



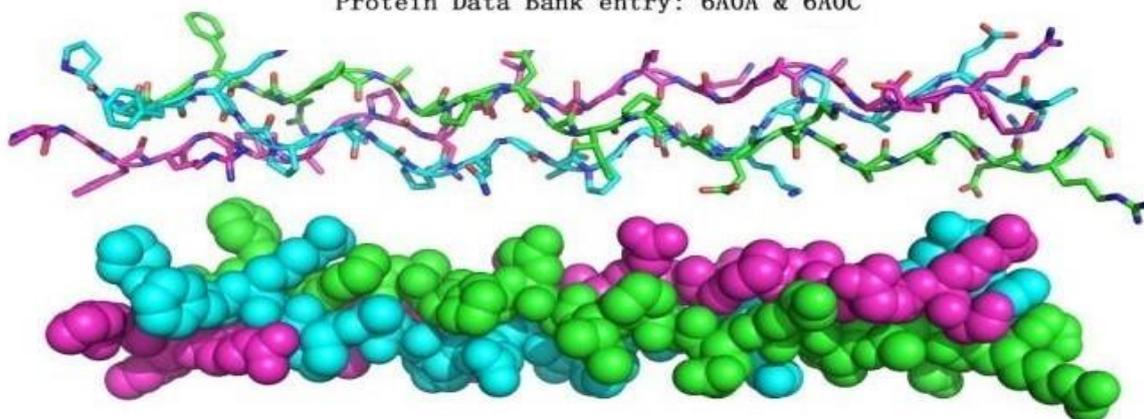
锦波生物

NEEQ : 832982

山西锦波生物医药股份有限公司

Shanxi Jinbo Bio-Pharmaceutical Co.,Ltd.

**JBCoI (hCOL3A1 Pro488-Gly510)**  
Protein Data Bank entry: 6A0A & 6A0C



488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG 510  
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG 510  
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG 510

半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

2021年3月，公司取得了一项发明专利：用于治疗 and/或预防流感的组合物、方法和用途 (ZL 2019 1 0105492.3)。

2021年3月，公司完成重组 III 型人源化胶原蛋白医疗器械原材料主文档登记 (登记编号：M2021001-000)。

2021年3月，公司荣获山西省人民政府颁发的 2019 年度山西省科学技术奖。

2021年6月，公司自主研发的第三类医疗器械——重组 III 型人源化胶原蛋白冻干纤维获国家药监局批准上市，是我国自主研制的首个采用新型生物材料 (重组人源化胶原蛋白) 制备的医疗器械。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
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 .....	18
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	85

## 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。

公司负责人杨霞、主管会计工作负责人薛芳琴及会计机构负责人（会计主管人员）化仙荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术风险	公司主营业务为功能蛋白的基础研究与产业化，是典型的研发驱动型企业。功能蛋白原创性基础研究所涉及的领域是典型的多学科交叉领域，涉及生物学、临床医学、计算机科学、生物物理学、结构生物学、生物算法等多学科的紧密合作，不仅研发周期长，更需要长期持续的资金投入和人才投入。在此过程中，公司面临的技术研发风险主要表现在：合作研发机构终止合作的风险、现有技术升级迭代风险、研发失败风险、新产品注册风险、研发成果无法产业化风险、核心技术泄密风险。
实际控制人不当控制风险	杨霞持有公司 62.29%的股权，为公司实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
渠道控制风险	公司医疗器械主要通过经销方式销售。经销模式下，公司对经销商的控制和约束能力有限，不能完全排除经销商在产品宣传、推广环节不适当行为，或者在产品存储、运输、售后等具体销售环节缺少相应控制，影响产品销售，进而对公司产品品牌、市场销售造成不利影响。
技术人员流失风险	生物医药行业的核心技术是由核心技术人员带领的研发项目团队在长期科研和生产实践、反复实验的基础上自主研发

	获得的。核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景，对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。核心技术人员的流动对本公司的生产经营可能产生一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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、股份公司、锦波生物	指	山西锦波生物医药股份有限公司
华金证券、券商	指	华金证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《山西锦波生物医药股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
功能蛋白	指	携带能够完成人体的生理功能的蛋白质，它们主要是完成人体的各种代谢活动，特定的功能蛋白可对疾病有预防和治疗作用
重组 III 型人源化胶原蛋白	指	由 DNA 重组技术制备的人胶原蛋白特定型别(III 型)基因编码的全长或部分氨基酸序列片段，或是含人胶原蛋白(III 型)功能片段的组合。
HPV(human papillomavirus)	指	人乳头瘤病毒，是女性宫颈癌致病的主要因素
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山西锦波生物医药股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Jinbo Bio-Pharmaceutical Co.,Ltd. -
证券简称	锦波生物
证券代码	832982
法定代表人	杨霞

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	唐梦华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
电话	0351-7779886
传真	0351-7779886
电子邮箱	sxjbsw001@163.com
公司网址	www.sxjbswyy.com
办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
邮政编码	030032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C277 卫生材料及医药用品制造-C2770 卫生材料及医药用品制造
主要产品与服务项目	原创性功能蛋白相关原材料、功能蛋白医疗器械产品(抗 HPV 生物蛋白敷料、抗 HPV 生物蛋白隐形膜、重组人源胶原蛋白阴道敷料、医用皮肤胶原修复功能敷料贴、医用重组人源胶原蛋白功能敷料(凝胶型)、医用重组人源胶原蛋白功能敷料(喷雾型)、医用皮肤胶原修复功能敷料贴、胶原蛋白敷料(痔疮型)等)、以功能蛋白为核心原材料开发的化妆品、卫生消毒产品的研发、生产和销售;生物医药技术咨询、技术转让。
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）	62,336,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杨霞）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨霞），无一致行动人

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91140100672338346F	否
注册地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号	否
注册资本（元）	62,336,000	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	华金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区锦康路 258 号陆家嘴世纪金融广场 5 号楼 13 层 1302
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华金证券

#### 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	102,334,670.27	53,250,018.62	92.18%
毛利率%	<b>81.11%</b>	76.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>30,379,397.47</b>	2,675,564.17	<b>1,035.44%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>25,352,288.01</b>	1,383,334.56	<b>1,732.69%</b>
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）	<b>9.41%</b>	0.97%	-
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）	<b>7.85%</b>	0.50%	-
基本每股收益	<b>0.49</b>	0.04	<b>1,125.00%</b>

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	484,356,659.37	472,436,236.80	2.52%
负债总计	<b>145,361,135.84</b>	162,158,260.95	<b>-10.36%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>337,614,812.38</b>	307,706,108.41	<b>9.72%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产	<b>5.42</b>	4.94	<b>9.72%</b>
资产负债率%（母公司）	<b>29.80%</b>	34.18%	-
资产负债率%（合并）	<b>30.01%</b>	34.32%	-
流动比率	<b>4.38</b>	3.53	-
利息保障倍数	<b>34.34</b>	4.40	-

##### (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	34,719,036.81	45,251,640.10	-23.28%
应收账款周转率	4.90	3.21	-
存货周转率	0.75	0.60	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.52%	8.86%	-
营业收入增长率%	92.18%	-28.00%	-
净利润增长率%	<b>81.11%</b>	-88.43%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,632.65
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,116,753.78
委托他人投资或管理资产的损益	429,606.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	323,737.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,733.86
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,915,199.25</b>
减：所得税影响数	886,778.19
少数股东权益影响额（税后）	1,311.60
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,027,109.46</b>

**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

公司 2021 年 1 月 1 日起采用财政部 2018 年修订的《企业会计准则 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整。

根据财政部上述相关准则及通知规定，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度财务报表的追溯调整。

## 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

公司以功能蛋白的研究开发作为核心驱动力，不断研发各种原创性功能蛋白原材料并对已开发出的功能蛋白原材料持续技术优化升级完善。公司将已成熟的原材料进行产业化应用，开发成各种功能蛋白产品，并通过相关产品的生产和销售取得销售收入，同时也将一些科研成果转化为技术专利对外转让、授权。

按照终端产品类型，公司主要产品包括医疗器械、化妆品和卫生用品。其中公司医疗器械终端产品采用经销模式为主的销售模式，最终流向医院、药店等医疗机构；公司化妆品主要采用线下和线上两种渠道进行销售，公司以功能蛋白为核心，化妆品类终端产品发展阶段较为初期，在终端产品销售方面，主要以经销和 ODM 为主，同时，随着电子商务的快速发展，公司也逐步建立了线上渠道，销售收入逐年增长；公司卫生用品主要采用线下经销模式，公司卫生用品销售模式，主要通过经销模式销售给专业美容机构或医疗机构，并最终销售给消费者。同时，少部分卫生用品直接销售给零散个人客户、美容院、诊所等；此外，公司还有部分原料产品的销售，报告期内，公司销售的功能蛋白原料包括九肽原料和胶原原料，主要直接销售给化妆品生产企业，用于生产终端产品。

截止到报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司依据 2021 年经营计划开展各项工作。在 2021 年上半年，公司积极优化公司治理结构，创新产品技术，大力开拓市场。报告期内公司总体经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 102,334,670.27 元，较上年同期增长 92.18%；归属于挂牌公司股东的净利润实现 **30,379,397.47** 元，较上年同期增长 **1,035.44%**。报告期内，公司医疗器械产品、功能性化妆品产品及原材料产品均销量实现了稳步增长。

### （二） 行业情况

#### （1） 所属行业

根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C27 医药制造业”。以终端产品划分，根据国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司的功能蛋白原料及医疗器械类产品领域属于医药制造业（C27），公司的化妆品类产品领域属于日用化学产品制造（C268）。

#### （2） 行业主管部门及监管体制

##### 1) 行业的主管部门

我国医疗器械的行业主管部门为国家发展和改革委员会、国家卫生健康委员会和国家市场监督管理总局下辖的国家药品监督管理局等部门。国家药品监督管理局也是化妆品行业的行业主管部门。公司卫生用品属于第二类消毒产品，国家卫生健康委员会是消毒产品行业的行业主管部门。

##### 2) 行业的监管体制

A、医疗器械行业我国目前对医疗器械实施分类管理，监管范围不仅包括医疗器械产品，也包括医疗器械生产、经营企业。其中，对医疗器械实行产品注册与备案制度；医疗器械生产企业根据国家的

分类管理分别实行备案或许可证制度；除生产企业外，其他企业经营医疗器械亦分别实行备案或许可证制度。

B、化妆品行业我国目前对化妆品实施分类管理，生产特殊用途的化妆品，必须经国务院化妆品监督管理部门批准，取得批准文号后方可生产。凡在中华人民共和国境内生产的非特殊用途化妆品，生产企业应按本规定要求进行产品信息备案。此外，对化妆品生产企业实行化妆品生产许可证制度。化妆品生产许可证由省、自治区、直辖市化妆品监督管理部门批准并颁发。化妆品生产许可证有效期五年。

C、消毒产品行业我国目前对消毒产品实施分类管理，第一类消毒产品是具有较高风险，需要严格管理以保证安全、有效的消毒产品，包括用于医疗器械的高水平消毒剂 and 消毒器械、灭菌剂和灭菌器械，皮肤黏膜消毒剂，生物指示物、灭菌效果化学指示物。第二类消毒产品是具有中度风险，需要加强管理以保证安全、有效的消毒产品，包括除第一类产品外的消毒剂、消毒器械、化学指示物，以及带有灭菌标识的灭菌物品包装物、抗（抑）菌制剂。第三类是风险程度较低，实行常规管理可以保证安全、有效的除抗（抑）菌制剂外的卫生用品。

第一类、第二类消毒产品中的采用新材料、新工艺、新杀菌原理消毒剂、消毒器械需要取得国家卫计委批件，并将卫生安全评价报告录入全国消毒产品网上备案信息服务平台备案。第一类、第二类消毒产品中的除新消毒剂、器械外其他消毒剂、器械；卫生用品中的抗（抑）菌制剂需将卫生安全评价报告录入全国消毒产品网上备案信息服务平台备案。第三类消毒产品，即实行常规管理可以保证安全、有效的除抗（抑）菌制剂外的卫生用品，不需要许可或备案。

消毒剂、消毒器械、卫生用品和一次性使用医疗用品的生产企业应当取得所在地省级卫生行政部门发放的卫生许可证后，方可从事消毒产品的生产。消毒产品生产企业卫生许可证有效期为四年，每年复核一次。

## 2、行业发展整体概况

### （1）医疗器械行业概况

近几年，随着经济发展和我国居民医疗消费的增长，我国医疗器械工业销售收入保持较快增长。我国医疗器械市场规模由2014年的2,556亿元上升至2019年的6,341亿元，复合增长率达到19.93%。

### （2）化妆品行业概况

功能性化妆品属于具有快消性质的美容美丽产业，国家的富强和人民的富裕势必带来消费的增加和升级，化妆品等非必需品的消费快速放量。

据国家统计局资料显示，2013-2020年限额以上（收入规模2,000万以上）批发和零售业化妆品的零售额由1,625亿元增长至3,400亿元，复合增长率达到11.1%。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

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	129,723,912.46	26.78%	138,132,721.17	29.24%	-6.09%
应收票据					
应收账款	11,771,223.73	2.43%	22,143,717.39	4.69%	-46.84%
预付款项	3,174,976.54	0.66%	2,348,132.12	0.50%	35.21%
存货	25,951,551.08	5.36%	22,978,940.90	4.86%	12.94%
投资性房地产					

长期股权投资	4,977,890.77	1.03%	4,980,654.03	1.05%	-0.06%
固定资产	232,856,685.65	48.08%	240,907,147.25	50.99%	-3.34%
在建工程	2,816,328.23	0.58%	2,107,007.48	0.45%	33.66%
无形资产	18,819,662.50	3.89%	9,646,233.47	2.04%	95.10%
开发支出	3,306,706.45	0.68%	7,660,256.86	1.62%	-56.83%
长期待摊费用	1,570,209.13	0.32%	1,170,069.16	0.25%	34.20%
递延所得税资产	11,813,179.13	2.44%	12,453,027.15	2.64%	-5.14%
其他非流动资产	34,918,837.27	7.21%	4,454,361.08	0.94%	683.92%
短期借款	5,341,560.16	1.10%	9,495,503.25	2.01%	-43.75%
长期借款	27,030,375.00	5.58%	27,033,750.00	5.72%	-0.01%
应付账款	8,175,824.77	1.69%	8,041,664.26	1.70%	1.67%
预收账款	38,990.63	0.01%	96,408.65	0.02%	-59.56%
应付职工薪酬	4,338,738.77	0.90%	7,495,551.81	1.59%	-42.12%
应交税费	<b>2,726,137.73</b>	<b>0.56%</b>	13,076,669.25	2.77%	<b>-79.15%</b>
其他应付款	<b>8,910,138.99</b>	<b>1.84%</b>	7,488,886.89	1.59%	<b>18.98%</b>
递延收益	76,954,761.39	15.89%	79,732,377.43	16.88%	-3.48%
合计	484,356,659.37	100.00%	472,436,236.80	100.00%	

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款较本期期初减少46.84%，主要系本期收回期初应收账款所致。
2. 预付账款较本期期初增加35.21%，主要系本期预付材料款及其他经营款项所致。
3. 在建工程较本期期初增加33.66%，主要系本期人源化胶原蛋白产业园区费用增加所致。
4. 无形资产较本期期初增加95.10%，主要系本期新增重组III型人源化胶原蛋白冻干纤维医疗器械三类注册证、广谱地抑制人类冠状病毒感染的多肽及其应用专利证、用于治疗 and/或预防流感的组合物、方法和用途专利证等资产所致。
5. 开发支出较本期期初减少56.83%，主要系本期重组III型人源胶原蛋白冻干纤维收到注册证批件转入无形资产所致。
6. 长期待摊费用较本期期初增加34.20%，主要系本期新增库房及办公室装修费所致。
7. 其他非流动资产较本期期初增加683.92%，主要系本期预付机器设备等资产款所致。
8. 短期借款较本期期初减少43.75%，主要系本期归还中国工商银行及中国银行贷款所致。
9. 预收账款较本期期初减少59.56%，主要系本期预收客户货款减少所致。
10. 应付职工薪酬较本期期初减少42.12%，主要系本期半年末计提工资小于上年末计提工资所致，上年末计提工资包括销售人员全年考核工资、员工年终奖金等所致。
11. 应交税费较本期期初减少**79.15%**，主要系本期应交所得税余额小于上年末所得税汇算清缴余额所致。

## 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	102,334,670.27	-	53,250,018.62	-	92.18%

营业成本	<b>19,335,712.98</b>	<b>18.89%</b>	12,660,625.57	23.78%	<b>52.72%</b>
毛利率	81.11%	-	76.22%	-	-
税金及附加	2,445,898.89	2.39%	1,141,018.93	2.14%	114.36%
销售费用	<b>20,264,808.56</b>	<b>19.80%</b>	12,345,105.82	23.18%	<b>64.15%</b>
管理费用	<b>20,444,951.46</b>	<b>19.98%</b>	11,841,977.65	22.24%	<b>72.65%</b>
研发费用	11,408,995.89	11.15%	11,819,884.07	22.20%	-3.48%
财务费用	785,281.04	0.77%	1,020,019.72	1.92%	-23.01%
信用减值损失	648,420.11	0.63%	-84,511.25	-0.16%	867.26%
资产减值损失	-47,187.72	-0.05%	-370,925.44	-0.70%	-87.28%
其他收益	5,164,487.64	5.05%	2,145,659.11	4.03%	140.69%
投资收益	429,606.61	0.42%	425,768.84	0.80%	0.90%
公允价值变动损益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	<b>33,844,348.09</b>	<b>33.07%</b>	4,537,378.12	8.52%	<b>645.90%</b>
营业外收入	441,550.57	0.43%	42,880.44	0.08%	929.72%
营业外支出	120,445.57	0.12%	1,090,646.72	2.05%	-88.96%
净利润	<b>30,029,547.68</b>	<b>29.34%</b>	3,008,414.81	5.65%	<b>898.19%</b>

#### 项目重大变动原因：

1. 营业收入本期较上年同期增加92.18%，主要系报告期内疫情缓解及开发的大客户销售增加所致。
2. 营业成本本期较上年同期增加**52.72%**，主要系报告期内销售收入增加营业成本相应增加所致。
3. 税金及附加本期较上年同期增加114.36%，主要系报告期内销售收入增加及生产线完成设备进项税减少，导致城建税、教育费附加、消费税，印花税增加。
4. 销售费用本期较上年同期增加**64.15%**，主要系报告期内疫情相对缓解，公司受疫情影响减少，销售人员提成及差旅费增加、学术会议费增加所致。
5. 管理费用本期较上年同期增加**72.65%**，主要系报告期内公司业务规模扩大，管理人员薪酬、办公费、招待费、厂区维修及折旧费增加所致。
6. 信用减值损失本期较上年同期增加867.26%，主要系报告期内对个别客户单项计提减值所致。
7. 资产减值损失本期较上年同期减少87.28%，主要系报告期内计提资产减值减少所致。
8. 其他收益本期较上年同期增加140.69%，主要系报告期内政府补助增加及递延收益结转所致。
9. 营业利润本期较上年同期增加**645.90%**，主要系报告期内销售收入增加所致。
10. 营业外收入本期较上年同期增加929.72%，主要系报告期内市场处罚金增加所致。
11. 营业外支出本期较上年同期减少88.96%，主要系报告期内较上年同期减少捐赠支出所致。
12. 净利润本期较上年同期增加**898.19%**，主要系报告期内销售收入增加所致。

#### (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	102,315,025.36	53,107,462.94	92.66%
其他业务收入	19,644.91	142,555.68	-86.22%
主营业务成本	<b>19,276,426.36</b>	12,575,096.76	<b>53.29%</b>
其他业务成本	59,286.62	85,528.81	-30.68%

## 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
医疗器械	46,623,982.17	<b>7,705,112.72</b>	83.47%	60.81%	24.31%	4.85%
化妆品	46,225,787.61	<b>10,085,100.98</b>	<b>78.18%</b>	114.51%	<b>75.93%</b>	<b>4.78%</b>
卫生用品及消毒剂	3,869,636.10	789,492.57	79.60%	77.47%	<b>30.50%</b>	7.34%
蛋白原料	5,595,619.48	696,720.09	87.55%	1,354.99%	1,739.45%	-2.60%
其他收入	19,644.91	59,286.62	-201.79%	-86.22%	-30.68%	-241.79%
合计	102,334,670.27	<b>19,335,712.98</b>	81.25%	92.18%	51.56%	<b>4.89%</b>

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

1. 医疗器械营业收入较上年同期增长 60.81%，主要系报告期内医美类医疗器械产品销售增加、新增客户、疫情减缓销售收入增加所致。
2. 化妆品营业收入较上年同期增长 114.51%，主要系报告期内化妆品新增大客户及客户销售持续增加所致。
3. 卫生用品及消毒剂营业收入较上年同期增长 77.47%，主要系报告期内新增客户销售收入增加所致。
4. 蛋白原料营业收入较上年同期增长 1,354.99%，主要系报告期内大客户销售收入增加所致。
5. 其他收入主要为日用品及房租收入，较上年同期减少 86.22%，主要系报告期内日用品销售收入减少所致。

## 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	34,719,036.81	45,251,640.10	-23.28%
投资活动产生的现金流量净额	-36,876,818.06	-15,882,303.88	132.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,251,027.46	1,633,200.52	-482.75%

## 现金流量分析：

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,099.45 万元，主要系报告期内预付机器设备款增加所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 788.42 万元，主要系本期归还银行贷款及购买少数

股东权益所致。

## 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	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州无龄生物科技有限公司	子公司	化工产品产品的线上销售；货物进出口	购销	开展电子商务	10,000,000	7,411,311.75	6,275,959.78	8,273,483.81	-1,288,356.21
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	参股公司	工业厂房建设及销售等	人源化胶原蛋白产业园代建	人源化胶原蛋白产业园代建	50,000,000	278,804,692.26	4,977,890.77	0	-2.76

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州无龄生物科技有限公司	报告期内公司收购无龄生物少数股东12%股权	无不利影响

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

2021年2月，公司成立了深圳市鼎新医疗科技有限公司，由全资子公司山西鼎天生物医药有限公司控股65%，纳入合并报表范围。

### （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

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

## 十二、 评价持续经营能力

公司主营业务为原创性功能蛋白的基础研究和产业化，涉及到抗病毒和人源化胶原蛋白新材料两大技术领域。终端产品是以自主研发的功能蛋白原材料为主要原料开发的相关产品，包括采用医疗级原材料开发的医疗器械、采用化妆级原材料开发的功能性化妆品和卫生消毒产品三大类。

截至报告期末，公司围绕自主研发的重组III型人源化胶原蛋白和酸酐化牛 $\beta$ -乳球蛋白，形成了两大自主知识产权的核心技术体系——人源化胶原蛋白生物新材料技术体系和病毒进入抑制剂技术体系。公司已分别把上述功能蛋白开发为包括医疗器械、特殊用途化妆品、非特殊用途化妆品在内的功能蛋白产品。这些产品主要面向妇产科、整形美容科、皮肤科、外科及美容抗衰老等领域，覆盖了女性疾病预防、疾病治疗、健康护理和美容美丽对产品的需求，市场潜力巨大。

报告期内，公司主要采取经销模式销售，未来，公司将进一步加强功能性蛋白的基础研究以及新产品的的设计、开发工作，并加强销售渠道建设、优质客户的开发。截至到报告期末，公司所处行业、产品市场、公司经营策略及未来经营计划等方面均不存在影响公司持续经营能力的重大不利变化。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### （一） 技术风险

公司主营业务为功能蛋白的基础研究与产业化，是典型的研发驱动型企业。功能蛋白原创性基础研究涉及的领域是典型的多学科交叉领域，涉及生物学、临床医学、计算机科学、生物物理学、结构生物学、生物算法等多学科的紧密合作，不仅研发周期长，更需要长期持续的资金投入和人才投入。在此过程中，公司面临的技术研发风险主要表现在：合作研发机构终止合作的风险、现有技术升级迭代风险、研发失败风险、新产品注册风险、研发成果无法产业化风险、核心技术泄密风险。

应对措施：公司将持续加大生物新材料开发、加速核心原材料标志性产品的研发投入，持续优化培养、引进专业人才，以增强自身研发能力。同时加强与外部科研院所和企业的技术合作，以保持公司在功能蛋白领域的技术优势。

#### （二）实际控制人不当控制风险

杨霞持有公司 62.29%的股权，为公司实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司将不断完善内部治理机构，增强各机构协调的职能，加强信息披露制度管理，以减少实际控制人不当控制的风险。

#### （三）渠道控制风险：

公司医疗器械主要通过经销方式销售。经销模式下，公司对经销商的控制和约束能力有限，不能完全排除经销商在产品宣传、推广环节不适当行为，或者在产品存储、运输、售后等具体销售环节缺少相应控制，影响产品销售，进而对公司产品品牌、市场销售造成不利影响。

应对措施：公司将与经销商签订合同时，进一步明确各自的权利与义务，同时公司将与经销商保持良好沟通，尤其在产品宣传以及推广方面，公司将会进一步健全全渠道信息化的制度，加强渠道的管控。

#### （四）技术人员流失风险：

生物医药行业的核心技术是由核心技术人员带领的研发项目团队在长期科研和生产实践、反复实验的基础上自主研发获得的。核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景，对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。核心技术人员的流动对本公司的生产经营可能产生一定的风险。

应对措施：公司将进一步制定并完善科学合理的薪酬与激励方案，建立更为公正、公平的绩效评估体系，并不断完善科研创新激励机制，努力研发人员对公司的归属感，公司将不断推进企业文化建设，增进员工对公司价值观的认同，进一步提高企业员工尤其是核心技术人员的忠诚度。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	1,312,000.00	1,312,000.00
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

从长远来看，此次股权转让事项有利于增强公司对子公司的控制，集中优势资源促进公司的健康发展。本次关联交易遵循公平自愿的原则，定价公允，不存在损害公司及公司股东利益的情形不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

**（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3月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月15日	-	挂牌	其他承诺（任职、无违法违规）	其他（详见承诺事项）	正在履行中
董监高	2015年3月15日	-	挂牌	资金往来	避免无交易实质的资金往来	正在履行中
公司	2015年3月15日	-	挂牌	资金往来	避免无交易实质的资金往来	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年3月15日	-	挂牌	资金往来	避免无交易实质的资金往来	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、公司控股股东、实际控制人杨霞，持股比例 5%以上的股东华医济世，公司董监高出具了《避免同业竞争的承诺》，报告期内，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺事项情形。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了以下承诺：

（1）本人符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的董事、监事、高级管人员任职资格；

（2）本人最近两年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

（3）本人不存在因涉嫌违法违规行处于调查中尚无定论的情形；

（4）本人最近两年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行而被处罚或负有责任的情形；

（5）最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情形。

3、公司及实际控制人出具承诺，未来将避免无交易实质的资金往来。

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不适用

## (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（经北街18号1幢1-3层及3层夹层）	固定资产	抵押	16,675,044.41	3.44%	办理交通银行贷款
房屋（经北街18号3幢1-9层综合楼）	固定资产	抵押	35,945,290.67	7.42%	办理交通银行贷款
<b>总计</b>	-	-	52,620,335.08	10.86%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

公司向交通银行进行了贷款业务，故将上述两处房产进行了抵押，是正常的贷款业务，不会对公司的经营产生不利影响。

## 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	30,277,554	48.57%	-14,700	30,262,854	48.55%
	其中：控股股东、实际控制人	9,608,000	15.41%	384,900	9,992,900	16.03%
	董事、监事、高管	631,742	1.01%	-17,000	614,742	0.99%
	核心员工	1,080,000	1.73%	-49,965	1,030,035	1.65%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,058,446	51.43%	14,700	32,073,146	51.45%
	其中：控股股东、实际控制人	28,824,000	46.24%	14,700	28,838,700	46.26%
	董事、监事、高管	1,967,246	3.16%	0	1,967,246	3.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		62,336,000	-	0	62,336,000	-
<b>普通股股东人数</b>		294				

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

无

## (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	杨霞	38,432,000	399,600	38,831,600	62.29%	28,838,700	9,992,900	1,300,000	1,267,200
2	任先炜	2,350,471	-426,511	1,923,960	3.09%	0	1,923,960	0	0
3	山西转型综改示范区合成生物产业投资开发有限公司	0	1,350,000	1,350,000	2.17%	0	1,350,000	0	0
4	山西科技创新城投资开发有限公司	0	1,350,000	1,350,000	2.17%	0	1,350,000	0	0
5	霍丽丽	1,267,200	0	1,267,200	2.03%	1,267,200	0	0	1,267,200
6	陆晨阳	1,224,453	0	1,224,453	1.96%	936,341	288,112	0	0
7	金雪坤	0	1,202,400	1,202,400	1.93%	0	1,202,400	0	0
8	李万程	997,841	0	997,841	1.60%	748,382	249,459	0	0
9	刘丽萍	735,200	67,926	803,126	1.29%	0	803,126	0	0
10	任先亮	606,152	156,920	763,072	1.22%	0	763,072	0	0
	<b>合计</b>	45,613,317	4,100,335	49,713,652	79.75%	31,790,623	17,923,029	1,300,000	2,534,400

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东任先亮与刘丽萍为夫妻关系，股东任先亮与任先炜为兄弟关系。

## 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
杨霞	董事长	女	1974年9月	2018年2月23日	2021年8月3日
陆晨阳	董事、总经理	男	1968年11月	2018年2月23日	2021年8月3日
李万程	董事、副总经理	男	1966年7月	2018年2月23日	2021年8月3日
兰小宾	董事、副总经理	男	1987年2月	2018年2月23日	2021年8月3日
王建	董事	男	1983年12月	2018年2月23日	2021年8月3日
张金鑫	独立董事	男	1971年10月	2020年3月27日	2021年8月3日
孙力	独立董事	男	1971年6月	2018年2月26日	2021年8月3日
郭洁	独立董事	女	1975年8月	2018年2月26日	2021年8月3日
冯伟	监事	男	1962年6月	2018年2月23日	2021年8月3日
杜蕊	监事	女	1973年7月	2018年2月23日	2021年8月3日
何振瑞	监事	女	1983年10月	2018年2月23日	2021年8月3日
薛芳琴	财务总监	女	1971年10月	2018年2月23日	2021年8月3日
唐梦华	副总经理	女	1987年5月	2019年10月29日	2021年8月3日
唐梦华	董事会秘书	女	1987年5月	2020年1月6日	2021年8月3日
董事会人数：					8
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：

相互之间无关联关系。

#### (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
杨霞	董事长	38,432,000	399,600	38,831,600	62.29%	0	0
陆晨阳	董事、总经理	1,224,453	0	1,224,453	1.96%	0	0
李万程	董事、副总经理	997,841	0	997,841	1.60%	0	0

兰小宾	董事、副总经理	80,972	-13,000	67,972	0.10%	0	0
王建	董事	33,183	-4,000	29,183	0.05%	0	0
冯伟	监事	86,957	0	86,957	0.14%	0	0
杜蕊	监事	97,600	0	97,600	0.16%	0	0
何振瑞	监事	29,982	0	29,982	0.05%	0	0
薛芳琴	财务总监	48,000	0	48,000	0.08%	0	0
<b>合计</b>	-	41,030,988	-	41,413,588	66.43%	0	0

### （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
万里	副总经理	离任	无	个人原因
花晓光	董事	离任	无	因委派机构——北京华医济世投资基金（有限合伙）已结束对锦波生物的投资，因此将不在担任公司董事一职。

#### 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

### （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
行政管理人员	63	15	4	74
生产人员	71	15	15	71
销售人员	132	16	36	112
技术人员	67	16	8	75
财务人员	14	1	2	13
<b>员工总计</b>	<b>347</b>	<b>63</b>	<b>65</b>	<b>345</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	32	33
本科	116	118
专科	129	122
专科以下	69	71
员工总计	347	345

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	35	0	0	35

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四（一）	129,723,912.46	138,132,721.17
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（二）	11,771,223.73	22,143,717.39
应收款项融资			
预付款项	四（三）	3,174,976.54	2,348,132.12
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（四）	1,014,825.24	943,360.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四（五）	25,951,551.08	22,978,940.90
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（六）	1,640,671.19	2,510,608.67
<b>流动资产合计</b>		<b>173,277,160.24</b>	<b>189,057,480.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	四（七）	4,977,890.77	4,980,654.03
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（八）	232,856,685.65	240,907,147.25
在建工程	四（九）	2,816,328.23	2,107,007.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四（十）	18,819,662.50	9,646,233.47
开发支出	四（十一）	3,306,706.45	7,660,256.86
商誉			
长期待摊费用	四（十二）	1,570,209.13	1,170,069.16
递延所得税资产	四（十三）	11,813,179.13	12,453,027.15
其他非流动资产	四（十四）	34,918,837.27	4,454,361.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>311,079,499.13</b>	<b>283,378,756.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>484,356,659.37</b>	<b>472,436,236.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四（十五）	5,341,560.16	9,495,503.25
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	四（十六）	8,175,824.77	8,041,664.26
预收款项	四（十七）	38,990.63	96,408.65
合同负债	四（十八）	4,531,664.25	2,528,107.81
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（十九）	4,338,738.77	7,495,551.81
应交税费	四（二十）	<b>2,726,137.73</b>	13,076,669.25
其他应付款	四（二十一）	<b>8,910,138.99</b>	7,488,886.89
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	四（二十二）	5,538,343.80	5,290,363.56
<b>流动负债合计</b>		<b>39,601,399.10</b>	<b>53,513,155.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	四（二十三）	27,030,375.00	27,033,750.00
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	四（二十四）	76,954,761.39	79,732,377.43
递延所得税负债		1,774,600.35	1,878,978.04
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		105,759,736.74	108,645,105.47
<b>负债合计</b>		<b>145,361,135.84</b>	162,158,260.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四（二十五）	62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四（二十六）	91,291,622.87	91,762,316.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	四（二十七）	19,011,383.70	19,011,383.70
一般风险准备			
未分配利润	四（二十八）	<b>164,975,805.81</b>	134,596,408.34
归属于母公司所有者权益合计		<b>337,614,812.38</b>	307,706,108.41
少数股东权益		1,380,711.15	2,571,867.44
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>338,995,523.53</b>	310,277,975.85
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		484,356,659.37	472,436,236.80

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,619,325.60	129,888,445.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九（五）	11,677,924.11	23,321,556.09

	(一)		
应收款项融资			
预付款项		2,333,904.87	2,239,407.84
其他应收款	九(五) (二)	4,998,897.71	4,273,209.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,131,356.20	22,193,773.49
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		1,640,671.19	2,510,608.67
<b>流动资产合计</b>		<b>171,402,079.68</b>	<b>184,427,000.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九(五) (三)	11,589,890.77	10,280,654.03
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		232,779,214.10	240,808,964.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,726,953.49	9,531,554.58
开发支出		3,306,706.45	7,660,256.86
商誉			
长期待摊费用		1,570,209.13	1,170,069.16
递延所得税资产		11,764,773.52	12,392,626.86
其他非流动资产		34,918,837.27	4,454,361.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>314,656,584.73</b>	<b>286,298,487.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>486,058,664.41</b>	<b>470,725,488.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,341,560.16	9,495,503.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,920,599.30	7,801,047.90
预收款项		38,990.63	96,408.65

合同负债		4,878,711.76	2,409,834.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,086,973.10	7,118,572.41
应交税费		<b>2,574,377.10</b>	12,825,750.21
其他应付款		<b>8,647,087.77</b>	7,218,079.44
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		5,609,606.31	5,290,304.66
<b>流动负债合计</b>		<b>39,097,906.13</b>	52,255,500.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		27,030,375.00	27,033,750.00
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		76,954,761.39	79,732,377.43
递延所得税负债		1,774,600.35	1,878,978.04
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		105,759,736.74	108,645,105.47
<b>负债合计</b>		<b>144,857,642.87</b>	160,900,606.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		92,049,445.03	92,049,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,011,383.70	19,011,383.70
一般风险准备			
未分配利润		<b>167,804,192.81</b>	136,428,053.27
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>341,201,021.54</b>	309,824,882.00
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		486,058,664.41	470,725,488.23

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	四（二十九）	102,334,670.27	53,250,018.62
其中：营业收入	四（二十九）	102,334,670.27	53,250,018.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	四（二十九）	<b>74,685,648.82</b>	50,828,631.76
其中：营业成本	四（二十九）	<b>19,335,712.98</b>	12,660,625.57
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（三十）	2,445,898.89	1,141,018.93
销售费用	四（三十一）	<b>20,264,808.56</b>	12,345,105.82
管理费用	四（三十二）	<b>20,444,951.46</b>	11,841,977.65
研发费用	四（三十三）	11,408,995.89	11,819,884.07
财务费用	四（三十四）	785,281.04	1,020,019.72
其中：利息费用		1,024,695.67	1,025,444.18
利息收入		<b>297,163.31</b>	74,466.29
加：其他收益	四（三十五）	5,164,487.64	2,145,659.11
投资收益（损失以“-”号填列）	四（三十六）	429,606.61	425,768.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,763.26	-2,847.63
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（三十七）	648,420.11	-84,511.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	四（三十八）	-47,187.72	-370,925.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>33,844,348.09</b>	4,537,378.12
加：营业外收入	四（三十九）	441,550.57	42,880.44
减：营业外支出	四（四十）	120,445.57	1,090,646.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>34,165,453.09</b>	3,489,611.84
减：所得税费用	四（四十一）	<b>4,135,905.41</b>	481,197.03

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,029,547.68</b>	3,008,414.81
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）		<b>30,029,547.68</b>	3,008,414.81
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）		-349,849.79	332,850.64
2.归属于母公司所有者的净利润		<b>30,379,397.47</b>	2,675,564.17
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>30,029,547.68</b>	3,008,414.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>30,379,397.47</b>	2,675,564.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-349,849.79	332,850.64
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>0.49</b>	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>0.49</b>	0.04

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

## (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	九（五） （四）	97,926,948.53	47,671,086.98
减：营业成本		19,097,391.85	12,294,420.67
税金及附加		2,398,034.47	1,075,995.14
销售费用		<b>15,796,419.87</b>	9,303,951.23
管理费用		<b>19,438,086.53</b>	11,432,420.44
研发费用		11,408,995.89	11,819,884.07
财务费用		766,591.61	995,950.37
其中：利息费用		1,024,695.67	1,025,444.18
利息收入		288,011.70	66,407.78
加：其他收益		5,161,113.45	2,127,877.63
投资收益（损失以“-”号填列）	九（五） （五）	429,606.61	425,768.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,763.26	-2,847.63
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）		614,624.01	-90,582.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,187.72	-370,925.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>35,179,584.66</b>	2,840,603.49
加：营业外收入		440,643.13	38,981.28
减：营业外支出		120,177.52	1,090,646.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>35,500,050.27</b>	1,788,938.05
减：所得税费用		<b>4,123,910.73</b>	336,025.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>31,376,139.54</b>	1,452,912.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>31,376,139.54</b>	1,452,912.50
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>31,376,139.54</b>	1,452,912.50
<b>七、每股收益：</b>			
(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,883,656.32	58,205,665.68
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	四（四十三）	87,799.49	157,344.30
收到其他与经营活动有关的现金	四（四十三）	6,014,357.21	42,171,549.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>132,985,813.02</b>	<b>100,534,559.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,479,366.00	9,112,378.31
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		30,555,001.11	16,195,471.30
支付的各项税费		25,509,534.18	6,993,971.87
支付其他与经营活动有关的现金	四（四十三）	25,722,874.92	22,981,098.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		98,266,776.21	55,282,919.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		34,719,036.81	45,251,640.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		194,000,000.00	157,000,000.00
取得投资收益收到的现金		432,369.87	381,394.55
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			100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		194,432,369.87	157,481,394.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,309,187.93	16,363,698.43
投资支付的现金		194,000,000.00	157,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		231,309,187.93	173,363,698.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-36,876,818.06	-15,882,303.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,649,068.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,649,068.15
偿还债务支付的现金		4,149,068.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		789,959.31	809,867.63
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		1,312,000.00	3,206,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,251,027.46	4,015,867.63
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,251,027.46	1,633,200.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,408,808.71	31,002,536.74
加：期初现金及现金等价物余额		138,132,721.17	66,727,285.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,723,912.46	97,729,822.14

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：化仙荣

## (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,037,769.83	51,171,746.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,971,241.75	42,129,607.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>130,009,011.58</b>	<b>93,301,354.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,479,366.00	9,112,378.31
支付给职工以及为职工支付的现金		28,929,625.05	14,792,811.27
支付的各项税费		25,005,143.91	6,194,948.05
支付其他与经营活动有关的现金		21,024,747.80	20,435,710.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,438,882.76</b>	<b>50,535,847.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>38,570,128.82</b>	<b>42,765,506.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		194,000,000.00	157,000,000.00
取得投资收益收到的现金		432,369.87	381,394.55
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			100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>194,432,369.87</b>	<b>157,481,394.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,020,590.93	16,357,399.43
投资支付的现金		195,312,000.00	157,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>232,332,590.93</b>	<b>173,357,399.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-37,900,221.06</b>	<b>-15,876,004.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,649,068.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>5,649,068.15</b>
偿还债务支付的现金		4,149,068.15	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		789,959.31	809,867.63
支付其他与筹资活动有关的现金			3,206,000.00

筹资活动现金流出小计		4,939,027.46	4,015,867.63
筹资活动产生的现金流量净额		-4,939,027.46	1,633,200.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,269,119.70	28,522,702.10
加：期初现金及现金等价物余额		129,888,445.30	61,740,995.17
六、期末现金及现金等价物余额		125,619,325.60	90,263,697.27

### 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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六（一）1
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：

本期纳入合并财务报表范围的共 5 家子公司及 1 家孙公司，较上年同期增加 1 户，本期增加合并财务报表范围的孙公司为新设成立的深圳市鼎新医疗科技有限公司。

#### （二） 财务报表项目附注

## 山西锦波生物医药股份有限公司

### 财务报表附注

2021 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

山西锦波生物医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系太原锦波生物医药科技有限公司（以下简称锦波生物有限），锦波生物有限系由杨霞和任先炜共同出资组建，于 2008 年 3 月 28 日在山西省太原市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 140191205019403 的企业法人营业执照。锦波生物有限成立时注册资本 50.00 万元。锦波生物有限以 2014 年 12 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2015 年 3 月 27 日在山西省太原市工商行政管理局登记注册，总部位于山西省太原市。公司现持

有统一社会信用代码为 91140100672338346F 的营业执照，注册资本 6,233.60 万元，股份总数 6,233.60 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 7 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为医疗器械、化妆品、卫生用品、多肽类原料、胶原蛋白的研发、生产和销售；生物医药的技术咨询服务、技术转让；货物进出口、技术进出口。产品主要有医疗器械、化妆品和卫生用品。

本公司将杭州无龄生物科技有限公司、锦波生物产业有限公司、山西锦波传媒有限公司、山西鼎天生物医药有限公司、山西鼎正生物医药有限公司 5 家子公司及深圳市鼎新医疗科技有限公司 1 家孙公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策和会计估计变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

## 四、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2021 年 1 月 1 日，期末系指 2021 年 06 月 30 日；本期系指 2021 年 1-6 月，上期系指 2020 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

### （一）货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,644.22	4,908.58
银行存款	129,470,716.97	138,124,714.81
其他货币资金	248,551.27	3,097.78
合 计	129,723,912.46	138,132,721.17

### （二）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,977,190.98	21,922,423.96
1-2 年	3,623,960.53	4,340,480.67
2-3 年	868,157.20	4,847.20

账 龄	期末数	期初数
账面余额小计	15,469,308.71	26,267,751.83
减：坏账准备	3,698,084.98	4,124,034.44
账面价值合计	11,771,223.73	22,143,717.39

## 2. 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	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,032,434.67	19.60	2,909,191.20	95.94	123,243.47
按组合计提坏账准备	12,436,874.04	80.40	788,893.78	6.34	11,647,980.27
合 计	15,469,308.71	100.00	3,698,084.98	23.91	11,771,223.73

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,232,434.67	12.31	2,909,191.20	90.00	323,243.47
按组合计提坏账准备	23,035,317.16	87.69	1,214,843.24	5.27	21,820,473.92
合 计	26,267,751.83	100.00	4,124,034.44	15.70	22,143,717.39

## 3. 坏账准备计提情况

## (1) 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
广州臻道容妍生物科技有限公司	3,032,434.67	2,909,191.20	95.94	预计收回可能性较低

## (2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	12,436,874.04	788,893.78	6.34

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,832,186.98	541,609.35	5

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	736,529.86	73,652.99	10
2-3年	868,157.20	173,631.44	20
小计	12,436,874.04	788,893.78	6.34

## 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,909,191.20	-	-	-	-	2,909,191.20
按组合计提坏账准备	1,214,843.24	-425,949.46				788,893.78
小计	4,124,034.44	-425,949.46				3,698,084.98

## 5. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(1) 秀域集团[注1]	3,610,259.50	1年以内	23.34	180,512.98
(2) 广州臻道容妍生物科技有限公司	3,032,434.67	[注4]	19.60	2,909,191.20
(3) 多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	2,941,926.00	1年以内	19.02	147,096.30
(4) 北京怡养丽康生物科技有限公司、北京子曦腾辉医疗器械有限公司[注2]	2,166,922.20	[注5]	14.01	170,233.79
(5) 广州樊文花化妆品有限公司、广州茉莉莱化妆品有限公司[注3]	1,042,752.35	1年以内	6.74	52,137.62
小计	12,794,294.72		82.71	3,459,171.89

[注1]北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等30家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

[注2]北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司同受自然人沈春生控制。

[注3]广州樊文花化妆品有限公司、广州茉莉莱化妆品有限公司同受自然人樊文花控制。

[注4]1年以内145,004.00元,1-2年2,887,430.67元。

[注5]1年以内1,320,675.00元,1-2年650,494.00元,2-3年195,753.20元。

## (三) 预付款项

## 1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,121,391.59	98.31	2,292,792.46	97.64

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2年	14,750.00	0.46	55,339.66	2.36
2-3年	38,834.95	1.22	-	-
合 计	3,174,976.54	100.00	2,348,132.12	100.00

## 2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
(1) 新旅橙（北京）文化传媒有限公司	476,754.71	1年以内	15.02	预付业务宣传费
(2) 北京市柳沈律师事务所	298,206.46	1年以内	9.39	预付专利服务费
(3) 北京度衡之道医药科技有限公司	268,320.00	1年以内	8.45	预付研发费
(4) 广州优尚塑料制品有限公司	235,792.82	1年以内	7.43	预付材料款
(5) 上海黛芊信息科技有限公司	173,077.35	1年以内	5.45	预付业务宣传费
小 计	1,452,151.34		45.74	

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (四) 其他应收款

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	1,316,510.91	301,685.67	1,014,825.24	1,467,516.39	524,156.32	943,360.07
合 计	1,316,510.91	301,685.67	1,014,825.24	1,467,516.39	524,156.32	943,360.07

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	440,568.51	373,046.39
1-2 年	555,312.40	653,900.00
2-3 年	120,630.00	570.00

账 龄	期末数	期初数
5 年以上	200,000.00	440,000.00
账面余额小计	1,316,510.91	1,467,516.39
减：坏账准备	301,685.67	524,156.32
账面价值小计	1,014,825.24	943,360.07

## (2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	629,836.40	710,696.40
备用金	17,299.00	-
股权转让款	437,900.00	437,900.00
出口退税款	53,292.17	71,693.29
其他	178,183.34	247,226.70
账面余额小计	1,316,510.91	1,467,516.39
减：坏账准备	301,685.67	524,156.32
账面价值小计	1,014,825.24	943,360.07

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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 1 月 1 日余额	18,652.32	65,504.00	440,000.00	524,156.32
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-27,765.62	27,765.62	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	31,141.73	-13,612.38	-240,000.00	-222,470.65
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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 6 月 30 日余额	22,028.43	79,657.24	200,000.00	301,685.67

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	524,156.32	-222,470.65		-	-	301,685.67
小 计	524,156.32	-222,470.65		-	-	301,685.67

## (5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(1) 褚娟霞	股权转让款	437,900.00	1-2 年	33.26	43,790.00
(2) 山西转型综合改革示范区综合执法队	押金保证金	200,000.00	5 年以上	15.19	200,000.00
(3) 支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	7.60	20,000.00
(4) 浙江集享电子商务有限公司	保证金	60,000.00	1-2 年	4.56	6,000.00
(5) 应收政府补助款	出口退税款	53,292.17	1 年以内	4.05	2,664.61
小 计		851,192.17		64.66	272,454.61

## (五) 存货

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,715,602.18	472,827.76	9,242,774.42	8,557,418.35	1,245,859.60	7,311,558.75
在产品	751,365.90	-	751,365.90	215,854.89	-	215,854.89
库存商品	7,722,945.54	210,579.67	7,512,365.87	6,735,341.50	282,624.72	6,452,716.78
发出商品	95,414.44	-	95,414.44	144,176.74	27.90	144,148.84
委托加工物资		-	-	6,907.42	-	6,907.42
周转材料	8,349,630.45	-	8,349,630.45	8,847,754.22	-	8,847,754.22

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合 计	26,634,958.51	683,407.43	25,951,551.08	24,507,453.12	1,528,512.22	22,978,940.90

## 2. 存货跌价准备

## (1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,245,859.60	-	-	773,031.84	-	472,827.76
库存商品	282,624.72	47,187.72	-	119,232.77	-	210,579.67
发出商品	27.90	-	-	27.90	-	-
小 计	1,528,512.22	47,187.72	-	892,292.51	-	683,407.43

## (2) 本期计提、转回情况说明

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	对不合格，对应产品停产等的原材料全额计提	-	7.96
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	市场价格波动	1.54
发出商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	-	-

## (六) 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	1,640,671.19	-	1,640,671.19	2,510,608.67	-	2,510,608.67
待抵扣进项税	-	-	-	-	-	-
预缴税金	-	-	-	-	-	-
合 计	1,640,671.19	-	1,640,671.19	2,510,608.67	-	2,510,608.67

## (七) 长期股权投资

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,977,890.77	-	4,977,890.77	4,980,654.03	-	4,980,654.03

## 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
联营企业						
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	5,000,000.00	4,980,654.03	-	-	-2,763.26	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
北京振东锦波科技有限公司	-	-	-	-	-	-
中胶锦波生物科技(昆明)有限公司	-	-	-	-	-	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合 计	5,000,000.00	4,980,654.03	-	-	-2,763.26	-

续上表：

被投资单位名称	本期变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	-	-	-	-	4,977,890.77	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
北京振东锦波科技有限公司	-	-	-	-	-	-
中胶锦波生物科技(昆明)有限公司	-	-	-	-	-	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	4,977,890.77	-

3. 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (八) 固定资产

## 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	232,856,685.65	240,907,147.25

## 2. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程 转入	企业合并 增加	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值								
房屋及建筑物	134,654,072.15	299,949.99	-	-	-	-	-	134,954,022.14
机器设备	136,368,665.20	904,699.12	-	-	-	-	-	137,273,364.32
运输设备	3,995,972.04	33,323.89	-	-	-	-	-	4,029,295.93
电子设备	3,508,082.36	390,504.03	-	-	-	15,298.79	-	3,883,287.60
办公设备	3,986,608.88	61,795.85	-	-	-	-	-	4,048,404.73
小 计	282,513,400.63	1,690,272.88	-	-	-	15,298.79	-	284,188,374.72
(2) 累计折旧								
		计提						
房屋及建筑物	12,648,508.53	1,764,798.47	-	-	-	-	-	14,413,307.00
机器设备	23,076,931.99	6,876,989.04	-	-	-	-	-	29,953,921.03
运输设备	1,834,860.26	267,638.95	-	-	-	-	-	2,102,499.21
电子设备	1,902,124.41	450,149.92	-	-	-	12,666.14	-	2,339,608.19
办公设备	2,143,828.19	378,525.45	-	-	-	-	-	2,522,353.64
小 计	41,606,253.38	9,738,101.83	-	-	-	12,666.14	-	51,331,689.07
(3) 账面价值								
房屋及建筑物	122,005,563.62	-	-	-	-	-	-	120,540,715.14
机器设备	113,291,733.21	-	-	-	-	-	-	107,319,443.29
运输设备	2,161,111.78	-	-	-	-	-	-	1,926,796.72
电子设备	1,605,957.95	-	-	-	-	-	-	1,543,679.41
办公设备	1,842,780.69	-	-	-	-	-	-	1,526,051.09
小 计	240,907,147.25	-	-	-	-	-	-	232,856,685.65

[注] 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,310,061.23 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,280,738.18	137,976.14	-	1,142,762.04

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	58,247,330.33	55,383,110.87	已于2021年7月取得房产证
宝马汽车(京QD67T8)	1,260,000.00	531,391.14	为保留北京牌照暂未过户
合 计	59,507,330.33	55,914,502.01	

(6) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注四(四十五)之说明。

## (九) 在建工程

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,816,328.23	-	2,816,328.23	2,107,007.48	-	2,107,007.48

## 2. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锦波产业园一期	2,816,328.23	-	2,816,328.23	2,107,007.48	-	2,107,007.48
小 计	2,816,328.23	-	2,816,328.23	2,107,007.48	-	2,107,007.48

## (2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少[注]	期末余额	资金来源
锦波产业园一期	2,107,007.48	709,320.75	-	-	2,816,328.23	自筹
小 计	2,107,007.48	709,320.75	-	-	2,816,328.23	

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (十) 无形资产

## 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合 并增加	其他	处置	其他转 出	
(1)账面原值								
土地使用权	9,572,609.90	-	-	-	-	-	-	9,572,609.90
商标及专利权	2,364,873.79	1,050,081.70	-	-	-	-	-	3,414,955.49
医疗器械注册证	-	-	8,307,673.66	-	-	-	-	8,307,673.66
软件	726,542.55	178,217.82	-	-	-	-	-	904,760.37
合 计	12,664,026.24	1,228,299.52	8,307,673.66	-	-	-	-	22,199,999.42
(2)累计摊销		计提	其他			处置	其他	
土地使用权	1,991,617.11	96,368.58	-	-	-	-	-	2,087,985.69
商标及专利权	445,561.97	84,037.65	-	-	-	-	-	529,599.62
医疗器械注册证	-	138,461.23	-	-	-	-	-	138,461.23
软件	580,613.69	43,676.69	-	-	-	-	-	624,290.38
合 计	3,017,792.77	362,544.15	-	-	-	-	-	3,380,336.92
(3)账面价值								
土地使用权	7,580,992.79	-	-	-	-	-	-	7,484,624.21
商标及专利权	1,919,311.82	-	-	-	-	-	-	2,885,355.87
医疗器械注册证	-	-	-	-	-	-	-	8,169,212.43
软件	145,928.86	-	-	-	-	-	-	280,469.99
合 计	9,646,233.47	-	-	-	-	-	-	18,819,662.50

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无用于抵押或担保的无形资产。

### (十一) 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
广谱抗冠状病毒新药(EK1)研发项目	-	3,750,886.96	-	-	3,750,886.96	-
III型胶原蛋白冻干纤维	4,816,048.53	3,491,625.13	-	8,307,673.66	-	-
人源胶原蛋白研究	-	1,249,999.99	-	-	1,249,999.99	-
3D打印宫颈仿生产产品开发	-	823,550.61	-	-	823,550.61	-

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
I 型胶原蛋白的研究与开发	-	793,046.61	-	-	793,046.61	-
II 型胶原蛋白的研究与开发	-	551,048.45	-	-	551,048.45	-
预防病毒性传播的生物制剂的研究开发	-	509,548.81	-	-	509,548.81	-
非特殊用途化妆品的研发	-	507,322.81	-	-	507,322.81	-
III 型胶原蛋白植入剂用于面部真皮组织填充以纠正额部动力性皱纹的安全性和有效性临床试验	2,844,208.33	462,498.12	-	-	-	3,306,706.45
重组人源胶原蛋白和多肽的研究开发	-	388,246.70	-	-	388,246.70	-
XII 型胶原蛋白研究与开发	-	376,729.64	-	-	376,729.64	-
基于重组人源胶原蛋白优化改性的心血管支架及瓣膜研究	-	333,333.36	-	-	333,333.36	-
胶原蛋白交联项目	-	293,452.60	-	-	293,452.60	-
五肽、六肽、九肽优化项目	-	259,265.69	-	-	259,265.69	-
III 型胶原蛋白的研究与开发	-	223,077.84	-	-	223,077.84	-
重组人源 X VII 型胶原蛋白项目	-	200,651.15	-	-	200,651.15	-
功能蛋白临床转化研究	-	157,232.70	-	-	157,232.70	-
III 型胶原蛋白冻干纤维用于开放性创面愈合的安全性和有效性临床试验	-	142,877.60	-	-	142,877.60	-
其他零星研发项目	-	848,724.37	-	-	848,724.37	-
合 计	7,660,256.86	15,363,119.14	-	8,307,673.66	11,408,995.89	3,306,706.45

## (十二) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,170,069.16	809,955.31	409,815.34	-	1,570,209.13

## (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	3,999,770.65	595,320.86	4,648,190.76	693,680.93

项 目	期末数		期初数	
	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
存货跌价准备	683,407.43	102,511.11	1,528,512.22	229,256.53
递延收益	73,785,803.07	11,067,870.46	76,512,169.11	11,476,825.37
内部交易未实现利润	582,550.08	14,563.75	532,643.21	53,264.32
可弥补亏损	1,316,517.72	32,912.94	-	-
合 计	80,368,048.95	11,813,179.13	83,221,515.30	12,453,027.15

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	11,830,669.02	1,774,600.35	12,526,520.29	1,878,978.04

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	34,479.86	32,105.03

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025	32,105.03	32,105.03	
2026	2,374.83		
合计	34,479.86	32,105.03	

## (十四) 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产款	31,945,900.00	-	31,945,900.00	488,393.03	-	488,393.03
预付专利款	985,436.90	-	985,436.90	2,050,873.79	-	2,050,873.79
预付开发支出	1,764,150.86	-	1,764,150.86	1,915,094.26	-	1,915,094.26
预付软件款	20,000.00	-	20,000.00	-	-	-
预付研发费	203,349.51	-	203,349.51	-	-	-

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	34,918,837.27	-	34,918,837.27	4,454,361.08	-	4,454,361.08

**(十五) 短期借款**

借款类别	期末数	期初数
信用借款	5,336,188.35	9,485,256.50
未到期应付利息	5,371.81	10,246.75
合 计	5,341,560.16	9,495,503.25

**(十六) 应付账款**

## 1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	3,250,870.19	4,412,631.37
1-2年	2,576,938.42	3,598,142.89
2-3年	2,328,016.16	-
4-5年	20,000.00	30,890.00
合 计	8,175,824.77	8,041,664.26

## 2. 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
太原安装工程集团有限公司	1,979,307.30	工程质保金
江苏科海生物工程设备有限公司	1,970,452.39	工程设备款
小 计	3,949,759.69	

**(十七) 预收款项**

账 龄	期末数	期初数
1年以内	38,990.63	96,408.65

**(十八) 合同负债**

项 目	期末数	期初数
1年以内	4,531,664.25	2,528,107.81

**(十九) 应付职工薪酬**

## 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)短期薪酬	7,495,551.81	26,176,587.39	29,410,649.20	4,261,490.00
(2)离职后福利—设定提存计划	-	1,493,612.43	1,416,363.66	77,248.77
合 计	7,495,551.81	27,670,199.82	30,827,012.86	4,338,738.77

## 2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	6,948,128.97	22,892,395.02	25,933,349.84	3,907,174.15
(2)职工福利费	-	1,583,116.65	1,583,116.65	-
(3)社会保险费	13,059.50	795,233.21	785,436.02	22,856.69
其中：医疗保险费	13,059.50	749,346.78	750,938.80	11,467.48
工伤保险费	-	42,817.42	31,633.09	11,184.33
生育保险费	-	3,069.01	2,864.13	204.88
(4)住房公积金	-	368,723.00	367,307.00	1,416.00
(5)工会经费和职工教育经费	534,363.34	537,119.51	741,439.69	330,043.16
小 计	7,495,551.81	26,176,587.39	29,410,649.20	4,261,490.00

## 3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)基本养老保险	-	1,431,129.91	1,407,326.74	23,803.17
(2)失业保险费	-	62,482.52	9,036.92	53,445.60
小 计	-	1,493,612.43	1,416,363.66	77,248.77

**(二十) 应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	1,031,744.36	2,793,590.62
消费税	75,837.95	352,096.70
企业所得税	<b>977,162.86</b>	9,114,733.75

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	243,318.54	424,472.20
城市维护建设税	77,530.77	220,198.12
印花税	24,791.60	14,293.50
教育费附加	33,227.47	94,370.62
地方教育附加	22,151.64	62,913.74
残疾人就业保障金	240,372.54	-
合 计	<b>2,726,137.73</b>	13,076,669.25

### (二十一) 其他应付款

#### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	726,005.47	483,019.17
应付股利	-	-
其他应付款	<b>8,184,133.52</b>	7,005,867.72
合 计	<b>8,910,138.99</b>	7,488,886.89

#### 2. 应付利息

项 目	期末数	期初数
特别流转金利息	726,005.47	483,019.17

#### 3. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,647,184.82	6,787,547.27
员工报销款	<b>264,427.48</b>	159,410.49
费用性质应付款项	272,521.22	58,909.96
小 计	<b>8,184,133.52</b>	7,005,867.72

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
特别流转金	-	-

## (二十三) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
特别流转金	5,000,000.00	5,000,000.00
待转销项税	538,343.80	290,363.56
合 计	5,538,343.80	5,290,363.56

## (二十四) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	27,030,375.00	27,033,750.00

## (二十五) 递延收益

## 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	79,732,377.43	-	2,777,616.04	76,954,761.39	与资产相关

## 2. 涉及政府补助的项目

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
基因重组EGF产业化项目	2,199,166.66	-	其他收益	35,000.00	-	2,164,166.66	与资产相关
年产900万支妇科胶体敷料生产线	1,021,041.66	-	其他收益	16,250.00	-	1,004,791.66	与资产相关
功能蛋白创新研发平台	30,549,145.58	-	其他收益	1,819,551.46	-	28,729,594.12	与资产相关
胶原蛋白化妆品车间项目	6,376,564.05	-	其他收益	411,605.10	-	5,964,958.95	与资产相关
胶原蛋白产业化建设项目	38,120,000.00	-	其他收益	-	-	38,120,000.00	与资产相关
医学3D打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	1,466,459.48	-	其他收益	495,209.48	-	971,250.00	与资产相关
小计	79,732,377.43	-	其他收益	2,777,616.04	-	76,954,761.39	

**(二十六) 股本**

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,336,000.00	-	-	-	-	-	62,336,000.00

**(二十七) 资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	91,762,316.37	-	-	91,291,622.87

**(二十八) 盈余公积**

## 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,011,383.70	-	-	19,011,383.70

## 2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

本期盈余公积计提情况详见本附注四(二十九)之“未分配利润”说明。

**(二十九) 未分配利润**

项 目	本期数	上期数
上年年末余额	134,596,408.34	108,488,004.43
加：年初未分配利润调整		-2,765,883.26
调整后本年年初余额	134,596,408.34	105,722,121.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>30,379,397.47</b>	31,948,434.62
减：提取法定盈余公积	-	3,074,147.45
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	<b>164,975,805.81</b>	134,596,408.34

**(三十) 营业收入/营业成本**

## 1. 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	102,315,025.36	<b>19,276,426.36</b>	53,107,462.94	12,575,096.76

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
其他业务	19,644.91	59,286.62	142,555.68	85,528.81
合 计	102,334,670.27	<b>19,335,712.98</b>	53,250,018.62	12,660,625.57

## 2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
(1) 秀域集团[注 1]	23,635,904.04	23.10
(2) 广州芙莉莱化妆品有限公司、广州樊文花化妆品有限公司[注 2]	18,680,591.18	18.25
(3) 多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	7,681,628.12	7.51
(4) 新乡市协创医疗器械有限公司	3,190,517.41	3.12
(5) 山西锦正科技有限公司	2,222,505.47	2.17
小 计	55,411,146.22	54.15

[注 1] 北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等 30 家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

[注 2] 广州芙莉莱化妆品有限公司和广州樊文花化妆品有限公司同受自然人樊文花控制。

## (三十一) 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	663,062.98	77,893.16
消费税	419,217.20	198,568.53
资源税	18,753.00	14,163.10
土地使用税	26,994.60	26,994.60
房产税	741,438.50	734,324.67
教育费附加	284,169.85	33,382.77
地方教育附加	189,446.56	22,255.20
印花税	102,816.20	33,436.90
合 计	2,445,898.89	1,141,018.93

**(三十二) 销售费用**

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	10,834,064.26	6,065,882.24
业务宣传费	3,770,644.20	2,186,620.77
会议费	1,493,518.75	727,882.57
电商销售佣金	794,232.69	966,086.27
业务招待费	<b>894,996.77</b>	710,574.68
差旅费	<b>805,956.30</b>	341,882.33
其他	<b>600,031.79</b>	388,864.39
其他服务费	838,252.40	329,529.21
电商服务费	<b>95,024.17</b>	360,937.52
办公费	<b>130,690.27</b>	190,035.86
业务推广费	7,396.96	76,809.98
合计	<b>20,264,808.56</b>	12,345,105.82

**(三十三) 管理费用**

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	7,221,945.99	3,719,938.75
中介咨询服务费	<b>1,326,058.74</b>	1,910,134.76
折旧费	4,439,142.96	2,030,383.25
其他	740,249.49	485,528.86
物业费	959,654.23	984,712.26
办公费	<b>1,184,006.63</b>	730,544.29
无形资产摊销	336,961.94	170,691.80
业务招待费	<b>1,095,006.21</b>	458,488.32
车辆使用费	458,779.05	389,886.98
装修费	608,849.34	223,185.60
差旅费	<b>361,952.45</b>	112,622.81
租赁费	-	92,308.26
园区绿化工程	100,710.00	69,530.00

项 目	本期数	上期数
维修费	<b>988,652.78</b>	178,676.65
报废损失	622,981.65	285,345.06
合计	<b>20,444,951.46</b>	11,841,977.65

**(三十四) 研发费用**

项 目	本期数	上期数
合作及委外	5,281,139.98	5,374,101.17
临床前费用	1,632,075.47	2,490,566.04
职工薪酬	3,016,959.76	2,274,568.51
折旧费	678,456.33	614,470.56
材料费	486,364.20	699,034.20
其 他	79,804.60	96,747.55
水电费	119,571.61	160,649.83
租赁费	65,250.00	65,250.00
差旅费	17,765.19	44,496.21
会议费	31,608.75	-
合 计	11,408,995.89	11,819,884.07

**(三十五) 财务费用**

项 目	本期数	上期数
利息费用	1,024,695.67	1,025,444.18
减：利息收入	297,163.31	74,466.29
手续费支出	57,748.68	69,041.83
合 计	785,281.04	1,020,019.72

**(三十六) 其他收益**

项 目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	2,777,616.04	287,916.67	与资产相关
与收益相关的政府补助	2,339,137.74	1,831,105.59	与收益相关
个人所得税手续费返还	47,733.86	26,636.85	与收益相关

项 目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
合 计	5,164,487.64	2,145,659.11	

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注四(四十六)“政府补助”之说明。

### (三十七) 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	-2,763.26	-2,847.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
银行理财产品投资收益	432,369.87	428,616.47
合 计	429,606.61	425,768.84

### (三十八) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
应收账款坏账损失	425,949.46	-62,161.66
其他应收款坏账损失	222,470.65	-22,349.59
合 计	648,420.11	-84,511.25

### (三十九) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
存货跌价损失	-47,187.72	-370,925.44
固定资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
合 计	-47,187.72	-370,925.44

### (四十) 营业外收入

项 目	本期数	上期数
罚没及违约金收入	367,384.10	-
无法支付的应付款	22,746.00	30,000.00
其 他	51,420.47	12,880.44
合 计	441,550.57	42,880.44

**(四十一) 营业外支出**

项 目	本期数	上期数
对外捐赠	30,000.00	1,087,370.87
资产报废、毁损损失	2,632.65	85.86
税收滞纳金	-	-
其 他	87,812.92	3,189.99
合 计	120,445.57	1,090,646.72

**(四十二) 所得税费用**

## 1. 明细情况

项 目	本期数	上期数
本期所得税费用	<b>3,600,435.08</b>	411,074.05
递延所得税费用	535,470.33	70,122.98
合 计	<b>4,135,905.41</b>	481,197.03

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	<b>34,156,453.09</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>5,124,817.96</b>
子公司适用不同税率的影响	<b>166,824.65</b>
调整以前期间所得税的影响	<b>39,934.38</b>
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>239,483.79</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59.37
研发加计扣除的影响	<b>-1,435,214.74</b>
所得税费用	<b>4,135,905.41</b>

**(四十三) 合并现金流量表主要项目注释**

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
政府补助	2,389,735.63	40,162,588.46

项 目	本期数	上期数
往来款	1,100,871.63	401,265.00
押金保证金	1,645,077.81	1,326,200.00
利息	297,117.49	86,055.67
市场处罚金	367,384.10	-
其他	214,170.55	195,440.48
合 计	6,014,357.21	42,171,549.61

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
经营性费用	20,321,553.84	20,216,911.64
往来款及其他	5,401,321.08	2,764,186.37
合 计	25,722,874.92	22,981,098.01

## (四十四) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	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	<b>30,029,547.67</b>	3,008,414.81
加：资产减值准备	47,187.72	-370,925.44
信用减值损失	-648,420.11	-84,511.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,677,891.33	6,189,360.43
无形资产摊销	362,544.15	170,691.80
长期待摊费用摊销	409,815.34	194,805.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,632.65	85.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,024,695.67	1,025,444.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-429,606.61	-425,768.84
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-

项 目	本期数	上期数
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	639,848.02	311,052.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-104,377.69	-104,377.70
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,128,096.33	-1,858,934.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,885,951.33	-159,321.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<b>-12,272,960.30</b>	-2,196,748.37
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	<b>-2,777,616.04</b>	38,641,500.00
经营活动产生的现金流量净额	34,719,036.81	45,251,640.10
(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	129,723,912.46	97,729,822.14
减: 现金的期初余额	138,132,721.17	66,727,285.40
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	-8,408,808.71	31,002,536.74

## 2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	129,723,912.46	138,132,721.17
其中: 库存现金	4,644.22	4,908.58
可随时用于支付的银行存款	129,470,716.97	138,124,714.81
可随时用于支付的其他货币资金	248,551.27	3,097.78
(2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	129,723,912.46	138,132,721.17

项 目	期末数	期初数
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

**(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	52,620,335.08	借款抵押

**(四十六) 政府补助**

## 1. 明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
(1) 功能蛋白创新研发平台	详见 1)	32,300,000.00	递延收益	其他收益	1,819,551.46
(2) 医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	2018 年	2,500,000.00	递延收益	其他收益	495,209.48
(3) 胶原蛋白化妆品车间项目	详见 3)	6,900,000.00	递延收益	其他收益	411,605.10
(4) 基因重组 EGF 产业化项目	详见 4)	2,800,000.00	递延收益	其他收益	35,000.00
(5) 年产 900 万支妇科胶体敷料生产线	2012 年	1,300,000.00	递延收益	其他收益	16,250.00
(6) 胶原蛋白产业化建设项目	2020 年	38,120,000.00	递延收益	其他收益	-
(7) 山西转型综合改革示范区科技创新券	2021 年	50,000.00	其他收益	其他收益	50,000.00
(8) 高校毕业生社保补贴	2021 年	1,620.94	其他收益	其他收益	1,620.94
(9) 就业见习补贴	2021 年	37,516.8	其他收益	其他收益	37,516.8
(10) 山西省技术改造专项资金奖励	2021 年	1,150,000.00	其他收益	其他收益	1,150,000.00
(11) 山西省科学技术奖励	2021 年	600,000.00	其他收益	其他收益	600,000.00
(12) 太原市科学技术协会专家工作站款	2021 年	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
(13) 稳增长奖励补助款	2021 年	300,000.00	其他收益	其他收益	300,000.00
合 计					5,116,753.78

1) 根据山西转型综合改革示范区管理委员会下发的晋综示发[2019]44号《山西转型综合改革示范区管理委员会关于下达“功能蛋白创新研发平台”建设补贴资金的通知》公司2018年收到功能蛋白创

新研发平台补贴 20,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据山西省财政厅下发的晋财教[2019]76 号《山西省财政厅关于下达 2019 年中央引导地方科技发展专项资金的通知》，公司 2019 年收到功能蛋白创新研发平台补贴 1,500,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据山西转型综合改革示范区管理委员会下发的晋综示发[2020]130 号《关于下达“功能蛋白创新研发平台”建设补贴资金的通知》，公司 2020 年收到功能蛋白创新研发平台补贴 10,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据太原市发展和改革委员会、太原市财政局下发的并发改高新字[2019]227 号《关于印发太原市推进大众创业万众创新专项资金管理办法（暂行）的通知》，公司 2020 年收到功能蛋白创新研发平台补贴 800,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

公司根据相关资产支出的使用年限分期结转其他收益，本期计入其他收益 1,819,551.46 元。

2) 根据山西转型综改示范区管委会下发的晋综示发[2018]296 号《关于下达 2018 年度示范区科技创新项目资金的通知》公司 2018 年收到有关医学 3D 打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用的补助 2,500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

公司根据相关项目的支出结转其他收益，本期计入其他收益 495,209.48 元。

3) 根据太原市经济和信息化委员会下发的并经信投资[2018]184 号太原市经济和信息化委员会《关于转发市财政局关于下达 2018 年太原市工业转型升级资金（第二批）的通知》，公司 2018 年收到有关胶原蛋白化妆品车间项目补助 3,800,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据太原市财政局下发的并财建[2018]295 号《关于提前下达 2019 年山西省技术改造项目资金的通知》，公司 2019 年收到有关胶原蛋白化妆品车间项目补助 3,100,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

公司根据相关资产支出的使用年限分期结转其他收益，本期计入其他收益 411,605.10 元。

4) 根据太原市财政局下发的并财建[2011]32 号《关于下达 2011 年太原市煤炭可持续发展基金支出预算的通知》，公司 2011 年收到有关基因重组 EGF 产业化项目补助 800,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据太原市经济和信息化委员会、太原市财政局下发的并经信投资[2012]327 号、并财建[2012]312 号《关于下达 2012 年度太原市新兴产业项目专项资金计划的通知》，公司 2012 年收到有关

基因重组 EGF 产业化项目补助 2,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

公司根据相关项目的支出结转其他收益，本期计入其他收益 35,000.00 元。

5) 根据太原市财政局下发的并财建[2011]264 号《关于下达 2011 年工业中小企业技术改造项目中央预算内基建支出预算的通知》，公司 2012 年收到有关年产 900 万支妇科胶体敷料生产线项目补助 800,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

根据太原市财政局下发的并财企[2012]193 号《关于拨付 2012 年省级中小企业发展项目专项资金的通知》，公司 2012 年收到有关年产 900 万支妇科胶体敷料生产线项目补助 500,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

公司根据相关项目的支出结转其他收益，本期计入其他收益 16,250.00 元。

6) 根据太原市财政局下发的并财建[2019]322 号《关于提前下达 2020 年山西省新动能专项资金的通知》，公司 2020 年收到有关胶原蛋白产业化建设项目政府补助 38,120,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与日常经营活动有关，公司计入递延收益。

7) 根据山西转型综合改革示范区管理委员会下发的《山西转型综改示范区 2020 年度科技创新券申领兑付通知》，公司 2021 年收到科技创新券奖励 50,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

8) 根据浙江省人民政府下发的《浙江省人民政府关于支持大众创业促进就业的意见》浙政发〔2015〕21 号的通知，公司 2021 年收到高校毕业生社保补贴 1,620.94 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

9) 根据太原市人力资源和社保保障局下发的并人社发〔2019〕45 号 关于进一步做好青年就业见习工作的通知，公司 2021 年收到就业见习补贴款 37,516.80 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

10) 根据山西省人民政府下发的《关于促进企业技术改造工作的实施意见》（晋政发【2017】7 号）的通知，公司 2021 年收到山西省技术改造专项资金奖励 1,150,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

11) 根据山西省科学技术厅下发的《山西省科学技术奖励办法》（晋政发〔2018〕28 号）的通知，公司 2021 年收到山西省科学技术奖励 600,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

12) 根据太原市科学技术协会下发的并院站组发【2019】2号 关于认定太原市 2019 年度院士工作站、“千人计划”专家工作站的通知，公司 2021 年收到科学技术协会专家工作站款 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

13) 根据山西转型综合改革示范区管理委员会下发的关于申报示范区 2020 年鼓励企业入统和“稳增长”奖励的通知，公司 2021 年收到稳增长奖励补助款 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动有关，已全额计入 2021 年其他收益。

## 五、合并范围的变更

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市鼎新医疗科技有限公司	新设	2021.6.8		65%

## 六、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州无龄生物科技有限公司	一级	杭州	浙江 杭州	批发和零售业	63.00	15.00	设立
锦波生物产业有限公司	一级	太原	山西 太原	化学原料和化学制品制造业	100.00		设立
山西鼎正生物医药有限公司	一级	太原	山西 太原	医药制造业	100.00		设立
山西鼎天生物医药有限公司	一级	太原	山西 太原	医药制造业	100.00		设立
山西锦波传媒有限公司	一级	太原	山西 太原	广播、电视、电影和录音制作业	100.00		设立
深圳市鼎新医疗科技有限公司	二级	深圳	广东 深圳	医疗器械研发和销售		65.00	设立

#### 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
杭州无龄生物科技有限公司	22.00	-349,849.79	-	1,380,711.15

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 财务信息

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州无龄生物科技有限公司	7,240,202.27	171,109.48	7,411,311.75	1,135,351.97	-	1,135,351.97

续上表：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州无龄生物科技有限公司	10,685,346.92	220,015.79	10,905,362.71	3,341,046.72	-	3,341,046.72

续上表：

子公司名称	本期数				上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州无龄生物科技有限公司	8,273,483.81	-1,288,356.21	-1,288,356.21	-4,126,717.18	7,876,873.23	978,972.48	978,972.48	2,485,387.70

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	太原	太原	房地产业	10.00		权益法[注]

[注]：本公司直接持有锦波生物科技产业园建设发展有限公司 10.00% 股权，并委派了 1 名董事和 1 名财务总监，具有重大影响。

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	锦波生物科技产业园建设发展有限公司	
	期末数 / 本期数	期初数 / 上年数
流动资产	5,782.21	5,842.20
其中：现金和现金等价物	5,781.85	4,423.61
非流动资产	22,098.26	21,653.64
资产合计	27,880.47	27,495.84

项 目	锦波生物科技产业园建设发展有限公司	
	期末数 / 本期数	期初数 / 上年数
流动负债	9,892.58	12,515.19
非流动负债	13,010.00	10,000.00
负债合计	22,902.58	22,515.19
归属于母公司股东权益	4,977.89	4,980.65
按持股比例计算的净资产份额	497.79	498.07
对联营企业权益投资的账面价值	497.79	498.07
营业收入	-	-
财务费用	-7.09	-3.73
所得税费用	-	-
净利润	-2.76	-16.28
综合收益总额	-2.76	-16.28
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的

风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 82.71%(2020 年 12 月 31 日：88.95%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

**（二）流动风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、非公开发行股份等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	534.16	-	-	-	534.16
应付账款	817.58	-	-	-	817.58
其他应付款	<b>891.01</b>	-	-	-	<b>891.01</b>
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	500.00	-	-	-	500.00
金融负债和或有负债合计	<b>2,742.75</b>	-	-	-	<b>2,742.75</b>

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	949.55	-	-	-	949.55
应付账款	804.17	-	-	-	804.17
其他应付款	748.89	-	-	-	748.89
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	500.00	-	-	-	500.00
金融负债和或有负债合计	3,002.61	-	-	-	3,002.61

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （三）市场风险

本市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 32,371,935.16 元(2021 年 01 月 01 日：人民币 36,529,253.25 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### （一）关联方关系

#### 1. 本公司实际控制人情况

本公司的最终控制方为杨霞，杨霞直接持有本公司 62.294%的股份。

#### 2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注六（一）“在子公司中的权益”。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注六（二）“在合营安排或联营企业中的权益”。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
太原安装工程集团有限公司	任先炜（公司的股东，与公司控股股东、实际控制人杨霞育有一女，根据实质重于形式原则认定为曾经的关联方）之哥哥任先明担任董事长兼总经理，持有其 49.8%股权。
马冠楠	马冠楠系公司控股子公司无龄生物持股超 10%的股东，为公司关联方。

### （二）关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

##### 公司出租情况表

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
上普锦波（山西）生物科技有限公司[注 1]	房屋及建筑物	-	-

[注 1]2019 年 4 月 30 日，上普锦波（山西）生物科技有限公司（以下简称上普锦波）与公司签署了《借用协议》，协议约定：为推进合作，公司将山西综改示范区太原唐槐园区经北街 18 号 4 号楼 402 室无偿借用给上普锦波用以办理工商注册地址登记；鉴于上普锦波经营项目尚在筹划阶段，本协议签署

后，该场地由公司继续占有使用，后续如上普锦波需实际占有并使用，上普锦波需与公司另行签署租赁协议并按协议签订时的市场价格支付租金；未来公司如需自用或授权第三方使用该场地办理工商注册登记，上普锦波应无条件配合公司办理工商地址变更。

## 2、购买少数股权

购买方	出让方	日期	金额
山西锦波生物医药股份有限公司	马冠楠[注 1]	2021 年 2 月	1,312,000.00

[注1]2021 年2 月，公司与杭州无龄生物科技有限公司（以下简称“无龄生物”）少数股东签署了《股权转让协议》，公司出资1,312,000.00 元收购马冠楠持有无龄生物12%的股权。

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
应付账款	太原安装工程集团有限公司	1,979,307.30	1,979,307.30

## 九、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### (一) 重要承诺事项

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2018 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司锦波生物产业有限公司的议案，出资人民币 5,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。2018 年 5 月 23 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2018 年 8 月 8 日，公司与 SUNP INTERNATIONAL INC 签订协议，约定成立合资公司上普锦波（山西）生物科技有限公司（以下简称上普锦波），注册资本 1,000.00 万元，SUNP INTERNATIONAL INC 持股 51%，公司持股 49%。2019 年 4 月 30 日，上普锦波完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，公司尚未履行对上普锦波的出资义务。

2020 年 1 月 6 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西鼎正生物医药有限公司的议案，出资人民币 500.00 万元，占注册资本的 100.00%。2020 年 2 月 12 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2020 年 1 月 6 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西鼎天生物医药有限公司的议案，出资人民币 500.00 万元，占注册资本的 100.00%。2020 年 2 月 12 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2020 年 3 月 25 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西锦波传媒有限公司的议案，出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 100.00%。2020 年 4 月 1 日，该公司完成工商登记；2020 年 7 月 1 日，本公司实缴出资 20.00 万元。截至本财务报表批准报出日，本公

司尚余 80.00 万元未缴纳出资。

2020 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过关于本公司拟投资设立参股公司北京振东锦波科技有限公司的议案，出资人民币 490.00 万元，占注册资本的 49.00%。2020 年 3 月 26 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2020 年 5 月 8 日，子公司中山西鼎天生物医药有限公司拟投资设立中胶锦波生物科技（昆明）有限公司，出资人民币 500.00 万元，占注册资本的 25.00%。2020 年 5 月 8 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2021 年 6 月 8 日，子公司中山西鼎天生物医药有限公司拟投资设立深圳市鼎新医疗科技有限公司，出资人民币 300.00 万元，占注册资本的 65.00%。2021 年 6 月 8 日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

## （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## （三）其他

关于锦波产业园建设项目事项

2018 年 5 月，本公司与山西转型综合改革示范区管理委员会（以下简称“管委会”）签署《III 型人源胶原蛋白工业化技改项目协议》（以下简称“《项目协议》”）及其《补充协议》；2019 年 7 月，本公司、管委会、山西科技创新城投资开发有限公司（以下简称“山西科投”）签署《定制厂房委托协议》；2020 年 4 月，本公司、山西科投签署《山西科技创新城投资开发有限公司与山西锦波生物医药股份有限公司合作协议》及其《补充协议》。

在上述产业园建设相关协议下，本公司与山西科投共同成立锦波生物科技产业园建设发展有限公司（以下简称“项目公司”、“锦波产业园”），其中，山西科投持股 90%，本公司持股 10%。锦波产业园系功能蛋白产业园的代建项目公司，项目建成后本公司拟租赁或购买相关场地实施胶原蛋白产业化建设项目。

截止本财务报告批准报出日，锦波产业园一期项目尚在推进中。

## （四）资产负债表日后非调整事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## （五）母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2021 年 1 月 1 日，期末系指 2021 年 06 月 30 日；本期系指 2021 年 1-6 月，上期系指 2020 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

## (一) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,878,980.85	23,052,601.96
1-2 年	3,623,960.53	4,340,480.67
2-3 年	868,157.20	4,847.20
账面余额小计	15,371,098.58	27,397,929.83
减：坏账准备	3,693,174.47	4,076,373.74
账面价值合计	11,677,924.11	23,321,556.09

## 2. 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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,032,434.67	19.73	2,909,191.20	95.94	123,243.47
按组合计提坏账准备	12,338,663.91	80.27	783,983.27	6.35	11,554,680.64
合 计	15,371,098.58	100.00	3,693,174.47	24.03	11,677,924.11

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,232,434.67	11.80	2,909,191.20	90.00	323,243.47
按组合计提坏账准备	24,165,495.16	88.20	1,167,182.54	4.83	22,998,312.62
合 计	27,397,929.83	100.00	4,076,373.74	14.88	23,321,556.09

## 3. 坏账准备计提情况

## (1) 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
广州臻道容妍生物科技有限公司	3,032,434.67	2,909,191.20	95.94	预计收回可能性较低

## (2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	12,338,663.91	783,983.27	6.35
小 计	12,338,663.91	783,983.27	6.35

## 其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,733,976.85	536,698.84	5
1-2 年	736,529.86	73,652.99	10
2-3 年	868,157.20	173,631.44	20
小 计	12,338,663.91	783,983.27	6.35

## 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,909,191.20	-	-	-	-	2,909,191.20
按组合计提坏账准备	1,167,182.54	-	383,199.27	-	-	783,983.27
小 计	4,076,373.74	-	383,199.27	-	-	3,693,174.47

## 5. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
(1) 秀域集团[注 1]	3,610,259.50	1 年以内	23.49	180,512.98
(2) 广州臻道容妍生物科技有 限公司	3,032,434.67	[注 4]	19.73	2,909,191.20
(3) 多优美康(北京)国际贸易 有限责任公司	2,941,926.00	1 年以内	19.14	147,096.30
(4) 北京怡养丽康生物科技有 限公司、北京子曦腾辉医疗器 械有限公司[注 2]	2,166,922.20	[注 5]	14.10	170,233.79
(5) 广州樊文花化妆品有限公 司、广州芙莉莱化妆品有限公 司[注 3]	1,042,752.35	1 年以内	6.78	52,137.62
小计	12,794,294.72		83.24	3,459,171.89

[注 1] 北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等 30 家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

[注 2] 北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司同受自然人沈春生控制。

[注 3] 广州芙莉莱化妆品有限公司和广州樊文花化妆品有限公司同受自然人樊文花控制。

[注 4] 1 年以内 145,004.00 元，1-2 年 2,887,430.67 元。

[注 5] 1 年以内 1,320,675.00 元，1-2 年 650,494.00 元，2-3 年 195,753.20 元。

## 6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州无龄生物科技有限公司	子公司	-	-

## (二) 其他应收款

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	5,268,336.23	269,438.52	4,998,897.71	4,774,072.73	500,863.26	4,273,209.47
合 计	5,268,336.23	269,438.52	4,998,897.71	4,774,072.73	500,863.26	4,273,209.47

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,255,732.37	944,231.27
1-2 年	1,551,362.40	2,693,600.00
2-3 年	1,972,939.57	696,241.46
3-4 年	288,301.89	
5 年以上	200,000.00	440,000.00
账面余额小计	5,268,336.23	4,774,072.73
减：坏账准备	269,438.52	500,863.26
账面价值小计	4,998,897.71	4,273,209.47

## (2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	369,662.40	551,262.40
员工备用金	-	-
股权转让款	437,900.00	437,900.00
其他	136,045.60	174,502.85

款项性质	期末数	期初数
往来款	4,324,728.23	3,610,407.48
账面余额小计	5,268,336.23	4,774,072.73
减：坏账准备	269,438.52	500,863.26
账面价值小计	4,998,897.71	4,273,209.47

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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 1 月 1 日余额	11,503.26	49,360.00	440,000.00	500,863.26
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-24,758.12	24,758.12	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	23,177.14	-14,601.88	-240,000.00	-231,424.74
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 30 日余额	9,922.28	59,516.24	200,000.00	269,438.52

## (4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	943,608.00	269,438.52	28.55
合并内关联方	4,324,728.23	-	-
小 计	5,268,336.23	269,438.52	5.11

## 其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	198,445.60	9,922.28	5
1-2 年	495,162.40	49,516.24	10

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	50,000.00	10,000.00	20
5年以上	200,000.00	200,000.00	100
小计	943,608.00	269,438.52	28.55

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	500,863.26	-	231,424.74	-	-	269,438.52
小计	500,863.26	-	231,424.74	-	-	269,438.52

## (6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(1) 锦波生物产业有限公司	往来款	4,320,728.23	[注]	82.01	-
(2) 褚娟霞	股权转让款	437,900.00	1-2年	8.31	43,790.00
(3) 山西转型综合改革示范区综合执法队	押金保证金	200,000.00	5年以上	3.80	200,000.00
(4) 支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3年	0.95	10,000.00
(5) 成都海涿孵化器管理有限公司	押金保证金	46,562.40	1-2年	0.88	4,656.24
小计		5,055,190.63		95.95	258,446.24

[注] 其中1年以内金额为1,053,286.77元；1-2年金额为1,056,200.00元；2-3年1,922,939.57元，3-4年288,301.89元。

## (7) 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
锦波生物产业有限公司	子公司	4,320,728.23	82.01
山西鼎正生物医药有限公司	子公司	2,000.00	0.04
山西鼎天生物医药有限公司	子公司	2,000.00	0.04
合计		4,324,728.23	82.09

**(三) 长期股权投资**

## 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	6,612,000.00	-	6,612,000.00	5,300,000.00	-	5,300,000.00
对联营、合营企业投资	4,977,890.77	-	4,977,890.77	4,980,654.03	-	4,980,654.03
合 计	11,589,890.77	-	11,589,890.77	10,280,654.03	-	10,280,654.03

## 2. 子公司情况

被投资单位名称	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
杭州无龄生物科技有限公司	5,100,000.00	1,312,000.00	-	6,412,000.00	-	-
山西锦波传媒有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
小 计	5,300,000.00	1,312,000.00	-	6,612,000.00	-	-

## 3. 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	5,000,000.00	4,980,654.03	-	-	-2,763.26	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-
北京振东锦波科技有限公司	-	-	-	-	-	-
中胶锦波生物科技(昆明)有限公司	-	-	-	-	-	-
合 计	5,000,000.00	4,980,654.03	-	-	-2,763.26	-

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	-	-	-	-	4,977,890.77	-
上普锦波(山西)生物科技有限公司	-	-	-	-	-	-

被投资单位名称	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
北京振东锦波科技有限公司	-	-	-	-	-	-
中胶锦波生物科技(昆明)有限公司	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	4,977,890.77	-

#### (四) 营业收入/营业成本

##### 1. 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	97,960,996.87	19,082,183.11	47,619,849.27	12,279,211.93
其他业务	-34,048.34	15,208.74	51,237.71	15,208.74
合 计	97,926,948.53	19,097,391.85	47,671,086.98	12,294,420.67

##### 2. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
(1) 秀域集团[注 1]	23,635,904.04	24.14
(2) 广州芙莉莱化妆品有限公司、广州樊文花化妆品有限公司[注 2]	18,680,591.18	19.08
(3) 多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	7,681,628.12	7.84
(4) 杭州无龄生物科技有限公司	3,865,762.07	3.95
(5) 新乡市协创医疗器械有限公司	3,190,517.41	3.26
小 计	57,054,402.82	58.26

[注 1] 北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等 30 家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

[注 2] 广州芙莉莱化妆品有限公司和广州樊文花化妆品有限公司同受自然人樊文花控制。

#### (五) 投资收益

##### 1. 明细情况

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,763.26	-2,847.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
银行理财产品投资收益	432,369.87	428,616.47

项 目	本期数	上期数
合 计	429,606.61	425,768.84

2. 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## （六）补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

### （一）非经常性损益

当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-2,632.65
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)	5,116,753.78
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	429,606.61
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债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、合同资产减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-

项 目	金 额
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	-
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	323,737.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,733.86
小 计	5,915,199.25
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	886,778.19
非经常性损益净额	5,028,421.06
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	5,027,109.46
归属于少数股东的非经常性损益	1,311.60

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	<b>9.41</b>	<b>0.49</b>	<b>0.49</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>7.85</b>	<b>0.41</b>	<b>0.41</b>

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	<b>30,379,397.47</b>
非经常性损益	2	5,027,109.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	<b>25,352,288.01</b>
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	307,706,108.41
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-

项 目	序号	本期数
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	<b>322,895,807.15</b>
加权平均净资产收益率	13=1/12	<b>9.41%</b>
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	<b>7.85%</b>

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

### (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	<b>30,379,397.47</b>
非经常性损益	2	5,027,109.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	<b>25,352,288.01</b>
期初股份总数	4	62,336,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	62,336,000.00
基本每股收益	13=1/12	<b>0.49</b>
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	<b>0.41</b>

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

### (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

山西综改示范区太原唐槐园区锦波街18号公司董事会办公室。