负责人职位变更，2015年11月公司与上海医药工业研究院、上海药辰生物科技有限公司签订补充协议，原合同义务由上海医药工业研究院、上海药辰生物科技有限公司共同承担，由于该项目申报未完成，公司与上海医药工业研究院协商继续延期。

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	86,023.85	24,299.12	12,944.04		97,378.93
车间改造安装	910,544.44	77,619.46	219,273.08		768,890.82
融资租赁利息		560,200.00	167,526.00		392,674.00
蓝蚁网易企业邮箱服务费		28,018.87	1,556.60		26,462.27
合计	996,568.29	690,137.45	401,299.72		1,285,406.02

注释12. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,722,665.87	1,064,048.98	3,808,124.28	573,665.44
内部交易未实现利润	5,076,839.27	761,525.89	4,229,276.86	634,391.53
可抵扣亏损			3,192,806.78	592,330.93
合计	10,799,505.14	1,825,574.87	11,230,207.92	1,800,387.90

注释13. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备及技术转让费	849,090.00	1,585,190.00
合计	849,090.00	1,585,190.00

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	39,400,000.00	39,414,232.77
保证借款	120,780.44	311,745.61
信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
押汇借款	5,120,831.20	3,269,477.58
合计	53,641,611.64	51,995,455.96

注释15. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,121,140.00	5,836,420.00
商业承兑汇票		
合计	1,121,140.00	5,836,420.00

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	11,857,666.17	7,941,618.97
应付工程款	220,475.60	391,607.50
应付设备款	563,289.50	749,913.00
应付费用款	1,040,716.57	2,175,763.41
合计	13,682,147.84	11,258,902.88

注释17. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	1,169,188.51	209,727.60
合计	1,169,188.51	209,727.60

注释18. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	429,267.06	1,450,615.77
合计	429,267.06	1,450,615.77

注释19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,311,521.94	4,325,783.69	2,946,858.44	2,690,447.19

离职后福利-设定提存计划		252,856.43	252,856.43	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,311,521.94	6,041,845.43	4,662,920.18	2,690,447.19

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,199,826.82	3,278,170.85	1,961,394.05	2,516,603.62
职工福利费	48,671.62	9,036.05	9,036.05	48,671.62
社会保险费		423,116.23	423,116.23	
其中：基本医疗保险费		411,692.09	411,692.09	
工伤保险费		11,424.14	11,424.14	
生育保险费				
住房公积金		114,440.00	114,440.00	
工会经费和职工教育经费	63,023.50	77,904.33	15,755.88	125,171.95
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,311,521.94	4,325,783.69	2,946,858.44	2,690,447.19

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		244,137.24	244,137.24	
失业保险费		8,719.19	8,719.19	
企业年金缴费				
合计		252,856.43	252,856.43	

注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	20,336.41	112,375.92
城市维护建设税		6,958.70
教育费附加		4,970.50
房产税		181,160.08
土地使用税		108,377.00
印花税	1,902.50	1,801.10
残保金		42.16

税费项目	期末余额	期初余额
环境保护税	1,615.82	
增值税		
企业所得税	81,799.47	
合计	105,654.20	415,685.46

注释21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,194,903.65	7,434,649.60
合计	8,194,903.65	7,434,649.60

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款项		1,205,039.10
个人入股款	650,000.00	650,000.00
非金融机构借款	7,544,903.65	5,551,000.00
押金		28,610.50
合计	8,194,903.65	7,434,649.60

注释22. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
长期借款	7,063,593.13	
合计	7,063,593.13	

注释23. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,295,000.00						21,295,000.00

注释24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,980,417.12			5,980,417.12

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积				
合计	5,980,417.12			5,980,417.12

注释25. 其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	期末余额
外币报表折算差额	176,883.08	40,543.73	217,426.81
其他			
其他综合收益合计	176,883.08	40,543.73	217,426.81

注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,709,116.59			2,709,116.59
任意盈余公积				
合计	2,709,116.59			2,709,116.59

注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	8,288,225.39	—
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	8,288,225.39	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	617,467.34	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	8,905,692.73	

注释28. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	42,147,097.35	30,178,645.29	45,023,242.57	30,615,350.03
其他业务			1,106,194.69	410,000.00
合计	42,147,097.35	30,178,645.29	46,129,437.26	31,025,350.03

注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	82,393.39	89,318.08
教育费附加	58,852.42	38,279.17
地方教育费附加		25,519.44
房产税	70,156.80	
印花税	8,324.80	9,021.40
环境保护税	2,653.98	
合计	222,381.39	162,138.09

注释30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	884,428.80	624,478.63
报关、运杂费		2,340,971.42
业务宣传费		42,536.00
佣金		854,793.03
差旅费		31,821.56
其他	693,133.48	847,478.32
合计	1,577,562.28	4,742,078.96

注释31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,735,099.29	1,267,378.20
办公费	187,066.84	519,719.59
业务招待费	94,320.34	44,701.87
差旅费	80,465.59	39,039.56
物料消耗	38,705.00	26,005.14
折旧费	441,437.09	363,216.29
中介机构费	6,574.02	414,986.16
无形资产摊销	47,035.59	33,267.66
长期待摊费用	120,901.55	156,448.52
税金	96,107.88	
工会经费	77,904.33	
其他	1,438,930.72	319,611.78
合计	5,364,548.24	3,184,374.77

注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,138,101.18	941,976.45
机物料消耗	280,339.00	1,074,124.12
折旧摊销费	215,043.63	238,668.06
其他	13,602.00	9,139.91
合计	1,647,085.81	2,263,908.54

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,707,760.59	1,197,083.91
减：利息收入	29,753.40	18,652.00
汇兑损益	-66,380.05	-152,162.64
银行手续费	923.69	11,133.64
其他		
合计	1,612,550.83	1,037,402.91

注释34. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	129,644.34	98,005.18
合计	129,644.34	98,005.18

注释35. 营业外收入

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	139,424.82	102,292.18	139,424.82
其他	44,346.58	3,692.54	44,346.58
合计	183,771.40	105,984.72	183,771.40

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
北仑区就业管理中心失业保险基金专户以工代训补贴款	21,500.00		与收益相关
北仑区再就业工程领导小组新增职工用工补助	6,000.00		与收益相关
收到2020年北仑区增产扩能第一季度奖励		100,000.00	与收益相关
受疫情影响企业返还社会保险费		2,292.18	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
受疫情影响减免房产土地使用税	111,924.82		与收益相关
其他	44,346.58	3,692.54	与收益相关
合计	183,771.40	105,984.72	

注释36. 营业外支出

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
收到宁波市水资源超计划用水加价收费	21,040.56		21,040.56
滞纳金及罚款	15,000.00	471,448.71	15,000.00
固定资产处置损益	40,165.54		40,165.54
工伤赔偿	1,100,000.00		1,100,000.00
其他	2278.74	12918.29	2278.74
合计	1,178,484.84	484,367.00	1,178,484.84

注释37. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	86,974.00	177,408.80
递延所得税费用	-25,186.97	114,975.08
合计	61,787.03	292,383.88

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	679,254.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,888.16
子公司适用不同税率的影响	5,174.53
调整以前期间所得税的影响	101,947.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	232,789.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-308,806.15
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	-127,134.36
研发费加计扣除及减免税	
其他	55,927.78
所得税费用	61,787.03

注释38. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	5,372,045.85	2,470,609.54
收到的政府补助及专项资金	89,747.00	102369.76
银行存款利息收入	51,901.53	18,766.75
收到的保证金	4,018,110.00	0
合计	9,531,804.38	2,591,746.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	3,737,608.50	
销售费用管理费用	6,310,525.11	5,756,931.12
支付的保证金	1,660,470.00	0
银行手续费	5,376.63	6,084.99
合计	11,713,980.24	5,763,016.11

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	300,000.00	

注释39. 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	617,467.34	3,141,422.98
加：信用减值损失	-129,644.34	98,005.18
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	1,490,483.31	2,068,957.34
无形资产摊销	47,035.59	33,267.66
长期待摊费用摊销	401,299.72	224,949.95
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)	40,165.54	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,612,550.83	1,037,402.91
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)	-25,186.97	358,876.81

项目	本期金额	上期金额
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）	731,953.11	-4,675,653.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,243,040.43	-15,773,545.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,918,252.35	10,948,365.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,538,663.95	-2,537,951.28
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	1,431,617.06	3,486,424.59
减：现金的期初余额	3,097,330.92	3,331,940.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,665,713.86	154,484.36

注释40. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,431,617.06	3,097,330.92
其中：库存现金	54,110.41	17,639.51
可随时用于支付的银行存款	1,377,506.65	3,079,691.41
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,617.06	3,097,330.92

注释41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	560,570.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	21,657,090.90	借款抵押
无形资产	1,555,548.21	借款抵押
合计	23,773,209.11	

说明：公司位于北仑区大碶元宝山路 525 号的房产及土地用于向北仑区农村信用合作联社的借款抵押，子公司浙江康金生物技术有限公司的房产及土地用于向工商银行开化支行的长期借款抵押。

注释42. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	币种	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	美元	75533.82	6.4601	487956.03
货币资金	越南盾	9,670,000.00	0.000294437	2847.21

2. 境外经营实体说明

本公司的子公司 Ningbo Herb USA, Inc、BEST GLOBALNUTRITION, INC 为本公司在美国设立的销售公司，经营地位于 West Covina。美国子公司以美元为记账本位币，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算，按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

五、合并范围的变更

报告期本公司合并范围未发生变更。

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江康金生物技术有限公司	浙江省	浙江省衢州市开化县	生物技术开发	100		设立
BEST GLOBALNUTRITION, INC.	美国	洛杉矶	生物制品销售	100		设立
Ningbo Herb USA, Inc	美国	洛杉矶	生物制品销售	100		设立

七、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，产品销售以出口为主，境外销售业务以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司利率风险主要来自于银行借款。为降低利率风险波动的影响，本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

八、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

截止 2021 年 06 月 30 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

姓名	关联关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
方明	公司实际控制人	81.72	81.72

（二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在其他主体中的权益

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
谢敏	实际控制人之妻
宁波金之路投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
袁诚文	股东
徐冉	董事
吴鼎爱	董事
赵丽娟	董事、副总经理
吴建明	监事
向海芳	监事
贝丹瑜	董事会秘书、董事
张九霞	财务总监
王静	监事会主席

（四） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

（1） 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴鼎爱、贝丹瑜	1,500,000.00	2019-10-8	2023-10-8	是
方明、谢敏	1,500,000.00	2018-3-19	2023-3-19	是
方明、谢敏、吴鼎爱、贝丹瑜、赵永明	5,000,000.00	2020-3-19	2021-3-10	是
方明、谢敏、吴鼎爱、贝丹瑜、方素娟	3,000,000.00	2021-5-13	2023-5-12	否
方明、谢敏	10,000,000.00	2018-8-9	2021-8-9	否

3. 关联方应收应付款项

（1） 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	方明	20,362.95	1,018.15	166,584.06	8,329.20
其他应收款	贝丹瑜			14,395.73	719.79
其他应收款	谢敏			1369.32	68.47
其他应收款	徐冉			7437.14	371.86

（2） 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	方明	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	赵丽娟	200,000.00	200,000.00
其他应付款	谢敏	350,000.00	100,000.00
其他应付款	吴建明	50,303.60	50,303.60
其他应付款	张九霞	0	1,874.00
其他应付款	吴鼎爱	0	2,702.04

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

本公司无其他应披露的重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	34,086,024.48	24,532,698.30
1—2年	766,381.09	9,023,099.99
2—3年	1,097,058.26	893,577.48
3年以上	3,042,747.49	3,042,747.49
小计	38,992,211.32	37,492,123.26
减：坏账准备	3,522,409.10	3,667,053.87
合计	35,469,802.22	33,825,069.39

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,218,598.18	3.13	1,218,598.18	100	
按组合计提预期信用损失的应收账款	37,773,613.14	96.87	2,303,810.92	6.10	35,469,802.22
其中：组合 1	29,316,729.28	75.19			29,316,729.28
组合 2	8,456,883.86	21.69	2,303,810.92	27.24	6,153,072.94
合计	38,992,211.32	100	3,522,409.10		35,469,802.22

注：组合 1 信用风险极低的金融资产组合为应收合并范围内关联方款项，合并时已抵消。

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,273,525.16	96.75	2,448,455.77	6.75	33,825,069.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,218,598.10	3.25	1,218,598.10	100	
合计	37,492,123.26	100	3,667,053.87		33,825,069.39

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
MAUBARAFITUNNAROMANUNIPESOA	896,608.18	896,608.18	100%	预计无法收回
杨勇	133,170.00	133,170.00	100%	预计无法收回
江西认真药业科技有限公司	117,500.00	117,500.00	100%	预计无法收回
桂林芥茗进出口贸易有限公司	71,320.00	71,320.00	100%	预计无法收回
合计	1,218,598.18	1,218,598.18		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 2 按账龄计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,769,295.29	238,464.76	5
1—2 年	766,381.09	76,638.11	10
2—3 年	1,097,058.26	164,558.74	15
3 年以上	1,824,149.31	1,824,149.31	100

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	8,456,883.95	2,303,810.92	

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,218,598.18					1,218,598.18
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,448,455.69		144,644.77			2,303,810.92
其中：组合 1						
组合 2	2,448,455.69		144,644.77			2,303,810.92
合计	3,667,053.87		144,644.77			3,522,409.10

注：上期对应收合并范围内关联方款项计提了坏账，本期根据新金融准则重新划分信用风险组合，将合并范围内关联方款项划分为信用风险极低的金融资产组合，不计提坏账。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	33,915,927.00	86.98	1,161,184.71

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,302,553.59	1,734,021.04
合计	1,302,553.59	1,734,021.04

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,368,743.36	1,772,147.40
1—2年		
2—3年	2,644.00	493.00
3年以上	74,932.00	77,983.00
小计	1,446,319.36	1,850,623.40
减：坏账准备	143,765.77	116,602.36

账龄	期末余额	期初余额
合计	1,302,553.59	1,734,021.04

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收出口退税		1,001,239.23
保证金	600,000.00	
往来款	524,592.97	89,358.26
备用金	236,294.39	690,993.91
押金	85,432.00	69,032.00
合计	1,446,319.36	1,850,623.40

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,446,319.36	100	143,765.77	9.94	1,302,553.59
其中：组合 1	600,000.00	41.48	30000	5	570,000.00
组合 2	846,319.36	58.52	113,765.77	13.44	732,553.59
合计	1,446,319.36	100	143,765.77		1,302,553.59

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,850,623.40	100	116,602.36	6.3	1,734,021.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,850,623.40	100	116,602.36	6.3	1,734,021.04

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合 1 信用风险极低的金融资产组合

项目	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收保证金	600,000.00	30,000.00	5
合计	600,000.00		

(2) 组合 2 按账龄计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	768,743.36	38,437.17	5
1-2 年			
2-3 年	2,644.00	396.60	15
3 年以上	74,932.00	74,932.00	100
合计	846,319.36	113,765.77	

5. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	116,602.36	27,163.41				143,765.77
合计	116,602.36	27,163.41				143,765.77

6. 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	600,000.00	1-2 年	41.48	30,000.00
第二名	往来款	405,600.00	1 年以内	28.04	20,280.00
第三名	保证金	177,343.52	1-2 年	12.26	17,734.35
合计		1,182,943.52		81.79	68,014.35

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	11,417,637.80		11,417,637.80	11,417,637.80		11,417,637.80
对联营、合营企业投资						
合计	11,417,637.80		11,417,637.80	11,417,637.80		11,417,637.80

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
浙江康金生物技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.0			10,000,000.00		
BEST GLOBAL NUTRITION, INC.	1,238,256.00	1,238,256.00			1,238,256.00		
Ningbo Herb USA, Inc	179,381.80	179,381.80			179,381.80		
合计	11,417,637.80	11,417,637.80			11,417,637.80		

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,896,242.75	25,104,385.82	38,344,737.75	25,955,209.15
其他业务			1,106,194.69	
合计	35,896,242.75	25,104,385.82	39,450,932.44	25,955,209.15

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,165.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	139,424.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,093,972.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-149,207.02	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-845,506.42	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.07	0.07

宁波中药制药股份有限公司

二〇二一年八月二十七日

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) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室