



— 始于1546 —

雅安茶厂  
NEEQ : 832057

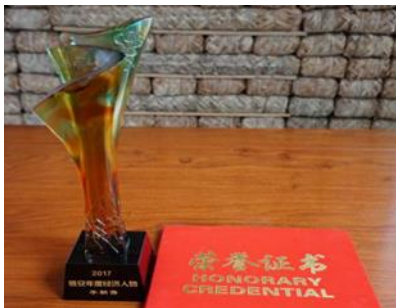
雅安茶廠股份有限公司  
Yaan Tea Factory Co.Ltd.



半年度报告

— 2018 —

# 公司半年度大事记



2月1日,董事长李朝贵先生荣获2017雅安年度经济人物称号。



2月5日,中国茶叶流通协会会长王庆等专家、学者参观考察我公司。



3月6日,市委书记兰开驰率市区有关领导再次到公司实地调研指导中国藏茶城的建设。



3月15日,省商务厅长刘欣,市委常委、副市长葛书院赴我公司调研。



3月19日上午,市委常委、副市长白云率市区有关领导现场调研我公司正在建设的中国藏茶城工业文化旅游景区。



4月18日,省食品药品监督管理局副局长杨俊及省局部分处室负责人莅临我公司调研食品药品安全监管工作。



5月2日,科技厅副厅长景世刚一行率厅有关处室负责人赴我公司考察调研科技创新。



6月20日,市委副书记、市长邹瑾视察我公司正在建设的中国藏茶城工业文化旅游景区。

## 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 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅茶股份、雅安茶厂、股份公司	指	雅安茶厂股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
雅茶有限、有限公司	指	四川省雅安茶厂有限公司
平安房产	指	四川雅安平安房地产开发有限公司
雅天露电子商务	指	成都雅天露电子商务有限公司
沃尔特肥料	指	雅安沃尔特生物肥料有限公司
金砖装饰	指	雅安金砖装饰材料有限公司
西康酒店	指	雅安市西康大酒店有限公司
藏茶	指	藏茶就是自唐以来被称为番茶、蕃茶、团茶、饼茶、边茶等的茶，也是被藏族同胞誉为“宁可三日无粮，不可一日无茶；腥肉之食非茶没解，青稞之热非茶没消；旦暮不可暂缺；一日不饮则滞，三日不饮则病”的有益于健康的茶，供应藏区的生命之茶。
陈茶	指	存放年限长、规格品质较高的茶
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	雅安茶厂股份有限公司股东大会
董事会	指	雅安茶厂股份有限公司董事会
监事会	指	雅安茶厂股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《雅安茶厂股份有限公司章程》
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 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。

公司负责人李朝贵、主管会计工作负责人李朝洪及会计机构负责人（会计主管人员）张尹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	雅安茶厂股份有限公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 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

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	雅安茶厂股份有限公司
英文名称及缩写	Yaan Tea Factory Co.Ltd.
证券简称	雅安茶厂
证券代码	832057
法定代表人	李朝贵
办公地址	雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨春梅
是否通过董秘资格考试	否
电话	13908169916 0835-2323888
传真	0835-2323999
电子邮箱	654293099@qq.com
公司网址	www.jjzc168.com
联系地址及邮政编码	雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号 625000
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	雅安茶厂股份有限公司董事会秘书办公室

### 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	2000 年 8 月 30 日
挂牌时间	2015 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C15 酒、饮料和精制茶制造业-C1530 精制茶加工
主要产品与服务项目	茶叶(黑茶、紧压茶)、边销茶(康砖、金尖)、再加工茶制品（包括调味茶和代用茶）生产、加工销售；景区管理及旅游产品开发、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）	42,000,011
优先股总股本（股）	-
控股股东	李朝贵
实际控制人及其一致行动人	李朝贵

#### 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	91511800210900664K	否
注册地址	雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号	否
注册资本（元）	42,000,011.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
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	11,790,232.00	10,487,097.43	12.43%
毛利率	42.63%	33.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-296,813.95	-3,849,930.80	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,063,328.72	-3,257,823.32	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-0.35%	-4.75%	-
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)	-1.26%	-4.02%	-
基本每股收益	-0.01	-0.09	-

### 二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	171,363,133.26	177,666,263.02	-3.55%
负债总计	86,912,006.12	92,933,232.62	-6.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,386,813.64	84,683,627.59	-0.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.02	-0.35%
资产负债率(母公司)	50.53%	52.13%	-
资产负债率(合并)	50.72%	52.31%	-
流动比率	2.69	2.32	-
利息保障倍数	0.80	1.80	-

### 三、 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,567,199.70	-6,030,461.22	-
应收账款周转率	1.06	0.49	-
存货周转率	0.06	0.06	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.55%	-7.66%	-



营业收入增长率	12.43%	-30.07%	-
净利润增长率	-	-632.94%	-

## 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	42,000,011	42,000,011	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司属于精制茶加工行业，行业代码 C1530；主要从事藏茶（黑茶）的生产和销售。本公司主要产品和服务项目为：茶叶（黑茶、紧压茶）、边销茶（康砖、金尖）、再加工茶制品（包括调味茶和代用茶）生产、加工销售；景区管理及旅游产品开发、生产、销售。公司拥有国家级非物质文化遗产传承技艺，结合现代科技创新，为客户提供安全、环保、健康的藏茶系列产品，满足客户群体的不同需求。

#### 1、采购模式

公司主要原材料是雅安及周边地区经初加工的毛茶。公司采购毛茶采取“公司+基地”和自有茶园供应相结合的方式。

#### 2、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据销售意向和经营目标制定生产计划。公司将收购的原料毛茶，经过渥堆再发酵、干燥、筛拣、拼配、压制等工序后，产成不同规格的藏茶。生产过程中，公司严格按照藏茶生产的国家标准以及多项质量管理体系要求，整个生产过程都可控，便于管理和监督。公司对入库毛茶、产成品均按照国家相关标准按批次抽样送至国家指定的检验中心对各项指标进行检验。在生产过程中公司对茶叶感官好坏、理化指标进行自检。丰富成熟的生产技术和完善的产品检验制度确保公司产品在香气、汤色、口感、外形等方面的高品质。公司已建立产品追踪溯源体系，进一步确保产品品质的可控性。

#### 3、销售模式

公司采取经销为主的复合销售模式，主要包括代理商销售、渠道商销售、经销商销售、定制销售、网络销售等。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司努力拓展内销市场，推广宣传藏茶，加强在北京等地区销售力度，实现营业收入 1,179.02 万元，较上年同期增长 12.43%。本期主营业务收入中，非边销茶实现销售收入 582.17 万元，较上年同期增长 39%；边销茶实现销售收入 595.30 万元，较上年同期减少 5.51%。边销茶主要销往边疆少数民族地区，是民族特需用品，毛利率较低，一直是公司低毛利产品；非边销茶主要销往非边疆少数民族地区，毛利较高，本期非边销茶销售数量增长实现收入增多，从而拉升了总体毛利率水平，使得本期毛利率较上年同期增长 8.96%。公司本期实现营业利润-33.28 万元，实现净利润-28.19 万元。由于销售收入结构的变化及部分前期货款在本期收回导致本期计提的坏账损失减少，由此使得本期亏损较上年同期大幅减少。公司本期的经营情况较上年同期有所改善，但由于整个行业市场萧条，经济不稳定，内销市场消费迟缓等多方原因，导致公司销售收入增幅缓慢，当期仍出现经营亏损。

### 三、 风险与价值

#### 1、自然灾害风险

农业生产通常受地震、旱、涝、冰雹、霜冻、森林火灾、病虫害等自然灾害影响较大。由于公司藏茶原材料的种植和生产加工基地均主要位于四川省雅安市及附近地区，近年来四川省雅安地区遭受地震等区域性自然灾害频繁，在未来生产经营活动中，若地震等自然灾害爆发可能会对本公司正常生产经营

活动产生较大影响。

应对措施：在雅安市范围内多区域加大基地建设规模，在市外积极拓展公司+合作社+合作企业的多样化合作方式以确保原料供应能力。

## 2、市场风险

中国有上千年的饮茶历史，是茶叶原产地和第一生产、消费大国，我国茶叶行业发展市场化程度较高，各类茶处于充分竞争状态。近年来，随着黑茶中普洱茶的热销，以及网络销售平台和物流业的高速发展，带动包括藏茶在内的整个黑茶行业的飞速发展。藏茶行业内企业纷纷加大对内地市场的开拓，使得人们对藏茶的认识不断提高，藏茶的消费市场也由过去的西藏、青海等少数民族地区逐步发展为全国性市场。在逐渐成为全国性茶叶的过程中，藏茶将面临茶叶行业内其他品种茶类的激烈竞争，可能面临市场竞争加剧带来的恶性竞争或竞争力不足而出现经营困难的风险。

应对措施：雅安茶厂在长期的经营过程中，提炼出了“解油腻、喝正宗藏茶、认准雅安茶厂”精准市场消费诉求，积极推广藏茶健康文化理念，塑造藏茶健康品饮形象；公司将陆续推出新产品，满足广大消费者需求，提升公司竞争力；大力开发内地市场，增加市场需求。

## 3、原材料供应风险

### （1）毛茶供应及品质控制风险

藏茶生产加工企业主要原材料为毛茶，公司采购的毛茶主要由当年生一芽二叶至一芽五叶的中小叶种川茶初加工而成。毛茶的供应数量与品质是公司产品生产规模和产品品质的最主要影响因素之一。公司采购毛茶采取“公司+基地”和自有茶园供应相结合的方式。公司选取的合作基地与公司均有长期稳定的合作关系，公司在鲜叶采摘、毛茶初加工等环节对毛茶供应基地提供技术指导并采取定期和不定期监督相结合的方式保证毛茶的供应品质。同时，在毛茶制作完成后，公司将毛茶抽样送至茶叶质量监督检验中心进行检验，经检验各项指标合格后再根据所制成毛茶的品质进行分级定价并采购，不合格的毛茶公司不予采购。因此，公司毛茶供应及品质控制风险较小。但如果公司未来销售大幅增加，仍有可能因原料采购量大幅增长带来毛茶供应不足的风险。

### （2）原材料价格波动的风险

报告期内，公司主营业务成本中 65%以上为毛茶采购成本。毛茶的采购价格主要受到人工成本上涨的影响近年来总体呈上升态势。由于边销产品的定价相对较低，原材料涨价所带来的成本上升尚不能完全向下游转移，因此公司存在原材料价格上涨所带来的毛利率下降风险。

应对措施：公司与多个雅安周边的毛茶加工基地达成战略合作关系，以“公司+基地”的采购方式保证毛茶的供应；并分别于 2012 年 12 月和 2014 年 7 月在宝兴县灵关镇建联村（茶园转承包期限 2012 年 12 月 18 日至 2031 年 12 月 31 日）和大兴镇万坪村承包茶园（茶园转承包期限为 2014 年 7 月 13 日起至 2060 年 8 月 31 日），合计约 750 亩，通过建立自有茶园向上游延伸，增加自有基地原材料供应数量；同时，公司加大内地市场销售的开拓力度，通过提升内地市场销售收入在营业收入中的比重，提升公司整体盈利水平，缓解由原材料价格上升导致毛利率下降的情况。

## 4、食品安全质量风险

公司依据国家标准化委员会制定的《紧压茶第 4 部分：康砖茶》（GB/T 9833.4 2013）、《紧压茶第 7 部分：金尖茶》（GB/T 9833.7 2013）及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，在原材料采购、生产加工、产成品验收出库等各业务环节均建立健全了质量管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证和四川省食品工业企业诚信管理体系认证。公司设立至今未发生过重大食品安全事故。虽然公司自成立以来，一直将产品质量、食品安全工作置于各项工作之首，但未来仍有可能因质量监控措施未严格执行、加工程序操作不当导致产品质量和食品安全问题，从而对公司声誉和业绩造成不利影响。

应对措施：公司将严格按照《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规等要求进行产品的生产和销售，严格把控产品质量和食品安全问题，确保公司不发生重大食品安全事故，合法合规经营。

## 5、政策风险

根据财政部、国家税务总局根据财政部、国家税务总局《关于延长边销茶增值税政策执行期限的通知》(财税【2016】73号)，自2016年1月1日起至2018年12月31日，本公司为40家适用增值税免税政策的边销茶生产企业之一，对公司销售自产的边销茶及经销企业销售的边销茶免征增值税。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号第二条，公司依据上述文件2018年度企业所得税按15%计算并缴纳。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消，将会对本公司边销区域的经营业绩和企业利润产生较大影响。

应对措施：稳固目前边销市场，逐步提升边销茶产品品质，增加边销茶产品利润率；加大内销市场产品开发力度，用内销产品置换边销产品产能，大幅提升内销产品所占比重，总体提升公司盈利水平和市场竞争力，以提升公司在政策发生变化时的风险应对能力。

#### 四、 企业社会责任

本公司在经营发展的同时，积极响应国家和省、市、区政府的号召，在产业、就业等方面以“以企 帮村”为切入点，做到扶贫、脱贫，切实提高扶贫的针对性和有效性。本公司紧紧抓好藏茶原料基地的建设和管控，在原产地加强茶园的管理工作，同雨城区大兴镇万坪村合作，向农户推广和宣传茶叶机采模式，以提高农户采摘茶叶效率，降低人工成本，帮助农户增产增收。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	3,000,000.00	902,130.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	6,300,000.00	335,864.61
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

雅安平安房地产开发有限公司	为公司向银行借款提供担保	10,000,000.00	是	2018-4-25	2018-015
雅安平安房地产开发有限公司	为公司向银行借款提供担保	14,000,000.00	是	2018-4-25	2018-015
雅安天露生物科技发展有限公司	为公司向银行借款提供担保	6,000,000.00	是	2018-4-25	2018-015
总计	-	30,000,000.00		-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2017 年 1 月，公司向雅安市农村商业银行股份有限公司雨城支行借款 1,000 万元，借款期限为 2017 年 1 月 12 日至 2020 年 1 月 11 日。关联方雅安平安房地产开发有限公司以其房产进行抵押为该笔借款提供无偿担保。该担保为无偿担保，本次担保已经公司第二届董事会第四次会议审议，并于 2017 年年度股东大会审议确认。

2、2017 年 7 月，公司向雅安市农村商业银行股份有限公司天全支行借款 1,400 万元，借款期限为 2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 28 日。关联方雅安市平安房地产开发有限公司以土地进行抵押为该笔借款提供无偿担保。该担保为无偿担保，本次担保已经公司第二届董事会第四次会议审议，并于 2017 年年度股东大会审议确认。

3、2017 年 12 月，公司与雅安农村商业银行股份有限公司雨城支行签订《流动资金借款合同》，合同约定：公司向雅安农村商业银行股份有限公司雨城支行借款 600 万元，借款期限为 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 10 日（该笔借款实际借款日期为 2018 年 1 月 2 日至 2020 年 12 月 10 日）。关联方雅安天露生物科技发展有限公司以其房产进行抵押为该笔借款提供无偿担保。该担保为无偿担保，本次担保已经公司第二届董事会第四次会议审议，并于 2017 年年度股东大会审议确认。

以上偶发性关联交易是为满足公司申请银行借款所需的担保条件而发生的，有利于公司取得银行借款，用以满足公司经营需要、增加流动资金。以上关联交易不存在损害公司及其股东利益的行为，公司独立性没有因为此次关联交易受到影响，不会对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

#### (三) 承诺事项的履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人持续到本年度已披露的承诺情况如下：  
为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人李朝贵签署了《避免同业竞争的承诺函》；公司控股股东、董事、监事和高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺》等。  
报告期内，公司相关股东、董事、监事、高级管理人员履行了承诺。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	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	质押	3,900,000.00	2.28%	为银行借款提供担保
固定资产	抵押	14,164,702.99	8.27%	为银行借款提供担保
无形资产	抵押	3,432,702.72	2.00%	为银行借款提供担保
总计	-	21,497,405.71	12.55%	-

## 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	26,466,206	63.01%	-3,425,831	23,040,375	54.86%
	其中：控股股东、实际控制人	17,002,481	40.48%	-12,933,009	4,069,472	9.69%
	董事、监事、高管	5,023,626	11.96%	-271,293	4,752,333	11.32%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	15,533,805	36.99%	3,425,831	18,959,636	45.14%
	其中：控股股东、实际控制人	8,745,779	20.82%	3,462,640	12,208,419	29.07%
	董事、监事、高管	15,043,886	35.82%	3,915,750	18,959,636	45.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,000,011	-	0	42,000,011	-
普通股股东人数						116

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李朝贵	11,067,891	5,210,000	16,277,891	38.76%	12,208,419	4,069,472
2	赵光	-	11,080,912	11,080,912	26.38%	-	11,080,912
3	刘真华	5,075,475	-876,000	4,199,475	10.00%	3,806,606	392,869
4	李华	2,686,174	-671,543	2,014,631	4.80%	2,014,631	-
5	杜双红	1,552,600	2,000	1,554,600	3.70%	-	1,554,600
合计		20,382,140	14,745,369	35,127,509	83.64%	18,029,656	17,097,853

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东李华系李朝贵之弟，除前述关系外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

## 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

截止 2018 年 6 月 30 日，李朝贵为公司的控股股东和实际控制人。

李朝贵先生，男，1956 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。由四川省文化厅认定为国家级非物质文化遗产项目南路边茶传统手工制作技艺的代表性传承人，全国茶叶标准化技术委员会委员。曾任四川省雅安茶厂有限公司董事长、四川省激光医院院长，现任雅安平安房产开发有限公司执行董事、雅安市西康大酒店有限公司董事长、雅安天露生物科技发展有限公司执行董事、雅安康藏商贸有限公司执行董事、雅安沃尔特生物肥料有限公司董事。2014 年 7 月至今担任本公司董事长。2018 年 5 月至今任雅安三益旅游资源开发有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东发生变化，公司控股股东由雅安平安房地产开发有限公司变更为李朝贵。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李朝贵	董事长	男	1956.07.27	本科	2017年9月--2020年9月	是
刘真华	副董事长、总经理	男	1962.09.22	大专	2017年9月--2020年9月	否
李华	董事、常务副总经理	男	1966.10.11	大专	2017年9月--2020年9月	否
胡运	董事	女	1954.08.07	大专	2017年9月--2020年9月	否
邓融	董事	女	1954.05.27	大专	2017年9月--2020年9月	是
余晓华	监事会主席	女	1956.03.12	大专	2017年9月--2020年9月	是
周第罡	监事	男	1976.03.06	大专	2017年9月--2020年9月	是
张光南	职工代表监事	男	1966.02.15	中学	2017年9月--2020年9月	是
李朝洪	财务总监	男	1963.04.02	大专	2017年9月--2020年9月	是
杨春梅	董事会秘书	女	1971.09.18	大专	2017年9月--2020年9月	是
梁洪	总工程师	男	1959.10.31	中学	2017年9月--2020年9月	是
杨军	副总经理	男	1974.02.25	大专	2017年9月--2020年9月	是
赵加贵	副总经理	男	1968.04.04	中学	2017年9月--2020年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

#### 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：

李华系李朝贵之弟，李朝洪系李朝贵之弟，除上述关联关系外，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

#### (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
李朝贵	董事长	11,067,891	5,210,000	16,277,891	38.76%	
刘真华	副董事长、总经理	5,075,475	-876,000	4,199,475	10.00%	
李华	董事、常务副总经理	2,686,174	-671,543	2,014,631	4.80%	
胡运	董事	559,327		559,327	1.33%	
邓融	董事	60,078		60,078	0.14%	

李朝洪	财务总监	206,137		206,137	0.49%	
杨军	副总经理	81,924	-20,000	61,924	0.15%	
赵加贵	副总经理	75,097	1,000	76,097	0.18%	
杨春梅	董事会秘书	63,616	1,000	64,616	0.15%	
余晓华	监事会主席	60,079		60,079	0.14%	
梁洪	总工程师	56,616		56,616	0.13%	
周第罡	监事	37,549		37,549	0.09%	
张光南	职工代表监事	37,549		37,549	0.09%	
合计	-	20,067,512	3,644,457	23,711,969	56.45%	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

#### 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	10	14
生产人员	95	77
销售人员	10	5
技术人员	9	8
财务人员	6	7
员工总计	130	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	4	4
专科	17	18
专科以下	109	89
员工总计	130	111

#### 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、公司管理人员实行岗位工资，生产人员实行计件工资，销售人员实行绩效工资。对于不同工作性质的人员实行不同的薪酬政策，可以稳定员工队伍，适应企业的发展需要。

2、公司非常重视员工的培训和发展计划，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职、培训；在职人员业务培训，一线员工的操作技能培训，管理者提升培训等，不断提高公司员工的素质，培养经营管理、技术等方面的骨干人才，实现公司、员工的双赢发展。

3、积极推进人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度。

4、公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工代缴代扣个人所得税。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、刘真华于 2018 年 7 月 30 日辞去总经理职务；  
2、李华于 2018 年 7 月 30 日辞去常务副总经理职务；  
3、杨军于 2018 年 7 月 31 日辞去副总经理职务；  
4、李朝贵于 2018 年 8 月 7 日被聘任为公司总经理；  
5、由于刘真华、李华在辞去高级管理人员职务的同时请辞公司董事职务，导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，公司第二届董事会第七次会议补选赵光、李荣浩为公司董事，该事项尚需提交股东大会审议。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二（一）、1	8,138,624.36	13,824,660.84
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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（一）、2	6,128,819.48	10,341,450.73
预付款项	二（一）、3	351,760.71	360,285.17
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（一）、4	289,839.41	283,783.56
买入返售金融资产		-	-
存货	二（一）、5	116,862,126.35	115,231,073.47
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	二（一）、6	36,132.80	18,778.70
<b>流动资产合计</b>		<b>131,807,303.11</b>	<b>140,060,032.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	二（一）、7	24,400,836.75	24,109,764.60
在建工程	二（一）、8	578,986.58	854,443.65
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	二（一）、9	5,221,110.09	5,283,585.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	二（一）、10	1,928,039.53	2,058,516.86
递延所得税资产	二（一）、11	2,648,022.82	2,620,860.38
其他非流动资产	二（一）、12	4,778,834.38	2,679,059.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>39,555,830.15</b>	<b>37,606,230.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>171,363,133.26</b>	<b>177,666,263.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二（一）、13	19,500,000.00	19,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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（一）、14	21,795,922.92	32,997,632.98
预收款项	二（一）、15	1,755,101.86	1,348,977.76
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二（一）、16	597,719.29	990,803.34
应交税费	二（一）、17	848,311.73	1,889,343.82
其他应付款	二（一）、18	4,441,957.67	3,762,712.46
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>48,939,013.47</b>	<b>60,489,470.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	二（一）、19	29,400,000.00	23,600,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	二（一）、20	8,572,992.65	8,843,762.26
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		37,972,992.65	32,443,762.26
<b>负债合计</b>		86,912,006.12	92,933,232.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二（一）、21	42,000,011.00	42,000,011.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二（一）、22	13,576,033.41	13,576,033.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二（一）、23	2,842,947.05	2,842,947.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	二（一）、24	25,967,822.18	26,264,636.13
归属于母公司所有者权益合计		84,386,813.64	84,683,627.59
少数股东权益		64,313.50	49,402.81
<b>所有者权益合计</b>		84,451,127.14	84,733,030.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		171,363,133.26	177,666,263.02

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,151,684.56	12,935,189.48
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（九）、1	6,967,141.92	11,134,950.80
预付款项		339,628.71	348,153.17
其他应收款	二（九）、2	232,821.45	182,773.78
存货		116,746,644.16	115,087,546.58
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		131,437,920.80	139,688,613.81
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	二（九）、3	952,530.00	952,530.00
投资性房地产		-	-
固定资产		24,266,884.52	23,960,763.81
在建工程		578,986.58	854,443.65
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,221,110.09	5,283,585.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,837,761.76	1,946,572.42
递延所得税资产		2,579,115.95	2,554,843.51
其他非流动资产		4,778,834.38	2,679,059.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,215,223.28</b>	<b>38,231,798.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>171,653,144.08</b>	<b>177,920,412.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,500,000.00	19,500,000.00
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		21,781,501.12	32,983,211.18
预收款项		1,755,101.86	1,348,977.76
应付职工薪酬		575,622.67	961,756.02
应交税费		793,766.89	1,834,798.96
其他应付款		4,356,769.67	3,678,524.46
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>48,762,762.21</b>	<b>60,307,268.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		29,400,000.00	23,600,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		8,572,992.65	8,843,762.26
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>37,972,992.65</b>	<b>32,443,762.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>86,735,754.86</b>	<b>92,751,030.64</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,000,011.00	42,000,011.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,611,970.17	13,611,970.17
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,842,947.05	2,842,947.05
一般风险准备		-	-
未分配利润		26,462,461.00	26,714,453.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>84,917,389.22</b>	<b>85,169,381.62</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>171,653,144.08</b>	<b>177,920,412.26</b>

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		11,790,232.00	10,487,097.43
其中：营业收入	二（一）、25	11,790,232.00	10,487,097.43
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		12,883,812.46	14,196,886.22
其中：营业成本	二（一）、25	6,764,229.17	6,956,313.57
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	二（一）、26	193,823.47	177,002.22
销售费用	二（一）、27	970,307.72	880,732.68
管理费用	二（一）、28	3,031,958.21	3,101,191.24
研发费用		-	-
财务费用	二（一）、29	1,528,064.76	1,202,630.49
资产减值损失	二（一）、30	395,429.13	1,879,016.02
加：其他收益	二（一）、31	760,769.61	66,469.42
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-



<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-332,810.85	-3,643,319.37
加：营业外收入	二（一）、32	5,745.16	168,400.00
减：营业外支出	二（一）、33	-	826,975.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-327,065.69	-4,301,894.77
减：所得税费用	二（一）、34	-45,162.43	-477,514.89
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-281,903.26	-3,824,379.88
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		-281,903.26	-3,824,379.88
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		14,910.69	25,550.92
2. 归属于母公司所有者的净利润		-296,813.95	-3,849,930.80
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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>		-281,903.26	-3,824,379.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-296,813.95	-3,849,930.80
归属于少数股东的综合收益总额		14,910.69	25,550.92
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.09
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.09

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	二（九）、4	11,430,277.98	10,291,831.11

减：营业成本	二（九）、4	6,820,153.55	6,951,532.98
税金及附加		190,293.44	175,458.62
销售费用		602,729.96	833,821.09
管理费用		2,982,960.93	3,019,051.17
研发费用		-	-
财务费用		1,527,966.00	1,202,549.16
其中：利息费用		1,598,171.61	1,286,731.87
利息收入		80,095.20	87,189.55
资产减值损失		366,953.70	1,914,433.66
加：其他收益		760,769.61	66,469.42
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-300,009.99	-3,738,546.15
加：营业外收入		5,745.16	168,400.00
减：营业外支出		-	826,970.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-294,264.83	-4,397,116.55
减：所得税费用		-42,272.43	-456,605.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-251,992.40	-3,940,510.98
（一）持续经营净利润		-251,992.40	-3,940,510.98
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-251,992.40	-3,940,510.98
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		17,832,737.44	18,776,910.36
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		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	二（一）、35	1,577,335.07	1,340,320.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,410,072.51</b>	<b>20,117,230.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,101,678.13	15,448,708.68
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		-	-
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		3,450,378.18	2,712,305.11
支付的各项税费		1,631,211.37	5,331,373.73
支付其他与经营活动有关的现金	二（一）、35	1,794,004.53	2,655,304.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,977,272.21</b>	<b>26,147,691.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,567,199.70</b>	<b>-6,030,461.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,398,970.18	969,090.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,398,970.18	969,090.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,398,970.18	-969,090.00
<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		10,000,000.00	13,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	13,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,200,000.00	13,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,519,866.60	1,370,418.19
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,719,866.60	14,970,418.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,280,133.40	-1,370,418.19
<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>		-5,686,036.48	-8,369,969.41
加：期初现金及现金等价物余额		9,924,660.84	9,805,379.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,238,624.36	1,435,409.80

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		16,591,858.25	18,485,713.11
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,569,217.20	1,275,366.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,161,075.45	19,761,079.30
购买商品、接受劳务支付的现金		18,355,206.05	15,429,661.18
支付给职工以及为职工支付的现金		3,302,037.45	2,662,305.11
支付的各项税费		1,597,862.37	5,306,485.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,570,637.72	2,372,858.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		24,825,743.59	25,771,310.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,664,668.14	-6,010,231.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,398,970.18	969,090.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,398,970.18	969,090.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,398,970.18	-969,090.00
<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		10,000,000.00	13,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	13,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,200,000.00	13,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,519,866.60	1,370,418.19
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,719,866.60	14,970,418.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,280,133.40	-1,370,418.19
<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>		-5,783,504.92	-8,349,739.23
加：期初现金及现金等价物余额		9,035,189.48	9,177,183.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,251,684.56	827,444.04

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

## 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 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. 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). 1
6. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 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、 合并报表的合并范围

报告期内，合并范围新增子公司雅安三益旅游资源开发有限公司。2018年5月18日，公司与港中旅成都旅游资源开发有限公司共同出资设立雅安三益旅游资源开发有限公司，注册地为四川省雅安市雨城区临江路91号13层，注册资本为人民币1000万元，其中：公司认缴出资600万元，占注册资本的60%；港中旅认缴出资400万元，占注册资本的40%。该公司经营范围为旅游开发；旅游项目投资；住宿；餐饮；会务接待；观光果园；茶园、林园管理服务；企业管理服务；文化旅游项目策划业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至2018年8月21日，该公司尚未经营。

### 二、 报表项目注释

以下披露项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日；上期指2017年1月1日至2017年6月30日，本期指2018年1月1日至2018年6月30日。若无特别指明，货币单位为人民币元。

#### (一)、合并财务报表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,420.37	87,631.94
银行存款	3,970,784.50	9,666,448.81
其他货币资金	4,100,419.49	4,070,580.09

项目	期末余额	期初余额
合计	8,138,624.36	13,824,660.84

① 其他货币资金期末余额 4,100,419.49 元系质押的定期存单 3,900,000.00 元和支付宝余额 200,419.49 元。期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

② 期末货币资金较期初减少 41.13%，主要系本期支付采购款 1,120.17 万元所致。

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,161,840.80	99.57	3,033,021.32	33.10	6,128,819.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.43	39,250.16	100.00	-
合计	9,201,090.96	100.00	3,072,271.48	33.39	6,128,819.48

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,025,694.96	99.70	2,684,244.23	20.61	10,341,450.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.30	39,250.16	100.00	-
合计	13,064,945.12	100.00	2,723,494.39	20.85	10,341,450.73

① 期末应收账款较期初减少40.74%，主要系本期收回东莞市昌兴茶叶仓储有限公司及开封弘远藏文化信息咨询有限公司的前期贷款所致。

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	2,008,393.64	100,419.68	5.00
1 至 2 年	1,208,681.02	120,868.10	10.00
2 至 3 年	1,160,239.24	348,071.79	30.00
3 至 4 年	4,562,168.58	2,281,084.29	50.00
4 至 5 年	198,904.30	159,123.44	80.00
5 年以上	23,454.02	23,454.02	100.00
合 计	9,161,840.80	3,033,021.32	33.10

## ④ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都恩义文化传播有限公司	39,250.16	39,250.16	100.00	预计无法收回
合 计	39,250.16	39,250.16	100.00	-

## (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348,777.09元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
大连龙美文化传播有限公司	2,634,458.12	3-4 年	28.63	1,317,229.06
开封弘远藏文化信息咨询有限公司	2,133,471.90	1 年以内、2-3 年	23.19	969,333.95
东莞市昌兴茶叶仓储有限公司	1,625,467.47	1 年以内、1-2 年、2-3 年	17.67	264,625.47
广州市雅州藏茶坊茶业有限公司	731,874.78	1-2 年、2-3 年	7.95	141,382.59
中国石油天然气股份有限公司西藏销 售非油品分公司	607,148.00	1 年以内	6.60	30,357.40
合 计	7,732,420.27	/	84.04	2,722,928.47

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	351,760.71	100.00	360,285.17	100.00



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	351,760.71	100.00	360,285.17	100.00

(2) 本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
四川兴诚知识产权代理有限公司	100,000.00	1年以内	28.43
李耕东	50,000.00	1年以内	14.21
峨眉山佳洁纸制品有限责任公司	24,173.98	1年以内	6.87
南京华缘食品包装科技有限公司	21,594.02	1年以内	6.14
广州蓝晶展览工程有限公司	21,000.00	1年以内	5.97
合计	216,768.00	/	61.62

#### 4. 其他应收款

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	121,910.50	52,770.98
合计	121,910.50	52,770.98

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	454,008.39	68.91	286,079.48	63.01	167,928.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	31.09	204,848.00	100.00	-
合计	658,856.39	100.00	490,927.48	74.51	167,928.91

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	470,440.02	69.67	239,427.44	50.89	231,012.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	30.33	204,848.00	100.00	-
合计	675,288.02	100.00	444,275.44	65.79	231,012.58

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	48,638.02	2,431.90	5.00
1 至 2 年	60,609.99	6,061.00	10.00
2 至 3 年	61,000.00	18,300.00	30.00
3 至 4 年	8,947.60	4,473.80	50.00
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	174,812.78	174,812.78	100.00
合计	454,008.39	286,079.48	63.01

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
彭开国	152,578.00	152,578.00	100.00%	预计无法收回
中国藏茶老茶人协会	52,270.00	52,270.00	100.00%	预计无法收回
合计	204,848.00	204,848.00	100.00%	-

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46,652.04元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	361,908.79	359,541.52
保证金及定金	272,000.00	251,900.00
其他	24,947.60	63,846.50
合计	658,856.39	675,288.02

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
彭开国	往来款	152,578.00	5 年以上	23.16	152,578.00
中国藏茶老茶人协会	往来款	52,270.00	5 年以上	7.93	52,270.00
孙向荣	往来款	52,000.00	5 年以上	7.89	52,000.00
雅安南路边茶商会	保证金	50,000.00	4-5 年	7.59	40,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	4-5 年	7.59	40,000.00
合计	/	356,848.00	/	54.16	336,848.00

5) 涉及政府补助的应收款项: 无。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 无。

## 5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,629,879.15	-	59,629,879.15	61,084,938.12	-	61,084,938.12
在产品	13,499,008.53	-	13,499,008.53	10,468,977.22	-	10,468,977.22
库存商品	41,029,551.08	-	41,029,551.08	40,816,355.15	-	40,816,355.15
包装物	2,025,535.35	-	2,025,535.35	1,958,273.08	-	1,958,273.08
低值易耗品及燃辅料	678,152.24	-	678,152.24	835,423.39	-	835,423.39
委托加工物资		-		67,106.51	-	67,106.51
合计	116,862,126.35	-	116,862,126.35	115,231,073.47		115,231,073.47

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	36,132.80	18,778.70
合计	36,132.80	18,778.70

## 7. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	23,856,063.86	6,853,085.00	296,590.00	419,299.49	31,425,038.35
2.本期增加金额	-	861,833.80	-	3,417.95	865,251.75

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合 计
(1)购置	-	15,825.24	-	3,417.95	19,243.19
(2)在建工程转入	-	846,008.56	-	-	846,008.56
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	23,856,063.86	7,714,918.80	296,590.00	422,717.44	32,290,290.10
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	2,904,140.77	3,893,405.81	180,271.46	337,455.71	7,315,273.75
2.本期增加金额	228,570.22	295,426.64	34,842.98	15,339.76	574,179.60
(1)计提	228,570.22	295,426.64	34,842.98	15,339.76	574,179.60
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,132,710.99	4,188,832.45	215,114.44	352,795.47	7,889,453.35
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	20,723,352.87	3,526,086.35	81,475.56	69,921.97	24,400,836.75
2.期初账面价值	20,951,923.09	2,959,679.19	116,318.54	81,843.78	24,109,764.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(4) 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司以雅安市雨城区大兴镇农业园区的厂房、办公楼和实验室进行抵押，抵押物原值 16,826,235.13 元，净值 14,164,702.99 元，与雅安市商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同，担保金额 14,500,000.00 元，到期日 2020 年 12 月 15 日，并取得雅安市商业银行股份有限公司天全支行 400 万元、650 万元以及 400 万元共 3 笔银行贷款；借款期限分别为 2018 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 25 日、2017 年 9 月 14 日至 2018 年

9 月 15 日以及 2017 年 12 月 15 日至 2018 年 12 月 15 日。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3A 工业景区	473,586.58	-	473,586.58	398,223.40	-	398,223.40
天然气锅炉	-	-	-	456,220.25	-	456,220.25
烘干机	105,400.00		105,400.00			
合 计	578,986.58	-	578,986.58	854,443.65	-	854,443.65

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末 余额
3A 工业景区	398,223.40	75,363.18		-	473,586.58
天然气锅炉	456,220.25	389,788.31	846,008.56	-	
烘干机		105,400.00			105,400.00
合 计	854,443.65	570,551.49	846,008.56	-	578,986.58

注：期末在建工程较期初减少 32.24%，主要系工程完工转入固定资产所致。

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	大兴土地使用权	庙湾茶园使用权	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	4,081,436.80	2,000,000.00	6,081,436.80
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	4,081,436.80	2,000,000.00	6,081,436.80
二、累计摊销			
1.期初余额	607,919.74	189,931.97	797,851.71
2.本期增加金额	40,814.34	21,660.66	62,475.00

项 目	大兴土地使用权	庙湾茶园使用权	合 计
(1)计提	40,814.34	21,660.66	62,475.00
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	648,734.08	211,592.63	860,326.71
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,432,702.72	1,788,407.37	5,221,110.09
2.期初账面价值	3,473,517.06	1,810,068.03	5,283,585.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

(3) 无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司以雅安市雨城区大兴镇工业用地土地使用权进行抵押，抵押物原值 4,081,436.80 元，净值 3,432,702.72 元，与雅安市商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同，担保金额 1450 万元，到期日 2020 年 12 月 15 日，并取得雅安市商业银行股份有限公司天全支行 400 万元、650 万元以及 400 万元共 3 笔银行借款；借款期限分别为 2018 年 1 月 25 日至 2019 年 1 月 25 日、2017 年 9 月 14 日至 2018 年 9 月 15 日以及 2017 年 12 月 15 日至 2018 年 12 月 15 日。

## 10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	796,174.61		66,290.41	-	729,884.20
庙湾茶园内部道路	1,262,342.25		64,186.92	-	1,198,155.33
合 计	2,058,516.86		130,477.33	-	1,928,039.53

## 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,563,198.92	538,498.43	3,167,769.83	479,184.06
内部交易未实现利润	336,092.16	50,413.82	261,778.56	39,266.78
可抵扣亏损	191,063.02	28,659.45	125,371.86	31,342.97
递延收益	8,572,992.65	2,030,451.12	8,843,762.26	2,071,066.57
合 计	12,663,346.75	2,648,022.82	12,398,682.51	2,620,860.38

## 12. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款（工业 AAA 景区）	4,778,834.38	2,679,059.97
合 计	4,778,834.38	2,679,059.97

注：报告期末，其他非流动资产较期初增加 78.38%，主要系公司预付工业 AAA 景区建设工程款。

## 13. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,500,000.00	14,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	19,500,000.00	19,500,000.00

(2) 公司抵押借款系由公司房产及土地使用权提供抵押担保。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

## 14. 应付票据及应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	20,359,897.72	31,161,043.94
应付包装物	1,299,555.42	1,555,872.56
其他	136,469.78	280,716.48
合 计	21,795,922.92	32,997,632.98

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
李和利	6,793,924.88	滚动结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
朱廷云	3,830,173.97	滚动结算
邓隆琴	1,296,584.18	滚动结算
吕火全	1,261,449.88	滚动结算
陈昌林	975,301.32	滚动结算
周培均	611,408.76	滚动结算
合计	14,768,842.99	/

注：期末应付账款较期初减少 33.95%，主要系本期结算支付了部分采购款所致。

## 15. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,755,101.86	1,348,977.76
合计	1,755,101.86	1,348,977.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

## 16. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	990,803.34	2,838,960.71	3,232,044.76	597,719.29
二、离职后福利-设定提存计划	-	308,852.24	308,852.24	-
合计	990,803.34	3,147,812.95	3,540,897.00	597,719.29

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	990,803.34	2,608,027.49	3,001,111.54	597,719.29
二、职工福利费	-	122,132.61	122,132.61	-
三、社会保险费	-	95,026.80	95,026.80	-
其中：医疗保险费	-	81,941.52	81,941.52	-
工伤保险费	-	9,235.98	9,235.98	-
生育保险费	-	3,849.30	3,849.30	-
四、工会经费和职工教育经费	-	13,773.81	13,773.81	-
合计	990,803.34	2,838,960.71	3,232,044.76	597,719.29

### (3) 设定提存计划列示



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	-	305,590.28	305,590.28	-
2.失业保险费	-	3,261.96	3,261.96	-
合计	-	308,852.24	308,852.24	-

## 17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	116,611.19	471,222.19
企业所得税	20,184.49	662,808.77
个人所得税	29,552.18	29,552.20
土地使用税	397,793.64	397,793.64
房产税	261,958.37	261,958.37
城市维护建设税	9,550.17	33,818.21
教育费附加	4,092.93	14,493.52
地方教育费附加	2,728.62	9,662.35
印花税	5,840.14	8,034.57
合计	848,311.73	1,889,343.82

注：期末应交税费较期初减少 55.10%，主要系缴纳 2017 年度企业所得税所致。

## 18. 其他应付款

### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	53,099.22	41,079.78
短期借款应付利息	25,205.79	42,321.83
合计	78,305.01	83,401.61

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	3,473,408.05	2,588,191.35
保证金及押金	781,974.90	692,474.90
其他	108,269.71	398,644.60
合计	4,363,652.66	3,679,310.85

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
朱廷云	760,800.90	个人往来款
刘真华	303,318.59	股东往来款
合计	1,064,119.49	/

## 19. 长期借款

## 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,400,000.00	9,600,000.00
“抵押+保证”借款	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	29,400,000.00	23,600,000.00

注：长期借款抵押保证情况详见附注（四）、3 关联交易情况。

## 20. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	2,558,160.12	-	28,787.88	2,529,372.24
藏茶装饰茶砖项目	469,361.70	-	5,319.15	464,042.55
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	1,942,351.54	-	22,357.02	1,919,994.52
藏茶精华液产业化示范	700,000.00	-	43,750.00	656,250.00
藏茶文化产业园改扩建项目	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
茶产业扶持项目资金	488,888.90	-	5,555.56	483,333.34
千亿示范工程项目资金	885,000.00	-	45,000.00	840,000.00
南路边茶（藏茶）共性关键技术集成研究与产业化示范项目资金	400,000.00	-	120,000.00	280,000.00
合计	8,843,762.26	-	270,769.61	8,572,992.65

注：政府补助披露详见附注（五）、政府补助。

## 21. 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	42,000,011.00	-	-	-	-	-	42,000,011.00
合计	42,000,011.00	-	-	-	-	-	42,000,011.00

## 22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,576,033.41	-	-	13,576,033.41
合计	13,576,033.41	-	-	13,576,033.41

### 23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,842,947.05	-	-	2,842,947.05
合计	2,842,947.05	-	-	2,842,947.05

### 24. 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	26,264,636.13
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	26,264,636.13
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-296,813.95
减: 提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	25,967,822.18

### 25. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,774,641.44	6,751,296.40	10,473,710.75	6,948,292.31
其他业务	15,590.56	12,932.77	13,386.68	8,021.26
合计	11,790,232.00	6,764,229.17	10,487,097.43	6,956,313.57

#### (2) 本年销售前五名

客户	不含税销售额	占主营业务收入比例(%)
扎西多加	1,676,849.51	14.24
刘鼎铭	953,031.48	8.09
重庆格桑国泽商贸有限公司	637,071.97	5.41
顿珠多杰	598,974.36	5.09
潘旭东	530,180.37	4.50
合计	4,396,107.69	37.33

### 26. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,531.49	17,813.83
教育费附加	12,656.35	7,634.71
地方教育费附加	8,437.56	5,089.68
房产税	82,259.36	7,646.70
土地使用税	56,557.94	56,557.94
印花税及其他	4,380.77	82,259.36
合 计	193,823.47	177,002.22

**27. 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	307,257.70	97,708.00
运杂费	129,601.30	61,814.53
广告、市场推广及网络费用	508,059.13	695,950.09
其他	25,389.59	25,260.06
合 计	970,307.72	880,732.68

注：本期财务费用较上期增加 10.17%，主要系公司新增网络平台销售人员导致人工费用增加所致。

**28. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,858,365.96	2,109,883.85
办公运营费用及税费	300,671.96	256,205.97
折旧及摊销	537,974.27	408,766.23
中介服务费	261,462.34	233,305.42
其他	73,483.68	93,029.77
合 计	3,031,958.21	3,101,191.24

**29. 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,598,171.61	1,286,731.87
减：利息收入	81,501.81	87,262.06
利息净支出	1,516,669.80	1,199,469.81
银行手续费及其他	11,394.96	3,160.68
合 计	1,528,064.76	1,202,630.49

注：本期财务费用较上期增加 27.06%，主要系本期新增向雅安市农村商业银行股份有限公

司雨城支行借款 600 万元产生的利息费用导致本期利息支出增加所致。

### 30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	395,429.13	1,879,016.02
合计	395,429.13	1,879,016.02

注：本期资产减值损失较上期减少 78.96%，主要系当期收回部分前期货款导致报告期末需计提的坏账损失减少所致。

### 31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	28,787.88	24,650.08	与资产相关
藏茶装饰茶砖项目	5,319.15	5,000.00	与资产相关
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	22,357.02	26,533.63	与资产相关
藏茶精华液产业化示范	43,750.00	-	与资产相关
茶产业扶持项目资金	5,555.56	-	与资产相关
参展补贴	30,000.00	-	与收益相关
千亿示范工程项目资金	45,000.00	10,285.71	与资产相关
2017 年第二批工业发展资金	500,000.00	-	与收益相关
淘汰燃煤小锅炉补助资金	80,000.00	-	与收益相关
合计	760,769.61	66,469.42	

注：本期其他收益较上期增加 1044.54%，主要系本期收到与企业日常活动有关的政府补助较上期增加所致。

### 32. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,744.14	168,200.00	4,744.14
其他	1,001.02	200.00	1,001.02
合计	5,745.16	168,400.00	5,745.16

#### (2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市地税个税手续费返还	4,744.14		与收益相关
雅安市供销合作社联社西部农博会推广茶补助款		3,000.00	与收益相关
灵关镇人民政府拨付灵关镇低产茶园改造项目补助资金		165,200.00	与收益相关

合 计	4,744.14	168,200.00	/
-----	----------	------------	---

注：本期营业外收入较上期减少 96.59%，主要系本期收到与企业日常活动无关的政府补助较上期减少所致。

### 33. 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
其他	-	826,975.40	-
合 计	-	826,975.40	-

### 34. 所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-17,999.99	1,965,847.61
递延所得税费用	-27,162.44	-2,443,362.50
合 计	-45,162.43	-477,514.89

### 35. 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
收到的补贴款	620,489.30	568,200.00
经营性资金利息收入	12,362.29	5,403.11
收到的往来款及其他	944,483.48	766,716.90
合 计	1,577,335.07	1,340,320.01

#### (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
销售费用中的现金支出	587,571.80	561,981.80
管理费用中的现金支出	1,020,740.84	433,824.76
财务费用中的经营性手续费支出	11,394.96	3,160.68
营业外支出中的现金支出		823,182.74
支付的往来款及其他	174,296.93	833,154.09
合 计	1,794,004.53	2,655,304.07

### 36. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-281,903.26	-3,824,379.88
加: 资产减值准备	395,429.13	1,879,016.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	574,179.60	584,086.19
无形资产摊销	62,475.00	62,475.00
长期待摊费用摊销	130,477.33	44,623.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	1,598,171.61	1,204,872.92
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-27,162.44	-2,443,362.50
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)	-1,631,052.88	-2,009,175.39
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,699,985.19	7,860,878.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,087,798.98	-9,389,496.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,567,199.70	-6,030,461.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	-
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	-	-
现金的期末余额	4,238,624.36	1,435,409.80
减: 现金的期初余额	9,924,660.84	9,805,379.21
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	-5,686,036.48	-8,369,969.41

## (2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,238,624.36	9,924,660.84
其中: 库存现金	67,420.37	87,631.94

可随时用于支付的银行存款	3,970,784.50	9,666,448.81
可随时用于支付的其他货币资金	200,419.49	170,580.09
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,238,624.36	9,924,660.84

注：现金及现金等价物与货币资金期末余额差异系其他货币资金中 3,900,000.00 元质押定期存单。

### 37. 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	3,900,000.00	定期存单质押
固定资产	14,164,702.99	银行贷款抵押
无形资产	3,432,702.72	银行贷款抵押
合计	21,497,405.71	/

#### (二)、合并范围的变更

公司合并范围新增子公司雅安三益旅游资源开发有限公司。2018 年 5 月 18 日，公司与港中旅成都旅游资源开发有限公司共同出资设立雅安三益旅游资源开发有限公司，注册地为四川省雅安市雨城区临江路 91 号 13 层，注册资本为人民币 1000 万元，其中：公司认缴出资 600 万元，占注册资本的 60%；港中旅认缴出资 400 万元，占注册资本的 40%。截至 2018 年 8 月 21 日，该公司尚未经营。

#### (三)、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(%)		取得方式
				直接	间接	
雅安金砖装饰材料有限公司	雅安	雅安	装饰材料销售	100.00	-	直接出资
雅安沃尔特生物肥料有限公司	雅安	雅安	生物肥料销售	100.00	-	直接出资
成都雅天露电子商务有限公司	成都	成都	批发零售	70.00	-	直接出资
雅安三益旅游资源开发有限公司	雅安	雅安	旅游服务	60.00	-	直接出资

###### (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
-------	-------------	--------------	----------------	------------



成都雅天露电子商务有限公司	30.00	14,910.69	-	64,313.50
---------------	-------	-----------	---	-----------

## (3)重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
成都雅天露电子商务有限公司	1,147,459.22	123,956.35	1,271,415.57	1,080,181.26	-	1,080,181.26

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	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
成都雅天露电子商务有限公司	1,072,536.52	156,000.08	1,228,536.60	1,087,004.60	-	1,087,004.60

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都雅天露电子商务有限公司	740,791.08	49,702.31	49,702.31	96,560.12

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都雅天露电子商务有限公司	270,795.41	85,169.72	85,169.72	-12,165.68

## (四)、关联方及关联交易

## 1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注（三）、在其他主体中的权益

## 2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
雅安市西康大酒店有限公司	受同一实际控制人控制
雅安平安房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
雅安市西康物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
雅安市熊猫家园农业开发有限公司	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员李跃控制的企业
雅安天露生物科技有限公司	受同一实际控制人控制
刘真华	持股 5% 以上股东兼公司总经理、副董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李华	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员、董事兼常务副总经理
胡运	公司董事
邓融	公司董事
余晓华	公司监事会主席
周第罡	公司监事
张光南	公司职工代表监事
李朝洪	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员、高管
杨春梅	公司董事会秘书
梁洪	公司高管
杨军	公司副总经理
赵加贵	公司副总经理
李跃	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员
芮瑞	公司董事胡运关系密切的家庭成员
李发琼	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员

### 3. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
李跃	采购原茶	902,130.84	

##### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雅安市熊猫家园农业开发公司	销售商品	86,056.46	36,125.81
李发琼	销售商品	166,213.23	507,846.15
芮瑞	销售商品	17,611.16	161,229.23
雅安市西康大酒店有限公司	销售商品	65,983.76	45,078.00

注：上述发生额均系不含税金额。

#### (2) 关联租赁情况

无。

#### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
雅安平安房地产开发有限公司	10,000,000.00	2017/1/12	2020/1/11	否
	14,000,000.00	2017/7/28	2020/7/28	否
雅安天露生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2018/1/2	2020/12/10	否

#### 关联担保情况说明:

① 关联方雅安平安房地产开发有限公司以其房产进行抵押为本公司提供担保,公司取得雅安市农村商业银行股份有限公司 1,000 万元的借款,借款期限为 2017 年 1 月 12 日至 2020 年 1 月 11 日。截至 2018 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 940 万元。

② 关联方雅安市平安房地产开发有限公司以土地进行抵押为本公司提供担保,公司取得雅安市农村商业银行股份有限公司天全支行 1,400 万元的借款,借款期限为 2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 28 日。截至 2018 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 1,400 万元。

③ 关联方雅安天露生物科技发展有限公司以其房产进行抵押为本公司提供担保,公司取得雅安市农村商业银行股份有限公司雨城支行 600 万元的借款,借款期限为 2018 年 1 月 2 日至 2020 年 12 月 10 日。截至 2018 年 6 月 30 日,该笔借款余额为 600 万元。

## 4. 关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雅安市熊猫家园农业开发有限公司	2,421.26	121.06	1,725.50	86.28
应收账款	雅安市西康大酒店有限公司	328,279.12	52,147.62	251,590.72	18,368.07
应收账款	李发琼	206,760.50	11,606.08	162,580.50	8,129.03

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	李跃	1,648,340.76	1,911,408.76
其他应付款	刘真华	303,318.59	303,318.59

## (五)、政府补助

### 1. 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
------	----	-----------	-------------

雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	财政拨款	28,787.88	其他收益
藏茶装饰茶砖项目	财政拨款	5,319.15	其他收益
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	财政拨款	22,357.02	其他收益
藏茶精华液产业化示范	财政拨款	43,750.00	其他收益
茶产业扶持项目资金	财政拨款	5,555.56	其他收益
参展补贴	财政拨款	30,000.00	其他收益
千亿示范工程项目资金	财政拨款	45,000.00	其他收益
2017 年第二批工业发展资金	财政拨款	500,000.00	其他收益
淘汰燃煤小锅炉补助资金	财政拨款	80,000.00	其他收益
市地税个税手续费返还	财政拨款	4,744.14	营业外收入

## 2. 计入递延收益的政府补助明细

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	本期其他减少	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	财政拨款	2,558,160.12	-	28,787.88	-	2,529,372.24	其他收益
藏茶装饰茶砖项目	财政拨款	469,361.70	-	5,319.15	-	464,042.55	其他收益
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	财政拨款	1,942,351.54	-	22,357.02	-	1,919,994.52	其他收益
藏茶精华液产业化示范	财政拨款	700,000.00	-	43,750.00	-	656,250.00	其他收益
藏茶文化产业园改扩建项目	财政拨款	1,400,000.00	-		-	1,400,000.00	-
茶产业扶持项目资金	财政拨款	488,888.90		5,555.56	-	483,333.34	其他收益
千亿示范工程项目资金	财政拨款	885,000.00	-	45,000.00	-	840,000.00	其他收益
南路边茶(藏茶)共性关键技术集成研究与产业化示范项目资金	财政拨款	400,000.00	-		120,000.00	280,000.00	-

## 3. 本期退还政府补助的金额: 无。

### (六)、承诺及或有事项

#### 1. 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2. 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

**(七)、资产负债表日后事项**

截至 2018 年 8 月 21 日止, 本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

**(八)、其他重要事项**

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

**(九)、母公司财务报表主要项目注释****1. 应收票据及应收账款****(1) 应收账款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	10,083,405.24	99.61	3,116,263.32	30.90	6,967,141.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.39	39,250.16	100.00	-
合计	10,122,655.40	100	3,155,513.48	31.17	6,967,141.92

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,909,240.37	99.72	2,774,289.57	19.95	11,134,950.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.28	39,250.16	100.00	-
合计	13,948,490.53	100.00	2,813,539.73	20.17	11,134,950.80

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无。

② 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,357,548.22	117,877.41	5.00
1 至 2 年	1,732,728.88	173,272.89	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	1,214,246.80	364,274.05	30.00
3至4年	4,556,523.02	2,278,261.51	50.00
4至5年	198,904.30	159,123.44	80.00
5年以上	23,454.02	23,454.02	100.00
合计	10,083,405.24	3,116,263.32	30.90

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都恩义文化传播有限公司	39,250.16	39,250.16	100.00%	预计无法收回
合计	39,250.16	39,250.16	100.00%	-

(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341,973.75元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
大连龙美文化传播有限公司	2,634,458.12	3-4年	26.03	1,317,229.06
开封弘远藏文化信息咨询有限公司	2,133,471.90	1年以内、2-3年	21.08	969,333.95
东莞市昌兴茶叶仓储有限公司	1,625,467.47	1年以内、1-2年、2-3年	16.06	264,625.47
广州市雅州藏茶坊茶业有限公司	731,874.78	1-2年、2-3年	7.23	141,382.59
中国石油天然气股份有限公司西藏销售非油品分公司	607,148.00	1年以内	6.00	30,357.40
合计	7,732,420.27	/	76.40	2,722,928.47

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2. 其他应收款

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	121,910.50	52,770.98
合计	121,910.50	52,770.98

(2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	342,682.78	62.59	231,771.83	67.63	110,910.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	37.41	204,848.00	100.00	-
合计	547,530.78	100.00	436,619.83	79.74	110,910.95

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	336,794.68	62.18	206,791.88	61.40	130,002.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	37.82	204,848.00	100.00	-
合计	541,642.68	100.00	411,639.88	76.00	130,002.80

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	44,559.00	2,227.95	5.00
1至2年	39,311.00	3,931.10	10.00
2至3年	31,000.00	9,300.00	30.00
3至4年	3,000.00	1,500.00	50.00
4至5年	50,000.00	40,000.00	80.00
5年以上	174,812.78	174,812.78	100.00
合计	342,682.78	231,771.83	67.63

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	

彭开国	152,578.00	152,578.00	100.00	预计无法收回
中国藏茶老茶人协会	52,270.00	52,270.00	100.00	预计无法收回
合计	204,848.00	204,848.00	100.00	

## 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24,979.95元。

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	360,760.78	350,760.78
保证金及押金	159,000.00	138,900.00
其他	27,770.00	51,981.90
合计	547,530.78	541,642.68

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
彭开国	往来款	152,578.00	5年以上	27.87	152,578.00
中国藏茶老茶人协会	往来款	52,270.00	5年以上	9.55	52,270.00
孙向荣	往来款	52,000.00	5年以上	9.5	52,000.00
雅安南路边茶商会	保证金	50,000.00	4-5年	9.13	40,000.00
李为民	往来款	39,152.78	5年以上	7.15	39,152.78
合计	/	346,000.78	/	63.20	336,000.78

5) 涉及政府补助的其他应收款：无。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	952,530.00	-	952,530.00	952,530.00	-	952,530.00
合计	952,530.00	-	952,530.00	952,530.00	-	952,530.00

## 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------



被投资单位	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
雅安金砖装饰材料有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-
雅安沃尔特生物肥料有限公司	477,530.00	-	-	477,530.00	-	-
成都雅天露电子商务有限公司	175,000.00	-	-	175,000.00	-	-
合计	952,530.00	-	-	952,530.00	-	-

#### 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	11,415,063.55	6,807,220.78	10,278,444.43	6,943,511.72
其他业务	15,214.43	12,932.77	13,386.68	8,021.26
合计	11,430,277.98	6,820,153.55	10,291,831.11	6,951,532.98

#### (十)、补充资料

##### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	765,513.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,001.02
减: 所得税影响额	-
少数股东权益影响额	-
合计	766,514.77

##### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.35	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26	-0.03	-0.03

公司名称: 雅安茶厂股份有限公司

日期: 2018 年 8 月 21 日