



430685

NEEQ：新芝生物

宁波新芝生物科技股份有限公司

NINGBO SCIENTZ BIOTECHNOLOGY CO., LTD



年度报告摘要

— 2021 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人周芳、主管会计工作负责人严一枏及会计机构负责人毛伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曾丽娟
电话	0574-88350060
传真	0574-87113393
电子邮箱	dmb@scientz.com
公司网址	www.scientz.com
联系地址	宁波国家高新技术区木槿路 65 号 315010
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	234,768,189.49	206,669,085.38-	13.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,577,514.61	133,393,141.33-	22.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.00-	23.00%
资产负债率%（母公司）	23.03%	28.12%-	-
资产负债率%（合并）	21.08%	26.68%-	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	168,157,801.62	143,299,085.16	17.35%
归属于挂牌公司股东的净利润	48,412,472.26	36,772,534.90	31.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,207,607.83	32,834,439.55	-

经营活动产生的现金流量净额	50,581,456.97	54,819,301.56	-7.73%
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）	32.99%	28.99%	-
加权平均净资产收益率%（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）	30.12%	25.88%	-
基本每股收益（元/股）	0.73	0.55	32.73%

2.2 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	24,492,050	36.78%	3,566,025	28,058,075	42.14%
	其中：控股股东、实际控制人	7,225,150	10.85%	-2,602,525	9,827,675	14.76%
	董事、监事、高管	1,362,050	2.05%	639,950	722,100	1.08%
	核心员工	3,666,660	5.51%	1,464,340	5,131,000	7.71%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,097,950	63.22%	-3,566,025	38,531,925	57.86%
	其中：控股股东、实际控制人	31,435,750	47.21%	-1,421,875	32,857,625	49.34%
	董事、监事、高管	6,476,950	9.73%	3,492,650	2,984,300	4.48%
	核心员工	4,185,250	6.29%	-1,495,250	2,690,000	4.04%
总股本		66,590,000	-	0	66,590,000	-
普通股股东人数		184				

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

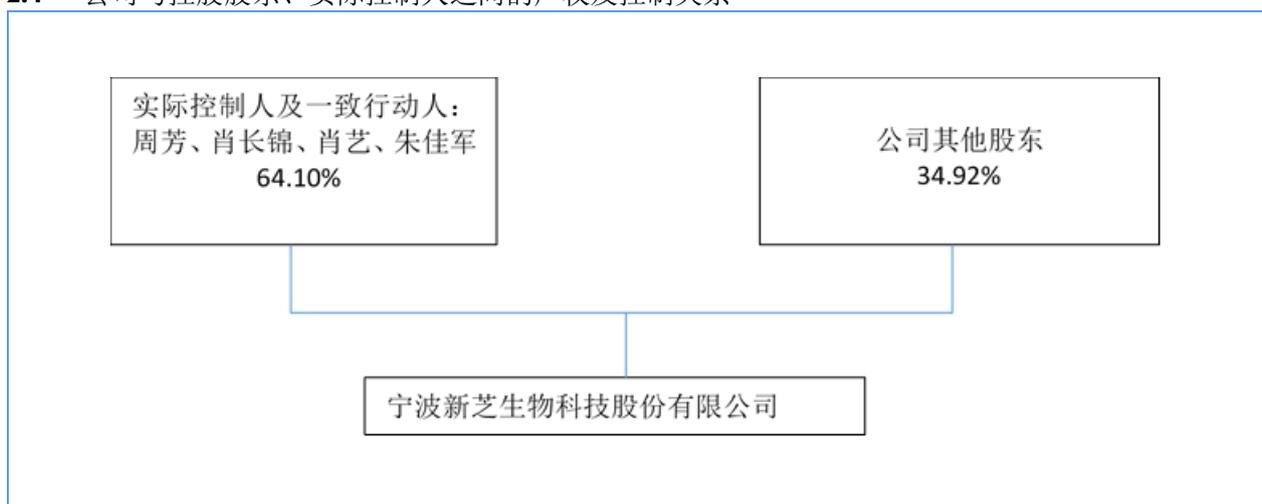
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周芳	22,419,400	-652,200	21,767,200	32.6884%	16,439,550	5,327,650
2	肖长锦	14,486,500	0	14,486,500	21.7548%	11,114,875	3,371,625
3	朱佳军	4,676,600	0	4,676,600	7.023%	3,986,950	689,650
4	朱学军	2,770,000	30,000	2,800,000	4.2048%	0	2,800,000
5	蔡丽珍	1,850,000	0	1,850,000	2.7782%	500,000	1,350,000
6	朱云国	1,765,000	-5,000	1,760,000	2.643%	1,461,250	298,750
7	肖艺	1,755,000	0	1,755,000	2.6355%	1,316,250	438,750
8	首正泽富创新投资（北京）有限公司	1,017,200	60,601	1,077,801	1.6186%	0	1,077,801

9	方正证券投资 有限公司	820,000	0	820,000	1.2314%	0	820,000
10	朱敏洁	801,000	0	801,000	1.2029%	0	801,000
合计		52,360,700-	-566,599-	51,794,101-	77.78%-	34,818,875-	16,975,226-

普通股前十名股东间相互关系说明：

周芳与肖长锦为夫妻关系，周芳与肖艺为母女关系，肖长锦与肖艺为父女关系。肖艺与朱佳军为夫妻关系，周芳、肖长锦与朱佳军为翁婿关系。朱佳军与朱学军为堂兄弟关系。朱佳军与朱敏洁为堂兄妹关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

前期会计差错更正的原因及内容

(一) 公司在申报前的上市辅导和规范阶段，2020 年度存在以下会计差错

1. 会计差错更正

(1) 跨期调整

1) 费用跨期调整

根据《企业会计准则》与公司经营业务的特点，对各项费用的归属期间重新认定，公司 2020 年末调增年初未分配利润 66,952.21 元，调减其他应付款 32,655.73 元，调增其他应收款 77,597.82 元，调增应付账款 198,297.42 元，调减预付款项 67,500.00 元，2020 年度调增管理费用 22,080.00 元，调增销售费用 105,926.88 元，调增营业成本 94,489.20 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2020 年末调增年初未分配利润 38,722.00 元，调增其他应付款 93,116.69 元，2020 年度调增销售费用 60,097.82 元，调增研发费用 71,740.87 元。公司子

公司新芝科技（杭州）有限公司 2020 年末调增应付职工薪酬 31,400.00 元，调减应交税费 178.22 元，调增应付账款 18,000.00 元，2020 年度调增管理费用 31,400.00 元，调增销售费用 17,821.78 元。

2) 收入跨期调整

根据《企业会计准则》与公司经营业务的特点，对跨期收入进行调整，公司 2020 年末调增年初未分配利润 1,011,668.99 元，调减应收账款 868,736.69 元，调减合同负债 1,256,310.17 元，调增应交税费 49,168.49 元，调减其他流动负债 175,412.51 元，2020 年度调减营业外支出 3,534.48 元，调减营业收入 501,385.97 元。公司子公司新芝科技（杭州）有限公司 2020 年末调增合同负债 66,796.46 元，调减应收账款 9,132.74 元，2020 年度调减营业收入 75,929.20 元。

3) 存货入账跨期调整

根据存货实际到货时点，对存货入账时间重新认定，公司 2020 年末调增年初未分配利润 276,355.32 元，调减应付账款 278,644.35 元，2020 年度调减营业成本 2,289.03 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2020 年末调增应付账款 78,584.07 元，调减预付款项 24,336.28 元，2020 年度调增营业成本 102,920.35 元。

(2) 成本核算及收入跨期对应的成本调整

公司对产品成本归集与分配进一步完善及因收入跨期调整导致成本结转金额发生变化。2020 年末调增存货 1,938,027.26 元，调增存货跌价准备 145,941.35 元，调增年初未分配利润 358,634.89 元，2020 年度调减营业成本 319,987.26 元，调减研发费用 1,043,093.20 元，调减资产减值损失 70,370.57 元。

公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司对产品成本归集与分配进一步完善及因收入跨期调整导致成本结转金额发生变化。2020 年末调减存货 220,676.45 元，调减年初未分配利润 1,702,428.40 元，调增存货跌价准备 98,824.61 元，2020 年度调减营业成本 1,817,498.85 元，调增管理费用 309,407.39 元，调增研发费用 65,741.82 元，调增资产减值损失 59,422.30 元。

公司子公司新芝科技（杭州）有限公司因收入跨期调整导致成本结转金额发生变化。2020 年末调增存货 36,780.36 元，2020 年度调减营业成本 36,780.36 元。

(3) 关联方资金拆借调整

根据《企业会计准则》补确认资金拆借及对应利息。公司 2020 年末调增年初未分配利润 9,731.90 元，调增其他应收款 14,756.62 元，2020 年度调减财务费用 5,024.72 元。

(4) 股权激励调整

根据《企业会计准则》补确认股权激励费用。公司 2020 年末调减年初未分配利润 103,216.00 元，调增资本公积 119,527.33 元，调减其他应付款 160,000.00 元，调减库存股 160,000.00 元，2020 年度调增管理费用 16,311.33 元。

(5) 报表科目列示重分类调整

1) 往来科目重分类调整

根据《企业会计准则》，对款项性质重分类确认，公司 2020 年末调增其他应付款 644,509.09 元，调增应付账款 270,377.62 元，调增应收账款 131,073.24 元，调减其他流动负债 11,282.31 元，调减预付款项 15,113.29 元，调减应交税费 930,000.00 元，调增合同负债 142,355.55 元。

2) 资产重分类调整

根据《企业会计准则》，对资产披露科目重新确认，公司 2020 年末调减无形资产 941,395.90 元，调减固定资产 778,507.58 元，调增投资性房地产 1,719,903.48 元，调减累计摊销 265,060.86 元，调减累计折旧 465,320.27 元，调增投资性房地产累计折旧（摊销）730,381.13 元，调增其他非流动资产 1,941,222.61 元，调减预付款项 230,386.71 元，调减其他应收款 1,710,835.90 元，调增交易性金融资产 76,055,219.48 元，调减货币资金 76,000,000.00 元，2020 年度调增公允价值变动收益 55,219.48 元。

3) 费用重分类调整

根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，对成本费用的性质和归属部门重分类确认，公司 2020 年度调减管理费用 325,277.81 元，调减销售费用 119,266.02 元，调减研发费用 201,379.61 元，调增营业成本 689,339.44 元，调减税金及附加 43,416.00 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2020 年度调减管理费用 164,963.80 元，调增销售费用 26.68 元，调增研发费用 2,788.61 元，调增营业成本 175,216.51 元，调减税金及附加 13,068.00 元。公司子公司新芝科技（杭州）有限公司 2020 年度调减管理费用 559,076.64 元，调增研发费用 559,076.64 元。

(6) 现金流量表各项目调整

1) 银行理财按照发生额列示现金流量的变动，公司 2020 年度调增投资支付的现金 347,190,000.00 元，调增收回投资收到的现金 271,190,000.00 元，调减现金及现金等价物期末余额 76,000,000.00 元。

2) 根据资金拆借情况调整对应现金流，公司调减收到其他与经营活动有关的现金 631,761.28 元，调增收到其他与投资活动有关的现金 631,761.28 元。

3) 其他项目重分类调整。

2. 上述会计差错更正对其他科目的影响

上述调整事项对公司 2020 年 12 月 31 日应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、递延所得税资产、盈余公积、应交税费和未分配利润，对 2020 年度信用减值损失、所得税费用的影响：

2020 年 12 月 31 日调减递延所得税资产 116,713.15 元，调减年初未分配利润 620,317.60 元，调增应交税费 1,088,659.92 元，调减其他应收款坏账准备 534,491.11 元，调减应收账款坏账准备 382,065.23 元，调增盈余公积 163,068.86 元，调减未分配利润 103,084.16 元，2020 年度调增所得税费用 293,339.87 元，调减信用减值损失 564,856.04 元。

上述调整事项对公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2020 年 12 月 31 日递延所得税资产、盈余公积、应交税费和未分配利润，对 2020 年度所得税费用的影响：

2020 年 12 月 31 日调增递延所得税资产 14,823.69 元，调减年初未分配利润 28,262.89 元，调增应交税费 217,165.63 元，调增盈余公积 92,805.16 元，调减未分配利润 97,920.46 元，2020 年度调增所得税费用 168,963.75 元。

上述调整事项对公司子公司新芝科技（杭州）有限公司 2020 年 12 月 31 日应收账款坏账准备、递延所得税资产，对 2020 年度信用减值损失、所得税费用的影响：

2020 年 12 月 31 日调减递延所得税资产 59.56 元，调减应收账款坏账准备 456.64 元，2020 年度调减所得税费用 59.56 元，调减信用减值损失 456.64 元。

(二) 公司在申报前的上市辅导和规范阶段，2019 年度存在以下会计差错

1. 会计差错更正

(1) 跨期调整

1) 费用跨期调整

根据《企业会计准则》与公司经营业务的特点,对各项费用的归属期间重新认定,公司 2019 年末调增年初未分配利润 202,050.03 元,调减其他应付款 66,952.21 元,2019 年度调增销售费用 77,597.82 元,调增研发费用 57,500.00 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年末调减应付职工薪酬 38,722.00 元,2019 年度调减管理费用 155,655.30 元,调增研发费用 217,050.06 元,调减营业成本 100,116.76 元。

2) 收入跨期调整

根据《企业会计准则》与公司经营业务的特点,对跨期收入进行调整,公司 2019 年末调增年初未分配利润 1,145,621.74 元,调减应收账款 245,378.05 元,调减预收款项 1,277,306.86 元,调增应交税费 20,259.82 元,调减营业收入 133,952.75 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年末调增年初未分配利润 298,889.66 元,2019 年度调减营业收入 298,889.66 元。

3) 存货入账跨期调整

根据存货实际到货时点,对存货入账时间重新认定,公司 2019 年末调减应付账款 276,355.32 元,2019 年度调减营业成本 276,355.32 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年末调增应付账款 860,288.92 元,2019 年度调增营业成本 860,288.92 元。

(2) 成本核算及收入跨期对应的成本调整

公司对产品成本归集与分配进一步完善及因收入跨期调整导致成本结转金额发生变化。2019 年末调增存货 897,300.84 元,调减年初未分配利润 259,428.48 元,调增存货跌价准备 538,665.96 元,2019 年度调减营业成本 843,774.91 元,调增资产减值损失 225,711.55 元。

公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司对产品成本归集与分配进一步完善及因收入跨期调整导致成本结转金额发生变化。2019 年末调减存货 763,100.76 元,调减年初未分配利润 2,326,682.72 元,调增存货跌价准备 79,038.72 元,2019 年度调减营业成本 1,604,820.22 元,调增管理费用 77,673.83 元,调增研发费用 1,241.74 元,调增资产减值损失 41,361.41 元。

(3) 关联方资金拆借调整

根据《企业会计准则》补确认资金拆借及对应利息。公司 2019 年末调增其他应收款 388,739.54 元,调减应收账款 327,699.12 元,调增预收款项 51,308.52 元,2019 年度调减财务费用 9,731.90 元。

(4) 股权激励调整

根据《企业会计准则》补确认股权激励费用。公司 2019 年末调增资本公积 103,216.00 元,调减其他应付款 160,000.00 元,调减库存股 160,000.00 元,2019 年度调增管理费用 103,216.00 元。

(5) 报表科目列示重分类调整

1) 往来科目重分类调整

根据《企业会计准则》,对款项性质重分类确认,公司 2019 年末调减其他应付款 204,936.62 元,调增其他应收款 77,597.82 元,调增应付账款 204,936.62 元,调减预付款项 77,597.82 元,调减应收账款 129,660.90 元,调减预收款项 129,660.90 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年末调减应付账款 602,617.95 元,调减预付款项 525,020.13 元,2019 年度调增其他应付款 77,597.82 元。

2) 资产重分类调整

根据《企业会计准则》，对资产披露科目重新确认，公司 2019 年末调增其他非流动资产 1,710,835.90 元，调减其他应收款 1,710,835.90 元，调增投资性房地产 1,719,903.48 元，调减固定资产 778,507.58 元，调减无形资产 941,395.90 元，调增投资性房地产累计折旧（摊销）672,457.06 元，调减累计折旧 428,341.14 元，调减累计摊销 244,115.92 元。

3) 费用重分类调整

根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，对成本费用的性质和归属部门重分类确认，公司 2019 年度调减管理费用 606,865.08 元，调减销售费用 18,174.38 元，调减研发费用 199,700.02 元，调增营业成本 867,419.47 元，调减税金及附加 42,680.00 元。公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年度调增管理费用 14,440.00 元，调减税金及附加 14,440.00 元。

(6) 现金流量表各项目调整

1) 银行理财按照发生额列示现金流量的变动，公司 2019 年度调增投资支付的现金和收回投资收到的现金 359,228,028.30 元。

2) 根据资金拆借情况调整对应现金流，调减收到其他与经营活动有关的现金 1,200,000.00 元，调增收到其他与投资活动有关的现金 1,200,000.00 元，调减支付其他与经营活动有关的现金 1,300,000.00 元，调增支付其他与投资活动有关的现金 1,300,000.00 元。

3) 其他项目重分类调整。

2. 上述会计差错更正对其他科目的影响

上述调整事项对公司 2019 年 12 月 31 日应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、递延所得税资产、盈余公积、应交税费和未分配利润，对 2019 年度信用减值损失、所得税费用的影响：

2019 年 12 月 31 日调增递延所得税资产 35,907.25 元，调减年初未分配利润 628,295.90 元，调增应交税费 947,940.45 元，调增盈余公积 59,984.71 元，调减未分配利润 59,984.71 元，调减其他应收款坏账准备 166,647.76 元，调减应收账款坏账准备 185,052.55 元，2019 年度调增所得税费用 219,387.41 元，调减信用减值损失 287,350.42 元。

上述调整事项对公司子公司宁波新芝冻干设备有限公司 2019 年 12 月 31 日递延所得税资产、盈余公积、应交税费和未分配利润，对 2019 年度所得税费用的影响：

2019 年 12 月 31 日调增递延所得税资产 11,855.81 元，调增年初未分配利润 381,861.44 元，调增应交税费 45,233.99 元，调减盈余公积 5,115.30 元，调增未分配利润 5,115.30 元，2019 年度调增所得税费用 415,239.62 元。

(三) 公司因更正年报数据不会导致公司不符合创新层标准。

二、前期会计差错更正的影响

本公司对上述前期会计差错影响进行了追溯重述，影响财务报表项目及金额如下：

1、合并财务报表

(1) 合并资产负债表项目

项目	2020年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
货币资金	115,377,374.38	-76,000,000.00	39,377,374.38
交易性金融资产	3,429,932.98	76,055,219.48	79,485,152.46
应收账款	10,437,820.46	-364,274.32	10,073,546.14
预付款项	2,879,962.86	-337,336.28	2,542,626.58
其他应收款	3,553,971.67	-1,161,588.17	2,392,383.50
存货	27,561,124.13	1,492,043.01	29,053,167.14
投资性房地产	1,344,277.87	989,522.35	2,333,800.22
固定资产	22,395,648.00	-313,187.31	22,082,460.69
无形资产	4,054,171.82	-676,335.04	3,377,836.78
递延所得税资产	823,165.70	-101,949.02	721,216.68
其他非流动资产	137,850.00	1,941,222.61	2,079,072.61
应付账款	5,914,654.01	286,614.76	6,201,268.77
合同负债	6,298,775.86	-1,047,158.16	5,251,617.70
应付职工薪酬	13,819,015.70	31,400.00	13,850,415.70
应交税费	10,181,982.88	424,815.83	10,606,798.71
其他应付款	16,133,006.22	467,372.23	16,600,378.45
其他流动负债	818,840.86	-186,694.82	632,146.04
资本公积	5,374,829.71	103,289.57	5,478,119.28
减：库存股	11,140,000.00	-160,000.00	10,980,000.00
盈余公积	14,820,842.51	163,068.86	14,983,911.37
未分配利润	55,875,726.40	1,445,384.29	57,321,110.69
归属于母公司所有者权益合计	131,521,398.62	1,871,742.72	133,393,141.34
少数股东权益	18,458,073.92	-324,755.25	18,133,318.67

项目	2019年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	7,861,636.91	-586,593.55	7,275,043.36
预付款项	2,283,149.74	-602,617.95	1,680,531.79
其他应收款	5,457,243.48	-1,155,448.60	4,301,794.88
存货	27,806,809.24	-48,496.62	27,758,312.62
投资性房地产	1,502,736.01	1,047,446.42	2,550,182.43
固定资产	25,225,072.55	-350,166.44	24,874,906.11

无形资产	4,246,870.96	-697,279.98	3,549,590.98
递延所得税资产	426,007.99	47,763.06	473,771.05
其他非流动资产	2,650,350.00	1,710,835.90	4,361,185.90
应付账款	5,051,877.54	117,344.24	5,169,221.78
预收款项	7,955,820.83	-1,355,659.24	6,600,161.59
应付职工薪酬	9,077,008.55	-38,722.00	9,038,286.55
应交税费	5,921,284.17	1,013,434.27	6,934,718.44
其他应付款	11,844,181.73	-431,888.83	11,412,292.90
资本公积	7,988,021.34	103,216.00	8,091,237.34
减：库存股	11,140,000.00	-160,000.00	10,980,000.00
盈余公积	11,909,616.08	59,984.69	11,969,600.77
未分配利润	43,661,938.10	543,848.27	44,205,786.37
归属于母公司所有者权益合计	119,009,575.52	867,048.96	119,876,624.48
少数股东权益	13,445,332.07	-806,115.18	12,639,216.89

(2) 合并利润表项目

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	144,520,305.34	-1,221,220.18	143,299,085.16
营业成本	47,598,549.31	-1,306,164.83	46,292,384.48
税金及附加	2,090,375.33	-56,484.00	2,033,891.33
销售费用	18,635,346.72	64,607.14	18,699,953.86
管理费用	16,827,664.86	-670,119.53	16,157,545.33
研发费用	13,161,145.57	-545,124.86	12,616,020.71
财务费用	-370,044.88	-5,024.71	-375,069.59
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	32,258.41	55,219.48	87,477.89
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	-1,308,647.05	565,312.68	-743,334.37
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	-81,671.68	10,948.27	-70,723.41
营业外支出	817,940.22	-3,534.48	814,405.74
所得税费用	6,109,038.11	462,363.18	6,571,401.29
归属于母公司股东的净利润	35,767,914.73	1,004,620.18	36,772,534.91
少数股东损益	7,740,645.55	465,122.16	8,205,767.71

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	123,838,406.86	-3,117,664.08	120,720,742.78
营业成本	38,153,526.14	-3,422,099.14	34,731,427.00
税金及附加	1,810,909.14	-57,120.00	1,753,789.14
销售费用	16,612,176.02	59,423.44	16,671,599.46
管理费用	13,885,818.52	-567,190.54	13,318,627.98
研发费用	10,388,136.32	76,091.78	10,464,228.10
财务费用	-291,225.87	-9,731.91	-300,957.78
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	-360,438.30	287,350.42	-73,087.88
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	0.00	-267,072.96	-267,072.96
所得税费用	5,479,074.99	634,627.03	6,113,702.02
归属于母公司股东的净利润	33,827,154.20	212,910.37	34,040,064.57
少数股东损益	5,620,351.16	-24,297.65	5,596,053.51

（3）合并现金流量表项目

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	162,766,364.23	-5,124,542.41	157,641,821.82
收到其他与经营活动有关的现金	7,144,910.75	-369,908.99	6,775,001.76
经营活动现金流入小计	169,911,274.98	-5,494,451.40	164,416,823.58
购买商品、接受劳务支付的现金	48,250,653.32	-4,454,861.28	43,795,792.04
支付的各项税费	16,653,078.34	-43,416.00	16,609,662.34
支付其他与经营活动有关的现金	14,411,908.54	-594,799.56	13,817,108.98
经营活动现金流出小计	114,690,598.83	-5,093,076.84	109,597,521.99
经营活动产生的现金流量净额	55,220,676.15	-401,374.56	54,819,301.59
收回投资收到的现金	180,000.00	271,190,000.00	271,370,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	631,761.28	631,761.28
投资活动现金流入小计	1,446,632.10	271,821,761.28	273,268,393.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,521,701.80	230,386.71	10,752,088.51
投资支付的现金	0.00	347,190,000.00	347,190,000.00
投资活动现金流出小计	10,521,701.80	347,420,386.71	357,942,088.51
投资活动产生的现金流量净额	-9,075,069.70	-75,598,625.43	-84,673,695.13

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	144,030,388.49	-4,288,473.53	139,741,914.96
收到其他与经营活动有关的现金	3,079,519.24	-374,579.57	2,704,939.67
经营活动现金流入小计	147,109,907.73	-4,663,053.10	142,446,854.63
购买商品、接受劳务支付的现金	45,369,082.66	-4,691,976.74	40,677,105.92
支付的各项税费	17,983,834.70	-42,340.00	17,941,494.70
支付其他与经营活动有关的现金	15,262,960.68	-28,736.36	15,234,224.32
经营活动现金流出小计	112,464,827.40	-4,763,053.10	107,701,774.30
经营活动产生的现金流量净额	34,645,080.33	100,000.00	34,745,080.33
收回投资收到的现金	160,000.00	359,228,028.30	359,388,028.30
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计	1,719,891.17	360,428,028.30	362,147,919.47
投资支付的现金	2,980,000.00	359,228,028.30	362,208,028.30
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00
投资活动现金流出小计	7,910,654.73	360,528,028.30	368,438,683.03
投资活动产生的现金流量净额	-6,190,763.56	-100,000.00	-6,290,763.56

2、母公司财务报表

(1) 资产负债表项目

项目	2020 年 12 月 31 日		
	更正前	更正金额	更正后
货币资金	89,045,199.25	-76,000,000.00	13,045,199.25
交易性金融资产	0.00	76,055,219.48	76,055,219.48
应收账款	9,563,563.58	-355,598.22	9,207,965.36
预付款项	1,646,333.41	-313,000.00	1,333,333.41
其他应收款	3,566,229.10	-1,083,990.33	2,482,238.77
存货	16,705,123.53	1,792,085.92	18,497,209.45
投资性房地产	1,344,277.87	989,522.35	2,333,800.22
固定资产	12,897,006.95	-313,187.31	12,583,819.64
无形资产	4,054,171.82	-676,335.04	3,377,836.78
递延所得税资产	816,231.60	-116,713.15	699,518.45
其他非流动资产	137,850.00	1,941,222.61	2,079,072.61

应付账款	4,933,120.67	190,030.69	5,123,151.36
合同负债	5,293,070.57	-1,113,954.62	4,179,115.95
应交税费	7,450,330.39	207,828.41	7,658,158.80
其他应付款	16,081,000.87	451,853.36	16,532,854.23
其他流动负债	688,099.17	-186,694.82	501,404.35
资本公积	9,246,926.01	119,527.33	9,366,453.34
减：库存股	11,140,000.00	-160,000.00	10,980,000.00
盈余公积	14,820,842.51	163,068.85	14,983,911.36
未分配利润	37,807,195.76	1,927,567.09	39,734,762.85

项目	2019年12月31日		
	更正前	更正金额	更正后
应收账款	8,922,562.68	-517,685.52	8,404,877.16
预付款项	1,027,053.87	-77,597.82	949,456.05
其他应收款	5,380,134.63	-1,077,850.77	4,302,283.86
存货	15,601,616.47	358,634.88	15,960,251.35
投资性房地产	1,502,736.01	1,047,446.42	2,550,182.43
固定资产	14,935,390.63	-350,166.44	14,585,224.19
无形资产	4,246,870.96	-697,279.98	3,549,590.98
递延所得税资产	425,394.74	35,907.25	461,301.99
其他非流动资产	2,650,350.00	1,710,835.90	4,361,185.90
应付账款	3,518,367.45	-71,418.70	3,446,948.75
预收款项	5,766,927.03	-1,355,659.24	4,411,267.79
应交税费	2,914,587.64	968,200.27	3,882,787.91
其他应付款	11,778,917.77	-431,888.83	11,347,028.94
资本公积	7,988,021.34	103,216.00	8,091,237.34
减：库存股	11,140,000.00	-160,000.00	10,980,000.00
盈余公积	11,909,616.08	59,984.71	11,969,600.79
未分配利润	32,249,057.94	999,809.71	33,248,867.65

(2) 利润表项目

项目	2020年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	134,075,971.90	-501,385.97	133,574,585.93

营业成本	62,078,585.53	461,552.34	62,540,137.87
税金及附加	1,551,352.21	-43,416.00	1,507,936.21
销售费用	17,855,688.35	-13,339.14	17,842,349.21
管理费用	14,336,971.03	-286,886.48	14,050,084.55
研发费用	10,967,072.93	-1,244,472.81	9,722,600.12
财务费用	-334,977.88	-5,024.72	-340,002.60
公允价值变动收益（亏损以“-”号填列）	0.00	55,219.48	55,219.48
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	-1,265,002.71	564,856.04	-700,146.67
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	-81,671.68	70,370.57	-11,301.11
营业外支出	802,956.48	-3,534.48	799,422.00
所得税费用	3,500,423.42	293,339.87	3,793,763.29
净利润（净亏损以“-”号填列）	29,112,264.24	1,030,841.53	30,143,105.77

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	121,664,989.31	-133,952.75	121,531,036.56
营业成本	55,854,922.83	-252,710.76	55,602,212.07
税金及附加	1,424,456.42	-42,680.00	1,381,776.42
销售费用	15,980,151.21	59,423.44	16,039,574.65
管理费用	11,586,030.68	-503,649.08	11,082,381.60
研发费用	8,572,716.04	-142,200.02	8,430,516.02
财务费用	-395,403.30	-9,731.90	-405,135.20
信用减值损失（亏损以“-”号填列）	-357,289.79	287,350.42	-69,939.37
资产减值损失（亏损以“-”号填列）	0.00	-225,711.55	-225,711.55
所得税费用	3,719,302.48	219,387.41	3,938,689.89
净利润（净亏损以“-”号填列）	27,812,390.64	599,847.03	28,412,237.67

（3）现金流量表项目

项目	2020 年度		
	更正前	更正金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	150,251,300.19	-382,542.13	149,868,758.06
收到其他与经营活动有关的现金	6,683,065.84	-386,027.86	6,297,037.98
经营活动现金流入小计	156,934,366.03	-768,569.99	156,165,796.04
购买商品、接受劳务支付的现金	66,237,640.69	757,707.82	66,995,348.51

支付的各项税费	9,619,411.43	-43,416.00	9,575,995.43
支付其他与经营活动有关的现金	12,131,554.82	-1,081,487.24	11,050,067.58
经营活动现金流出小计	117,616,399.18	-367,195.42	117,249,203.76
经营活动产生的现金流量净额	39,317,966.85	-401,374.57	38,916,592.28
收回投资收到的现金	0.00	271,190,000.00	271,190,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	631,761.28	631,761.28
投资活动现金流入小计	3,347,633.58	271,821,761.28	275,169,394.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,495,805.35	230,386.71	9,726,192.06
投资支付的现金	1,500,000.00	347,190,000.00	348,690,000.00
投资活动现金流出小计	10,995,805.35	347,420,386.71	358,416,192.06
投资活动产生的现金流量净额	-7,648,171.77	-75,598,625.43	-83,246,797.20

项目	2019 年度		
	更正前	更正金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	137,518,185.16	839,974.87	138,358,160.03
收到其他与经营活动有关的现金	2,928,398.12	-452,177.39	2,476,220.73
经营活动现金流入小计	140,446,583.28	387,797.48	140,834,380.76
购买商品、接受劳务支付的现金	61,114,679.48	-55,257.75	61,059,421.73
支付的各项税费	14,311,110.48	-42,340.00	14,268,770.48
支付其他与经营活动有关的现金	12,006,310.90	385,395.23	12,391,706.13
经营活动现金流出小计	113,851,581.82	287,797.48	114,139,379.30
经营活动产生的现金流量净额	26,595,001.46	100,000.00	26,695,001.46
收回投资收到的现金	0.00	359,228,028.30	359,228,028.30
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计	2,598,767.05	360,428,028.30	363,026,795.35
投资支付的现金	525,000.00	359,228,028.30	359,753,028.30
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,300,000.00	1,300,000.00
投资活动现金流出小计	3,043,740.90	360,528,028.30	363,571,769.20
投资活动产生的现金流量净额	-444,973.85	-100,000.00	-544,973.85

宁波新芝生物科技股份有限公司
二〇二二年四月二十七日

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 - 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	205,145,748.07	206,669,085.38	174,307,738.41	173,673,180.65
负债合计	55,166,275.53	55,142,625.37	41,852,830.82	41,157,339.26
未分配利润	55,875,726.41	57,321,110.69	43,661,938.10	44,205,786.39
归属于母公司所有者权益合计	131,521,398.62	133,393,141.33	119,009,575.52	119,876,624.50
少数股东权益	18,458,073.92	18,133,318.68	13,445,332.07	12,639,216.89
所有者权益合计	149,979,472.54	151,526,460.01	132,454,907.59	132,515,841.39
营业收入	144,520,305.34	143,299,085.16	123,838,406.86	120,720,742.78
净利润	43,508,560.28	44,978,302.62	39,447,505.36	39,636,118.08
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	32,055,735.32	32,834,439.56	31,943,387.32	31,880,331.21
少数股东损益	7,740,645.55	8,205,767.71	5,620,351.16	5,596,053.51

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2021年2月25日成立杭州聚呈信息技术有限公司，注册资本为300万元。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用