



熊猫乳品

NEEQ : 832559

熊猫乳品集团股份有限公司

PANDA DAIRY CORPORATION



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年6月公司荣获全脂加糖炼乳金奖。

由世界品质评鉴大会 (Monde Selection) 组织的2019世界品质评鉴大会于意大利罗马举办颁奖典礼。公司获此殊荣说明熊猫产品品质达到国际先进水平，获得国际质量评鉴专业机构和食品业界普遍认可和好评。

2019年5月公司荣获最具活力老字号奖。

公司在以“高水平开放 高质量发展”为主题的第十一届中国中部投资贸易博览会上，获得第11届中国中部投资贸易博览会最具活力老字号奖。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、熊猫乳品、股份公司	指	熊猫乳品集团股份有限公司
定安澳华	指	定安澳华实业有限公司
海南熊猫	指	海南熊猫乳品有限公司
上海汉洋	指	上海汉洋乳品原料有限公司
山东熊猫	指	山东熊猫乳业有限公司
百好擒雕	指	瑞安百好擒雕乳品有限公司
《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》
全国股份转让系统公司、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	熊猫乳品集团股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	熊猫乳品集团股份有限公司股东大会
董事会	指	熊猫乳品集团股份有限公司董事会
监事会	指	熊猫乳品集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年06月30日
报告期末	指	2019年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人李作恭、主管会计工作负责人XU XIAOYU(徐笑宇)及会计机构负责人（会计主管人员）XU XIAOYU(徐笑宇)保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3. 《2019年半年度报告》原件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	熊猫乳品集团股份有限公司
英文名称及缩写	PANDA DAIRY CORPORATION
证券简称	熊猫乳品
证券代码	832559
法定代表人	李作恭
办公地址	苍南县灵溪镇建兴东路 650-668 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	XU XIAOYU(徐笑宇)
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	86-577-59883129
传真	86-577-59883100
电子邮箱	832559@pandadairy.com
公司网址	http://www.pandadairy.com
联系地址及邮政编码	浙江省温州市苍南县灵溪镇建兴东路 650-668 号, 325800
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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 1 月 3 日
挂牌时间	2015 年 6 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-食品制造业（C14）-乳制品制造（C144）-乳制品制造（C1440）
主要产品与服务项目	浓缩乳制品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	93,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	定安澳华实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	李作恭、LI DAVID XIAN（李锡安）、李学军

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	913303002546756499	否
注册地址	浙江省苍南县灵溪镇建兴东路 650-668 号	否
注册资本（元）	93,000,000	否
注册资本与实收资本一致		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	213,733,867.02	259,485,601.68	-17.63%
毛利率%	28.09%	34.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,466,085.70	46,304,876.91	-75.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,087,680.10	40,945,512.67	-75.36%
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）	2.51%	10.88%	-
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）	2.21%	9.62%	-
基本每股收益	0.12	0.50	-76.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	527,680,267.31	547,848,377.05	-3.68%
负债总计	73,690,922.57	73,811,397.30	-0.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	443,577,659.27	469,311,573.57	-5.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.77	5.05	-5.48%
资产负债率%（母公司）	9.48%	9.84%	-
资产负债率%（合并）	13.97%	13.47%	-
流动比率	3.52	3.80	-
利息保障倍数	11.93	143.46	-

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	-21,623,891.48	11,564,417.39	-286.99%
应收账款周转率	8.03	12.05	-
存货周转率	1.68	1.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.68%	2.89%	-
营业收入增长率%	-17.63%	-2.49%	-
净利润增长率%	-73.66%	29.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	93,000,000	93,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

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	7,000.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,212,007.16
委托他人投资或管理资产的损益	409,459.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,672.97
非经常性损益合计	1,714,139.99
所得税影响数	275,994.66
少数股东权益影响额（税后）	59,739.73
非经常性损益净额	1,378,405.60

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司浓缩乳制品终端客户主要为食品加工企业、烘焙店、餐饮店。报告期内，经销模式是公司的主要销售方式。公司直接面向经销商，与经销商签订经销协议，公司的产品通过卖断方式直接销售给经销商，再由经销商在协议约定的地域内向下游销售。同时，公司大力拓展直销客户，直销客户主要为大型的食品制造企业，如香飘飘、蒙牛、达能、江中食疗等。公司与上述企业直接签订购销合同，直销客户发出订单订货，订单注明产品名称、种类、规格、数量等内容，公司根据订单组织发货配送，将货物运送至直销客户指定收货地点。公司对直销客户采用差异化营销战略，根据不同的客户需求制定精准的差异化产品，为其制定专门的产品规格和包装。随着品牌知名度的提升，下游需求稳步增长，公司直销客户销售金额占比呈逐年上升趋势。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，实现营业收入21,373.39万元，上年同期营业收入25,948.56万元，同比下降17.63%，营业成本15,370.58万元，上年同期营业成本16,904.43万元，同比下降9.07%。

2、报告期内公司净利润1,252.82万元，上年同期净利润 4,756.31万元，比上年同期下降73.66%。主要原因系受宏观贸易形势不确定性影响整体市场行情趋于冷淡致使主营业务收入有所下降，同时山东新工厂处于刚开工投产的初期，产能需要有个逐步增长的过程，使得主营业务成本下降幅度小于主营业务收入下降幅度；另外，战略新产品的上市也使得销售费用随之增加。

3、由于原材料价格的波动，公司密切关注上游供需变化。同时加大各产品线在市场空白点的布局，凭借销售模式的优化、公众公司的良好形象，不断开发新业务，新订单，以提升业绩。

4、公司在报告期内继续推进科技创新，加强研发技术队伍建设，引进创新性高级人才，不断研发适应市场需求的新产品并尽快投放市场，以实现战略新业务的拓展。

三、 风险与价值

1. 公司治理风险

公司在股改前，公司治理制度的建立及运行方面不够完善。股份公司设立后，公司建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的“三会一层”治理结构并制定了相关的会议和工作制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是近期全国股份转让系统加强对于挂牌公司信披管理，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

报告期内，公司建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；依法运作，未作出违法、违规现象；公司治理的实际情况符合相关规定的要求，能够切实履行应尽的职责和义务。

2. 产品质量风险

公司主要产品为乳制品，直接关系到消费者的身体健康，生产过程中出现任何问题，都可能给消费

者的身体健康带来危害，给公司的日常经营造成重大影响。近年来，食品安全事件使得消费者及政府对食品安全高度重视，对企业的质量控制体系的要求也逐步提高，公司严格按照标准采购合格优质乳品原料，为市场提高安全放心的乳制品。通过统一的管理、严格监控结合先进的监测手段，公司未发生过重大食品安全问题。公司已经建立产品安全追溯系统，实现全程监控食品质量，引进的高级质量管理人才也增强了质控团队的力量。

3. 原材料价格波动的风险

公司产品的原材料包括生鲜牛奶、奶粉、白砂糖等，构成了公司主营业务成本的主要部分。因此上游鲜奶、奶粉、白糖等原材料价格的波动将对公司的毛利率和盈利能力产生重要影响，公司业务面临上游原材料价格波动风险。

针对这一风险，公司严格管控主要原材料采购价格，积极寻求优质供应商，密切关注国内和国际市场价格变化，决策层参与奶粉、白糖大宗商品的采购计划的制定，做好成本控制工作，把风险控制在最低。

4. 子公司业务投资失败的风险

报告期内，公司子公司业务整体表现不佳，其中海南熊猫乳品有限公司（海南熊猫）相关业务仍未弥补累计亏损。截止 2019 年 06 月 30 日，海南熊猫总资产和净资产分别为 11,803,065.87 元和 -12,596,653.37 元。该子公司经营的椰汁饮料业务竞争压力较大，渠道开发费用高。公司目前正在积极进行市场开拓，未来该业务能否扭亏为盈仍存在不确定性。

公司在报告期内积极调整营销模式，在提升产品质量的同时，广泛接触潜在客户，利用海南独有的亚热带气候，研发适用现有销售渠道推广的新产品，寻求适合自身增长的利润点。

5. 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为李作恭、LI DAVID XI AN（李锡安）和李学军父子，目前直接或间接合计持有公司 53.84% 的股份，同时，李作恭担任公司法定代表人、董事长。LI DAVID XI AN（李锡安）担任董事、总经理，李学军担任董事。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。

公司在挂牌之后，加强公众公司规范管理，实际控制人积极学习相关管理规定，董事会严格按照全国股份转让系统要求进行信息披露和合规经营，以保证公司各股东利益。

6. 税收优惠风险

公司于 2013 年 10 月 17 日取得浙江省高新技术企业证书，有效期三年，自 2013 年至 2015 年享受高新技术企业所得税优惠政策，税率为 15%；公司 2016 年顺利通过高新复审，并于 2016 年 11 月 21 日取得浙江省高新技术企业证书，有效期三年，自 2016 年至 2018 年继续享受高新技术企业优惠政策的认定。公司已经完成高新复审，预计 2019 年 11 月收到复审结果。

如果未来国家变更或取消高新技术企业所得税优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，则将无法继续享受企业所得税优惠政策，从而公司整体税负成本会相应增大，将无法继续目前所得税优惠政策，公司的盈利将因此受到一定影响。

公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质；同时，保持并进一步加大研发投入，巩固高新技术企业地位。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司设立苍南县慈善总会熊猫乳品扶贫助学基金，为贫困大学生入学提供助学资金帮助。响应国家

号召参与精准扶贫工程，助力打赢脱贫攻坚战，与四川省阿坝藏族羌族自治州红原牦牛乳业有限公司签订东西部扶贫协作和对口支援合作协议，为开展产业扶贫合作业务建立起有效帮扶机制。

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税，为支持地区经济发展做出贡献，并始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极参与社会扶贫、救助工作。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	17,400,000.00	3,330,121.88
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	510,020,000.00	181,509,000.00

注1：公司于2019年2月15日召开第二届董事会第二十五次会议，审议《关于预计2019年度关联交易之其他关联交易的议案》，该议案经公司2019年3月5日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过；预计2019年度向关联方浙江辉肽生命健康科技有限公司销售商品金额不超过30万元；预计发生分摊关联方水电费10万元，实际收到浙江辉肽生命健康科技有限公司水电费发生含税金额22,564.80

元，不含税金额 21,287.55 元。

注 2:公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第二十七次会议审议并通过了《关于补充确认日常性关联交易的议案》，并提交了 2018 年年度股东大会审议确认。公司预计 2019 年度向苍南县灵溪镇财富来食品店和苍南县灵溪聚富副食品经营部销售商品 1200 万元,实际发生含税金额 2,084,915.08 元,不含税金额 1,807,389.58 元。

公司于 2019 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第二十七次会议审议并通过了《关于补充预计日常性关联交易的议案》，并提交了 2018 年年度股东大会审议确认。公司预计向苍南县灵溪镇康兴副食品经营部销售商品 500 万元，实际发生含税金额 1,222,642.00 元，不含税金额 1,072,830.39 元。

注 3:“其他”中包括关联担保和关联租赁。

1、公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度关联交易之关联担保的议案》，预计 2019 年度公司实际控制人李作恭、LI DAVID XI AN(李锡安)、李学军将分别为公司提供担保 17,000 万元。2019 年 2 月，公司向中国建设银行股份有限公司苍南支行申请办理综合授信额度不超过人民币 6,363 万元的流动资金贷款，后实际授信额度人民币 6,050 万元，由公司实际控制人李作恭、LIDAVI XI AN(李锡安)、李学军为此次贷款提供个人无限连带责任保证担保，并由公司厂房、土地使用权提供抵押担保。李作恭、LIDAVI XI AN(李锡安)、李学军担保额度未超出年初预计范围。

2、公司向浙江辉肽生命健康科技有限公司出租办公场所，报告期内发生额为 9,000.00 元，不含税金额为 8,571.43 元。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
其他 (购买理财产品)	-	2017/12/1	-	其他(理财产品)	-	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

期初 5800 万元理财产品在报告期内均已赎回。

报告期内，公司主要购买《民生非凡资产翠竹公享系列理财产品》30,000,000.00 元。截至报告期末，上述理财产品已赎回。另，报告期内新增购买《民生非凡资产管理天溢金对公机构 A 款》8,900,000.00 元，《光大银行机构理财半年盈》4,000,000.00 元，截至报告期末尚未赎回。

报告期内，购买理财产品所得收益 409,459.80 元。

(三) 股份回购情况

关于对终止挂牌异议股东所持股份实施回购的承诺，详见公司于 2019 年 1 月 14 日和 2019 年 5 月 7 日在全国中小企业股份转让平台系统平台披露的《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告》和《对终止挂牌异议股东所持股份实施回购的承诺》。

公司于 2019 年 8 月 21 日召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于撤回公司股票在全

国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，公司拟撤回公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的申请，本议案尚需股东大会审议。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/1/10	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/1/10	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他	2015/1/10	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/1/10	-	挂牌	其他承诺（应对临时建筑风险的承诺）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2018/6/27		其他	其他承诺（项目建设承诺）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/5/7	-	其他（对终止挂牌异议股东所持股份实施回购）	回购承诺	详见公司于2019年5月7日披露的《对终止挂牌异议股东所持股份实施回购的承诺》	未履行
公司	2019/1/14	-	其他（对终止挂牌异议股东所持股份实施回购）	回购承诺	详见公司于2019年1月14日披露的《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告》	未履行
实际控制人或控股股东	2019/1/14	-	其他（对终止挂牌异议股东所持股份实施回购）	回购承诺		未履行

注：承诺主体“其他”为核心技术人员。

承诺事项详细情况：

1. 关于避免同业竞争的承诺

为避免与股份公司之间的同业竞争，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于2015年1月20日出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，上述人员未出现违反承诺事项的情况。

2. 应对临时建筑风险的承诺

海南熊猫成立后，公司实际控制人已出具承诺，在本公司不支付任何对价的情况下承担因自建房屋涉及违章建筑被相关主管部门要求强制拆除，或被有关政府部门罚款，或因拆迁需要另租其他生产经营场所的费用，并弥补有限公司因拆迁所造成的经营损失，确保本公司不会因此承担任何损失。报告期内未出现主管部门要求强制拆除，或被有关政府部门罚款，或因拆迁需要另租其他生产经营场所的事项。

3. 其他承诺

本公司于 2017 年 12 月 27 日从苍南县国土资源局取得国有建设用地 41,207.42 平方米（折合 61.81 亩），并同意在 2018 年 6 月 27 日之前开工，在 2020 年 6 月 27 日之前竣工，并承诺项目固定资产投资总额不少于 12,400.00 万元。

4. 回购承诺

关于对终止挂牌异议股东所持股份实施回购的承诺，详见公司于 2019 年 1 月 14 日和 2019 年 5 月 7 日在全国中小企业股份转让平台系统平台披露的《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告》和《对终止挂牌异议股东所持股份实施回购的承诺》。

(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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	160,000.00	0.03%	保证金
投资性房地产	抵押	7,208,021.81	1.37%	抵押贷款
房屋建筑物	抵押	7,478,342.23	1.42%	抵押贷款
土地使用权	抵押	750,240.51	0.14%	抵押贷款
总计	-	15,596,604.55	2.96%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	58,434,000	62.83%	0	58,434,000	62.83%
	其中：控股股东、实际控制人	22,755,000	24.47%	0	22,755,000	24.47%
	董事、监事、高管	4,142,000	4.45%	0	4,142,000	4.45%
	核心员工	6,559,500	7.05%	0	6,559,500	7.05%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,566,000	37.17%	0	34,566,000	37.17%
	其中：控股股东、实际控制人	27,315,000	29.37%	0	27,315,000	29.37%
	董事、监事、高管	17,694,000	19.03%	0	17,694,000	19.03%
	核心员工	5,419,500	5.83%	-3,000	5,416,500	5.82%
总股本		93,000,000	-	0	93,000,000	-
普通股股东人数		164				

(二) 报告期期末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
1	定安澳华实业有限公司	37,800,000	0	37,800,000	40.6451%	16,800,000	21,000,000
2	郭红	9,450,000	0	9,450,000	10.1613%	7,087,500	2,362,500
3	李学军	7,020,000	0	7,020,000	7.5484%	5,265,000	1,755,000
4	宁波梅山保税港区宝升投资管理合伙企业（有限合伙）	7,000,000	0	7,000,000	7.5269%	0	7,000,000
5	LI DAVID XI AN（李锡安）	5,250,000	0	5,250,000	5.6452%	5,250,000	0
6	陈秀琴	4,203,000	0	4,203,000	4.5194%	0	4,203,000
7	陈秀芝	4,200,000	0	4,200,000	4.5161%	0	4,200,000
8	郑文涌	3,300,000	0	3,300,000	3.5484%	0	3,300,000
9	周炜	2,100,000	0	2,100,000	2.2581%	0	2,100,000
10	瞿菊芳	2,000,000	0	2,000,000	2.1505%	0	2,000,000
合计		82,323,000	0	82,323,000	88.5194%	34,402,500	47,920,500

前十名股东间相互关系说明：

1. 周炜和郭红为夫妻关系；
2. LI DAVID XI AN（李锡安）和李学军为兄弟关系；
3. 陈秀芝和陈秀琴为姐妹关系，且均为李作恭、LI DAVID XI AN（李锡安）和李学军亲属；
4. 定安澳华实业有限公司系李作恭、李学军控制的公司；
5. 宁波梅山保税港区宝升投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人系郭红；
6. 其他股东无相关关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

安定澳华实业有限公司为公司的控股股东，其基本情况如下：

1. 成立时间：2007年10月23日
2. 公司类型：有限责任公司
3. 工商登记机关：海南省安定县工商行政管理局
4. 注册号：914690256651277512
5. 注册资本：100.00万元
6. 实收资本：100.00万元
7. 注册地址：海南省定安县定城镇沿江社区东三巷83号
8. 法定代表人：李作恭
9. 经营范围：农作物种植、水产品养殖、食品制造业投资，房屋租赁，食品技术研发、咨询、转让服务。

截至2019年06月30日，定安澳华实业有限公司的股本结构为：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	陈学军	700,000.00	70.00
2	李作恭	300,000.00	30.00
合计		1,000,000.00	100.00

截至2019年6月30日，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

李作恭、LI DAVID XI AN（李锡安）与李学军父子三人为公司共同实际控制人，其基本情况如下：

李作恭，男，1956年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，高级经济师，苍南县第十届人大代表、人大常委会委员。1979年10月至1981年10月任平阳县乳品厂会计员；1981年11月至1987年6月担任苍南县乳品厂财务科长；1987年7月至1995年任温州市康乐乳品有限公司总经理；1996年1月至2014年10月历任有限公司副董事长、总经理、董事长；2014年10月至今任股份有限公司董事长。

LI DAVID XI AN（李锡安），男，1977年3月出生，澳大利亚国籍。硕士学历，浙江省“千人计划”特聘专家。2003年4月至2010年12月，任澳大利亚澳华乳品有限公司总经理；2011年1月至2014年10月，历任有限公司总经理助理、总经理；2014年10月至今，任股份有限公司董事、总经理。

李学军，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年4月至2007年7月，在上海市送变电工程公司任职；2007年12月至2014年10月任有限公司监事；2014年10月至2017年4月任股份公司监事；2017年4月至今，任股份公司董事；2018年5月至2019年7月，任股份公司副总经理。2019年7月任股份公司总经理助理。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李作恭	董事长	男	1956-10-18	专科	2017.10.20-2020.10.19	是
郭红	副董事长	女	1960-9-25	硕士	2017.10.20-2020.10.19	是
LI DAVID XI AN (李锡安)	董事、总经理	男	1977-3-17	硕士	2017.10.20-2020.10.19	是
周文存	董事	男	1949-12-17	专科	2017.10.20-2020.10.19	是
XU XIAOYU (徐笑宇)	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1977-2-18	硕士	2017.10.20-2020.10.19	是
李学军	董事	男	1982-11-6	专科	2017.10.20-2020.10.19	是
常小东	独立董事	男	1977-4-1	博士	2017.10.20-2020.10.19	是
刘培森	独立董事	男	1962-1-27	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
刘华	独立董事	男	1974-8-13	博士	2017.10.20-2020.10.19	是
林文珍	副总经理	女	1969-12-8	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
占东升	副总经理	男	1975-10-13	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
陈平华	副总经理	男	1967-12-11	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
吴震宇	副总经理	男	1975-1-8	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
徐同礼	监事会主席	男	1963-1-3	本科	2017.10.20-2020.10.19	是
陈美越	监事	男	1970-7-19	专科	2017.10.20-2020.10.19	是
林玉叶	监事	女	1975-1-2	专科	2017.10.20-2020.10.19	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、法定代表人李作恭和董事、总经理 LI DAVID XI AN (李锡安)、董事李学军为父子关系。

除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

郭红	副董事长	9,450,000	0	9,450,000	10.1613%	0
LI DAVID XI AN (李锡安)	董事、总经理	5,250,000	0	5,250,000	5.6452%	0
周文存	董事	3,000	0	3,000	0.0032%	0
李学军	董事	7,020,000	0	7,020,000	7.5484%	0
林文珍	副总经理	63,000	0	63,000	0.0677%	0
占东升	副总经理	13,000	0	13,000	0.0140%	0
吴震宇	副总经理	3,000	0	3,000	0.0032%	0
陈平华	副总经理	3,000	0	3,000	0.0032%	0
陈美越	监事	28,000	0	28,000	0.0301%	0
林玉叶	监事	3,000	0	3,000	0.0032%	0
合计	-	21,836,000	0	21,836,000	23.4795%	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
李学军	董事、副总经理	离任	董事	调任总经理助理

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	84	94
生产人员	262	273
销售人员	108	99
技术人员	61	46
财务人员	17	21
员工总计	532	533

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6

本科	62	66
专科	132	132
专科以下	333	329
员工总计	532	533

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动及人才引进：按照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作，根据公司发展需求通过各种渠道进行人才引进；

2. 培训情况：根据各部门培训需求，结合实际情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、管理能力培训、员工技能培训等；

3. 招聘情况：采用网络招聘、现场招聘和内部推荐等方式进行招聘工作。

4. 薪酬情况：薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、考核工资、奖金等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关政策为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

截至报告期末，公司不存在承担离职退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	76	75
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，有 1 位核心员工离职，未对公司造成重大影响。

公司核心技术人员为林文珍、占东升和梁世排。

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队稳定。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	32,395,196.76	41,090,013.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、2	12,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、3	16,146,649.77	35,957,548.15
其中：应收票据			
应收账款		16,146,649.77	35,957,548.15
应收款项融资			
预付款项	二、4	32,853,292.68	55,722,558.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、5	11,491,642.33	11,746,321.51
其中：应收利息		10,070.35	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、6	124,727,608.30	56,916,536.92
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	二、7	28,882,435.13	78,765,649.17
流动资产合计		259,396,824.97	280,198,628.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	二、8	-	6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	二、9	2,276,259.57	2,439,179.93
其他权益工具投资	二、10	6,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	二、11	7,208,021.81	7,357,250.99
固定资产	二、12	189,193,827.03	196,859,234.61
在建工程	二、13	5,543,210.51	1,042,710.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、14	53,532,003.82	49,010,202.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、15	94,833.36	52,520.08
递延所得税资产	二、16	4,435,286.24	4,807,600.88
其他非流动资产	二、17	0.00	81,050.00
非流动资产合计		268,283,442.34	267,649,748.95
资产总计		527,680,267.31	547,848,377.05
流动负债：			
短期借款	二、18	16,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、19	31,176,067.48	33,907,770.37
其中：应付票据			
应付账款		31,176,067.48	33,907,770.37
预收款项	二、20	3,889,465.71	3,438,872.74
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	二、21	8,990,805.02	14,792,100.07
应交税费	二、22	5,105,874.25	11,215,247.79
其他应付款	二、23	8,028,710.11	10,457,406.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,690,922.57	73,811,397.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,690,922.57	73,811,397.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、24	93,000,000.00	93,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、25	160,459,595.14	160,459,595.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、26	36,148,705.93	36,148,705.93
一般风险准备			
未分配利润	二、27	153,969,358.20	179,703,272.50
归属于母公司所有者权益合计		443,577,659.27	469,311,573.57
少数股东权益		10,411,685.47	4,725,406.18
所有者权益合计		453,989,344.74	474,036,979.75
负债和所有者权益总计		527,680,267.31	547,848,377.05

法定代表人：李作恭
XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		16,865,516.75	23,996,811.44
交易性金融资产		12,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	8,161,692.89	35,105,248.94
应收款项融资			
预付款项		11,487,783.42	9,949,938.38
其他应收款	九、2	246,722,289.42	225,347,693.39
其中：应收利息		220,400.00	203,435.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		45,848,730.87	26,243,673.76
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		24,494,979.81	83,113,780.97
流动资产合计		366,480,993.16	403,757,146.88
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	30,564,759.57	25,189,179.93
其他权益工具投资		6,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,648,524.51	10,856,241.21
固定资产		45,353,765.10	47,715,704.86
在建工程		5,543,210.51	1,042,710.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,189,502.34	32,548,572.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,390.10	52,520.08
递延所得税资产		3,374,413.45	3,583,027.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		133,713,565.58	126,987,956.00
资产总计		500,194,558.74	530,745,102.88
流动负债：			

短期借款		16,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,846,566.77	19,287,414.08
预收款项		3,148,165.71	2,340,809.54
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,319,041.52	11,965,942.66
应交税费		4,500,753.35	10,594,646.27
其他应付款		5,127,895.46	8,047,293.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,442,422.81	52,236,106.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		47,442,422.81	52,236,106.18
所有者权益：			
股本		93,000,000.00	93,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		161,948,021.99	161,948,021.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,148,705.93	36,148,705.93

一般风险准备			
未分配利润		161,655,408.01	187,412,268.78
所有者权益合计		452,752,135.93	478,508,996.70
负债和所有者权益合计		500,194,558.74	530,745,102.88

法定代表人：李作恭
XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		213,733,867.02	259,485,601.68
其中：营业收入	二、28	213,733,867.02	259,485,601.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		199,531,362.03	211,691,786.72
其中：营业成本	二、28	153,705,812.16	169,044,341.45
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	二、29	1,525,514.24	2,036,122.64
销售费用	二、30	23,864,625.91	20,186,105.81
管理费用	二、31	15,195,919.01	13,137,712.91
研发费用	二、32	4,928,574.83	5,916,864.21
财务费用	二、33	666,744.18	-600,781.01
其中：利息费用		1,441,140.68	273,471.77
利息收入		832,189.51	1,137,426.66
信用减值损失	二、34	-355,828.30	
资产减值损失	二、35		1,971,420.71
加：其他收益	二、36	1,212,007.16	5,092,113.00
投资收益（损失以“-”号填列）	二、37	246,539.44	122,556.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-162,920.36	-155,298.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	二、38	7,000.00	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,668,051.59	53,008,484.49
加:营业外收入	二、39	88,782.76	974,310.67
减:营业外支出	二、40	3,109.79	10,877.73
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,753,724.56	53,971,917.43
减:所得税费用	二、41	3,225,565.23	6,408,863.64
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,528,159.33	47,563,053.79
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)		12,528,159.33	47,563,053.79
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		1,062,073.63	1,258,176.88
2.归属于母公司所有者的净利润		11,466,085.70	46,304,876.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,528,159.33	47,563,053.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,466,085.70	46,304,876.91
归属于少数股东的综合收益总额		1,062,073.63	1,258,176.88
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.12	0.50

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.12	0.50
------------------	--	------	------

法定代表人：李作恭
XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	123,440,344.19	198,502,826.05
减：营业成本	九、4	78,577,612.01	117,588,476.83
税金及附加		789,589.95	1,500,896.60
销售费用		18,068,711.17	17,178,269.60
管理费用		10,115,634.31	10,179,533.99
研发费用		4,928,574.83	5,916,864.21
财务费用		-467,898.34	-1,652,721.45
其中：利息费用		302,430.12	273,471.77
利息收入		808,215.12	1,927,846.14
加：其他收益		1,046,007.16	5,092,113.00
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	1,098,546.30	122,556.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-162,920.36	-155,298.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-204,729.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-191,368.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,000.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,374,943.95	52,814,806.92
加：营业外收入		64,832.31	754,405.62
减：营业外支出		1,896.00	10,866.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,437,880.26	53,558,346.02
减：所得税费用		1,994,741.03	6,444,766.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,443,139.23	47,113,579.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,443,139.23	47,113,579.38
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		11,443,139.23	47,113,579.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李作恭
XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责人：

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		265,370,966.28	342,230,663.29
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	二、42	5,602,469.38	16,929,416.76
经营活动现金流入小计		270,973,435.66	359,160,080.05
购买商品、接受劳务支付的现金		217,804,750.34	274,241,125.08
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		32,602,749.71	28,137,278.91
支付的各项税费		16,408,162.71	23,702,608.95
支付其他与经营活动有关的现金	二、42	25,781,664.38	21,514,649.72
经营活动现金流出小计		292,597,327.14	347,595,662.66
经营活动产生的现金流量净额		-21,623,891.48	11,564,417.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		399,389.45	277,855.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	二、42	88,000,000.00	110,475,596.57
投资活动现金流入小计		88,406,389.45	110,753,451.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,188,901.02	29,925,919.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	二、42	42,900,000.00	91,338,859.25
投资活动现金流出小计		53,088,901.02	121,264,778.27
投资活动产生的现金流量净额		35,317,488.43	-10,511,326.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		988,923.00	
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		29,500,000.00	35,755,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,488,923.00	35,755,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,877,337.14	29,233,490.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		52,877,337.14	42,233,490.84
筹资活动产生的现金流量净额		-22,388,414.14	-6,478,490.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			70,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	二、43	-8,694,817.19	-5,355,399.99
加：期初现金及现金等价物余额		40,930,013.95	38,649,584.17
六、期末现金及现金等价物余额	二、43	32,235,196.76	33,294,184.18

法定代表人：李作恭
人：XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,867,172.87	231,492,810.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,467,444.99	15,839,296.82
经营活动现金流入小计		171,334,617.86	247,332,107.66
购买商品、接受劳务支付的现金		111,474,744.89	167,492,767.69
支付给职工以及为职工支付的现金		24,332,955.13	23,095,026.29
支付的各项税费		14,074,318.58	22,173,489.00
支付其他与经营活动有关的现金		13,090,891.27	49,721,208.30
经营活动现金流出小计		162,972,909.87	262,482,491.28
经营活动产生的现金流量净额		8,361,707.99	-15,150,383.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			277,855.16
取得投资收益收到的现金		1,558,216.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		88,000,000.00	110,475,596.57
投资活动现金流入小计		89,565,216.25	110,753,451.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,869,058.80	2,476,844.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		79,199,577.00	91,338,859.25
投资活动现金流出小计		84,068,635.80	93,815,703.51
投资活动产生的现金流量净额		5,496,580.45	16,937,748.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		29,500,000.00	35,755,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,500,000.00	35,755,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,489,583.13	28,173,471.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,489,583.13	41,173,471.77
筹资活动产生的现金流量净额		-20,989,583.13	-5,418,471.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			70,000.00
五、现金及现金等价物净增加额		-7,131,294.69	-3,561,107.17
加：期初现金及现金等价物余额		23,996,811.44	24,378,154.45
六、期末现金及现金等价物余额		16,865,516.75	20,817,047.28

法定代表人：李作恭
XU XIAOYU(徐笑宇)

主管会计工作负责人：XU XIAOYU(徐笑宇)

会计机构负责人：

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<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. 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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

报告期内，公司存在因执行新企业会计准则导致的会计政策变更事项。

(1) 新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

(2) 根据财政部 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则，《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》适用于 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2、合并报表的合并范围

2019 年 1 月 10 日，公司新设控股子公司瑞安百好擒雕乳业有限公司，公司以货币 553.85 万元出资，占比 51.00%，报告期内，纳入合并范围。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期末系指 2019 年 6 月 30 日，本期系指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，除特别注明外，本附注金额单位均为人民币。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			4,393.20			6,696.47
人民币			4,393.20			6,696.47
银行存款：			32,230,803.56			40,923,317.48
人民币			32,230,803.56			40,923,317.48
美元						
其他货币资金：			160,000.00			160,000.00
人民币			160,000.00			160,000.00
合 计			32,395,196.76			41,090,013.95

说明：期末，除其他货币资金 16 万元系农民工工资保证金不作为现金流量表中现金及等价物外，本集团不存在其他受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,900,000.00	
其中：理财产品	12,900,000.00	
合计	12,900,000.00	

注：期末理财产品为公司购买的《非凡资产管理天溢金对公机构 A 款》，《光大银行机构理财半年盈》。

3、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	16,146,649.77	35,957,548.15
合计	16,146,649.77	35,957,548.15

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	16,508,341.51	100	361,691.74	2.19	16,146,649.77
组合小计	16,508,341.51	100	361,691.74	2.19	16,146,649.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,508,341.51	100	361,691.74	2.19	16,146,649.77

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款

其中：账龄组合	36,734,013.29	100	776,465.14	2.11	35,957,548.15
组合小计	36,734,013.29	100	776,465.14	2.11	35,957,548.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,734,013.29	100	776,465.14	2.11	35,957,548.15

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,335,036.44	98.95	326,700.73	2	16,008,335.71
1 至 2 年	172,205.07	1.04	34,441.01	20	137,764.06
2 至 3 年	1,100.00	0.01	550.00	50	550.00
3 年以上				100	0.00
合 计	16,508,341.51	100	361,691.74	2.19	16,146,649.77

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	36,658,511.79	99.79	733,170.24	2	35,925,341.55
1 至 2 年	37,519.50	0.10	7,503.90	20	30,015.60
2 至 3 年	4,382.00	0.01	2,191.00	50	2,191.00
3 年以上	33,600.00	0.09	33,600.00	100	
合 计	36,734,013.29	100	776,465.14	2.53	35,957,548.15

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 414,773.40 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
光明乳业股份有限公司	4,037,830.00	24.46	80,756.60
达能乳业（北京）有限公司	2,495,962.48	15.12	49,919.25
上海光明乳业销售有限公司	1,748,050.00	10.59	34,961.00
浙江五丰冷食有限公司	1,041,000.00	6.31	20,820.00
华润怡宝饮料（中国）有限公司	985,840.00	5.97	19,716.80
合 计	10,308,682.48	62.45	206,173.65

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	32,805,413.37	99.85	55,695,608.07	99.95
1 至 2 年	34,290.00	0.11	26,950.33	0.05
2 至 3 年	13,589.31	0.04	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	32,853,292.68	100	55,722,558.40	100

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占合计数的比例%
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	21,645,615.27	65.89
广西糖网食糖批发市场有限责任公司	4,833,582.70	14.71
中山赛洛机械有限公司	2,384,000.00	7.26
山东科信达建筑安装有限公司	800,000.00	2.44
山东金捷燃气有限责任公司济阳分公司	694,509.80	2.11
合 计	30,357,707.77	92.41

5、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	10,070.35	-
其他应收款	11,481,571.98	11,746,321.51
合 计	11,491,642.33	11,746,321.51

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	14,166,095.76	100	2,684,523.78	18.95	11,481,571.98
组合小计	14,166,095.76	100	2,684,523.78	18.95	11,481,571.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,166,095.76	100	2,684,523.78	18.95	11,481,571.98

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	14,371,900.19	100	2,625,578.68	18.27	11,746,321.51
组合小计	14,371,900.19	100	2,625,578.68	18.27	11,746,321.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,371,900.19	100	2,625,578.68	18.27	11,746,321.51

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,525,529.76	10.77	30,510.58	2	1,495,019.18
1至2年	12,377,566.00	87.37	2,475,513.20	20	9,902,052.80
2至3年	169,000.00	1.19	84,500.00	50	84,500.00
3年以上	94,000.00	0.66	94,000.00	100	0.00
合 计	14,166,095.76	100	2,684,523.78	18.95	11,481,571.98

账龄组合续:

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,731,674.19	12.05	34,633.48	2	1,697,040.71
1 至 2 年	12,432,226.00	86.5	2,486,445.20	20	9,945,780.80
2 至 3 年	207,000.00	1.44	103,500.00	50	103,500.00
3 年以上	1,000.00	0.01	1,000.00	100	-
合 计	14,371,900.19	100	2,625,578.68	18.27	11,746,321.51

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,945.10 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	12,534,872.50	13,835,659.00
暂借款	161,102.30	33,367.40
备用金	524,208.19	55,033.22
代收代付款	145,950.04	
其他	799,962.73	447,840.57
合 计	14,166,095.76	14,371,900.19

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	其他应收款 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
浙江省苍南县国土资源局	非关联方	保证金	12,362,226.00	1-2 年	87.27	2,472,445.20
天津伊利乳品有限责任公司	非关联方	加工费	409,583.20	1 年以内	2.89	8,191.66
济阳县国土资源局	非关联方	保证金	160,000.00	2-3 年	1.13	80,000.00
海南志得塑料制品有限公司	非关联方	其他	94,000.00	3 年以上	0.66	94,000.00
上海精裕捷星冷链物流有限公司	非关联方	押金	94,786.50	1 年以内	0.67	1,895.73
合 计	--	--	13,120,595.70	--	92.62	2,656,532.59

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,288,261.42		81,288,261.42	25,282,330.56		25,282,330.56
库存商品	31,812,759.14		31,812,759.14	19,448,036.58	847,715.32	18,600,321.26
在途物资	3,048,667.27		3,048,667.27	3,677,336.73		3,677,336.73
周转材料	7,670,554.40		7,670,554.40	7,535,273.98		7,535,273.98
发出商品	590,275.40		590,275.40	1,699,312.70		1,699,312.70
委托加工物资	317,090.67		317,090.67	121,961.69		121,961.69
合计	124,727,608.30		124,727,608.30	57,764,252.24	847,715.32	56,916,536.92

(2) 存货跌价准备

存货种类	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						
库存商品	847,715.32			847,715.32		0.00
合计	847,715.32			847,715.32		0.00

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的	本期转回或转销
	具体依据	存货跌价准备的原因
原材料	预计售价扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费	
库存商品	预计售价扣除销售费用、税金	已实现销售

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	26,636,170.52	18,479,757.99
预缴所得税	172,110.21	172,110.21
理财产品		58,000,000.00
一年内的长期待摊费用	2,074,154.40	2,113,780.97
合计	28,882,435.13	78,765,649.17

8、可供出售金融资产

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
可供出售权益工具				6,000,000.00
				6,000,000.00

说明：期初可供出售权益工具系本公司对苍南民兴小额贷款股份有限公司投资，持股比例 5%，采用成本法计量。

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整 其他		
浙江辉肽生命健康科技有限公司	2,439,179.93			-162,920.36		2,276,259.57	
合 计	2,439,179.93			-162,920.36		2,276,259.57	

10、其他权益工具投资

项目	期末数	期初数
非上市权益性投资		
其中：苍南民兴小额贷款股份有限公司（持股 5%）	6,000,000.00	-
合计	6,000,000.00	-

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,562,494.04	1,092,509.60	9,655,003.64
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,562,494.04	1,092,509.60	9,655,003.64
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,929,335.63	368,417.02	2,297,752.65
2. 本期增加金额	135,572.82	13,656.36	149,229.18
（1）计提或摊销	135,572.82	13,656.36	149,229.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,064,908.45	382,073.38	2,446,981.83

三、减值准备

四、账面价值

1. 期末账面价值	6,497,585.59	710,436.22	7,208,021.81
2. 期初账面价值	6,633,158.41	724,092.58	7,357,250.99

说明：期末本集团投资性房地中均用于最高额抵押合同抵押物。

12、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	189,193,827.03	196,859,234.61
固定资产清理	-	-
合 计	189,193,827.03	196,859,234.61

固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	112,573,734.07	124,492,027.92	1,667,856.25	5,421,948.57	19,325,090.25	263,480,657.06
2. 本期增加金额	91,262.13	667,855.16	0.00	51,669.05	174,175.82	984,962.16
(1) 购置	91,262.13	617,816.54		51,669.05	174,175.82	934,923.54
(2) 在建工程转入		50,038.62				50,038.62
3. 本期减少金额					7,050.00	7,050.00
(1) 其他减少					7,050.00	7,050.00
4. 期末余额	112,664,996.20	125,159,883.08	1,667,856.25	5,473,617.62	19,492,216.07	264,458,569.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	11,670,637.09	36,865,992.68	1,031,197.62	3,704,620.17	12,546,804.48	65,819,252.04
2. 本期增加金额	2,419,884.94	5,317,073.91	84,245.32	275,049.95	554,115.62	8,650,369.74
(1) 计提	2,419,884.94	5,317,073.91	84,245.32	275,049.95	554,115.62	8,650,369.74
3. 本期减少金额					7,050.00	7,050.00
(1) 其他减少					7,050.00	7,050.00
4. 期末余额	14,090,522.03	42,183,066.59	1,115,442.94	3,979,670.12	13,093,870.10	74,462,571.78
三、减值准备						
1. 期初余额		798,506.78		1,748.88	1,914.75	802,170.41
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	0	798,506.78	0	1,748.88	1,914.75	802,170.41
四、账面价值						

1. 期末账面价值	98,574,474.17	82,178,309.71	552,413.31	1,492,198.62	6,396,431.22	189,193,827.03
2. 期初账面价值	100,903,096.98	86,827,528.46	636,658.63	1,715,579.52	6,776,371.02	196,859,234.61

说明：期末固定资产中用于最高额抵押合同抵押的房屋建筑物账面价值为 7,478,342.23 元。

13、在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	5,543,210.51	1,042,710.25
工程物资	-	-
合 计	5,543,210.51	1,042,710.25

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
苍南工业园区 40 地块 41,207.42 平方米	5,543,210.51	-	5,543,210.51	1,042,710.25	-	1,042,710.25
合 计	5,543,210.51	-	5,543,210.51	1,042,710.25	-	1,042,710.25

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
苍南工业园区 40 地块 41207.42 平方米	1,042,710.25	4,500,500.26	-	-				5,543,210.51
合 计	1,042,710.25	4,500,500.26						5,543,210.51

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	外购软件	商标	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	51,617,070.78	1,115,671.84		52,732,742.62
2. 本期增加金额		72,218.61	5,321,300.00	5,393,518.61
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	51,617,070.78	1,187,890.45	5,321,300.00	58,126,261.23
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,082,044.35	640,496.06		3,722,540.41
2. 本期增加金额	523,087.75	82,564.24	266,065.01	871,717.00
(1) 计提	523,087.75	82,564.24	266,065.01	871,717.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,605,132.10	723,060.30	266,065.01	4,594,257.41
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,011,938.68	464,830.15	5,055,234.99	53,532,003.82
2. 期初账面价值	48,535,026.43	475,175.78	0.00	49,010,202.21

说明：期末本集团用于对外抵押的土地使用权账面价值为 750,240.51 元。

15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
排污费	52,520.08	-	13,129.98		39,390.10
开办费		33,453.00	8,363.25		25,089.75
椰浆设备运输费		23,636.36	3,282.85		20,353.51
浓缩锅设备运输费		10,909.09	909.09		10,000.00
合 计	52,520.08	67,998.45	25,685.17		94,833.36

16、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	802,170.41	121,317.78	5,051,929.55	886,318.14
信用减值损失	3,046,215.52	506,450.47	-	-
预提促销费用	5,422,401.23	914,657.31	7,298,412.48	1,224,111.42
可抵扣亏损	11,571,442.70	2,892,860.68	10,788,685.29	2,697,171.32
合 计	20,842,229.86	4,435,286.24	23,139,027.32	4,807,600.88

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,011,896.17	2,011,896.17

(3) 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
2019 年	1,163,517.36	1,163,517.36	子公司海南熊猫 2014 年
2020 年	242,255.86	242,255.86	子公司海南熊猫 2015 年
2021 年	---	---	
2022 年	606,122.95	606,122.95	子公司海南熊猫 2017 年
2023 年	---	---	子公司海南熊猫 2018 年
合 计	2,011,896.17	2,011,896.17	

17、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	-	-
预付工程款	0.00	81,050.00
合 计	0.00	81,050.00

18、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	16,500,000.00	-
保证借款	-	-
合 计	16,500,000.00	-

说明：期末本集团借款余额 1,650 万元，(1)由关联方李作恭、李锡安、李学军提供连带责任保证，(2)由公司厂房、土地使用权提供抵押担保。

19、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	31,176,067.48	33,907,770.37
合 计	31,176,067.48	33,907,770.37

应付账款构成：

项 目	期末数	期初数
材料采购款	20,269,995.71	16,034,272.70

设备款	5,293,759.73	4,705,389.58
工程款	4,314,636.40	12,452,623.45
其他	1,297,675.64	715,484.64
合 计	31,176,067.48	33,907,770.37

20、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,687,730.19	3,261,594.97
房租	201,735.52	177,277.77
合 计	3,889,465.71	3,438,872.74

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	14,782,914.07	26,601,867.83	32,405,116.38	8,979,665.52
离职后福利-设定提存计划	9,186.00	1,219,450.52	1,217,497.02	11,139.50
合 计	14,792,100.07	27,821,318.35	33,622,613.40	8,990,805.02

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	14,667,835.48	22,706,538.52	28,594,750.67	8,779,623.33
职工福利费	7,721.00	1,469,376.26	1,466,689.71	10,407.55
社会保险费	4,010.19	1,427,872.32	1,426,107.12	5,775.39
其中：1. 医疗保险费	3,642.64	612,447.68	610,887.28	5,203.04
2. 工伤保险费	50.70	64,051.06	63,981.86	119.90
3. 生育保险费	316.85	63,629.38	63,493.78	452.45
4. 其他	0.00	687,744.20	687,744.20	0.00
住房公积金	96,907.40	238,922.33	161,910.48	173,919.25
工会经费及职工教育经费	6,440.00	759,158.40	755,658.40	9,940.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	14,782,914.07	26,601,867.83	32,405,116.38	8,979,665.52

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	9,186.00	1,219,450.52	1,217,497.02	11,139.50
其中：1. 基本养老保险费	8,869.20	1,099,463.62	1,097,646.32	10,686.50
2. 失业保险费	316.80	39,896.90	39,760.70	453.00
3. 其他	0	80,090.00	80,090.00	0.00
合 计	9,186.00	1,219,450.52	1,217,497.02	11,139.50

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,583,937.60	5,989,737.95
企业所得税	1,397,079.30	2,559,982.52
个人所得税	1,564,212.23	1,697,029.19
房产税	185,650.05	176,199.45
土地使用税	220,786.08	174,119.46
城市维护建设税	65,810.86	297,234.37
教育费附加	47,517.25	178,340.62
地方教育费附加	28,332.03	118,893.74
其他税种	12,548.85	23,710.49
合 计	5,105,874.25	11,215,247.79

23、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
其他应付款	8,028,710.11	10,457,406.33
合 计	8,028,710.11	10,457,406.33

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
促销费用	5,422,401.23	7,298,412.48
质保金、押金	465,500.00	729,800.00
房屋租赁费	-	-
运费	1,270,783.89	1,462,039.30
其他	870,024.99	967,154.55
合 计	8,028,710.11	10,457,406.33

24、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	9,300.00						9,300.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	160,459,595.14			160,459,595.14
合 计	160,459,595.14			160,459,595.14

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,148,705.93			36,148,705.93
合 计	36,148,705.93			36,148,705.93

说明：本期法定盈余公积增加系按照母公司税后利润 10%提取。

27、未分配利润

项 目	本期发生额	上年度发生额	
调整前 上期末未分配利润	179,703,272.50	122,767,412.60	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	--
调整后 期初未分配利润	179,703,272.50	122,767,412.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,466,085.70	94,752,644.12	--
减：提取法定盈余公积	-	9,916,784.22	--
应付普通股股利	37,200,000.00	27,900,000.00	--
期末未分配利润	153,969,358.20	179,703,272.50	--

28、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,305,095.65	152,340,618.09	258,813,492.86	168,870,511.35
其他业务	2,428,771.37	1,365,194.07	672,108.82	173,830.10
合计	213,733,867.02	153,705,812.16	259,485,601.68	169,044,341.45

29、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	301,150.13	627,718.55
土地使用税	442,578.38	352,599.19
房产税	413,102.44	335,567.36
教育费附加	201,841.71	377,673.84
地方教育费附加	116,883.94	251,782.54
印花税	48,441.86	89,265.38
其他	1,515.78	1,515.78
合 计	1,525,514.24	2,036,122.64

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,874,858.06	5,677,950.81
运输费、装卸费	5,668,406.72	5,983,689.38
促销费用	3,789,313.55	3,306,055.30
广告宣传费	1,531,240.11	1,580,489.03
差旅费、车辆使用费	1,227,061.99	1,372,640.86
仓储保管费	689,110.70	826,304.40
业务招待费	423,400.83	323,201.36
折旧费	602,491.82	369,495.65
办公费	206,511.11	305,128.07
其他费用	852,231.02	441,150.95
合 计	23,864,625.91	20,186,105.81

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,562,403.31	7,457,003.10
折旧、摊销	2,007,678.11	1,891,167.89
咨询服务费	392,883.46	322,225.65
差旅费、车辆使用费	911,134.47	1,126,849.91
业务招待费	795,572.98	1,154,974.40
租赁费、物业费	50,023.32	99,002.21
办公费	629,879.36	476,775.54
修理费	151,720.80	63,219.81
盘点损益	665,278.59	31,963.24
子公司筹建费	8,363.25	-
其他费用	1,020,981.36	514,531.16
合 计	15,195,919.01	13,137,712.91

32、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,847,883.91	1,898,401.79
材料费	2,040,986.29	3,076,095.48
水电燃气费	57,147.49	139,576.77
折旧费	379,253.55	252,500.49
技术服务费	5,751.46	2,000.00
设备调试费	80,396.34	102,606.48
其他费用	517,155.79	445,683.20

合 计	4,928,574.83	5,916,864.21
-----	--------------	--------------

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,441,140.68	273,471.77
减：利息收入	832,189.51	1,137,426.66
承兑汇票贴息	0.00	255,542.97
汇兑损益	0.00	-114,900.00
手续费及其他	57,793.01	122,530.91
合 计	666,744.18	-600,781.01

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-355,828.30	-
合计	-355,828.30	-

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-	112,650.56
(2) 存货跌价损失	-	1,492,671.88
(3) 固定资产减值损失	-	366,098.27
合 计	-	1,971,420.71

36、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	1,212,007.16	5,092,113.00	与收益相关
合 计	1,212,007.16	5,092,113.00	

说明：政府补助的具体信息，详见附注八、1、政府补助。

37、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	409,459.80	277,855.16

权益法核算的长期股权投资收益	-162,920.36	-155,298.63
合 计	246,539.44	122,556.53

38、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	7,000.00	-
合 计	7,000.00	-

39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	-	208,498.57	-
赔偿收入	-	434,599.20	-
其他	88,782.76	331,212.90	88,782.76
合 计	88,782.76	974,310.67	88,782.76

40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	-	-
其他	3,109.79	10,877.73	3,109.79
合 计	3,109.79	10,877.73	3,109.79

41、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,853,250.59	7,309,884.26
递延所得税费用	372,314.64	-901,020.62
合 计	3,225,565.23	6,408,863.64

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	15,753,724.56	53,971,917.43

按本公司 15%税率计算的所得税费用	2,363,058.68	8,095,787.62
某些子公司适用不同税率的影响	304,498.41	32,311.67
对以前期间当期所得税的调整	-21,647.40	-
权益法核算的联营企业损益	24,438.05	23,294.79
无须纳税的政府补助（以“-”填列）	-156,901.07	-580,816.95
不可抵扣的成本、费用和损失	605,964.94	101,610.76
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-	-812,807.00
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-	-443,764.82
其他	106,153.62	-6,752.43
所得税费用	3,225,565.23	6,408,863.64

42、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,272,007.16	5,092,113.00
收到往来款	3,498,272.71	2,699,877.10
收回银行定期存款、保证金等	-	8,000,000.00
收到的利息	832,189.51	1,137,426.66
合 计	5,602,469.38	16,929,416.76

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付各项付现费用等	25,781,664.38	18,749,433.75
支付往来款	-	2,765,215.97
支付银行定期存款、保证金等	-	-
合 计	25,781,664.38	21,514,649.72

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	88,000,000.00	110,475,596.57
合 计	88,000,000.00	110,475,596.57

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	42,900,000.00	91,338,859.25

合 计	42,900,000.00	91,338,859.25
-----	---------------	---------------

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,528,159.33	47,563,053.79
加: 资产减值准备		1,971,420.71
信用减值损失	-355,828.30	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	8,799,598.92	4,367,283.85
无形资产摊销	871,717.00	556,625.54
长期待摊费用摊销	25,685.17	13,129.98
处置固定资产的损失(收益以“-”号填列)	-7,000.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,441,140.68	414,114.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-246,539.44	-122,556.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	372,314.64	-901,020.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-67,600,741.73	-43,903,953.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	39,168,076.98	26,425,894.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,620,474.73	-24,819,574.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,623,891.48	11,564,417.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	32,235,196.76	33,294,184.18
减: 现金的期初余额	40,930,013.95	38,649,584.17
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	-8,694,817.19	-5,355,399.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	上期数
一、现金	32,235,196.76	33,294,184.18

其中：库存现金	4,393.20	9,879.93
可随时用于支付的银行存款	32,230,803.56	33,284,304.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	32,235,196.76	33,294,184.18

44、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
货币资金	160,000.00	保证金
投资性房地产	7,208,021.81	抵押借款
房屋建筑物	7,478,342.23	抵押借款
土地使用权	750,240.51	抵押借款
合 计	15,596,604.55	

三、合并范围的变动

2019年1月10日，公司新设控股子公司瑞安百好擒雕乳品有限公司，公司以货币553.85万元出资，占比51.00%，报告期内，纳入合并范围。

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例% 直接	取得方式
海南熊猫乳品有限公司	海南定安	海南定安	椰汁、甜美酱等饮料的生产和销售	100	设立
上海汉洋乳品原料有限公司	上海市	上海市	奶粉贸易	55	设立
瑞安百好擒雕乳品有限公司	温州瑞安	瑞安市	食品经营及技术开发	51	设立
山东熊猫乳业有限公司	山东济阳	济阳	乳制品生产和销售	100	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海汉洋乳品原料有限公司	45	1,244,514.43	697,096.34	5,272,824.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
上海汉洋乳品原料有限公司	36,874,435.77	66,822.99	36,941,258.76	25,223,871.49	-	25,223,871.49

续(1)：

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
72,944,049.25	66,822.99	73,010,872.24	62,605,009.60	-	62,605,009.60

2、在联营企业中的权益

(1) 联营企业

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	
浙江辉肽生命健康科技有限公司	浙江	浙江	乳制品、保健食品的生产和销售	26.09%		权益法

(2) 联营企业财务信息

项目	期末数/本期发生额	期初数/上年度发生额
投资账面价值合计	2,276,259.57	2,439,179.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-162,920.36	-384,200.81
其他综合收益		
综合收益总额	-162,920.36	-384,200.81

五、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持
-----	-----	------	----------	----------

名称			股比例%	
定安澳华实业有限公司	海南定安	食品制造业、投资	100	40.6452

本公司最终控制方是李作恭父子。李作恭（父亲）、LI DAVID XI AN（李锡安）（子）和李学军（子）父子作为一致行动人，直接和间接合计持有公司 5,007.00 万股股份，占公司总股本的 53.84%，为公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本集团的联营企业情况

联营企业情况详见附注四、2。

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
苍南县灵溪镇康兴副食品经营部	李作恭亲属控制的公司
苍南县灵溪聚富副食品经营部	周文存亲属控制的公司
苍南县灵溪镇财富来食品店	周文存亲属控制的公司

5、关联交易情况

（1）关联销售情况

① 出售商品（单位：万元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苍南县灵溪镇康兴副食品经营部	销售商品	107.28	172.25
苍南县灵溪聚富副食品经营部	销售商品	-	485.29
苍南县灵溪镇财富来食品店	销售商品	180.74	-
浙江辉肽生命健康科技有限公司	销售商品	-	0.09

说明：交易价格根据市场价格确定。

（2）关联租赁情况

① 公司出租（单位：万元）

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
浙江辉肽生命健康科技有限公司	房屋建筑物	0.86	0.86

说明：公司出租给联营企业浙江辉肽生命健康的房屋建筑物系公司生产办公楼的三楼，面积 343 平方米；合同约定租赁期自 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，租赁费用为协议作价。

(3) 关联担保情况

公司作为被担保方（单位：元）

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
山东熊猫乳业有限公司、李作恭、李锡安、李学军	¥50,000,000.00	2017/10/11	2020/10/11	否
李作恭	¥14,400,000.00	2017/11/22	2019/11/22	否
李作恭、李学军、LI DAVID XI AN（李锡安）	¥60,500,000.00	2018/5/9	2021/5/9	否
山东熊猫乳业有限公司、李作恭、李学军、李锡安	¥50,000,000.00	2018/11/14	2022/11/13	否

说明：

(1) 子公司山东熊猫乳业有限公司、李作恭、李锡安、李学军为本公司与中国民生银行股份有限公司温州分行签订的《综合授信合同》（编号：公授信字第 ZH1700000114628 号）下的债权提供连带责任保证，所担保的最高债权额为 5,000.00 万元，被担保的主债权的发生期间为 2017 年 10 月 11 日至 2018 年 10 月 11 日，保证期间为债务履行期限届满后两年。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 0。

(2) 李作恭为本公司与宁波银行股份有限公司温州分行在 2017 年 11 月 22 日起至 2019 年 11 月 22 日止发生的债权提供连带责任保证，所担保的最高债权额为 1,440.00 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 0。

(3) 李作恭、李学军、LI DAVID XI AN（李锡安）为本公司与中国建设银行股份有限公司苍南支行签订的《最高额保证合同》（自然人版）（编号分别为：XC6272279992018001 号、XC6272279992018002 号、XC6272279992018003 号）一系列债务提供最高额保证，所担保的最高限额为 6,050.00 万元，被担保的主债务的发生期间为 2018 年 5 月 9 日至 2021 年 5 月 9 日。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 16,500,000.00 元。

(4) 子公司山东熊猫乳业有限公司、李作恭、李学军、李锡安为本公司与招商银行股份有限公司温州分行签订的《授信协议》（编号 2018 年授字第 751111 号）下的债权提供连带责任保证，所担保的最高债权额为 5,000.00 万元，被担保的主债权的发生期间为 2018 年 11 月 14 日至 2019 年 11 月 13 日。保证期间为债务履行期限届满后三年。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 0。

(4) 关联方资金拆借情况

本年无关联方资金拆借。

(5) 其他关联交易

① 代收水电费（单位：万元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江辉肽生命健康科技有限公司	水电费收入	2.13	0.62
浙江辉肽生命健康科技有限公司	电费支出	-	11.62

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苍南县灵溪镇康兴副食品经营部	49	9.80	49	0.98

(2) 预收关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	苍南县灵溪镇财富来食品店		200

六、承诺及或有事项

本公司于2017年12月27日从苍南县国土资源局取得国有建设用地41,207.42平方米(折合61.81亩)，并同意在2018年6月27日之前开工，在2020年6月27日之前竣工，并承诺项目固定资产投资总额不少于12,400.00万元，项目已于2019年1月开工。

七、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

1、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
县财政扶持款	财政拨款	300,000.00	300,000.00	其他收益	与收益相关
苍南县股改企业财 政扶持资金	财政拨款	3,872,113.00		其他收益	与收益相关
全县表彰突出贡献 企业奖励	财政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关
拟上市企业财政奖 励资金	财政拨款	900,000.00		其他收益	与收益相关
全县各类人才和用 人单位奖励和补助	财政拨款		22,000.00	其他收益	与收益相关
浦东新区经济发展 财政扶持资金	财政拨款		166,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款		724,007.16	其他收益	与收益相关
合计		5,092,113.00	1,212,007.16		

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	8,161,692.89	35,105,248.94
合计	8,161,692.89	35,105,248.94

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收 账款					
其中：合并范围内关联方组 合	6,292,783.20	76.53			6,292,783.20
账龄组合	1,930,038.62	23.47	61,128.93	3.17	1,868,909.69
组合小计	8,222,821.82	100	61,128.93	0.74	8,161,692.89
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款					
合计	8,222,821.82	100	61,128.93	0.74	8,161,692.89

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款					
其中：合并范围内关联方	12,132,227.02	34.10			12,132,227.02
账龄组合	23,445,995.34	65.90	472,973.42	2.02	22,973,021.92
组合小计	35,578,222.36	100	472,973.42	1.33	35,105,248.94
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,578,222.36	100	472,973.42	1.33	35,105,248.94

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,806,715.55	93.61	36,134.31	2	1,770,581.24
1 至 2 年	122,223.07	6.33	24,444.62	20	97,778.45
2 至 3 年	1,100.00	0.06	550.00	50	550.00
3 年以上					
合 计	1,930,038.62	100	61,128.93	3.17	1,868,909.69

(续)

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	23,423,475.84	99.90	468,469.52	2	22,955,006.32
1 至 2 年	22,519.50	0.10	4,503.90	20	18,015.60
2 至 3 年					
3 年以上					
合 计	23,445,995.34	100	472,973.42	2.02	22,973,021.92

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 411,844.49 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
香飘飘四川食品有限公司	356,400.00	4.33	7,128.00
江西共青江中食疗科技有限公司	325,494.40	3.96	6,509.89
安琪电子商务（宜昌）有限公司	252,000.00	3.06	5,040.00
中山市石岐区荣邦食品商行	157,358.74	1.91	3,147.17
温州夏达食品有限公司	145,600.00	1.77	2,912.00
合 计	1,236,853.14	15.03	24,737.06

2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	220,400.00	203,435.00
其他应收款	246,501,889.42	225,144,258.39
合 计	246,722,289.42	225,347,693.39

（1）应收利息

项 目	期末数	期初数
委托贷款	220,400.00	203,435.00
合 计	220,400.00	203,435.00

（2）其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	12,943,877.61	4.94	12,943,877.61	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：合并范围内关联方	236,029,831.73	90.11			236,029,831.73
账龄组合	12,961,461.60	4.95	2,489,403.91	19.21	10,472,057.69
组合小计	248,991,293.33	95.06	2,489,403.91	1.00	246,501,889.42
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合 计	261,935,170.94	100	15,433,281.52	5.89	246,501,889.42

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	21,407,110.34	8.92	12,315,286.45	57.53	9,091,823.89
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：合并范围内关 联方组合	204,823,849.00	85.36			204,823,849.00
账龄组合	13,730,006.31	5.72	2,501,420.81	18.22	11,228,585.50
组合小计	218,553,855.31	91.08	2,501,420.81	1.14	216,052,434.50
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
合 计	239,960,965.65	100	14,816,707.26	6.17	225,144,258.39

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	584,935.60	4.51	11,698.71	2.00	573,236.89
1至2年	12,368,526.00	95.43	2,473,705.20	20.00	9,894,820.80
2至3年	8,000.00	0.06	4,000.00	50.00	4,000.00
合 计	12,961,461.60	100	2,489,403.91	19.21	10,472,057.69

(续)

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,358,780.31	9.9	27,175.61	2	1,331,604.70
1至2年	12,371,226.00	90.1	2,474,245.20	20	9,896,980.80
合 计	13,730,006.31	100	2,501,420.81	18.22	11,228,585.50

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 616,574.26 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	12,429,086.00	13,378,086.00
关联方资金往来	248,973,709.34	226,230,959.34
代收代付款	9,152.00	
备用金	502,208.19	55,033.22
其他	21,015.41	296,887.09
合计	261,935,170.94	239,960,965.65

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款		占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
		期末余额	账龄		
山东熊猫乳业有限公司	关联方款项	227,566,599.00	3年以内	86.88	-
海南熊猫乳品有限公司	关联方款项	21,407,110.34	2-3年	8.17	-
苍南县国土资源局	保证金	12,362,226.00	1-2年	4.72	2,472,445.20
天猫店铺保证金	保证金	50,000.00	1年以内	0.02	1,000.00
海南营销中心房屋押金	保证金	8,000.00	2-3年	0.00	4,000.00
合计	--	261,393,935.34	--	99.79	2,477,445.20

3、长期股权投资

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	30,088,501.00	1,800,001.00	28,288,500.00	24,550,001.00	1,800,001.00	22,750,000.00
对联营企业投资	2,276,259.57		2,276,259.57	2,439,179.93		2,439,179.93
合计	32,364,760.57	1,800,001.00	30,564,759.57	26,989,180.93	1,800,001.00	25,189,179.93

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
海南熊猫乳品有限公司	1,800,001.00			1,800,001.00	1,800,001.00
上海汉洋乳品原料有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00	
山东熊猫乳业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
瑞安市百好擒雕乳品有限公司		5,538,500.00		5,538,500.00	
合计	24,550,001.00	5,538,500.00		30,088,501.00	1,800,001.00

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整 其他		
浙江辉肽生命健康科技有限公司	2,439,179.93			-162,920.36		2,276,259.57	
合计	2,439,179.93			-162,920.36		2,276,259.57	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,965,999.05	71,977,511.18	197,351,831.81	116,964,836.11
其他业务	7,474,345.14	6,600,100.83	1,150,994.24	623,640.72
合计	123,440,344.19	78,577,612.01	198,502,826.05	117,588,476.83

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
子公司红利	852,006.86	-
银行理财产品收益	409,459.80	277,855.16
权益法核算的长期股权投资收益	-162,920.36	-155,298.63
合计	1,098,546.30	122,556.53

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	7,000.00
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）	1,212,007.16
委托他人投资或管理资产的损益	409,459.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	85,672.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	1,714,139.99
减：非经常性损益的所得税影响数	275,994.66
非经常性损益净额	1,438,145.33
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	59,739.73
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,378,405.60

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.11	0.11

每股收益的计算	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	11,466,085.70	46,304,876.91
基本每股收益	0.12	0.50
稀释每股收益	0.12	0.50

熊猫乳品集团股份有限公司

2019年8月27日