

证券代码：834631

证券简称：海药股份

主办券商：中泰证券



海药股份

NEEQ : 834631

福建海药股份有限公司
Fujian Haiyao Co.,Ltd.



半年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	27
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。

公司负责人赵海英、主管会计工作负责人吴美月及会计机构负责人（会计主管人员）吴美月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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
1、药材质量控制风险	公司产品所用的药材全部为外购，而原料特别是中药材是很难标准化的农产品，在种植、加工过程中由于自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、加工方法等差异，品质上会存在一定的差别。虽然本公司已经按照现行法定的药材质量标准建立了严格的公司内控标准，并按药品 GMP 要求制定了严格的操作规程，所采购的药材入库前严格按药材的抽样原则进行抽样，经检验室检验，当无法达到质量标准时，公司作拒收退货处理。但如果本公司采购的中药材质量控制不当，使不合格的药材进入生产过程，则有可能对公司产品质量造成一定的影响。
2、原材料价格波动风险	中药材是公司产品的主要原材料，尽管公司根据多年的行业经验能灵活把控原材料的采购规模和时点，在一定程度上缓解价格波动带来的不利影响。但是，中药材种植具有农副产品

	<p>的特点，药农在某些药材种植过程中具有一定的自发性和盲目性；同时，一些大型药材采购商的需求对市场价格影响较大；因此，中药材价格波动频繁，公司存在因原材料价格上升而引起的财务风险。</p>
3、重大客户依赖及坏账损失风险	<p>2022 年度，公司面向灏宇实业（香港）有限公司、广东金安宝生物制品有限公司、普宁市旺丰大药房销售额分别为 8,106,796.11 元、4,652,912.47 元、2,836,310.67 元，占营业收入比例分别为 34.90%、20.03%、12.21%。公司面向上述客户销售规模及占比较大，如果后期公司不能继续取得该客户的订单，或订单量大幅缩减，将对公司业绩造成较大的影响。</p> <p>2022 年 6 月 30 日，应收公司福建神龟谷电子商务有限公司、衢州亿川贸易有限公司、灏宇实业（香港）有限公司、中国人民解放军联勤保障部队第九〇九医院款项金额分别为 2,674,391.67 元、2,390,920.00 元、2,007,337.94 元、1,430,978.70 元，尚未结算款项金额较多。如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。</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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海药股份	指	福建海药股份有限公司
仙锦药业	指	福建省尤溪仙锦药业有限公司（全资子公司）
元生贸易		平潭元生贸易有限公司（全资子公司）
国老大药房		福州国老大药房有限公司（全资子公司）
漳州海药		漳州海药医疗器械有限公司（全资子公司）
报告期、本期		2022 年 1-6 月
上年同期、上期		2021 年 1-6 月
期末		2022 年 6 月 30 日
期初		2022 年 1 月 1 日
元、万元		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	福建海药股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Haiyao Co.,Ltd.
证券简称	海药股份
证券代码	834631
法定代表人	赵海英

二、 联系方式

董事会秘书姓名	吴美月
联系地址	福州市仓山区建新镇金山大道 618 号金山工业区桔园洲园 85#楼 (34#楼厂房附属楼)
电话	0591-28052252
传真	0591-28052363
电子邮箱	402576376@qq.com
公司网址	www.hhy178.com
办公地址	福州市仓山区建新镇金山大道 618 号金山工业区桔园洲园 85#楼 (34#楼厂房附属楼)
邮政编码	350028
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 6 月 30 日
挂牌时间	2015 年 12 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-中药饮片加工-中药饮片加工（2730）
主要产品与服务项目	中药饮片的生产销售、外购药品、外购非药品的销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	83,255,440
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（赵海英）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵海英），一致行动人为【刘从才、赵东海、福州大儒投资企业（有限合伙）】

注：赵东海系赵海英之弟弟；刘从才系赵海英配偶之父亲；赵海英持有福州大儒投资企业（有限合

伙) 61.27%的出资额, 为福州大儒投资企业(有限合伙)的执行事务合伙人。

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	91350000775399782X	是
注册地址	福建省福州市仓山区建新镇金山大道 618 号金山工业区桔园洲园 85#楼(34#楼厂房附属楼)第一、二层、第三层 301 室、302 室	否
注册资本(元)	83,255,440	否

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	中泰证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	23,230,526.51	40,250,305.66	-42.28%
毛利率%	11.48%	13.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	59,202.38	664,467.88	-91.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,893.50	903,019.66	-93.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.09%	0.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.09%	1.00%	-
基本每股收益	0.001	0.01	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	97,470,044.41	103,460,786.72	-5.79%
负债总计	31,915,949.36	37,965,894.05	-15.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,554,095.05	65,494,892.67	0.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.79	0.79	-
资产负债率%（母公司）	39.86%	41.91%	-
资产负债率%（合并）	32.74%	36.7%	-
流动比率	250.42%	234.00%	-
利息保障倍数	1.11	-16.13	-

(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	6,174,943.56	-3,516,407.43	-
应收账款周转率	110.90%	129.43%	-
存货周转率	189.39%	173.18%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.79%	-3.40%	-
营业收入增长率%	-42.28%	12.62%	-
净利润增长率%	-88.92%	-14.04%	-

二、 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	
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）	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,308.88
非经常性损益合计	1,308.88
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,308.88

三、 补充财务指标适用 不适用**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**五、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**六、 业务概要****商业模式**

本公司是专业从事中药饮片的生产销售、外购药品、外购非药品销售的企业，拥有《药品生产许可证》、《药品经营许可证》等经营资质，为医药公司、医院、连锁药店、药店及诊所和个人等提供高品质的中药饮片等产品。公司通过直销和分销方式开拓业务，收入来源是中药饮片、外购药品和外购非药品销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现收入 23,230,526.51 元，比上年同期下降了 42.28%；公司受疫情影响及国家药典对中药饮片农残重金属检测标准要求提高的影响，收入下降，成本增加，本期净利润为 59,202.38 元。

1、公司的财务状况

2022 年 6 月 30 日，公司资产总额 97,470,044.41 元，比上年期末数减少 5,990,742.31 元，下降幅度 5.79%。

2022 年 6 月 30 日，公司负债总额为 31,915,949.36 元，比上年期末数减少 6,049,944.69 元，下降幅度 15.94%。

2022 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 65,554,095.05 元，比上年期末数增加了 59,202.38 元，增加幅度 0.09%。

具体变动原因详见“本节（三）、财务分析”。

2、公司的经营成果

公司实现营业收入 23,230,526.51 元，比上年同期减少 17,019,779.15 元，下降了 42.28%。

公司本期营业成本 20,563,706.48 元，比上年同期减少 14,191,829.65 元，下降了 40.83%。

公司本期归属于挂牌公司股东的净利润 59,202.38 元，比上年同期减少 475,105.71 元，下降了 88.92%。

具体变动原因详见“本节（三）、财务分析”。

3、公司现金流量情况

公司本期经营活动产生的现金流量净额为 6,174,943.56 元，上年同期金额为-3,516,407.43 元；

公司本期投资活动产生的现金流量净额为-3,862,500.00 元，上年同期金额为 9,996,902.65 元，本期较上年同期增加净流出 13,859,402.65 元；

公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-2,691,776.12 元，上年同期金额为-4,725,507.87 元，本期较上年同期减少净流出 2,033,731.75 元；

上述现金流量的变动原因分析详见“本节（三）、财务分析”之“3.现金流量状况”。

（二） 行业情况

公司所处行业为医药制造业——中药饮片加工。

1、医药行业发展概况

2021 年 3 月，国家公布《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》，全面系统地描述了发展目标，提出全面推进健康中国建设，构建强大公共卫生体系，深化医药卫生体制改革，健全全民医保制度，推动中医药传承创新；在产业发展和创新方面，提出集中优势资源攻关医药和医疗设备领域关键核心技术，推动医药及医疗设备产业创新发展。未来医药行业仍然是我国国民经济的重要组成部分，根据国家统计局数据，2021 年中国医药制造业的营业收入为 29,288.50 亿元，同比增长 20.1%；实现利润总额 6,271.4 亿元，同比增长 77.9%

2、行业的周期性、区域性和季节性特征

公司的中药饮片和中药材贸易涉及到中药材采购，由于药材品种不同，适合其生长的环境、生长周期和存储周期差别较大，因此中药饮片和中药材贸易部分品种呈现一定的区域性和季节性特征。

（三） 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,425,333.77	1.47%	1,804,664.66	1.74%	-21.02%
应收票据					
应收账款	15,056,726.79	15.56%	20,388,364.20	19.71%	-26.15%
存货	10,614,070.12	10.97%	9,734,977.25	9.41%	9.03%
投资性房地产					
长期股权投资	4,878,077.11	5.04%	1,020,058.15	0.99%	378.22%
固定资产	4,953,424.10	5.12%	5,554,228.91	5.37%	-10.82%
在建工程					
无形资产	22,426.12	0.02%	40,813.68	0.04%	-45.05%
商誉					
短期借款	5,505,816.44	5.69%	8,008,888.89	7.74%	-31.25%
长期借款					
预付账款	41,223,059.92	42.60%	42,663,402.38	41.24%	-3.38%
其他应收款	11,589,975.47	11.98%	14,236,243.15	13.76%	-18.59%
其他流动资产	8,137.10	0.01%	6,955.62	0.01%	16.99%

生产性生物资产	7,473,000.00	7.67%	7,542,000.00	7.29%	-0.91%
长期待摊费用	165,511.01	0.17%	384,035.74	0.37%	-56.90%
递延所得税资产					
应付账款	2,225,114.63	2.30%	5,384,564.42	5.20%	-58.68%
预收款项					
合同负债	19,074.12	0.02%	19,074.12	0.02%	0.00%
应付职工薪酬	383.91	0.00%	56,505.02	0.05%	-99.32%
应交税费	905,445.01	0.94%	986,167.99	0.95%	-8.19%
其他应付款	23,226,099.59	24.00%	23,437,260.14	22.65%	-0.90%
一年内到期的非流动负债	29,308.92	0.03%	68,726.73	0.07%	-57.35%
其他流动负债	1,716.67	0.00%	1,716.67	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、长期股权投资：期末金额比上年期末增加3,858,018.96元，增长378.22%，主要原因为报告期内对联营企业尤溪九镜中药材种植有限公司认缴资本实际出资3,862,500.00元所致。

2、无形资产：期末金额比上年期末减少18,387.56元，下降45.05%，主要原因为报告期内摊销所致。

3、长期待摊费用：期末金额比上年期末减少218,524.73元，下降56.90%，主要原因为装修费在报告期内摊销所致。

4、短期借款：期末金额比上年期末减少2,503,072.45元，下降31.25%，主要原因为报告期内偿还中国银行福州市鼓楼支行营业部到期贷款2,500,000.00元所致。

5、应付账款：期末金额比上年期末减少3,159,449.79元，下降58.68%，主要原因为报告期内支付供应商货款，另外因收入减少本期采购减少所致。

6、应付职工薪酬：期末金额比上年期末减少56,121.11元，下降99.32%，主要原因为2021年12月欠发的工资在本期支付，本期末不存在欠发情况。

7、一年内到期的非流动负债：期末金额比上年期末减少39,417.81元，下降57.35%，主要原因为支付租赁款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	23,230,526.51	-	40,250,305.66	-	-42.28%
营业成本	20,563,706.48	88.52%	34,755,536.13	86.35%	-40.83%

毛利率	11.48%	-	13.65%	-	-
税金及附加	75,022.53	0.32%	103,828.98	0.26%	-27.74%
销售费用	446,024.49	1.92%	378,505.02	0.94%	17.84%
管理费用	2,565,784.53	11.04%	3,661,478.56	9.10%	-29.92%
研发费用	139,152.00	0.60%	100,974.00	0.25%	37.81%
财务费用	546,097.36	2.35%	261,059.75	0.65%	109.18%
信用减值损失	1,167,635.42	5.03%	269,157.99	0.67%	333.81%
其他收益	1,308.88	0.01%	154,450.36	0.38%	-99.15%
投资收益	-4,481.04	-0.02%	-2,360.19	-0.01%	-
营业利润	59,202.38	0.25%	1,410,171.38	3.50%	-95.80%
营业外收入			44.74	0.00%	-100.00%
营业外支出			493,040.35	1.22%	-100.00%
净利润	59,202.38	0.25%	534,308.09	1.33%	-88.92%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期较上年同期减少了 17,019,779.15 元，下降了 42.28%，主要原因为报告期受疫情及国家药典对中药饮片农残重金属检测标准要求提高的影响，公司主营业务收入较上年同期减少 17,517,774.05 元，下降了 43.68%；子公司漳州海药加大医疗器械销售力度，使得其他业务收入增加了 497,994.90 元，增加了 339.71%所致。

2、营业成本：报告期较上年同期减少 14,191,829.65 元，下降了 40.83%，主要原因为报告期内销售收入下降造成成本相应下降所致。

3、研发费用：报告期较上年同期增加 38,178.00 元，增加了 37.81%，主要原因为报告期内加大了研发投入，研发人员工资增加所致。

4、财务费用：报告期比上年同期增加 285,037.61 元，增加了 37.81%，主要原因为报告期对联医医疗科技（北京）有限公司欠款计提利息 379,032.74 元及偿还部分银行贷款本金利息费用减少所致。

5、信用减值损失：报告期比上年同期增加 898,477.43 元，增加了 333.81%，主要原因为报告期末应收账款和其他应收款减少，相对应转回信用减值损失所致。

6、其他收益：报告期比上年同期减少了 153,141.48 元，下降了 99.15%，主要原因为报告期较上年同期减少了全资子公司仙锦药业省高新财政补助款。

7、营业外支出：报告期比上年同期减少了 493,040.35 元，下降了 100.00%，主要原因为报告期较上年同期减少了公司与联医医疗科技（北京）有限公司合同纠纷将会产生的违约金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	22,585,938.15	40,103,712.20	-43.68%
其他业务收入	644,588.36	146,593.46	339.71%
主营业务成本	20,133,834.68	34,655,960.92	-41.90%
其他业务成本	429,871.80	99,575.21	331.71%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
外购药品	12,304,087.47	10,362,960.92	15.78%	-16.91%	-17.43%	0.54%
中药饮片	2,175,054.57	1,835,144.31	15.63%	-78.64%	-75.16%	-11.84%
外购非药品	8,106,796.11	7,935,729.45	2.11%	-46.35%	-46.08%	-0.49%
合计	22,585,938.15	20,133,834.68	10.86%	-43.68%	-41.19%	-2.72%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	14,479,142.04	12,198,105.23	15.75%	-42.07%	-38.82%	-4.47%
国外	8,106,796.11	7,935,729.45	2.11%	-46.35%	-46.08%	-0.49%
合计	22,585,938.15	20,133,834.68	10.86%	-43.68%	-41.90%	-2.72%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入较上年同期减少了了 17,019,779.15 元，其中：主营业务收入较上年同期减少了 17,517,774.05 元、其他业务收入较上年同期增加了 497,994.90 元。

1、中药饮片收入：本期比上年同期减少了 8,009,357.93 元，与上年同期相比下降了 78.64%，主要原因为由于国家药典对中药饮片农残重金属检测标准要求提高，子公司仙锦药业为了减少产品质量风险，本期将生产品种由原来 300 多个减少到 20 个左右。预计 2022 年下半年 20 个品种的销售额将会增加。

2、外购非药品收入：本期比上年同期减少了 7,004,819.87 元，主要为公司外购非药品销售主要客户为灏宇实业（香港）有限公司，而本期香港疫情较为严重，所以导致收入下降。

3、其他业务收入：本期比上年同期增加了 497,994.90 元，与上年同期相比增加了 339.71%，主要为子公司漳州海药医疗器械产品销售增加。

4、毛利率：本期比上年同期减少了 2.72 个百分点，主要是因为中药饮片原料成本、人工成本和运输成本增加所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,174,943.56	-3,516,407.43	-
投资活动产生的现金流量净额	-3,862,500.00	9,996,902.65	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,691,776.12	-4,725,507.87	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期增加了净流入 9,691,350.99 元，主要原因为：①报告期内收入减少导致销售商品收到的现金减少 20,484,181.85 元，同时采购商品支付的现金较上年同期减少 32,782,085.70 元，采购支付的现金减少大于收入减少；②收到税费返还比上年同期增加 1,850,622.68 元；③支付的其他与经营活动有关的现金增加 2,065,155.55 元，主要因期间费用等支出减少 63,049.16 元，往来款项支出增加 2,128,554.71 元。

报告期经营活动产生的现金流净额 6,174,943.56 元，净利润为 59,202.38 元，差异较大的主要原因是上年期末的应收账款与其他应收款本期收回款较多。

2、投资活动产生的现金流量净额：较上班年同期增加了净流出 13,859,402.65 元，主要是：①上年同期收到出售云南傣依堂健康管理有限公司股权款 10,000,000.00 元，本期无；②报告期内对尤溪九镜中药材种植有限公司实缴注册资本 3,862,500.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期减少了净流出 2,033,731.75 元，主要是：①报告期内支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 280,536.24 元，主要原因为仲利国际租赁有限公司租赁款于 2021 年已归还完毕，本报告期无；②报告期内到期短期借款减少，导致偿还债务支付的现金减少 2,500,000.00 元。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类	主要业	与公	持有	注册	总资产	净资产	营业收入	净利润
			司	目	资				

	型	务	从	的	本				
			事	的					
			业	本					
			务	业					
			的	务					
			关	关					
			联	联					
			性	性					
仙锦药业	子公司	饮片生产企业	关联	生产中药饮片	2600万元	71,317,599.30	22,307,180.90	1,351,874.80	726,953.58
元生贸易	子公司	农产品等销售	关联	增加盈利	300万元	2,888,583.19	2,764,697.10	293,150.89	43,760.56
国老大药房	子公司	从事中药饮片等零售	关联	药品零售	1000万元	9,838,586.78	9,765,550.22	350,443.44	-123,488.55
漳州海药	子公司	从事医疗器械等销售	关联	器械等销售	300万元	529,522.78	273,430.93	179,329.91	-121,106.23
尤溪九镜中药材开发有限公司	参股公司	中药材种植	关联	中药材种植	1000万元	4,890,259.41	4,855,259.41	0.00	-9,144.98

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**(一) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

公司高度重视社会责任的履行，以公司与股东、客户、员工、行业、社区与环境之间的和谐为目标，努力实现履行社会责任与公司业务运营的有机融合，以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意、政府放心，为经济发展与社会和谐贡献公司力所能及的力量。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，财务、业务等经营指标健康。

报告期内营业收入 23,230,526.51 元，实现净利润 59,202.38 元；报告期末公司资产总计 97,470,044.41 元，负债总计 31,915,949.36 元，所有者权益 65,554,095.05 元，资产结构较为稳健；资产负债率 32.74%，长期偿债能力较强；应收账款回收，能够满足未来营运资金的需求；公司经营管理层、核心技术人员队伍稳定。

因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 药材质量控制风险

公司产品所用的药材全部为外购，而原料特别是中药材是很难标准化的农产品，在种植、加工过程中由于自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、加工方法等差异，品质上会存在一定的差别。虽然本公司已经按照现行法定的药材质量标准建立了严格的公司内控标准，并按药品 GMP 要求制定了严格的操作规程，所采购的药材入库前严格按药材的抽样原则进行抽样，经检验室检验，当无法达到质量标准时，公司作拒收退货处理。但如果本公司采购的中药材质量控制不当，使不合格的药材进入生产过程，则有可能对公司产品质量造成一定的影响。

针对上述风险，公司一方面将加强供应商优选，培植一批优质的供应商；另一方面将深入到原产地，与文县季家堡中药材种植农民专业合作社、连城日晟中药材种植专业合作社进行深度合作，从而获得有质量优势及价格优势的货源。

2、 原材料价格波动风险

中药材是公司产品的主要原材料，尽管公司根据多年的行业经验能灵活把控原材料的采购规模和时点，在一定程度上缓解价格波动带来的不利影响。但是，中药材种植具有农副产品的特点，药农在某些药材种植过程中具有一定的自发性和盲目性；同时，一些大型药材采购商的需求对市场价格影响较大；因此，中药材价格波动频繁，公司存在因原材料价格上升而引起的财务风险。

针对上述风险，公司将采取下列风险管理措施：公司通过与中药材产地的药农进行合作，公司采用“公司+合作社+农户”的订单收购方式，公司与农户约定好中药材的最低收购，提前预付一定比例货款，保证药农的生产积极性，提前锁定原材料的质量和价格，避免原材料价格出现大幅波动。

3、 重大客户依赖及坏账损失风险

2022 年度，公司面向灏宇实业（香港）有限公司、广东金安宝生物制品有限公司、普宁市旺丰大药房销售额分别为 8,106,796.11 元、4,652,912.47 元、2,836,310.67 元，占营业收入比例分别为 34.90%、20.03%、12.21%。公司面向上述客户销售规模及占比较大，如果后期公司不能继续取得该客户的订单，或订单量大幅缩减，将对公司业绩造成较大的影响。

2022 年 6 月 30 日，应收公司福建神龟谷电子商务有限公司、衢州亿川贸易有限公司、灏宇实业（香港）有限公司、中国人民解放军联勤保障部队第九〇九医院款项金额分别为 2,674,391.67 元、2,390,920.00 元、2,007,337.94 元、1,430,978.70 元，尚未结算款项金额较多。如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将通过市场开拓，增加销售客户数量，降低重大客户销售额占比，减少对重大客户的依赖。针对应收账款发生坏账的风险，公司将加强应收账款管理，应收账款的回收责任落实到人；另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，按照合同约定收款，保证款项的及时收取。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

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, 接受劳务	1, 000, 000. 00	0. 00
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1, 000, 000. 00	424, 206. 00

注：2021 年 12 月 23 日公司第三届董事会第四次会议，审议通过了关于预计公司 2022 年度日常性关联交易的相关议案，预计 2022 年度公司将发生不超过 100 万元的关联租赁费用；预计 2022 年将发生不超过 100 万元购买原材料、燃料、动力和接受劳务关联交易。

报告期内关联方赵海英以市场价格将房屋出租给公司，发生关联租赁费 424, 206. 00 元。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 29 日		挂牌	票据	若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，赵海英将无条件以现金全额赔偿该损失，并承担连带责任。	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	不占用或转移公司资金、资产及其他资源。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	不占用或转移公司资金、资产及其他资源。	正在履行中
董监高	2015 年 8 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该	正在履行中

					经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

本报告期间公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人无新增承诺，以前年度承诺及承诺的履行情况：

1、公司控股股东及实际控制人赵海英出具承诺函，承诺若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，赵海英将无条件以现金全额赔偿该损失，并承担连带责任。报告期，公司不存在因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。公司申请挂牌后，公司不存在控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员占用公司资金、资产及其他资源情形。

3、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 8 月 10 日出具《避免同业竞争承诺函》，截至本报告出具日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在对股份公司构成竞争的业务及活动。

(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
房屋及附属土地使用权	房屋建筑物	抵押	3,434,001.10	3.55%	银行贷款抵押
总计	-	-	3,434,001.10	3.55%	-

注：公司向中国银行福州市鼓楼支行营业部借款 750 万元提供担保。以子公司福建省尤溪仙锦药业有限公司厂房及土地进行了抵押，该抵押物期末账面原值为 5,660,994.24 元、账面净值 3,434,001.10 元

资产权利受限事项对公司的影响：

该资产抵押不会对公司生产经营产生不利影响。

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	33,780,325	40.57%		33,780,325	40.57%
	其中：控股股东、实际控制人	16,404,830	19.70%		16,404,830	19.70%
	董事、监事、高管	86,875	0.10%		86,875	0.10%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	49,475,115	59.43%		49,475,115	59.43%
	其中：控股股东、实际控制人	49,214,490	59.11%		49,214,490	59.11%
	董事、监事、高管	260,625	0.31%		260,625	0.31%
	核心员工					
总股本		83,255,440	-	0.00	83,255,440	-
普通股股东人数						124

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	赵海英	65,619,320		65,619,320	78.82%	49,214,490	16,404,830	26,000,000	
2	福州大儒投资企业（有限合伙）	7,970,164	-13,587	7,956,577	9.56%		7,956,577		
3	宗玉林	2,371,479		2,371,479	2.85%		2,371,479		
4	上海财中投资中心（有限合伙）	1,636,586		1,636,586	1.96%		1,636,586		
5	李红海	1,000,100		1,000,100	1.20%		1,000,100		
6	周惠琴	1,000,000		1,000,000	1.20%		1,000,000		
7	蔡丽明	560,000		560,000	0.67%		560,000		
8	辛朝霞	347,500		347,500	0.42%	260,625	86,875		
9	刘从才	347,500		347,500	0.42%		347,500		
10	姜琨	278,000		278,000	0.33%		278,000		
	合计	81,130,649	-	81,117,062	97.43%	49,475,115	31,641,947	26,000,000	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，辛朝霞系赵海英之表妹；刘从才系赵海英配偶之父亲；赵海英持有福州大儒投资企业（有限合伙）61.27%的出资额，为福州大儒投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

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
赵海英	董事长、总经理	女	1960 年 8 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
辛朝霞	董事、副总经理	女	1975 年 11 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
吴美月	董事、财务总监、董事会秘书	女	1975 年 11 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
郑云松	董事	男	1975 年 5 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
阮珍珍	董事	女	1995 年 1 月	2022 年 6 月 21 日	2024 年 7 月 15 日
陈红兵	监事会主席	女	1963 年 4 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
肖家铨	监事	男	1955 年 10 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
刘春燕	监事	女	1985 年 8 月	2021 年 7 月 16 日	2024 年 7 月 15 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理赵海英为公司控股股东、实际控制人；董事、副总经理辛朝霞系董事长、总经理赵海英之表妹。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵海英	董事长、总经理	65,619,320		65,619,320	78.82%		
辛朝霞	董事、副总经理	347,500		347,500	0.42%		
吴美月	董事、财务总监、董事会秘书						
郑云松	董事						
阮珍珍	董事						

陈红兵	监事会主席						
肖家铨	监事						
刘春燕	监事						
合计	-	65,966,820	-	65,966,820	79.24%	0.00	0.00

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨丽萍	董事	离任		个人原因离职
阮珍珍		新任	董事	公司生产经营需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

阮珍珍，女，1995年生，中国国籍，无永久境外居留权，2014年7月-2021年10月福建省尤溪仙锦药业有限公司化验员；2021年10月-至今福建省尤溪仙锦药业有限公司化验室主任。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	11		1	10
生产人员	20		5	15
销售人员	8			8
技术人员	0			0
财务人员	6		2	4
员工总计	45		8	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		

本科	8	8
专科	20	14
专科以下	17	15
员工总计	45	37

(二) 核心人员（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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	第七节、三（二）、1	1,425,333.77	1,804,664.66
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	第七节、三（二）、2	15,056,726.79	20,388,364.20
应收款项融资			
预付款项	第七节、三（二）、3	41,223,059.92	42,663,402.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第七节、三（二）、4	11,589,975.47	14,236,243.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第七节、三（二）、5	10,614,070.12	9,734,977.25
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	第七节、三（二）、6	8,137.10	6,955.62
流动资产合计		79,917,303.17	88,834,607.26
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	第七节、三（二）、7	4,878,077.11	1,020,058.15
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	第七节、三（二）、8	4,953,424.10	5,554,228.91
在建工程			
生产性生物资产	第七节、三（二）、9	7,473,000.00	7,542,000.00
油气资产			
使用权资产	第七节、三（二）、10	60,302.90	85,042.98
无形资产	第七节、三（二）、11	22,426.12	40,813.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第七节、三（二）、12	165,511.01	384,035.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,552,741.24	14,626,179.46
资产总计		97,470,044.41	103,460,786.72
流动负债：			
短期借款	第七节、三（二）、13	5,505,816.44	8,008,888.89
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	第七节、三（二）、14	2,225,114.63	5,384,564.42
预收款项			
合同负债	第七节、三（二）、15	19,074.12	19,074.12
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	第七节、三（二）、16	383.91	56,505.02
应交税费	第七节、三（二）、17	905,445.01	986,167.99
其他应付款	第七节、三（二）、18	23,226,099.59	23,437,260.14
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	第七节、三（二）、19	29,308.92	68,726.73
其他流动负债	第七节、三（二）、20	1,716.67	1,716.67
流动负债合计		31,912,959.29	37,962,903.98
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	第七节、三（二）、21	2,990.07	2,990.07
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		2,990.07	2,990.07
负债合计		31,915,949.36	37,965,894.05
所有者权益：			
股本	第七节、三（二）、22	83,255,440.00	83,255,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债	第七节、三（二）、23		
资本公积		437,118.82	437,118.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第七节、三（二）、24	1,257,779.98	1,257,779.98
一般风险准备			
未分配利润	第七节、三（二）、25	-19,396,243.75	-19,455,446.13
归属于母公司所有者权益合计		65,554,095.05	65,494,892.67
少数股东权益			
所有者权益合计		65,554,095.05	65,494,892.67
负债和所有者权益合计		97,470,044.41	103,460,786.72

法定代表人：赵海英

主管会计工作负责人：吴美月

会计机构负责人：吴美月

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,158,267.58	1,770,557.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		11,217,057.41	14,919,432.77
应收款项融资			
预付款项		670,517.48	10,905.33
其他应收款		52,778,357.90	53,596,915.76
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,527,798.08	7,457,991.23
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		73,351,998.45	77,755,802.36
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		35,460,043.88	35,448,043.88
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		703,996.78	959,485.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,282.55	32,050.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		159,467.45	375,394.01
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,337,790.66	36,814,973.89
资产总计		109,689,789.11	114,570,776.25
流动负债：			
短期借款		5,505,816.44	8,008,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,797,229.55	4,036,630.02
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		181,704.63	272,205.36
其他应付款		35,234,689.83	35,701,945.35
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			
流动负债合计		43,719,440.45	48,019,669.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		43,719,440.45	48,019,669.62
所有者权益：			
股本		83,255,440.00	83,255,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,073,686.69	1,073,686.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,257,779.98	1,257,779.98
一般风险准备			
未分配利润		-19,616,558.01	-19,035,800.04
所有者权益合计		65,970,348.66	66,551,106.63
负债和所有者权益合计		109,689,789.11	114,570,776.25

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		23,230,526.51	40,250,305.66
其中：营业收入	第七节、三（二）、26	23,230,526.51	40,250,305.66
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,335,787.39	39,261,382.44
其中：营业成本	第七节、三（二）、26	20,563,706.48	34,755,536.13
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	第七节、三（二）、27	75,022.53	103,828.98
销售费用	第七节、三（二）、28	446,024.49	378,505.02
管理费用	第七节、三（二）、29	2,565,784.53	3,661,478.56
研发费用	第七节、三（二）、30	139152.00	100,974.00
财务费用	第七节、三（二）、31	546,097.36	261,059.75
其中：利息费用		531,182.51	246,572.51
利息收入		484.97	1,658.95
加：其他收益	第七节、三（二）、32	1,308.88	154,450.36
投资收益（损失以“-”号填列）	第七节、三（二）、33	-4,481.04	-2,360.19
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）	第七节、三（二）、34	1,167,635.42	269,157.99
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）		59,202.38	1,410,171.38
加：营业外收入	第七节、三（二）、35		44.74
减：营业外支出	第七节、三（二）、36		493,040.35
四、利润总额（亏损总额以“-”		59,202.38	917,175.77

号填列)			
减：所得税费用	第七节、三（二）、37		382,867.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,202.38	534,308.09
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）		59,202.38	534,308.09
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）			-130,159.79
2. 归属于母公司所有者的净利润		59,202.38	664,467.88
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		59,202.38	534,308.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		59,202.38	664,467.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-130,159.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.001	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.001	0.01

法定代表人：赵海英

主管会计工作负责人：吴美月

会计机构负责人：吴美月

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		21,759,907.46	33,071,752.74
减：营业成本		19,888,729.40	28,916,359.04
税金及附加		54,093.28	62,721.99
销售费用		446,024.49	159,519.82
管理费用		1,642,828.90	2,209,014.21
研发费用			
财务费用		535,970.34	240,226.03
其中：利息费用		531,182.51	233,449.07
利息收入		339.30	941.49
加：其他收益		540.17	168.33
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）		226,440.81	265,832.89
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）		-580,757.97	1,749,912.87
加：营业外收入			0.18
减：营业外支出			492,690.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-580,757.97	1,257,222.76
减：所得税费用			314,305.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-580,757.97	942,917.07

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-580,757.97	942,917.07
（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		-580,757.97	942,917.07
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	2022年1-6月	2021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		32,677,600.40	53,161,782.25
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		2,658,924.85	808,302.17
收到其他与经营活动有关的现金	第七节、三 (二)、38	1,653,606.37	4,840,213.49
经营活动现金流入小计		36,990,131.62	58,810,297.91
购买商品、接受劳务支付的现金		25,019,699.97	57,801,785.67
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		1,565,572.93	1,755,120.00
支付的各项税费		551,351.07	1,156,391.13
支付其他与经营活动有关的现金	第七节、三 (二)、38	3,678,564.09	1,613,408.54
经营活动现金流出小计		30,815,188.06	62,326,705.34
经营活动产生的现金流量净额		6,174,943.56	-3,516,407.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
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			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,097.35
投资支付的现金		3,862,500.00	
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		3,862,500.00	3,097.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,862,500.00	9,996,902.65
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		7,500,000.00	8,000,000.00
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		7,500,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	12,150,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,222.22	258,417.73
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	第七节、三 (二)、38	36,553.90	317,090.14
筹资活动现金流出小计		10,191,776.12	12,725,507.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,691,776.12	-4,725,507.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.67	6.45
五、现金及现金等价物净增加额		-379,330.89	1,754,993.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,804,664.66	2,010,118.03
六、期末现金及现金等价物余额		1,425,333.77	3,765,111.83

法定代表人：赵海英

主管会计工作负责人：吴美月

会计机构负责人：吴美月

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		27,375,056.12	37,118,286.28
收到的税费返还		2,658,924.85	808,142.29
收到其他与经营活动有关的现金		268,552.26	5,194,283.86
经营活动现金流入小计		30,302,533.23	43,120,712.43
购买商品、接受劳务支付的现金		23,804,344.14	42,202,206.95
支付给职工以及为职工支付的现金		872,248.00	700,636.61
支付的各项税费		463,702.94	1,037,595.05
支付其他与经营活动有关的现金		3,107,307.29	1,277,506.33
经营活动现金流出小计		28,247,602.37	45,217,944.94
经营活动产生的现金流量净额		2,054,930.86	-2,097,232.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
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			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,097.35
投资支付的现金		12,000.00	676,800.00
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		12,000.00	679,897.35
投资活动产生的现金流量净额		-12,000.00	9,320,102.65

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		7,500,000.00	8,000,000.00
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		7,500,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	12,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,222.22	245,654.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,155,222.22	12,395,654.29
筹资活动产生的现金流量净额		-2,655,222.22	-4,395,654.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.67	6.45
五、现金及现金等价物净增加额		-612,289.69	2,827,222.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,770,557.27	602,480.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,158,267.58	3,429,702.72

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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：

公司的中药饮片和中药材贸易涉及到中药材采购，由于药材品种不同，适合其生长的环境、生长周期和存储周期差别较大，因此中药饮片和中药材贸易部分品种呈现一定的区域性和季节性特征公司锁定的西藏仙芝谷科技开发有限公司种植的产品西藏灵芝，2022 年采收时间在 8 月-9 月份，下半年将会为公司带来一定的收入和利润。

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2021 年 12 月 31 日，“期末”指 2022 年 06 月 30 日，“本期数”指 2022 年 1 月-6 月，“上期数”指 2021 年 1-6 月。

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	223,406.77	1,046.96
银行存款	1,201,927.00	1,803,617.70
其他货币资金		
合计	1,425,333.77	1,804,664.66

注：期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款

①应收账款按坏账计提方法分类披露：

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	17,747,109.46	100	2,690,382.67	15.16	15,056,726.79
其中：					
合计	17,747,109.46	—	2,690,382.67	—	15,056,726.79

续前表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,146,382.29	100.00	3,758,018.09	15.56	20,388,364.20
其中：					
合计	24,146,382.29	—	3,758,018.09	—	20,388,364.20

按组合计提坏账准备：

名称	期末数			计提比例
	账面余额	坏账准备		
账龄组合	17,747,109.46	2,690,382.67		15.16
合计	17,747,109.46	2,690,382.67		15.16

②应收账款按账龄披露：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	5,879,809.39	9,128,100.49
1 至 2 年	5,844,674.76	6,045,043.06
2 至 3 年	5,996,939.66	8,947,553.09
3 至 4 年	25,685.65	25,685.65
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	17,747,109.46	24,146,382.29
减：坏账准备	2,690,382.67	3,758,018.09
合计	15,056,726.79	20,388,364.20

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销	
坏账准备	3,758,018.09	216,925.81	1,284,561.23		2,690,382.67
合计	3,758,018.09	216,925.81	1,284,561.23		2,690,382.67

④期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的 比例（%）	账龄	坏账准备期 末余额
福建神龟谷电子商务有限公司	2,674,391.67	15.07	1-2 年	267,439.17
衢州亿川贸易有限公司	2,390,920.00	13.47	1-2 年	239,092.00
灏宇实业（香港）有限公司	2,007,337.94	11.31	1 年以内	100,366.90
中国人民解放军联勤保障部队第九〇九医院	1,430,978.70	8.06	2-3 年	429,293.61
中国人民解放军联勤保障部队第九〇〇医院	807,653.52	4.55	1 年以内	40,382.68
合计	9,311,281.83	52.46		1,076,574.36

⑤期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑥期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3.预付款项

(1) 按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,629,043.34	30.64	14,069,385.80	32.98
1 至 2 年	25,521,499.38	61.91	25,521,499.38	59.82
2 至 3 年	3,072,517.20	7.45	3,072,517.20	7.20
3 年以上				
合计	41,223,059.92	100.00	42,663,402.38	100.00

(2) 期末预付账款中预付款金额前五名：

单位	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
文县季家堡中药材种植农民专业合作社	15,450,364.38	37.48
西藏仙芝谷科技开发有限公司	12,413,472.67	30.11
连城日晟中药材种植专业合作社	9,721,779.46	23.58
常山县柚健中药材有限公司	2,797,700.00	6.79
南平市建阳闽芝鑫灵芝专业合作社	500,000.00	1.21
合计	40,883,316.51	99.17

4.其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,589,975.47	14,236,243.15
合计	11,589,975.47	14,236,243.15

(1) 其他应收款

①按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
往来款	30,957,860.00	32,957,860.00
押金及保证金	115,040.00	115,040.00
备用金	20,000.00	
其他	202,685.47	968,953.15
小计	31,295,585.47	34,041,853.15
其他应收款坏账准备	19,705,610.00	19,805,610.00
合计	11,589,975.47	14,236,243.15

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 12 月 31 日余额	19,805,610.00			19,805,610.00
2021 年 12 月 31 日余额在本期	19,805,610.00			19,805,610.00
本期计提				
本期转回	100,000.00			100,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	19,705,610.00			19,705,610.00

③按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内	11,977,685.47	14,723,953.15
1 至 2 年	19,312,660.00	19,312,660.00
2 至 3 年		
3 至 4 年	4,740.00	4,740.00
4 至 5 年		
5 年以上	500.00	500.00
小计	31,295,585.47	34,041,853.15
减：坏账准备	19,705,610.00	19,805,610.00
合计	11,589,975.47	14,236,243.15

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	702,750.00		100,000.00		602,750.00
按单项计提坏账准备	19,102,860.00				19,102,860.00
合计	19,805,610.00		100,000.00		19,705,610.00

⑤期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	--------	------	----	------	----------	----------

					余额合计数的比例 (%)	
安徽爱菲健康产业发展有限公司	非关联方	18,680,360.00	1-2 年	其他	59.69	18,680,360.00
连城日晟中药材种植有限公司	非关联方	10,425,000.00	1 年以内	其他	33.31	521,250.00
福建神龟爷电子商务有限公司	非关联方	1,230,000.00	1 年以内	其他	3.93	61,500.00
沈阳万合机器人有限公司	非关联方	422,500.00	1-2 年	其他	1.35	422,500.00
山东华清堂健康管理有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	其他	0.64	20,000.00
合计		30,957,860.00			98.92	19,705,610.00

⑥期末其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

⑦期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	2,572,835.72	558,835.43	2,014,000.29	1,756,624.41	558,835.43	1,197,788.98
库存商品（产成品）	8,474,352.06	124,284.70	8,350,067.36	8,417,927.00	124,284.70	8,293,642.30
周转材料（包装物、低值易耗品等）	250,002.47		250,002.47	243,545.97		243,545.97
发出商品						
合计	11,297,190.25	683,120.13	10,614,070.12	10,418,097.38	683,120.13	9,734,977.25

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税额	8,137.10	6,955.62
合计	8,137.10	6,955.62

7. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业										
二、联营企业										

尤溪九镜中 药材开发有 限公司	1,020,058.15	3,862,500.00	-4,481.04			4,878,077.11
小计	1,020,058.15	3,862,500.00	-4,481.04			4,878,077.11
合计	1,020,058.15	3,862,000.00	-4,481.04			4,878,077.11

8. 固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	4,953,424.10	5,554,228.91
固定资产清理		
合计	4,953,424.10	5,554,228.91

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	5,660,994.24	3,488,805.20	1,231,661.38	738,208.30	5,002,220.37	16,121,889.49
(2) 本期增加金额						
—购置						
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他减少（退货）						
(4) 期末余额	5,660,994.24	3,488,805.20	1,231,661.38	738,208.30	5,002,220.37	16,121,889.49
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,092,544.48	3,344,500.85	1,108,390.89	666,739.99	3,355,484.37	10,567,660.58
(2) 本期增加金额	134,448.66	22,063.81	71,073.00	23,317.14	349,902.20	600,804.81
—计提	134,448.66	22,063.81	71,073.00	23,317.14	349,902.20	600,804.81
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	2,226,993.14	3,366,564.66	1,179,463.89	690,057.13	3,705,386.57	11,168,465.39
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	3,434,001.10	122,240.54	52,197.49	48,151.17	1,296,833.80	4,953,424.10
(2) 年初账面价值	3,568,449.76	144,304.35	123,270.49	71,468.31	1,646,736.00	5,554,228.91

注：（1）期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,704,166.73 元。

- (2) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (3) 期末无持有待售的固定资产情况。
- (4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (5) 所有权受到限制的固定资产情况

期末账面原值为 5,660,994.24 元、账面净值 3,434,001.10 元的房屋建筑物及土地使用权作为 7,500,000.00 元的银行授信的抵押物。

9.生产性生物资产

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	桂花树				
1. 账面原值					
(1) 年初余额	7,680,000.00				7,680,000.00
(2) 本期增加金额					
—外购					
—自行培育					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额	7,680,000.00				7,680,000.00
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	138,000.00				138,000.00
(2) 本期增加金额	69,000.00				69,000.00
—计提	69,000.00				69,000.00
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额	207,000.00				207,000.00
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	7,473,000.00				7,473,000.00
(2) 年初账面价值	7,542,000.00				7,542,000.00

10、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	134,523.13	134,523.13

2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末金额	134,523.13	134,523.13
二、累计折旧		
1、年初余额	49,480.15	49,480.15
2、本期增加金额	24,740.08	24,740.08
(1) 计提	24,740.08	24,740.08
3、本期减少金额		
4、期末余额	74,220.23	74,220.23
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	60,302.90	60,302.90
2、年初账面价值	85,042.98	85,042.98

11.无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	575,293.22	575,293.22
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	575,293.22	575,293.22
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	534,479.54	534,479.54
(2) 本期增加金额	18,387.56	18,387.56
—计提	18,387.56	18,387.56
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	552,867.10	552,867.10
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		

4. 账面价值		
（1）期末账面价值	22,426.12	22,426.12
（2）年初账面价值	40,813.68	40,813.68

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	384,035.74		218,524.73		165,511.01	
合计	384,035.74		218,524.73		165,510.01	

13 短期借款

（1）短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	5,500,000.00	8,000,000.00
小计	5,500,000.00	8,000,000.00
加：借款应付利息	5,816.44	8,888.89
合计	5,505,816.44	8,008,888.89

（2）保证借款、抵押及保证借款

贷款单位	借款余额	抵押物	担保人
中国银行福州市鼓楼支行营业部	5,500,000.00	福建省尤溪仙锦药业有限公司厂房及土地	赵海英、辛朝霞
合计	5,500,000.00		

14. 应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末数	期初数
应付货款	2,225,114.63	5,384,564.42
其他		
合计	2,225,114.63	5,384,564.42

（2）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
九州通亳州中药材电子商务有限公司	76,540.00	未结算
江苏神宇医药有限公司	53,535.00	未结算
合计	130,075.00	

（3）期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

（4）期末应付账款中无欠持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

15.合同负债

项目	期末数	期初数
预收货款	19,074.12	19,074.12
合计	19,074.12	19,074.12

16.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	56,505.02	1,425,431.33	1,481,552.44	383.91
二、离职后福利-设定提存计划		80,494.55	80,494.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	56,505.02	1,505,925.88	1,562,046.99	383.91

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,043.50	1,345,466.47	1,401,509.97	
二、职工福利费		21,413.98	21,413.98	
三、社会保险费		39,943.58	39,943.58	
其中：1.基本医疗保险费		35,113.14	35,113.14	
2.补充医疗保险费				
3.工伤保险		1,684.02	1,684.02	
4.生育保险费		3,146.42	3,146.42	
四、住房公积金		16,056.00	16,056.00	
五、工会经费和职工教育经费	461.52	2,551.30	2,628.91	383.91
合计	56,505.02	1,425,431.33	1,481,552.44	383.91

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险		78,115.20	78,115.20	
2、失业保险费		2,379.35	2,379.35	
3、企业年金缴费				
合计		80,494.55	80,494.55	

17.应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	865,369.29	843,886.74
企业所得税		5,423.28
城建税	10,115.61	9,819.97
房产税	5,944.05	11,888.09
土地使用税	2,766.01	5,532.72
个人所得税	269.33	3,435.06
教育费附加	9,722.20	9,571.50

堤防费		72,948.45
印花税	11,258.52	23,662.18
合计	905,445.01	986,167.99

18 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,226,099.59	23,437,260.14
合计	23,226,099.59	23,437,260.14

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款：

项目	期末数	期初数
往来款	23,139,185.07	23,315,522.86
应付押金及保证金		48.00
代收代付款	14,679.46	14,788.87
其他	72,235.06	106,900.41
合计	23,226,099.59	23,437,260.14

②期末重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
联医医疗科技（北京）有限公司	21,576,408.00	待结算
合计	21,576,408.00	

19.一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	29,308.92	68,726.73
合计	29,308.92	68,726.73

20.其他流动负债

项目	期末数	期初数
合同负债对应的销项税额	1,716.67	1,716.67
合计	1,716.67	1,716.67

21.租赁负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

租赁负债	32,298.99	71,716.80
减：一年内到期的非流动负债	29,308.92	68,726.73
合计	2,990.07	2,990.07

22.股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
股份总额	83,255,440.00	100.00			83,255,440.00	100.00

23.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	387,054.38			387,054.38
（1）投资者投入的资本	387,054.38			387,054.38
（2）同一控制下企业合并的影响				
2、其他资本公积	50,064.44			50,064.44
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	50,064.44			50,064.44
（2）其他				
合计	437,118.82			437,118.82

24.盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	1,257,779.98			1,257,779.98
合计	1,257,779.98			1,257,779.98

25.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	-19,455,446.13	4,804,328.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,202.38	-24,259,774.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
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		

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
本期期末余额	-19,396,243.75	-19,455,446.13

26.营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,585,938.15	20,133,834.68	40,103,712.20	34,655,960.92
其他业务	644,588.36	429,871.80	146,593.46	99,575.21
合计	23,230,526.51	20,563,706.48	40,250,305.66	34,755,536.13

(2) 主营业务收入分类情况

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
外购药品	12,304,087.47	10,362,960.92	14,807,683.72	12,551,244.97
中药饮片	2,175,054.57	1,835,144.31	10,184,412.50	7,386,685.72
外购非药品	8,106,796.11	7,935,729.45	15,111,615.98	14,718,030.23
合计	22,585,938.15	20,133,834.68	40,103,712.20	34,655,960.92

(3) 主营业务收入（分地区）

地区	本期数	上期数
国内	14,479,142.04	24,992,096.22
国外	8,106,796.11	15,111,615.98
合计	22,585,938.15	40,103,712.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	关联关系	本期数	
		营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
灏宇实业（香港）有限公司	非关联	8,106,796.11	34.90
广东金安宝生物制品有限公司	非关联	4,652,912.47	20.03
普宁市旺丰大药房	非关联	2,836,310.67	12.21
普宁市盛康堂大药房	非关联	2,194,174.80	9.44
普宁市益发大药房	非关联	877,669.90	3.78
合计		18,667,863.95	80.36

27.税金及附加

项目	本期数	上期数
城建税	22,880.60	30,723.23
教育费附加	20,917.68	22,535.73

房产税	11,888.09	23,776.18
土地使用税	11,065.44	11,065.44
堤防费	1,316.92	5,391.40
印花税	6,953.80	10,337.00
合计	75,022.53	103,828.98

28.销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	300,448.82	303,525.60
汽车费	103,571.72	58,638.41
运输费及仓储费	21,428.55	15,332.01
广告费	20,575.40	1,009.00
合计	446,024.49	378,505.02

29.管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	942,010.49	1,324,153.86
租赁费	438,456.00	459,870.00
咨询顾问费	135,820.58	386,230.17
固定资产、生产性生物资产折旧及无形资产摊销	611,039.33	721,514.22
差旅费	13,398.62	170,096.38
长期待摊费用摊销	218,524.73	221,214.97
办公费	2,758.90	3,915.68
水电及物业费	18,238.90	66,324.29
电话费	23,187.40	24,432.70
低值易耗品	7,666.40	613.46
招待费	1,378.90	105,867.16
药品报废	24,435.36	12,398.65
会费		9,000.00
保险费	6,200.00	79,407.36
其他	122,668.92	76,439.66
合计	2,565,784.53	3,661,478.56

30.研发费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬	139,152.00	100,974.00
合计	139,152.00	100,974.00

31.财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	531,182.51	246,572.51
减：利息收入	484.97	1,658.95
汇兑损益	-1.67	-6.45
手续费及其他	15,401.49	16,152.64
合计	546,097.36	261,059.75

32.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助		154,100.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	1,308.88	350.36	与收益相关
合计	1,308.88	154,450.36	

33.投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-4,481.04	-2,360.19
合计	-4,481.04	-2,360.19

34.信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-1,167,635.42	-269,157.99
合计	-1,167,635.42	-269,157.99

35 营业外收入

项目	本期数	上期数
其他		44.74
合计	-	44.74

36.营业外支出

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

其他		493,040.35
合计		493,040.35

37.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用		364,817.14
递延所得税费用		18,050.54
合计		382,867.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	59,202.38	917,175.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,800.60	229,293.94
子公司适用不同税率的影响		34,339.32
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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	-14,800.60	119,234.42
所得税费用	0.00	382,867.68

38.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本期数	上期数
利息收入	484.97	1,658.95
营业外收入		0.18
往来款等	1,653,121.40	4,838,554.36
合计	1,653,606.37	4,840,213.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本期数	上期数
往来款等	2,284,436.97	155,882.26
期间费用等支出	1,394,127.12	1,457,176.28
营业外支出		350.00
合计	3,678,564.09	1,613,408.54

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目

项目	本期数	上期数
融资租赁偿还本金及利息	155,222.22	317,090.14
合计	155,222.22	317,090.14

39.现金流量表

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,202.38	534,308.09
加：信用减值准备	-1,167,635.42	-269,157.99
加：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	669,804.81	721,514.22
使用权资产折旧	24,740.08	
无形资产摊销	18,387.56	26,498.35
长期待摊费用摊销	218,524.73	221,214.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	152,148.10	246,572.51
投资损失（收益以“-”号填列）	4,481.04	2,360.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		73,081.52
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）	-879,092.87	-4,060,142.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,313,528.56	9,167,962.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,239,145.41	-10,180,619.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,174,943.56	-3,516,407.43
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	1,425,333.77	3,765,111.83
减：现金的期初余额	1,804,664.66	2,010,118.03
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	-379,330.89	1,754,993.80

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位有关信息：

无。

(3) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末数	期初数
一、现金	1,425,333.77	1,804,664.66
其中：库存现金	223,406.77	1,046.96
可随时用于支付的银行存款	1,201,927.00	1,803,617.70
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,425,333.77	1,804,664.66

40.所有权受到限制的资产

项目	期末金额	受限原因
固定资产	3,434,001.10	融资相应担保措施
合计	3,434,001.10	

注：1、固定资产受限情况详见：合并财务报表注释、8 固定资产。

(三) 合并范围的变更

- 1、合并范围增加：无
- 2、合并范围减少：无

(四) 在其他主体中的权益

1. 子公司情况

(1) 在子公司中的权益

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	
福建省尤溪仙锦药业有限公司	三明	三明	中药生产	100.00		同一控制下企业合并
福州国老大药房有限公司	福州	福州	药品零售	100.00		同一控制下企业合并
平潭元生贸易有限公司	福州	福州	贸易	100.00		同一控制下企业合并
漳州海药医疗器械有限公司	漳州	漳州	销售医疗器械	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益：

序号	合营、联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例
					直接	间接	
1	尤溪九镜中药材开发有限公司	三明	三明	中药材种植销售		49.00%	49.00%

4. 重要的共同经营：无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6. 其他：无。

(五) 关联方关系及其交易

1. 本企业的控股股东及最终控制方如下：

赵海英持有 65,619,320 股，占注册资本 78.82%，是本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况：详见附注（四）、1（1）。

3. 本公司的合营和联营公司情况：详见附注（四）、3。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	营业执照号码
赵海英	实际控制人、董事长、总经理	
辛朝霞	董事、副总经理	
郑云松	董事	
杨丽萍	原董事	
吴美月	董事、财务总监、董事会秘书	
阮珍珍	董事	
陈红兵	监事会主席	
刘春燕	职工代表监事	
肖家铨	监事	
赵东海	股东	
深圳亚太益康电子商务有限公司	股东	91440300MA5D9GK16T
上海财中投资中心（有限合伙）	股东	913101155630551607
福州盛兴达贸易有限公司	股东	91350103315662949F
福州大儒投资企业（有限合伙）	股东	913501043157261809
福建绿宝药用动植物开发有限公司	受相同控制人控制	9135042168086109XG
福建巴龙水蛭生物技术有限公司	受相同控制人控制	91350421585318515W
福州市益海贸易有限公司	董事赵海英担任法人代表的企业	91350100MA325JHK5Q
上海世纪财富财务顾问有限公司	监事肖家铨担任法人代表的企业	9131000067114198XJ
福州鑫辉企业管理咨询有限公司	监事肖家铨投资同时担任监	91350103068794855H

其他关联方名称	与本公司的关系	营业执照号码
尤溪九镜中药材开发有限公司	联营企业	91350426MA32CLB23Q

注 1：2013-2014 年福建绿宝药用动植物开发有限公司、福建巴龙水蛭生物技术有限公司是公司的子公司，后于 2014 年 12 月 25 日将股权转让给赵海英。

5. 关联交易情况

(1) 接受劳务：无

(2) 关联方租赁

关联方	关联交易定价方式	本期数	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)
赵海英	协商价	424,206.00	92.24
合计		424,206.00	92.24

关联方	关联交易定价方式	上期数	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)
赵海英	协商价	424,206.00	92.24
合计		424,206.00	92.24

(3) 关联方担保情况

关联方	被担保方	担保金额	担保约定	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵海英、辛朝霞	本公司	750.00 万	连带责任担保	注 1	否
合计		750.00 万			

注 1：赵海英、辛朝霞为公司向中国银行福州市鼓楼支行营业部 750 万元银行授信提供保证担保，担保到期日为 2024 年 1 月 29 日。

(4) 关联资金拆借

本期不存在关联资金拆借。

6. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	344,568.24	353,852.59
合计	344,568.24	353,852.59

(六) 其他重要事项

期末本公司无应披露未披露的其他重要事项。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

① 应收账款按坏账计提方法分类披露：

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,592,244.60	100.00	1,375,187.19	10.92	11,217,057.41
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,592,244.60	100.00	1,375,187.19	10.92	11,217,057.41
合计		—		—	

续前表：

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,521,060.77	100.00	1,601,628.00	9.69	14,919,432.77
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,521,060.77	100.00	1,601,628.00	9.69	14,919,432.77
合计	16,521,060.77	—	1,601,628.00	—	14,919,432.77

② 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	5,253,910.32	8,582,726.49
1 至 2 年	5,445,043.06	6,045,043.06
2 至 3 年	1,893,291.22	1,893,291.22
3 至 4 年		
小计	12,592,244.60	16,521,060.77
减：坏账准备	1,375,187.19	1,601,628.00
合计	11,217,057.41	14,919,432.77

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销	
坏账准备	1,601,628.00	200,200.31	426,641.12		1,375,187.19
合计	1,601,628.00	200,200.31	426,641.12		1,375,187.19

④ 期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	期末余额	占应收账	账龄	坏账准备期
------	------	------	----	-------

		款总额的 比例 (%)		未余额
福建神龟爷电子商务有限公司	2,674,391.67	21.24	1-2 年	267,439.17
衢州亿川贸易有限公司	2,390,920.00	18.99	1-2 年	239,092.00
灏宇实业（香港）有限公司	2,007,337.94	15.94	1 年以内	100,366.90
中国人民解放军联勤保障部队第九〇九医院	1,430,978.70	11.36	2-3 年	429,293.61
中国人民解放军联勤保障部队第九〇〇医院	807,653.52	6.41	1 年以内	40,382.68
合计	9,311,281.83	73.94		1,076,574.36

⑤期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

⑥期末应收账款中无应收关联方账款情况。

2.其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	52,778,357.90	53,596,915.76
应收利息		
应收股利		
合计	52,778,357.90	53,596,915.76

（1）其他应收款

①按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
押金及保证金	104,740.00	104,740.00
往来款	70,659,638.55	71,285,082.61
其他	775,839.35	968,953.15
小计	71,540,217.90	72,358,775.76
其他应收款坏账准备	18,761,860.00	18,761,860.00
合计	52,778,357.90	53,596,915.76

②按账龄披露

账龄	期末数	期初数
1 年以内	38,734,682.12	39,553,239.98
1 至 2 年	32,800,795.78	32,800,795.78
2 至 3 年		
3 至 4 年	4,240.00	4,240.00
4 至 5 年		
5 年以上	500.00	500.00
小计	71,540,217.90	72,358,775.76
减：坏账准备	18,761,860.00	18,761,860.00
合计	52,778,357.90	53,596,915.76

③期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
------	--------	------	----	------	-------------------------------------	--------------

福建省尤溪仙锦药业有限公司	关联方	47,122,341.50	1 年以内 37,254,286.83 元, 1-2 年 9,868,054.67 元	其他	65.87	
安徽爱菲健康产业发展有限公司	非关联方	18,680,360.00	1-2 年	其他	26.11	18,680,360.00
福建神龟爷电子商务有限公司	非关联方	1,230,000.00	1 年以内	其他	1.72	61,500.00
山东华清堂健康管理有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	其他	0.28	20,000.00
弘美制药（中国）有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	投标保证金	0.14	
合计		67,332,701.50			94.12	18761,860.00

④期末其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

⑤期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

3. 长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	35,448,043.88	12,000.00		35,460,043.88
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	35,448,043.88	12,000.00		35,460,043.88
减：长期股权投资减值准备				
合计	35,448,043.88	12,000.00		35,460,043.88

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建省尤溪仙锦药业有限公司	22,012,419.99			22,012,419.99		
福州国老大药房有限公司	9,955,623.89			9,955,623.89		
平潭元生贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
漳州海药医疗器械有限公司	480,000.00	12,000.00		492,000.00		
合计	35,448,043.88	12,000.00		35,460,043.88		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,758,305.68	19,887,741.78	32,987,462.39	28,856,628.71
其他业务	1,601.78	987.62	84,290.35	59,730.33
合计	21,759,907.46	19,888,729.40	33,071,752.74	28,916,359.04

(2) 主营业务收入分类情况

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
外购药品	20,310,091.38	18,900,799.85	29,913,066.86	26,769,275.20
中药饮片	1,448,214.30	986,941.93	3,074,395.53	2,087,353.51
合计	21,758,305.68	19,887,741.78	32,987,462.39	28,856,628.71

(3) 主营业务收入（分地区）

地区	本期数	上期数
国内	13,651,509.57	17,875,846.41
国外	8,106,796.11	15,111,615.98
合计	21,758,305.68	32,987,462.39

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	关联关系	本期数	
		营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
灏宇实业（香港）有限公司	非关联	8,106,796.11	37.26
广东金安宝生物制品有限公司	非关联	4,652,912.47	21.38
普宁市旺丰大药房	非关联	2,836,310.67	13.03
普宁市盛康堂大药房	非关联	2,194,174.80	10.08
普宁市益发大药房	非关联	877,669.90	4.03
合计		18,667,863.95	85.79

(八) 补充资料

1. 报告期内非经常性损益表

项目（收益+/损失—）	本期数	上期数
非流动资产处置损益		
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）		154,450.36
除上述事项外的其他各项营业外收入和支出		-492,995.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,308.88	
所得税影响额		-99,993.47
合计	1,308.88	-238,551.78

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.001	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.001	-0.01

本财务报表经公司于 2022 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第八次会议批准报出。

福建海药股份有限公司

2022 年 8 月 26 日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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：

公司董事会秘书办公室

福建海药股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 26 日