



# 奕方股份

NEEQ : 837151

## 上海奕方农业科技股份有限公司

ShangHai YiFang Rural Technology Holdings Co.,Ltd



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



报告期内，研发推出的两款新品红西柚果粒果味酱、青葡萄果酱，已分别被工业大客户和大型连锁餐饮集团选用。



报告期内，公司的蔓越莓果酱、椰果果酱、草莓味果酱是伊利的唯一供应商。



报告期内，公司自主研发的“包埋珠子及其制备方法”于2018年05月18日获得发明专利授权，专利号：“ZL201510103075.7”。



2018年10月17日是世界消除贫困日，也是在我国走过的第五个年头的国家扶贫日。在国务院扶贫办、国家工商联联合评选组织的全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业表彰大会中，公司从全国6万家申报的民营企业中脱颖而出，成功入选表彰的100家企业名单，荣获“先进民营企业”称号。

2018年7月，公司自觉践行“人间有爱，从我做起”的公益理念，利用社会关系，带动企业利益相关者参与吉安脱贫攻坚行动。公司通过中国社会福利基金会向吉安县梅塘中学捐赠图书2000册，向百位老人捐助每人每年3168元，以基础的生活物资来呈现，直至该位老人去世。2018年8月公司在江西吉安梅塘中学举行了赠书仪式，并同时与蜀海（北京）供应链管理有限责任公司举行战略合作伙伴签约仪式。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、奕方股份	指	上海奕方农业科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
江西奕方	指	江西奕方农业科技有限公司
工业市场	指	公司产品销售给伊利、蒙牛、香飘飘、桃李等食品生产企业的市场。公司产品作为食品配料,经过这些客户的流水线生产包装后销售于终端市场。
休闲餐饮市场	指	公司产品销售给必胜客、肯德基、星巴克等休闲餐饮企业的市场。
股东大会	指	上海奕方农业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海奕方农业科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海奕方农业科技股份有限公司监事会
公司章程	指	上海奕方农业科技股份有限公司章程
天风证券	指	天风证券股份有限公司
众华会计师事务所	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
果蔬配料	指	是由果蔬原料加工得来的产品,尤其指果蔬粒、果蔬酱,应用于下游食品生产中,使下游食品生产具有很大的方便性。
爆爆珠	指	采用创新技术,将果汁、谷物、坚果或果粒包裹于一层透明薄皮中并用于休闲餐饮食品配料及食品深加工的一种珠子形状食品配料。食用时用舌尖或牙齿挤压,胶膜爆破,果汁瞬间喷射,给人一种强烈口感冲击,故名爆爆珠。
伊利集团	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司及其相关关联方
蒙牛集团	指	内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司及其相关关联方
百胜中国餐饮集团	指	美国百胜餐饮集团及其相关关联方
桃李集团	指	沈阳桃李面包有限公司及其相关关联方
香飘飘集团	指	香飘飘食品股份有限公司及其相关关联方

## 第一节 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。

公司负责人黄锦荣、主管会计工作负责人QIAN RONG(钱戎)及会计机构负责人（会计主管人员）曹嘉平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事宋安澜(SONG ALAN ANLAN)因个人原因无法参加。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料供应及价格上涨风险	公司生产所需原材料为各类瓜果蔬菜等农产品。这些原材料的供应具有很强的季节性,且受气候等不可抗力的影响较大,歉收时不仅供应紧张,且采购价格大幅上涨。由于原材料成本占公司生产成本的比例较大,约在 70%左右,一旦发生原材料供应不足及价格大幅上涨,将对公司经营业绩造成一定影响。
食品质量安全风险	公司主要从事食品业务。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识及权益保护意识的增强,食品质量安全控制已成为食品企业的重中之重。虽然公司已经建立了严格的质量控制体系,并多次通过了知名食品企业,如可口可乐、雀巢等公司的食品安全质量审核,但若发生不可预计的食品安全质量方面的问题,会产生赔偿风险,也会对公司的信誉、市场形象、销售、未来发展等造成一定负面影响。
技术泄密风险	公司已经掌握了果蔬精深加工技术、产品开发及应用技术、主要产品生产线组建运营技术、果蔬原材料及果蔬配料产品品质与安全检测技术、果蔬种植技术等多项与生产经营有关的核心技术,如果关键技术泄密,将对公司经营造成一定影响。

<p>税收优惠与政府补助风险</p>	<p>公司属于高新技术企业,享受 15%企业所得税税收优惠。公司子公司奕方(上海)农业种植有限公司属于农业类企业,享受免征企业所得税优惠。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整,或公司未来不能被认定为高新技术企业,将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。</p>
<p>研发人员流失风险</p>	<p>创新是公司的灵魂。公司一直以来非常重视创新,在切入果蔬配料市场、确立果蔬配料业务为重点发展业务之时,公司首先设立的就是研发中心。这些年来,公司陆续培养了一批在产品研发、生产工艺、机器设备、品质检测、食品安全保障、果蔬种植等方面具有专才的技术人员。如果专业技术人才,尤其是经验丰富的技术人才流失,将对公司经营造成一定影响。</p>
<p>主要生产经营场所租赁期限到期后不能续租的风险</p>	<p>受资金实力制约,公司除了在松江区泖港镇拥有一幢 5,431.39 平方米的自有厂房外,江西奕方等主要生产经营场所均采用租赁形式,如果租赁期到期后不能续租,公司需要搬迁主要生产经营场所,将对公司生产经营造成一定影响,以及带来一定的搬迁费用。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海奕方农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShangHai YiFang Rural Technology Holdings Co.,Ltd
证券简称	奕方股份
证券代码	837151
法定代表人	黄锦荣
办公地址	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曹嘉平
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	021-31265533
传真	021-57861255
电子邮箱	info@yifangshanghai.com
公司网址	http://www.yi-fang.cn/
联系地址及邮政编码	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号, 邮编:201607
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	1999 年 1 月 7 日
挂牌时间	2016 年 6 月 22 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)-农副食品加工业(13)-蔬菜、水果和坚果加工(137)-水果和坚果加工(1372)
主要产品与服务项目	公司主要经营食品加工业务, 致力于为食品制造及餐饮服务等企业提供果蔬配料综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钱永明
实际控制人及其一致行动人	黄锦荣先生、QIAN RONG(钱戎)女士、钱潇先生及钱永明先生组成的家族。

### 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	91310000631343915C	否
注册地址	上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号	否

注册资本	100,000,000.00	否

## 五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴焕明、王翔
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号 6 楼

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

报告期内，公司实现主营业务收入 4.44 亿元，去税 3.82 亿元，同比增长了 26.83%；扣除上年同期主营业务收入中 1,001.9 万元的贸易销售后，公司本期工厂产品实际销售增长率为 31.3%，其中，工业市场实现销售额 2.79 亿，同比增长了 18%，占总销售额的 62.8%；餐饮市场实现销售额 1.65 亿，同比增长了 65%，占总销售额的 37.2%；

报告期内，公司实现营业利润 2,441.50 万元，较上年增长 11.78%，增幅不及收入上涨幅度的主要原因为：公司在当期全额计提下属子公司奕方食品（上海）有限公司的对外投资的联营企业巴味塔（上海）商贸有限公司的 579.38 万元，如不考虑该因素，公司营业利润金额为 3,020.88 万元。

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	382,106,227.26	301,282,207.62	26.83%
毛利率%	32.06%	37.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,941,716.92	19,093,538.68	-16.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,334,384.45	17,264,867.25	-28.56%
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）	5.33%	6.79%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.13%	6.14%	-
基本每股收益	0.16	0.19	-15.79%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	642,000,790.79	610,290,187.58	5.20%
负债总计	288,421,480.67	275,549,109.89	4.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	306,812,235.17	290,870,518.25	5.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.07	2.91	5.48%
资产负债率%（母公司）	31.43%	39.83%	-
资产负债率%（合并）	44.93%	45.15%	-
流动比率	146.00%	135.96%	-
利息保障倍数	3.11	2.69	-

#### 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	54,991,161.14	44,862,475.61	22.58%

应收账款周转率	446.00%	309.00%	-
存货周转率	150.00%	119.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.20%	-7.25%	-
营业收入增长率%	26.83%	1.71%	-
净利润增长率%	-16.51%	75.42%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 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	1,820,441.65
计入当期损益的政府补助	1,060,603.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-777,627.39
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,103,418.04</b>
所得税影响数	-1,390,814.28
少数股东权益影响额(税后)	-113,100.15
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,607,332.47</b>

#### 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 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据与应收账款	-	82,506,730.41	-	97,626,667.43
应收票据	7,321,500.24	-	8,000,000.00	-
应收账款	75,185,230.17	-	89,626,667.43	-
应付票据及应付账款	-	75,631,948.10	-	48,721,462.53
应付票据	5,000,000.00	-	20,000,000.00	-
应付账款	70,631,948.10	-	28,721,462.53	-
管理费用	22,657,916.64	-	21,556,290.55	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

本公司是一家主营食品业务，致力于为食品制造及餐饮服务等企业提供果蔬配料综合解决方案的高新技术企业。公司十几年来始终坚持以自主研发为核心、以市场需求为导向，拥有优秀的核心技术团队、先进的细分领域研发平台。公司的经营范围涵盖了从上游水果种植到下游食品深加工的产业链环节。公司的主要产品包括：

果酱类产品（烘焙果酱、酸奶果酱、涂抹果酱、长效果酱、分层果酱、冰品果酱等）；

果粒类产品（椰果粒、橙囊粒、芦荟丁、燕麦等）；

甜品辅料类产品（液体爆爆珠、谷物/蔬果类包埋爆爆珠、多层爆爆珠等）；

果脯类产品（桑葚干、橙皮干、苹果干、蓝莓干、椰果干、柚子皮干等）。

公司主要客户包括工业市场客户及休闲餐饮市场客户。工业市场客户主要包括伊利、蒙牛、桃李、香飘飘、八喜等大型食品企业集团。休闲餐饮市场客户主要有百胜集团（肯德基、必胜客）、麦当劳、蜜雪冰城、DQ、棒约翰、古茗、无饮良品、港饮之港、甜啦啦等连锁餐饮企业。

公司业务立足于从水果种植到食品深加工再到果蔬销售为一体的全产业链现代化食品生产集团。公司的主要经营模式包括研发模式、采购模式、生产模式、销售模式。

#### 1、研发模式

公司科研团队经过多年的研发和积累，具有一定的核心竞争力。公司的研发模式主要分为两种，一种为定向开发，另一种为非定向开发。

1) 定向开发模式：以客户需求为主导。公司在客户产品研发的初始阶段就直接跟进，以客户需求为关注目标，结合自己公司的水果制品特点，全程为客户研发定制的专用新产品，并以客户服务为己任。

2) 非定向开发模式：公司自主研发的水果新产品，自主研发权在公司，所研发出的产品，可以作公司的通路产品进行销售，该模式为我公司所倡导的模式，为公司创造的效益更加广泛。

#### 2、采购模式

公司日常采购的物资包括原材料，如各种果蔬、压缩椰果，以及糖料、各种辅料、包装物、代理产品等，由采购部门牵头，组织各部门对供应商的产品质量、资质、社会信誉及生产能力等进行评审，确定并编制合格供应商名录。对于各种果蔬主要向一般供应商及农村合作社采购单冻果蔬，只有零星采购向农户个人采购。公司已经建立了广泛、稳定、可靠的采购渠道，可以满足多品种、大批量的采购需求。

糖料、其他辅料及包装物等则向厂家或经销商采购；公司的采购部门也会每年组织对供应商进行评审，从产品质量、合同履行情况、售后服务等方面进行综合评分并由此确定供应商等级，考评不合格的供应商直接淘汰。

### 3、生产模式

公司遵守食品行业的法律法规《食品安全法》和 GB 14881-2013《食品企业通用卫生规范》要求，通过 ISO22000 食品安全管理体系认证认可。引进意大利全自动果酱生产线，保证产品质量安全可靠。

始终坚持“客户为尊、质量为本、安全为重、创新为魂”的经营管理理念，根据不同客户的需求，设计产品特性，以满足客户对产品不同的期望。

公司产品生产主要采用“以销定产”的模式。公司的所有大客户在与公司合作前，均需要了解公司是否具备足够的生产能力，会聘请专业的第三方评估公司或自己公司的审核部门前来公司实地评估验厂，在确定公司的生产能力能够满足订单及交货期的要求后，方可通过考核，达成合作意向，并开始向公司下订单需求，公司根据客户的订单开始生产。

另一方面主要根据分销商的订单及销售计划安排生产：首先分销商在业务人员的陪同下，会实地考察公司生产现场、管理水平和食品安全控制能力；其次分销商在确定订购产品种类后，向公司下达订单，公司客服部在接到订单后即交由生产部组织生产，公司每月也会做一定数量的库存备货。

### 4、销售模式

报告期内，公司销售模式以直销为主，经销商分销为辅，针对大型食品制造及餐饮服务等企业采取直销模式，针对零散及小型用户采取分销模式。

1) 直销模式：直接将产品销售给工业市场客户和大型餐饮连锁，牢牢抓住客户；公司目前正积极开拓网络销售平台等直销渠道，以扩大公司直销的规模，提高公司的盈利能力；

2) 经销模式：分为区域实体经销商和网络经销商（电商）；

3) 代理商模式：贴牌为主，主要针对终端零售市场。

(二) 报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式均未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、业务情况

2018年，企业加强了对原有大客户的维护工作，同时积极拓展新客户。取得的成绩包括：新开发了蜀海供应链（海底捞）、蜜雪冰城等新客户；与原已终止合作的“沪上阿姨”、“悸动烧仙草”又重新展开了业务，增加了市场份额。

#### （1）工业市场业务：

报告期内，香飘飘继续延用了公司的黑糯米火美人和燕麦火美人产品，另采用了公司的新品“黄桃干”用于他们的“蜜桃乌龙奶茶”中，从今年9月开始已投放市场。

蒙牛的果粒、果酱系列产品均有很明显的增长。

自3月开始给伊利提供3款新品的供应：草莓果酱、蔓越莓果酱和椰果果酱，且均为独家供应；伊利将公司的果酱用于王牌产品安慕希果粒酸奶中，以及新产品“果果昔酸奶饮品”中，此饮品已在6月全国上市；在原有基础上，大大的增加了销售额；

公司提供的新品“菠萝果馅”已被桃李通过，已于11月份开始供货。

辉山乳业采用了公司的2款牛奶果伴，于10月开始供货，其采用的是50ml一小袋的灌装模式，此种灌装形式，将打开公司新的领域，对公司将来进入快销市场有了很好的铺垫。

另：“悬浮爆爆珠专利”在饮料、乳品行业推广中。可口可乐，蒙牛等行业大佬均在测试。

#### （2）餐饮市场业务：

报告期内，公司已与多家大型全国连锁建立了合作关系，包括：KFC、必胜客、星巴克、四云奶盖、麦当劳、吾饮良品、港饮之港、蜜雪冰城、DQ、棒约翰、海底捞、快乐番薯、沪上阿姨、悸动烧仙草、满记、呷哺、卡旺卡、甜啦啦、永和、七杯茶、桂源铺、鱼酷、汉拿山等大客户，销售产品包括：果酱、雪晶灵、爆爆珠、椰果罐头等。

报告期内公司整体业务有所增长，营业收入增长了26.83%。

#### 2、质量管理情况

作为食品精深加工企业，公司始终将食品安全问题视为企业的生命线。而江西奕方工厂是公司大部

分产品的生产基地，是公司生产的命脉，报告期内，经过培训，对江西工厂基层工人的操作熟练性、队伍稳定性有了很大的提高，管理层的能力也在进一步提高，这对公司质量安全的贯彻、保证有了长足的进步。江西工厂还完成了对原物料的风险等级的调查，对 2019 年制订原料控制计划提供了依据，同时，江西工厂计划添置一批高精密的检测仪器可以更好的提升检测产品能力和项目。

上海工厂严格执行食品安全计划，将生产中的很多细节落实到点滴，使生产风险降到最低，对蒙牛低温质量操作标准，做到 100%落实，报告期内，获得了蒙牛颁发的 2018 年质量进步奖。

公司 2018 年通过了 HACCP 体系监督审核，ISO9001 质量管理体系的换版审核和 ISO22000 食品安全预防控制体系监督审核，并接受多次伊利、蒙牛、肯德基、麦当劳等大客户的飞行检查，得到客户的认可；今年顺利通过审核的大客户还包括：八喜、达美乐、桂源铺、海底捞（蜀海）、辉山乳业、又乐、凯瑞、蜜雪冰城、梦丽莱等等。

## （二）行业情况

果蔬加工业有着悠久的历史。早在几千年前，人们就已经用新鲜果蔬制成果脯、果糕、蜜饯、果醋、果酒等各种美食，有些果蔬制品还有保健功效；此外，果蔬制品延长了果蔬的食用周期，增加了果蔬制品的多样性，使人们一年四季都可以享用自己喜爱的瓜果食品。

随着人们生活水平及对健康认识的提高，消费者对食品的消费已经从生存型消费加速向健康型、享受型消费转变，微博、微信朋友圈等新社交平台也使得热点消费产品在青年群体中更容易扩散。对食品的安全、健康、方便、诱人提出更高要求，不仅要“好吃、好看、好玩”，食品消费也进一步多样化，甚至具有时尚特征，成为目标消费人群表达个性、品味和生活态度的一种方式。

果酱、果粒、爆爆珠等以水果、蔬菜等加工制成的果蔬配料产品富含各种维生素、矿物质和膳食纤维，有益健康；另外，果蔬配料产品不仅承载香、酸、甜等味觉元素，进入口腔咀嚼后快速释放这些滋味，使人产生强烈的味觉刺激，增强愉悦感和食欲，符合国人“眼见为实”、“货真价实”的认知习惯，也是食品美学的良好体现；而且，果蔬配料产品品种丰富、色彩缤纷、口味清新、口感自然，可以与果汁饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、乳饮料、酸奶、液态奶、冰品、果冻、饼干、快餐食品、面包等多种食品搭配，以及在咖啡厅、冷饮店中使用，为下游食品创造出“百变”效果，成为下游应用领域开发各种各样新品的重要方式，符合下游行业适应消费观念改变的需求，从而有利于下游食品制造商满足消费者对健康、时尚、活力、内涵等个性化生活的追求。

随着健康饮食观念日益深入人心，以及消费需求的多样化，搭配以健康、时尚、色彩缤纷、清新、百搭百变、休闲等为特点的果蔬配料食品将越来越受到市场青睐，果蔬配料行业将迎来高速发展的大好时机。果蔬配料产品的市场需求与下游行业终端产品的市场需求密切相关。2008 至今，下游饮料市场、

乳品市场、休闲餐饮市场、焙烤食品市场等均成倍数增长。因而下游应用市场的高速增长，带动了果蔬配料市场需求大幅增长，由此带来大中型企业扩张产能，以及新进入者加快涌入，使得整个行业的供给有所提高，但仍未能满足快速增长的市场需求。

果蔬配料产品品种丰富应用场合极为广泛，可为下游食品制造商满足消费者对健康、时尚、活力、内涵等个性化生活的追求提供助力。利乐中国也专门推出了常温液态奶果粒添加无菌灌装系统。可见，果蔬配料作为新兴行业，广受到市场欢迎。随着果蔬配料被越来越多地应用在食品制造及餐饮服务等行业，将在下游市场需求增长的拉动下蓬勃发展。

## （二）财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	98,188,066.58	15.29%	70,364,298.51	11.53%	39.54%
应收票据与应收账款	82,506,730.41	12.85%	97,626,667.43	16.00%	-15.49%
存货	160,527,302.67	25.00%	122,491,688.08	20.07%	31.05%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	5,793,834.37	0.95%	-
固定资产	69,635,472.90	10.85%	73,820,205.74	12.10%	-5.67%
在建工程	2,434,765.94	0.38%	2,098,455.43	0.34%	16.03%
短期借款	122,680,000.00	19.11%	146,000,000.00	23.92%	-15.97%
长期借款	-	-	14,000,000.00	2.29%	-
生产性生物资产，期末账面价值	117,719,702.55	18.34%	111,071,270.25	18.20%	5.99%
应付票据及应付账款	75,631,948.10	11.78%	48,721,462.53	7.98%	55.23%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额98,188,066.58元与上年期末相较上涨39.54%原因为：销售规模扩大，本年营业收入比上年同期增加80,824,019.64元。本期支付的与筹资活动有关的现金比上年减少54,064,397.05元。

存货本期期末金额160,527,302.67元与上年期末相较上涨31.05%原因为：生产规模扩大，原材料和库存商品增加。

应付票据及应付账款本期期末金额75,631,948.10元与上年期末相较上涨55.23%原因为：应付工程设备款较上年增加25,543,808.81元。

### 2、营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	382,106,227.26	-	301,282,207.62	-	26.83%
营业成本	259,619,879.83	67.94%	189,299,894.50	62.83%	37.15%
毛利率	32.06%	-	37.17%	-	-
管理费用	22,657,916.64	5.93%	21,556,290.55	7.15%	5.11%
研发费用	21,348,032.92	5.59%	17,961,097.59	5.96%	18.86%
销售费用	28,606,056.23	7.49%	25,249,510.77	8.38%	13.29%
财务费用	15,537,574.20	4.07%	13,946,652.26	4.63%	11.41%
资产减值损失	10,749,583.10	2.81%	11,559,824.62	3.84%	-7.01%
其他收益	1,060,603.78	0.28%	3,871,397.98	1.28%	-72.60%
投资收益	-	-	-1,665,284.60	-0.55%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,823,246.62	0.48%	-30,986.75	-0.01%	5,983.96%
汇兑收益		-		-	-
营业利润	24,415,039.36	6.39%	21,842,630.97	7.25%	11.78%
营业外收入	123,770.74	0.03%	9,563.90	0.00%	1,194.15%
营业外支出	902,692.96	0.24%	911,952.35	0.30%	-1.02%
净利润	18,838,232.43	4.93%	19,411,200.52	6.44%	-2.95%

## 项目重大变动原因：

营业成本本期期末金额259,619,879.83元与上年期末相较上涨37.15%原因为：公司产品销量和销售收入的增加，本期营业收入比上期增长26.83%。

其他收益本期期末金额1,060,603.78元与上年期末相较减少72.60%原因为：补贴收入减少了，本期较上年相比主要减少了1,500,000元的新三板扶持补贴。

资产处置收益本期期末金额1,823,246.62元与上年期末相较上涨5,983.96%原因为：湖北公司的土地回购款。

营业外收入本期期末金额123,770.74元与上年期末相较上涨1,194.15%原因为：钧乐食品欠哈尔滨熹铭进口贸易有限责任公司的货款99,936元无需再支付。奕方食品所欠个人的其他应付款12,000元无需再支付。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	382,106,227.26	301,282,207.62	26.83%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	259,619,879.83	189,299,894.50	37.15%
其他业务成本	-	-	-



## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
多元醇类	-	-	10,018,602.66	3.33%
果酱类	188,067,504.59	49.22%	116,166,175.35	38.56%
椰果类	106,727,340.01	27.93%	76,309,165.10	25.33%
甜品辅料	59,662,119.36	15.61%	71,471,460.60	23.72%
果干果脯	27,535,148.79	7.21%	27,316,803.91	9.07%
农产品类	94,617.10	0.02%	-	-

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

贸易产品2018年没有销售收入，是因为我司在2016年出售了贸易业务，2017年的销售额是出售的库存。果酱类销售增长62%，是公司成功配合伊利开发了常温酸奶果果昔，并被授予得独家供应权，使公司对伊利的销售有了快速的增长。此外，在工业市场销售的增长，餐饮大客户的成功开发，带动整个集团果酱销售的大幅提高！

果粒类销售增长40%，是因为蒙牛集团对我司果粒产品销售的带动作用明显，餐饮的果粒产品销售在未来几年中会稳步前进，所以销售增长。农产品有9万多元的销售收入，是江西的农业种植有部分成熟，采摘后销售所得

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	伊利集团	95,896,942.35	25.10%	否
2	蒙牛集团	69,275,157.69	18.13%	否
3	桃李集团	49,320,034.25	12.91%	否
4	香飘飘集团	20,442,972.57	5.35%	否
5	郑州两岸企业管理有限公司	15,421,761.16	4.04%	否
合计		250,356,868.02	65.53%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江融易通企业服务有限公司	195,218,824.32	67.25%	否
2	上海华臻食品科技发展有限公司	13,446,537.10	4.63%	否
3	广西欣憬糖业有限公司	8,446,920.00	2.91%	否
4	保定晶源食品有限公司	6,290,180.00	2.17%	否
5	江西永鑫印务有限公司	4,819,874.20	1.66%	否
合计		228,222,335.62	78.62%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	54,991,161.14	44,862,475.61	22.58%
投资活动产生的现金流量净额	13,198,045.71	-1,533,784.00	960.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,565,439.27	-53,494,603.50	52.21%

#### 现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额 13,198,045.71 元与上年期末相较上涨 960.49% 原因为：江西奕方处置固定资产无形资产的收益，奕方（湖北）政府收回土地使用权取得银行存款 6,000,000 元。筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 -25,565,439.27 元与上年期末相较上涨 52.21% 原因主要系支付其他与筹资活动有关的现金减少。

### （三）投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

##### （一）江西奕方农业科技有限公司

江西奕方成立于 2014 年 7 月 22 日，注册资本 18,500 万元人民币，是公司的控股子公司，公司持股比例 72.97%；注册地址为：江西省吉安县工业园凤凰园区；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：农业技术的推广和咨询服务，果蔬种植，农业开发、研究开发食品添加剂，自产产品销售，进出口业务；水果制品（果酱）、蜜饯、罐头（果蔬罐头、其他罐头）、糖果制品（糖果）、饮料（茶饮料类、果汁及蔬菜汁类、固体饮料类、其他饮料类）、果冻、速冻水果、鲜榨果汁、其他食品（椰纤果）、调味糖浆的生产与销售。（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）。

报告期内营业收入 276,497,842.87 元，净利润 10,643,728.25 元。

##### （二）奕方（湖北）农业科技有限公司

奕方（湖北）农业科技有限公司成立于 2010 年 3 月 24 日，注册资本 1,000 万元人民币，是奕方股份的全资子公司；注册地址为：仙桃市黄金大道西端富迪产业园；法定代表人为黄锦荣；经营范围为：农业技术的推广和咨询服务；研究开发食品添加剂；罐头（果蔬罐头、糖果制品（糖果）、饮料（果蔬及蔬菜汁类）、其他食品（糕点及其制品预拌粉）的生产和销售；本企业产品的进出口及相关配套服务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

报告期内营业收入 2,317,256.44 元，净利润 1,320,931.42 元。

##### （三）奕方（上海）农业种植有限公司

奕方（上海）农业种植有限公司成立于 2008 年 12 月 19 日，注册资本 100 万元人民币，是奕方股份的全资子公司；注册地址为：上海市松江区泖港镇新宾路 1258 号-101 室；法定代表人为 QIAN RONG（钱戎）；经营范围为：水稻、蔬菜、瓜果种植；农业技术的推广、咨询服务；食用农产品（不含生猪

产品)的销售(除零售);果树采摘,观光旅游。(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)。

报告期内营业收入 0 元,净利润 -151,266.04 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (一) 重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

##### (1) 资产负债表主要是归并原有项目:

“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目

“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目

“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目

“工程物资”项目归并至“在建工程”项目

“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目

“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目

“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目

(2) 利润表主要是分拆项目,并对部分项目的先后顺序进行调整,同时简化部分项目的表述(例如将“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”):

从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目

在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目

(3) 所有者权益变动表主要落实《〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉应用指南》对于在权益范围内转移“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”时增设项目的要求:

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

(二) 会计估计变更报告期,本公司无重大会计估计变更。

(三) 重大会计差错更正本报告期,本公司无重大会计差错更正。

### (六) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

与上年财报相比,合并报表范围发生了变化,本公司于 2018 年 11 月 19 日关闭了子公司江西奕鲜农业有限公司。

### (七) 企业社会责任

企业的成绩和发展离不开社会的支持，作为社会大家庭中的一份子，公司也应承担相应的社会责任，正是基于这样的认识，公司以实际行动回报社会，积极参与社会的公益事业，尽自己所能回报社会，做了如下事项：

在种植果蔬的林地上，公司一次性支付了当地村民 30 年林地的扭转费用，使大家获得了一笔可观的收入，解脱困境；

聘请当地村民成为公司农田的长期工作者，并且优先录用贫困户、低保户、有工作能力的残障人员为我林地的工作者，让村民每月有了稳定的月收入；

当江西奕方工厂在吉安开工后，公司又大量招收本地工人村民进厂工作，让村民意识到公司共赢的重要性；

给周边农户提供种植技术，带领着周边农户建立起近多个井岗蜜柚合作社。并无偿托管河源蜜柚合作社，合作社是由 49 户贫困户加入，基地面积 50 亩，从种苗到管护、养育，全部由奕方科技无偿托管，使贫困户们每年新增了额外的收入。公司通过推动科技进步，带动果农致富，组织技术培训与乡间指导，切实为农民解决问题，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，缴纳的税收为当地发展做出了直接的贡献。

公司自觉践行“人间有爱，从我做起”的公益理念，身体力行，不断贡献自己一份力量的同时，还利用社会关系，带动企业利益相关者参与吉安脱贫攻坚行动。主动引进中国社会福利基金会、南京柯菲平公益基金会等社会公益组织在吉安县梅塘镇举行“梅塘镇贫困老人帮扶、学校捐献和医生义诊”公益活动。国务院扶贫办原党组成员司树杰，中国社会福利基金会理事长戚学森、吉安市、县等相关领导出席活动，并给予高度评价。此次活动公司通过中国社会福利基金会向吉安县梅塘中学捐赠图书 2000 册，向百位老人捐助每人每年 3168 元，以基础的生活物资来呈现，直至该位老人去世。此次捐赠，不仅帮助吉安县的贫困孤寡老人，而且帮助了困难家庭学生，资助学生读书上学，激励他们刻苦学习、将来成为社会有用人才，以回报社会。

2018 年 10 月 17 日是世界消除贫困日，也是在我国走过的第五个年头的国家扶贫日。由国务院扶贫办、国家工商联联合评选组织的全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业表彰大会，公司从全国 6 万家申报的民营企业中脱颖而出，成功入选表彰的 100 家企业名单，荣获“先进民营企业”称号。

### 三、持续经营评价

公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了比较稳定的生产销售模式、研发模式、盈利模式，综合优势突显，报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

#### 1、客户资源稳定

#### 公司拥有优质的客户资源

公司成立之初，通过代理业务积累了不少客户资源，并建立了良好的客户关系，使得公司能够更好地把握客户需求，在此基础上进行新产品——果蔬配料的需求开发，使公司很快从贸易商转型为果蔬加工厂商。经过多年的经营，公司在食品工业及休闲餐饮市场与众多行业或世界知名企业建立了稳定的长期合作关系，包括可口可乐、肯德基、星巴克、雀巢、必胜客、蒙牛、伊利、光明、娃哈哈、味千、麦当劳、香飘飘等。因此，公司拥有优质的客户资源优势。

2、采购渠道稳定；

3、研发人才、技术优势

4、公司资产、业务、财务、人员、机构等完全能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩、利润稳步增长。

5、公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人缘稳定。

6、公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### （一）行业发展趋势

果蔬加工业有着悠久的历史。早在几千年前，人们就已经用新鲜果蔬制成果脯、果糕、蜜饯、果醋、果酒等各种美食，有些果蔬制品还有保健功效；此外，果蔬制品延长了果蔬的食用周期，增加了果蔬制品的多样性，使人们一年四季都可以享用自己喜爱的瓜果食品。随着人们生活水平及对健康认识的提高，消费者对食品的消费已经从生存型消费加速向健康型、享受型消费转变，微博、微信朋友圈等新社交平台也使得热点消费产品在青年群体中更容易扩散。对食品的安全、健康、方便、诱人提出更高要求，不仅要“好吃、好看、好玩”，食品消费也进一步多样化，甚至具有时尚特征，成为目标消费人群表达个性、品味和生活态度的一种方式。果酱、果粒、爆爆珠等以水果、蔬菜等加工制成的果蔬配料产品富含各种维生素、矿物质和膳食纤维，有益健康；另外，果蔬配料产品不仅承载香、酸、甜等味觉元素，进入口腔咀嚼后快速释放这些滋味，使人产生强烈的味觉刺激，增强愉悦感和食欲，符合国人“眼见为实”、“货真价实”的认知习惯，也是食品美学的良好体现；而且，果蔬配料产品品种丰富、色彩缤纷、口味清新、口感自然，可以与果汁饮料、茶饮料、植物蛋白饮料、乳饮料、酸奶、液态奶、冰品、果冻、饼干、快餐食品、面包等多种食品搭配，以及在咖啡厅、冷饮店中使用，为下游食品创造出“百变”效果，成为下游应用领域开发各种各样新品的重要方式，符合下游行业适应消费观念改变的需求，从而有利于下游食品

制造商满足消费者对健康、时尚、活力、内涵等个性化生活的追求。随着健康饮食观念日益深入人心，以及消费需求的多样化，搭配以健康、时尚、色彩缤纷、清新、百搭百变、休闲等为特点的果蔬配料食品将越来越受到市场青睐，果蔬配料行业将迎来高速发展的大好时机。果蔬配料产品的市场需求与下游行业终端产品的市场需求密切相关，2008 至今，下游饮料市场、乳品市场、休闲餐饮市场、焙烤食品市场等均成倍数增长。因而下游应用市场的高速增长，带动了果蔬配料市场需求大幅增长，由此带来大中型企业扩张产能，以及新进入者加快涌入，使得整个行业的供给有所提高，但仍未能满足快速增长的市场需求。果蔬配料产品品种丰富应用场合极为广泛，可为下游食品制造商满足消费者对健康、时尚、活力、内涵等个性化生活的追求提供助力。利乐中国也专门推出了常温液态奶果粒添加无菌灌装系统。可见，果蔬配料作为新兴行业，广受到市场欢迎。随着果蔬配料被越来越多地应用在食品制造及餐饮服务等行业，将在下游市场需求增长的拉动下蓬勃发展。

## （二）公司发展战略

公司的经营目标是成为工业乳品业和休闲餐饮业综合排名第一的果酱类产品供应商，公司的爆爆珠系列产品市场占有率做到世界第一。公司未来几年具体业务规划如下：

### 1、加大研发投入，保持产品领先地位

“科技创新”是公司重要的竞争策略。在多年的发展历程中，公司一贯注重技术创新，先后取得并保有了多项专利及核心专有技术，使得公司产品具有技术领先、品质高等特点。

奕方公司发明了爆爆珠的工业化生产，并手握爆爆珠的多项发明专利，这只是第一阶段，2019 年，我们将针对多个食品行业的细分领域，开发他们所需的特殊爆爆珠，使爆爆珠能更广泛的应用于多个的细分食品市场，让爆爆珠成为食品行业常规的添加产品。

公司将充分利用江西奕方 6100 亩自种水果园的原料优势，深入客户新产品研发的早期阶段，开发纯天然水果果酱，不加香精、不加防腐剂，清洁标签，真正做到成为从农田到餐桌的有机产品。

公司将继续保持在研发的投入力度，完善研发人员梯队建设，加强对研发人员的技术培训。为更了解下游市场的最新动向，安排公司研发技术人员参加各种国内外行业展会以及客户组织的技术交流会。通过培训、引进新人才等方式，进一步提高研发团队水平。组织人员及资源，完成年度发明专利申请目标。

在产品成本管控上，公司将继续优化产品设计方案，合理选择原材料，丰富原料库信息和产品储备库信息，为产品开发提供优质资源。

### 2、加大市场扩张力度

经过多年的经营，公司目前已经有了较为稳定的客户群，下游客户均为知名食品饮料制造商及连锁

餐饮公司。未来两年，公司将主要开拓工业乳品市场，使果酱类产品的市场份额达到 30%以上，使爆爆珠系列产品的市场份额达到 70%以上，公司还计划将爆爆珠系列产品打入日本及韩国的乳品、糖果和餐饮市场。

### 3、加强江西工厂的生产管理，降低生产成本。

江西奕方工厂作为奕方最大的生产基地，2019 年，江西工厂的生产管理优化工作仍将是重点工作。

江西新工厂已经运行一年，2019 年，公司要求工厂，提高生产效率，缩短生产时间，降低各类原辅材料、水电煤气的损耗，制定更加严格的指标来控制产品成本，目前，工人的生产技能、熟练程度都有长足进步，使得单班产量将大幅的提高，产品成本将进一步的下降。同时，公司将持续加强对员工的培训、留住人才，加强企业文化的建设，增加公司与员工的凝聚力。开源节流，为公司赢得利润最大化是我们每个员工目标。

### 4、市场开发规划

工业市场——公司将继续深挖现有大客户的潜力，发挥公司新品开发能力强的优势，不断的给大客户推荐新品，同时公司将利用合格供应商优先权利不断配合大客户们开发定制新品，这些客户只要能成功开发一款新品，采购额都在几千万元以上，而且工业食品市场，产品的生命周期都比较长，对公司业绩增长是一个极佳的保障。除此之外，公司将会重点开发地区性的大中型客户、地方龙头企业，给工业市场带来新的亮点。还计划联合各个行业的精英共同开发新品，通过公司的销售渠道将产品推向市场。如：和大型香精企业或大型添加剂企业联合开发产品，强强联合，增加产品的成功率。未来，除了乳品，将重点开发烘焙、植物饮料和冷饮市场，希望能取得大的突破。

餐饮市场——其大型连锁化已经开始成为趋势，是接下来要发展的重点市场，公司将扩大在餐饮行业领域的销售，将发展目标锁定在全国性大型连锁和餐饮市场，公司通过之前在餐饮行业三年的市场培育、铺垫及推广，在行业内已有了很强的知名度及深厚的基础，未来，公司将大力发展餐饮行业，作为重点铺开，全方位的去深入挖掘餐饮行业，深入到每家大客户的核心研发团队中，像工业客户一样，深入到他们的早期研发开发中，让我们成为他们不可缺少的供应商，这对于我公司已服务于非常多的工业大客户来说是强项，驾轻就熟。这些大型连锁都拥有 500---1000 家以上的连锁门店，而且发展迅猛，单品的采购量甚至超过一些大型的工业客户，潜力非常巨大。

终端市场——电商也是公司未来发展的重点。公司计划在线上线下同步进行销售，并以线上销售为主，重点扩展线上的经销商渠道。2019 年公司准备推出水果类即食甜品系列和代餐产品系列，目标是未来 5 年内终端市场的销售额占公司总销售额的 30%以上。

## （三） 经营计划或目标

2019 年公司的总体目标是实现安全生产，持续新品开发，提高生产效率和效益，经营管理跃上一个新台阶，深挖现有大客户的销售潜力，同时针对性的开拓目标市场，实现利润和营业收入的大幅增长，成为效益可观的集团公司。具体如下：

1、2019 年，公司将继续保持在研发的投入力度，完善研发人员梯队建设，加强对研发人员的技术培训。为更了解下游市场的最新动向，安排公司研发技术人员参加各种国内外行业展会以及客户组织的技术交流会。

2、江西工厂预计在 2019 年 4-5 月，一条进口全自动无菌果酱生产线将会投产。届时，预计可以为 2019 年带来 5000 万的销售。果干将是公司 2019 年另一个开发重点。公司已投资了百余万元对果干车间实施改造，扩大生产规模，并引进全自动定量封口一体包装机。2019 年将带来丰厚的销售效益，果干重点开发工业烘焙及终端零售市场。

3、将公司自行种植的水果推向市场

2019 年起，公司种植的水果逐渐进入丰产期，公司将会利用我们的水果资源的优势开发有市场的产品。

(1) 公司在江西种植的 2000 亩塔希提柠檬，将全果打碎用于果酱中。这款产品将是公司打造纯天然食品、清洁标签食品、从基地到餐桌、返璞归真概念的第一品牌，它的市场空间很大，可塑性很强，目前已有多家大型乳企均在测试中。

柠檬--是一个长寿型产品，应用非常广泛，不但经久不衰，而且未来会继续成为很多餐饮连锁企业不可缺少的重点产品。公司在江西种植的 2000 亩塔希提柠檬，风味比市面上其他柠檬都要好，而且完全无核，将用于全果打碎于果酱中，这款产品将是公司打造纯天然食品、清洁标签食品、从基地到餐桌概念的第一品牌，它的市场空间非常大，可塑性很强，目前已有大型连锁乳企在测试中。未来公司将会引导当地居民扩大种植面积，既达到了扶贫的目的，也为公司增加了货源，一举两得。并开发柚子囊胞，橙子囊胞都将沿着这个方向迈进。

(2) 开发柚子囊胞，橙子囊胞也都将沿着上述这个方向迈进。

4、质量管理方面：①人员的培训工作落到实处。②制度的完善和实施。依据公司实际操作制定相关制度，并持续对员工进行培训，确保制度有效实施。③对每一个异常发现确保找出真实原因，制定改善方案，持续进行定期监督检查和效果验证，确保质量问题不重复发生。④严格控制产品放行，异常产品及时处理和隔离，确保出厂产品全部合格。

## 5. 不确定性因素

上述经营计划为公司根据目前公司已有的资源以及市场发展现状所做的预判，并不构成对投资者的



任何承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且客观理解经营计划与实际之间的差异。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、原材料供应及价格上涨风险

公司生产所需原材料为各类瓜果蔬菜等农产品。这些原材料的供应具有很强的季节性，且受气候等不可抗力的影响较大，歉收时不仅供应紧张，且采购价格大幅上涨。由于原材料成本占公司生产成本的比例较大，约在 70%左右，一旦发生原材料供应不足及价格大幅上涨，将对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：向产业链上游延伸，建立公司自有种植基地。加大农产品原料供给中自产产品的比例。加强新产品的研发，与客户加强合作，增强将成本上涨转移到下游的能力。

#### 2、食品质量安全风险

公司主要从事食品业务。随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已成为食品企业的重中之重。虽然公司已经建立了严格的质量控制体系，并多次通过了知名食品企业，如可口可乐、雀巢等公司的食品安全质量审核，但若发生不可预计的食品安全质量方面的问题，不但会产生赔偿风险，还将会对公司的信誉、市场形象、销售、未来发展等造成一定负面影响。

应对措施：持续重视公司业务全流程的质量控制，目前公司已取得 2016 年度新的质量管理体系认证证书与食品安全管理体系认证证书，并且顺利通过多家客户上半年定期与不定期的食品质量安全审核。

#### 3、技术泄密风险

公司已经掌握了果蔬精深加工技术、产品开发及应用技术、果蔬原材料及果蔬配料产品品质与安全检测技术、果蔬种植技术等多项与生产经营有关的核心技术，如果关键技术泄密，将对公司经营造成一定影响。

应对措施：公司针对公司自主研发的新技术，部分申请发明专利加以保护，部分通过公司商业机密保护制度防止泄密。同时，公司对关键技术人员提供了多种激励措施，鼓励他们在公司发挥更大的价值。

#### 4、税收优惠与政府补助风险

公司属于高新技术企业，享受 15%企业所得税税收优惠。公司子公司奕方（上海）属于农业类企业，享受免征企业所得税优惠。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整，或公司未来不能被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：增强自身竞争力，积极开拓市场，保持稳健的财务指标，减少政府补助减少后对公司的

不利影响。同时积极关注国家相应政策的变化，保持对研发的投入。目前公司被评为高新技术企业，有效期 2018 至 2020 年。

#### 5、研发人员流失风险

创新是公司的灵魂。公司一直以来非常重视创新，在切入果蔬配料市场、确立果蔬配料业务为重点发展业务之时，公司首先设立的就是研发中心。这些年来，公司陆续培养了一批在产品研发、生产工艺、机器设备、品质检测、食品安全保障、果蔬种植等方面具有专才的技术人员。如果专业技术人才，尤其是经验丰富的技术人才流失，将对公司经营造成一定影响。

应对措施：建立人才梯队机制；保持对技术人员的培训支持力度；促进企业文化建设，增强研发团队荣誉感；核心技术人员通过间接持股参与公司发展带来的收益分享。

#### 6、主要经营场所剩余租赁期较短的风险

受资金实力制约，公司除了在松江区泖港镇拥有一幢 5,431.39 平方米的自有厂房外，其他主要生产经营场所均采用租赁形式，如果租赁期到期后不能续租，公司需要搬迁主要生产经营场所，将对公司生产经营造成一定影响，以及带来一定的搬迁费用。

应对措施：主要生产加工基地与租赁方签订期限较长的租赁合同。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	五（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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）二
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	五（二）三
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：万元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
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	25,000.00	5,300.00

#### （二）承诺事项的履行情况

在公司《公开转让说明书》中，公司持股 5%以上股东及公司实际控制人承诺避免同业竞争，承诺“1、截至本声明与承诺出具之日，本公司/本人及其他下属公司未直接或间接从事或参与任何在商业上对奕方科技构成竞争的业务及活动；2、本公司/本人在作为奕方科技股东/实际控制人期间，将不会投资、收购、经营、发展任何与奕方科技业务构成竞争的业务或其他活动，以避免与奕方科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、为了更有效地避免未来本公司/本人及直接或间接控制的其他企业与奕方科技之间产生同业竞争，本公司/本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响公司直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与奕方科技相竞争的业务或活动，

以避免形成同业竞争；4、本公司/本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，如违反上述任何一项承诺，本人/本公司愿意承担由此给奕方科技造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司/本人违反上述承诺所取得的收益归奕方科技所有。”

截至报告期末，公司持股 5% 以上股东及公司实际控制人履行上述承诺；

公司持股 5% 以上股东及实际控制人承诺规范关联交易，承诺“本公司在作为奕方科技股东期间，本公司将尽可能避免本公司及本公司直接或间接控制的其他企业与奕方科技之间进行关联交易。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本公司将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”截至报告期末，公司持股 5% 以上股东及实际控制人履行承诺。

截至报告期末，公司持股 5% 以上股东及实际控制人履行上述承诺。

### （三）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
其他货币资金	质押	200,000.00	0.03%	银行借款质押
总计	-	200,000.00	0.03%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	77,608,231	77.61%	22,391,769	100,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	24,630,933	24.63%	12,315,467	36,946,400	36.95%
	董事、监事、高管	24,630,933	24.63%	-24,630,933	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股	有限售股份总数	22,391,769	22.39%	-22,391,769	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,315,467	12.32%	-12,315,467	0	0.00%
	董事、监事、高管	12,315,467	12.32%	-12,315,467	0	0.00%

份	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		12				

## （二）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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钱永明	36,946,400	0	36,946,400	36.95%	0	36,946,400
2	荣港集团(香港)有限公司	26,990,500	0	26,990,500	26.99%	0	26,990,500
3	SBCVC FUND III COMPANY LIMITED	16,464,500	0	16,464,500	16.46%	0	16,464,500
4	深圳市新基地创新投资有限公司	4,218,800	0	4,218,800	4.22%	0	4,218,800
5	北京中证焦桐投资基金(有限合伙)	3,663,300	0	3,663,300	3.66%	0	3,663,300
合计		88,283,500	0	88,283,500	88.28%	0	88,283,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、QIAN RONG（钱戎）和黄锦荣系夫妻关系，QIAN RONG（钱戎）持有荣港集团 60%股权，黄锦荣持有荣港集团 40%股权，荣港集团持有公司 26.99%股权。
- 2、QIAN RONG（钱戎）系钱永明女儿，黄锦荣系钱永明女婿。

## 二、优先股股本基本情况

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

公司控股股东为钱永明，钱永明先生现直接持有公司 36.95%的股份。

钱永明，1939 年出生，本科学历，无境外永久居留权。1958 年 9 月 1 日至 1962 年 7 月 31 日就读于上海戏剧学院表演系；1962 年 9 月至 1999 年 12 月历任浙江话剧团演员、导演；2001 年 1 月至 2010 年 11 月历任上海荣港工贸发展有限公司副总经理、董事；2010 年 12 月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为黄锦荣先生、QIAN RONG（钱戎）女士、钱潇先生及钱永明先生组成的家族（以下简称钱氏家族）。钱永明先生为 QIAN RONG（钱戎）女士及钱潇先生的父亲，QIAN RONG（钱戎）女士

与黄锦荣先生系夫妻关系，QIAN RONG（钱戎）女士与钱潇先生系姐弟关系。

钱永明先生现直接持有公司 36.95%的股份，QIAN RONG（钱戎）女士和黄锦荣先生通过荣港集团间接持有公司 26.99%的股份，钱潇先生为润凯投资控股股东并通过润凯投资间接控制发行人 1.60%的股份，钱潇先生为翰盈投资控股股东并通过翰盈投资间接控制发行人 1.64%的股份，因此四人共计控制公司 67.18%的股份，为公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

（1）钱永明先生

钱永明，1939 年出生，本科学历，无境外永久居留权。1958 年 9 月 1 日至 1962 年 7 月 31 日就读于上海戏剧学院表演系；1962 年 9 月至 1999 年 12 月历任浙江话剧团演员、导演；2001 年 1 月至 2010 年 11 月历任上海荣港工贸发展有限公司副总经理、董事；2010 年 12 月至 2017 年 9 月任上海奕方农业科技股份有限公司董事。

（2）黄锦荣先生

黄锦荣，1957 年 1 月出生，中国香港籍，本科学历，英国永久居留权。1980 年 1 月至 1984 年 8 月任中国银行香港分行职员；1984 年 9 月至 1989 年 1 月任香港东宝食品有限公司市场部经理；1989 年 2 月至 1996 年 1 月，任香港添万企业有限公司副总经理；1996 年 2 月至 2009 年 4 月，任达翎国际贸易（上海）有限公司执行经理；2009 年 4 月至 2010 年 12 月，任上海荣港工贸发展有限公司董事长/总经理；2010 年 12 月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事长。

（3）QIAN RONG（钱戎）女士

QIAN RONG（钱戎），1968 年出生，中专学历，英国国籍。1989 年 5 月至 1993 年 8 月任杭州越剧院演员；1993 年 9 月至 1996 年 1 月任杭州天港实业有限公司行政经理；1996 年 2 月至 1998 年 12 月，任达翎国际贸易（上海）有限公司行政经理；1999 年 1 月至 2010 年 12 月任上海荣港工贸发展有限公司董事长/总经理；2010 年 12 月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事/总经理。

（4）钱潇，1974 年 5 月出生，硕士学历，无境外永久居留权。1993 年 9 月至 1995 年 12 月在杭州天港实业有限公司从事食品原料及食品添加剂销售工作；1996 年 1 月至 2008 年 11 月任达翎国际贸易（上海）有限公司销售员；2008 年 11 月至 2010 年 11 月任上海荣港工贸发展有限公司任董事及销售总监；2010 年 12 月至今任上海奕方农业科技股份有限公司董事、高级销售总监。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	杭州银行上海长宁支行	10,000,000.00	6.09%	2018-04-16 至 2019-03-20	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	10,000,000.00	6.09%	2018-04-23 至 2019-04-19	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	500,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-01-20	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	500,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-02-20	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	500,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-03-20	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	500,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-04-20	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	500,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-05-10	否
短期借款	杭州银行上海长宁支行	14,000,000.00	6.09%	2018-05-11 至 2019-05-10	否
短期借款	招商银行上海松江支行	10,000,000.00	6.96%	2018-11-21 至 2019-11-20	否
短期借款	建设银行上海松江支行	23,000,000.00	4.57%	2018-05-23 至 2019-05-22	否
短期借款	上海松江民生村镇银行	5,000,000.00	6.52%	2018-07-31 至 2019-07-20	否
短期借款	上海松江民生村镇银行	180,000.00	4.78%	2018-07-30 至 2019-07-20	否
短期借款	上海银行自贸试验区分行	13,000,000.00	6.09%	2018-04-17 至 2019-04-16	否

短期借款	国投财务有限公司	10,000,000.00	5.66%	2018-03-27 2019-03-26	至	否
短期借款	江西庐陵农村商业银行	5,000,000.00	6.53%	2018-7-20 2019-7-19	至	否
短期借款	江西庐陵农村商业银行	10,000,000.00	5.65%	2018-2-27 2019-2-26	至	否
长期借款	江西庐陵农村商业银行	15,000,000.00	8.55%	2017-1-16 2019-1-15	至	否
短期借款	兴业银行南昌分行	10,000,000.00	6.31%	2018-12-20 2019-12-19	至	否
<b>合计</b>	-	137,680,000.00	-	-	-	-

**违约情况：**

□适用 √不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
黄锦荣	董事长	男	1957年1月24日	本科	2016年9月-2019年9月	是
QIANRONG(钱戎)	董事、总经理	女	1968年5月29日	中专	2016年9月-2019年9月	是
SONGALANANLAN(宋安澜)	董事	男	1957年2月17日	博士	2016年9月-2019年9月	否
钱潇	董事	男	1974年5月14日	硕士	2016年9月-2019年9月	是
尤杰	董事	女	1978年9月30日	本科	2017年9月-2019年9月	否
秦曦	董事	男	1970年4月30日	硕士	2016年9月-2019年9月	否
王琪	董事	女	1963年2月17日	硕士	2016年9月-2019年9月	否
祁勇耀	监事会主席	男	1971年8月4日	本科	2018年7月-2019年9月	否
王金章	职工监事	男	1965年1月5日	中学	2016年9月-2019年9月	是
范振庆	监事	男	1983年10月2日	本科	2016年9月-2019年9月	是
曹嘉平	董事会秘书、财务总监	男	1964年11月7日	硕士	2016年9月-2019年9月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

截至本报告披露日，公司董事 QIAN RONG（钱戎）和黄锦荣系夫妻关系，钱潇和 QIAN RONG（钱戎）系姐弟关系，尤杰和钱潇系夫妻关系。

#### (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
黄锦荣	董事长	0	0	0	0.00%	0
QIANRONG(钱戎)	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0

尤杰	董事	0	0	0	0.00%	0
SONGALANLAN(宋安澜)	董事	0	0	0	0.00%	0
钱潇	董事	0	0	0	0.00%	0
秦曦	董事	0	0	0	0.00%	0
王琪	董事	0	0	0	0.00%	0
祁勇耀	监事	0	0	0	0.00%	0
王金章	监事	0	0	0	0.00%	0
范振庆	监事	0	0	0	0.00%	0
曹嘉平	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	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
祁勇耀	无	新任	监事会主席	公司任命
张秋煌	监事会主席	离任	无	个人原因

#### 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

新任监事祁勇耀个人简历：祁勇耀，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，曾就职于河南双汇投资发展有限公司、中原证券股份有限公司，担任董事会秘书一职。

## 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
生产人员	290	292
行政管理人员	80	83
技术人员	23	25
技术人员	9	10
销售人员	17	18
员工总计	419	428

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	44	52
专科	42	62
专科以下	325	306
员工总计	419	428

**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、公司提供有竞争力的薪酬福利政策，结合客观的绩效考评体制，为引进人才和保留人才提供坚实基础，公司人员稳定，在技术，管理岗位人员不断壮大。
- 2、根据食药监要求结合公司员工职业提升需求，公司每年制订年度培训计划并有效实施。
- 3、公司不需要承担离退休人员费用。

**（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### （1）公司治理基本状况

公司自整体变更为股份公司后，完善了法人治理结构，建立了由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列制度文件。公司年内召开的股东大会、董事会、监事会均按《公司章程》及相应议事规则执行。

##### （2）公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司自整体变更股份公司后，建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》的要求。

##### （3）公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2010 年 12 月股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》等规则的要求。

##### （4）公司章程的修改情况

报告期内，公司发起人公司名称发生了变化，在 2018 年第二次临时股东大会上审议通过了《关于〈上海奕方农业科技股份有限公司章程修正案〉的议案》，因此，对公司章程做了相应的修改。修改内容如下：

修正前：

第十七条 公司的股本总额为人民币 100,000,000 元，相等于原公司经审计（审计基准日为 2010 年 6 月 30 日）的净资产总额中的人民币 200,536,937.29 元折股 100,000,000 股，折股比例为 1:0.4987（剩余人民币 100,536,937.29 元计入资本公积），股份总数为 100,000,000 股，每股面值为人民币 1 元。

原公司股东共同作为公司的发起人，公司的股份总数乘以各自在原公司中的出资比例，即成其作为发起人在公司中持有的股份数，分别如下：

（1）钱永明先生持有 36,946,400 股，占股份总数的 36.9464%；

- (2) 荣港集团（香港）有限公司持有 26,990,500 股，占股份总数的 26.9905%；
- (3) 上海润凯投资有限公司持有 1,599,800 股，占股份总数的 1.5998%；
- (4) 上海翰盈投资有限公司持有 1,638,600 股，占股份总数的 1.6386%；
- (5) SBCVC FUND III COMPANY LIMITED 持有 16,464,500 股，占股份总数的 16.4645%；
- (6) 软库博辰创业投资企业持有 555,500 股，占股份总数的 0.5555%；
- (7) 上海艾克船舶设备有限公司持有 3,292,900 股，占股份总数的 3.2929%；
- (8) 翔智创业投资企业持有 3,663,300 股，占股份总数的 3.6633%；
- (9) 深圳市金立创新投资有限公司持有 4,218,800 股，占股份总数的 4.2188%；
- (10) 上海上创信德创业投资有限公司持有 2,777,800 股，占股份总数的 2.7778%；以及
- (11) 宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）持有 1,851,900 股，占股份总数的 1.8519%。

修正后：

第十七条 公司的股本总额为人民币 100,000,000 元，相等于原公司经审计（审计基准日为 2010 年 6 月 30 日）的净资产总额中的人民币 200,536,937.29 元折股 100,000,000 股，折股比例为 1:0.4987（剩余人民币 100,536,937.29 元计入资本公积），股份总数为 100,000,000 股，每股面值为人民币 1 元。

原公司股东共同作为公司的发起人，公司的股份总数乘以各自在原公司中的出资比例，即成其作为发起人在公司中持有的股份数，分别如下：

- (1) 钱永明先生持有 36,946,400 股，占股份总数的 36.9464%；
- (2) 荣港集团（香港）有限公司持有 26,990,500 股，占股份总数的 26.9905%；
- (3) 上海润凯投资有限公司持有 1,599,800 股，占股份总数的 1.5998%；
- (4) 上海翰盈投资有限公司持有 1,638,600 股，占股份总数的 1.6386%；
- (5) SBCVC FUND III COMPANY LIMITED 持有 16,464,500 股，占股份总数的 16.4645%；
- (6) 软库博辰创业投资企业持有 555,500 股，占股份总数的 0.5555%；
- (7) 上海艾克船舶设备有限公司持有 3,292,900 股，占股份总数的 3.2929%；
- (8) 翔智创业投资企业持有 3,663,300 股，占股份总数的 3.6633%；
- (9) 深圳市新基地创新投资有限公司持有 4,218,800 股，占股份总数的 4.2188%；
- (10) 上海上创信德创业投资有限公司持有 2,777,800 股，占股份总数的 2.7778%；以及
- (11) 宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）持有 1,851,900 股，占股份总数的 1.8519%。

## （二）三会运作情况

### （1）三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、公司第三届董事会第七次会议审议通过了：《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度向银行申请授信额度的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 2、公司第三届董事会第八次会议审议通过了：《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算的议

		<p>案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于子公司增资扩股并引入投资者的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、公司第三届董事会第九次会议审议通过了：《关于公司发起人公司名称变更并修改公司章程的议案》、《关于〈上海奕方农业科技股份有限公司章程修正案〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司发起人公司名称变更及章程修正案工商变更登记备案事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、公司第三届董事会第十次会议审议通过了：《关于公司控股子公司江西奕方农业科技有限公司拟成立全资子公司的议案》、《关于注销公司全资子公司江西奕鲜农业有限公司的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、公司第三届董事会第十一次会议审议通过了：《关于控股子公司江西奕方农业科技有限公司增资扩股并引入投资者的议案》。</p> <p>6、公司第三届董事会第十二次会议审议通过了：《关于上海奕方农业科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》</p>
监事会	3	<p>1、公司第三届监事会第四次会议审议通过了：《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构的议案》。</p> <p>2、公司第三届监事会第五次会议审议通过了：《关于提名祁勇耀作为上海奕方农业科技股份有限公司第三届监事会的监事候选人的议案》。</p> <p>3、公司第三届监事会第六次会议审议通过了：《关于上海奕方农业科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于选举祁勇耀为上海奕方农业科技股份有限公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了：《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2018 年度向银行申请授信额度的议案》。</p> <p>2、公司 2017 年年度股东大会审议通过了：《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》。</p> <p>3、公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了：《关于公司发起人公司名称变更并修改公司章程的议案》、《关于〈上海奕方农业科技股份有限公司章程修正案〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司发起人公司名称变更及章程修正案工商变更登记备案事宜的议案》</p>

		4、公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了：《关于注销公司全资子公司江西奕鲜农业有限公司的议案》、《关于提名祁勇耀作为上海奕方农业科技股份有限公司第三届监事会的监事候选人的议案》；
--	--	--

## （2）三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

## （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

## （四）投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。公司建立了《信息披露事务管理制度》，公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

## （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

## （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

**独立董事的意见：**

--

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

#### （1）业务独立

公司主要从事食品制造的研发、生产和销售业务，公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、采购和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。

#### （2）资产独立



公司在整体变更设立时，有限公司的全部资产和负债均由公司承继，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### （3）人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司现任总经理、副总经理、财务总监和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （4）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

### （5）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司已制定通过了《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等制度。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

2017年4月25日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于〈上海奕方农业科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字(2019)第 3938 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	吴焕明、王翔
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <h4>一、 审计意见</h4> <p>我们审计了上海奕方农业科技股份有限公司（以下简称奕方股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奕方股份 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <h4>二、 形成审计意见的基础</h4> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奕方股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <h4>三、 其他信息</h4> <p>奕方股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括奕方股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <h4>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</h4> <p>奕方股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反</p>	

映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奕方股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奕方股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奕方股份的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对奕方股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奕方股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就奕方股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

吴焕明

中国注册会计师

王 翔

中国，上海

二〇一九年 四月 十九日

## 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	5.1	98,188,066.58	70,364,298.51
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	5.2	82,506,730.41	97,626,667.43
其中：应收票据		7,321,500.24	8,000,000.00
应收账款	-	75,185,230.17	89,626,667.43
预付款项	5.3	14,567,750.43	22,487,055.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	5.4	18,554,411.10	3,385,208.81
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	5.5	160,527,302.67	122,491,688.08
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5.6	9,112,906.74	12,357,496.77
<b>流动资产合计</b>	-	<b>383,457,167.93</b>	<b>328,712,415.17</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	5.7	-	5,793,834.37
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5.8	69,635,472.90	73,820,205.74
在建工程	5.9	2,434,765.94	2,098,455.43
生产性生物资产	5.10	117,719,702.55	111,071,270.25
油气资产	-	-	-
无形资产	5.11	28,941,395.38	44,097,375.66
开发支出	-	-	-
商誉	-		
长期待摊费用	5.12	32,424,442.40	35,622,485.93
递延所得税资产	5.13	5,959,076.81	7,171,936.43

其他非流动资产	5.14	1,428,766.88	1,902,208.60
<b>非流动资产合计</b>	-	258,543,622.86	281,577,772.41
<b>资产总计</b>	-	642,000,790.79	610,290,187.58
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	5.15	122,680,000.00	146,000,000.00
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	5.16	75,631,948.10	48,721,462.53
其中：应付票据		5,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		70,631,948.10	28,721,462.53
预收款项	5.17	8,483,399.02	1,464,030.60
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.18	204,467.00	249,152.36
应交税费	5.19	9,920,080.23	19,772,388.62
其他应付款	5.20	1,975,791.55	2,909,858.23
其中：应付利息	-	135,972.78	-
应付股利	-	-	-
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	5.21	44,606,133.92	22,646,134.38
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	263,501,819.82	241,763,026.72
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	5.22	-	14,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	5.23	19,434,237.60	15,177,132.16
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	5.24	5,485,423.25	4,608,951.01
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	24,919,660.85	33,786,083.17

负债合计	-	288,421,480.67	275,549,109.89
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	5.25	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.26	101,538,241.18	101,538,241.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5.27	17,944,717.33	17,313,110.66
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.28	87,329,276.66	72,019,166.41
归属于母公司所有者权益合计	-	306,812,235.17	290,870,518.25
少数股东权益	-	46,767,074.95	43,870,559.44
所有者权益合计	-	353,579,310.12	334,741,077.69
负债和所有者权益总计	-	642,000,790.79	610,290,187.58

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

## （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	-	78,433,888.20	65,754,245.65
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	15.1	89,548,418.75	97,626,667.43
其中：应收票据		7,321,500.24	8,000,000.00
应收账款		82,226,918.51	89,626,667.43
预付款项		4,438,889.53	9,456,976.11
其他应收款	15.2	64,426,490.76	77,573,724.81
其中：应收利息	-		
应收股利	-		
存货	-	80,426,299.18	75,760,433.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	476,001.25	2,858,538.15
<b>流动资产合计</b>	-	<b>317,749,987.67</b>	<b>329,030,585.31</b>
<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	15.3	153,589,168.00	188,589,168.00
投资性房地产	-		
固定资产	-	23,101,663.82	33,019,450.17
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-		
无形资产	-	494,230.00	508,087.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,784,471.24	2,661,994.33
递延所得税资产	-	4,772,170.86	5,207,637.26
其他非流动资产	-	984,915.24	1,902,208.60
<b>非流动资产合计</b>	-	185,726,619.16	231,888,545.36
<b>资产总计</b>	-	503,476,606.83	560,919,130.67
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	87,680,000.00	111,000,000.00
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	-	47,069,678.22	46,960,381.25
其中：应付票据	-	5,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	-	42,069,678.22	26,960,381.25
预收款项	-	8,483,399.02	1,464,030.60
应付职工薪酬	-	182,128.00	-
应交税费	-	3,181,237.71	10,531,850.42
其他应付款	-	4,264,275.84	34,805,866.31
其中：应付利息	-	135,972.78	-
应付股利			
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,121,059.00	9,861,824.48
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	153,981,777.79	214,623,953.06
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	1,207,214.72	4,328,197.80
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	3,028,624.40	4,439,209.67
递延所得税负债	-	-	-



其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	4,235,839.12	8,767,407.47
<b>负债合计</b>	-	158,217,616.91	223,391,360.53
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	100,536,937.29	100,536,937.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	17,944,717.33	17,313,110.66
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	126,777,335.30	119,677,722.19
<b>所有者权益合计</b>	-	345,258,989.92	337,527,770.14
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	503,476,606.83	560,919,130.67

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

**(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>	-	382,106,227.26	301,282,207.62
其中：营业收入	5.29	382,106,227.26	301,282,207.62
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	360,575,038.30	281,614,703.28
其中：营业成本	5.29	259,619,879.83	189,299,894.50
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	5.30	2,055,995.38	2,041,432.99
销售费用	5.31	28,606,056.23	25,249,510.77
管理费用	5.32	22,657,916.64	21,556,290.55
研发费用	5.33	21,348,032.92	17,961,097.59
财务费用	5.34	15,537,574.20	13,946,652.26
其中：利息费用		11,205,025.87	12,384,376.10

利息收入		332,445.79	390,575.00
资产减值损失	5.35	10,749,583.10	11,559,824.62
加：其他收益	5.36	1,060,603.78	3,871,397.98
投资收益（损失以“-”号填列）	5.37	-	-1,665,284.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-1,665,284.60
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）	5.38	1,823,246.62	-30,986.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	24,415,039.36	21,842,630.97
加：营业外收入	5.39	123,770.74	9,563.90
减：营业外支出	5.40	902,692.96	911,952.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	23,636,117.14	20,940,242.52
减：所得税费用	5.41	4,797,884.71	1,529,042.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	18,838,232.43	19,411,200.52
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：	-	18,838,232.43	19,411,200.52
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	18,838,232.43	19,411,200.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	18,838,232.43	19,411,200.52
1. 少数股东损益	-	2,896,515.51	317,661.84
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	15,941,716.92	19,093,538.68
<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）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	-	-	-
（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. 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>	-	18,838,232.43	19,411,200.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,941,716.92	19,093,538.68
归属于少数股东的综合收益总额	-	2,896,515.51	317,661.84
<b>八、每股收益：</b>	-		

(一) 基本每股收益	16.2	0.16	0.19
(二) 稀释每股收益	16.2	0.16	0.19

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

**(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>	15.4	388,695,762.51	305,272,866.23
减：营业成本	15.4	320,428,436.09	232,231,919.96
税金及附加	-	607,199.60	1,209,925.06
销售费用	-	13,299,521.02	14,285,347.10
管理费用	-	15,023,543.96	13,735,460.13
研发费用	-	12,280,795.61	10,580,552.07
财务费用	-	7,288,094.05	9,353,451.59
其中：利息费用	-	7,404,886.34	9,152,148.96
利息收入	-	324,270.48	26,330.66
资产减值损失	-	3,109,695.85	1,451,533.42
加：其他收益	-	837,976.00	3,639,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	15.5	-5,733,446.23	-4,052,003.22
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）	-	-	85.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	11,763,006.10	22,012,419.03
加：营业外收入	-	-	2,484.90
减：营业外支出	-	11,294.83	30,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	11,751,711.27	21,984,903.93
减：所得税费用	-	4,020,491.49	3,150,584.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,731,219.78	18,834,319.72
（一）持续经营净利润	-	7,731,219.78	18,834,319.72
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
（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. 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>	-	7,731,219.78	18,834,319.72
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.08	0.19
（二）稀释每股收益	-	0.08	0.19

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

**（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	-	407,632,074.07	409,288,936.58
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	-	-	2,484.90
收到其他与经营活动有关的现金	5.42.1	21,337,885.21	10,937,553.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	428,969,959.28	420,228,974.92
购买商品、接受劳务支付的现金	-	221,610,652.24	266,377,134.30
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	-	40,741,865.39	38,894,616.26
支付的各项税费	-	30,797,338.48	17,486,211.20
支付其他与经营活动有关的现金	5.42.2	80,828,942.03	52,608,537.55
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	373,978,798.14	375,366,499.31
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5.43	54,991,161.14	44,862,475.61
<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	-	47,889,982.13	10,863,097.31

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>	-	47,889,982.13	10,863,097.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	34,691,936.42	12,396,881.31
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>	-	34,691,936.42	12,396,881.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	13,198,045.71	-1,533,784.00
<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	-	138,180,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5.42.3	20,000,000.00	37,800,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	158,180,000.00	217,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	161,500,000.00	195,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	15,309,836.32	14,354,603.50
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	5.42.4	6,935,602.95	61,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	183,745,439.27	271,294,603.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-25,565,439.27	-53,494,603.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	0.49	106,710.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.43	42,623,768.07	-10,059,201.64
加：期初现金及现金等价物余额	5.43	50,364,298.51	60,423,500.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.43	92,988,066.58	50,364,298.51

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

**(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	-	451,060,617.10	359,067,692.25
收到的税费返还	-	-	2,484.90
收到其他与经营活动有关的现金	-	19,108,416.82	9,896,483.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	470,169,033.92	368,966,660.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	303,525,402.05	243,093,591.38
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,149,809.04	16,457,752.92
支付的各项税费	-	16,426,488.24	14,310,024.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	46,361,362.17	31,395,859.06

经营活动现金流出小计	-	381,463,061.50	305,257,228.23
经营活动产生的现金流量净额	-	88,705,972.42	63,709,432.09
<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	-	-	38,000.00
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	-	34,505,026.12	1,120,000.00
投资活动现金流入小计	-	34,505,026.12	1,158,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,892,574.04	5,806,818.18
投资支付的现金	-	-	1,089,168.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	66,809,520.00	1,820,620.00
投资活动现金流出小计	-	77,702,094.04	8,716,606.18
投资活动产生的现金流量净额	-	-43,197,067.92	-7,558,606.18
<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	-	93,180,000.00	147,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	23,987,347.96	34,799,863.50
筹资活动现金流入小计	-	117,167,347.96	181,799,863.50
偿还债务支付的现金	-	116,500,000.00	176,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,268,913.56	9,413,686.20
支付其他与筹资活动有关的现金	-	11,427,696.84	64,990,000.00
筹资活动现金流出小计	-	135,196,610.40	251,343,686.20
筹资活动产生的现金流量净额	-	-18,029,262.44	-69,543,822.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	0.49	88,231.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	27,479,642.55	-13,304,765.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	45,754,245.65	59,059,010.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	73,233,888.20	45,754,245.65

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	101,538,241.18	-	-	-	17,313,110.66	-	72,019,166.41	43,870,559.44	334,741,077.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	101,538,241.18	-	-	-	17,313,110.66	-	72,019,166.41	43,870,559.44	334,741,077.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	15,310,110.25	2,896,515.51	18,838,232.43	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,941,716.92	2,896,515.51	18,838,232.43	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	-631,606.67	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	-631,606.67	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>101,538,241.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,944,717.33</b>	<b>-</b>	<b>87,329,276.66</b>	<b>46,767,074.95</b>	<b>353,579,310.12</b>

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

项目	上期												
	股本	资本公积			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				101,168,937.19				15,429,678.69		54,809,059.70	43,258,527.84	314,666,203.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	101,168,937.19	-	-	-	15,429,678.69	-	54,809,059.70	43,258,527.84	314,666,203.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	369,303.99	-	-	-	1,883,431.97	-	17,210,106.71	612,031.60	20,074,874.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,093,538.68	317,661.84	19,411,200.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	369,303.99	-	-	-	-	-	-	294,369.76	663,673.75
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	369,303.99	-	-	-	-	-	-	294,369.76	663,673.75
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883,431.97	-	-1,883,431.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883,431.97	-	-1,883,431.97	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	101,538,241.18	-	-	-	17,313,110.66	-	72,019,166.41	43,870,559.44	334,741,077.69

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	100,536,937.29	-	-	-	17,313,110.66	-	119,677,722.19	337,527,770.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	100,536,937.29	-	-	-	17,313,110.66	-	119,677,722.19	337,527,770.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	7,099,613.11	7,731,219.78
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,731,219.78	7,731,219.78
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	-631,606.67	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	631,606.67	-	-631,606.67	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	100,536,937.29	-	-	-	17,944,717.33	-	126,777,335.30	345,258,989.92

项目	上期											
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	100,000,000.00				100,536,937.29				15,429,678.69		102,726,834.44	318,693,450.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	100,536,937.29	-	-	-	15,429,678.69	-	102,726,834.44	318,693,450.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883,431.97	-	16,950,887.75	18,834,319.72
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,834,319.72	18,834,319.72
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883,431.97	-	-1,883,431.97	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,883,431.97	-	-1,883,431.97	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	100,536,937.29	-	-	-	17,313,110.66	-	119,677,722.19	337,527,770.14

法定代表人：黄锦荣

主管会计工作负责人：QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人：曹嘉平

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3.29.1.1 本公司执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表主要是归并原有项目：                      “应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目                      “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目                      “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目                      “工程物资”项目归并至“在建工程”项目                      “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目                      “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目                      “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目</p> <p>(2) 利润表主要是分拆项目，并对部分项目的先后顺序进行调整，同时简化部分项目的表述（例如将“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”）：                      从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目                      在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目</p> <p>(3) 所有者权益变动表主要落实《〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉应用指南》对于在权益范围内转移“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”时增设项目的要求：                      新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，金额为 2018 年末 82,506,730.41 元 2017 年末 97,626,667.43 元；                      “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，金额为 2018 年末 75,631,948.10 元 2017 年末 48,721,462.53 元；                      “固定资产清理并入固定资产”，金额为 2018 年末 69,635,472.90 元 2017 年末 73,820,205.74 元；                      “工程物资并入在建工程”，金额为 2018 年末 2,434,765.94 元 2017 年末 2,098,455.43 元；                      “应收利息及应收股利并入其他应收款”，金额为 2018 年末 18,554,411.10 元 2017 年末 3,385,208.81 元；                      “应付利息及应付股利并入其他应付款”，金额为 2018 年末 1,975,791.55 元 2017 年末 2,909,858.23 元；                      调减“管理费用”，管理费用金额为 2018 年度 22,657,916.64 元 2017 年度 21,556,290.55 元；                      单列“研发费用”，金额为 2018 年度 21,348,032.92 元 2017 年度 17,961,097.59 元。</p>

3.29.2 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

#### 4.1.1 增值税

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、-

免征增值税：奕方（上海）农业种植有限公司及江西奕方果蔬种植有限公司已备案登记关于自产农产品免征增值税。

#### 4.1.2 企业所得税

公司	税率
上海奕方农业科技股份有限公司	15%
奕方（湖北）农业科技有限公司	25%
江西奕方果蔬种植有限公司	-
江西奕鲜农业有限公司	25%（已注销）
上海钧乐食品有限公司	25%
奕方（上海）农业种植有限公司	-
上海新万钧精细化工进出口有限公司	25%
奕方食品（上海）有限公司	25%
江西奕方农业科技有限公司	15%

#### 上海奕方农业科技股份有限公司

于 2017 年 11 月 23 日，公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GR201731002470。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2017 年-2019 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

#### 江西奕方农业科技有限公司

于 2017 年 8 月 23 日，公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政局、江西省国家税务局和江西省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GR201736000032。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2017 年-2019 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条（一）项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税。江西奕方果蔬种植有限公司和奕方（上海）农业种植有限公司对符合农、林、牧、渔业项目的所得享受免征企业所得税优惠。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	54,050.64	46,932.96
银行存款	92,934,015.94	50,317,365.55
其他货币资金	5,200,000.00	20,000,000.00
合计	98,188,066.58	70,364,298.51
其中：存放在境外的总额	-	-

其他货币资金中票据保证金为 5,000,000.00 元、贷款保证金 200,000.00。

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	7,321,500.24	8,000,000.00
应收账款	75,185,230.17	89,626,667.43
合计	82,506,730.41	97,626,667.43

5.2.2 应收票据

5.2.2.1 应收票据分类列示

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,821,500.24	-
商业承兑汇票	4,500,000.00	8,000,000.00
合计	7,321,500.24	8,000,000.00

5.2.2.2 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	15,172,823.06
商业承兑汇票	-
合计	15,172,823.06

5.2.2.3 期末无已质押的应收票据

5.2.2.4 期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.2 应收票据及应收账款(续)

## 5.2.3 应收账款

## 5.2.3.1 应收账款分类披露

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,187,694.15	100.00	4,002,463.98	5.05	75,185,230.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	79,187,694.15	100.00	4,002,463.98	5.05	75,185,230.17

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,299,677.53	100.00	2,673,010.10	2.90	89,626,667.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	92,299,677.53	100.00	2,673,010.10	2.90	89,626,667.43

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	51,713,590.99	-	-
6-个月-1 年	5,592,808.45	279,640.42	5%
1-2 年	18,044,559.49	1,804,455.95	10%
2-3 年	3,836,735.22	1,918,367.61	50%
合计	79,187,694.15	4,002,463.98	



## 5 合并财务报表项目附注（续）

## 5.2 应收票据及应收账款（续）

## 5.2.3.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

计提坏账准备金额 1,329,453.88 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2018 年度无重要坏账准备收回或转回。

## 5.2.3.3 本期无实际核销的应收账款

## 5.2.3.4 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	款项的性质	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
合肥伊利乳业有限责任公司	商品销售	5,413,862.56	1 年以内	6.84	-
天津永诚信达食品商行（步丰）	商品销售	3,074,602.77	1 年以内	3.88	-
上海钰邦达食品配料有限公司	商品销售	2,964,035.31	1-2 年	3.74	296,403.53
重庆薛蕴商贸有限公司	商品销售	2,946,358.51	2 年以内	3.72	118,067.78
北京百嘉宜食品有限公司	商品销售	2,695,290.00	1 年以内	3.40	-
合计		17,094,149.15		21.58	414,471.31

## 5.3.5 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 5.3.6 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 5.3 预付账款

## 5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	11,133,416.08	76.42	20,991,115.59	81.38
1~2 年	2,965,360.00	20.36	647,143.84	15.66
2~3 年	102,796.50	0.71	482,618.29	0.08
3 年以上	366,177.85	2.51	366,177.85	2.88
合计	14,567,750.43	100.00	22,487,055.57	100.00

本报告期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 预付账款（续）

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额比例（%）
吉安县永和建筑附属工程维护部	非关联方	3,800,000.00	2 年以内	26.09
BOEMA S.P.A	非关联方	2,160,658.50	1 年以内	14.83
浙江融易通企业服务有限公司	非关联方	1,539,288.25	1 年以内	10.57
上海圣纳茜斯食品有限公司	非关联方	1,320,000.00	1 年以内	9.06
烟台金源食品有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	4.12
合计		9,419,946.75		64.67

5.4 其他应收款

种类	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	18,554,411.10		3,385,208.81	
合计	18,554,411.10		3,385,208.81	

5.4.1 其他应收款

5.4.1.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,898,526.40	60.42	-	-	11,898,526.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,147,235.30	5.82	1,141,491.60	99.50	5,743.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,650,141.00	33.76	-	-	6,650,141.00
合计	19,695,902.70	100.00	1,141,491.60	5.80	18,554,411.10

## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注 (续)

## 5.4 其他应收款 (续)

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,091,206.94	100.00	705,998.13	17.26	3,385,208.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,091,206.94	100.00	705,998.13	17.26	3,385,208.81

期末单项金额重大并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
仙桃市干河街道办事处	9,639,831.10	-	-	无坏账风险
定安德盛食品有限公司	1,497,095.30	-	-	无坏账风险
仲利国际租赁有限公司	500,000.00	-	-	无坏账风险
上海箱箱物流科技有限公司	261,600.00	-	-	无坏账风险
合计	11,898,526.40	-	-	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	5,743.70	-	-
6-个月-1 年	-	-	5%
1-2 年	-	-	10%
2-3 年	-	-	50%
3 年以上	1,141,491.60	1,141,491.60	100%
合计	1,147,235.30	1,141,491.60	

## 5.4.1.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度月计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 570,000.00 元, 收回或转回坏账准备金额 125,806.53 元。

2018 年度无重要坏账准备收回或转回。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.1.3 实际核销的其他应收款情况：

本公司报告期内实际核销的其他应收账款 8,700.00 元

5.4.1.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、定金、保证金等	2,874,762.30	1,868,515.34
土地款	9,639,831.10	-
备用金等	814,000.00	1,082,200.00
代垫款	6,235.30	2,491.60
往来款	1,138,000.00	1,138,000.00
合计	<u>14,472,828.70</u>	<u>4,091,206.94</u>

5.4.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018 年 12 月 31 日余额前五名情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其 期末 数的比
仙桃市干河街道办事处	往来款	9,639,831.10	6 个月以内	
定安德盛食品有限公司	政府补助	1,497,095.30	1-3 年	
巴味塔（上海）商贸有限公司	保证金	1,138,000.00	3 年以上	
仲利国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1-2	
上海箱箱物流科技有限公司	保证金	261,600.00	6 个月以内	
合计		<u>13,036,526.40</u>		

5.4.1.6 本期无涉及政府补助的应收款项

5.4.1.7 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5.4.1.8 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项 目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	67,118,814.74	1,478,373.67	65,640,441.07	59,224,407.79	9,402,437.52	49,821,970.27
在产品	2,755,802.89	-	2,755,802.89	1,308,582.17	-	1,308,582.17
库存商品	112,145,004.22	23,869,415.39	88,275,588.83	97,823,868.26	28,644,010.22	69,179,858.04
周转材料	3,855,469.88	-	3,855,469.88	2,181,277.60	-	2,181,277.60
合计	185,875,091.73	25,347,789.06	160,527,302.67	160,538,135.82	38,046,447.74	122,491,688.08

5.5.2 存货跌价准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2018 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	
原材料	9,402,437.52	1,232,735.99	-	-	9,156,799.84	1,478,373.67
库存商品	28,644,010.22	1,949,365.39	-	-	6,723,960.22	23,869,415.39
合计	38,046,447.74	3,182,101.38	-	-	15,880,760.06	25,347,789.06

5.5.3 本期无存货期末余额含有借款费用资本化金额

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

5 合并财务报表项目附注（续）

5.6 其他流动资产

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待摊费用	700,225.12	-
税费	8,412,681.62	12,357,496.77
合计	9,112,906.74	12,357,496.77

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 长期股权投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动							2018 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额	
		本年增加	本年减少	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其 他 权 益 变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备			其他
<b>联营企业</b>											
巴味塔（上 海）商贸有限 公司	5,793,834.37	-	-	-	-	-	-	5,793,834.37	-	-	5,793,834.37
合计	5,793,834.37	-	-	-	-	-	-	5,793,834.37	-	-	5,793,834.37

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产汇总情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	69,635,472.90	73,820,205.74
固定资产清理	-	-
合计	<u>69,635,472.90</u>	<u>73,820,205.74</u>

5.8.2 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
2017 年 12 月 31 日	20,716,360.54	84,817,637.73	2,968,185.64	3,652,282.42	112,154,466.33
本期增加金额	-	47,643,415.59	23,731.22	849,965.18	48,517,111.99
本期减少金额	-	60,101,969.96	202,768.72	784,710.12	61,089,448.80
2018 年 12 月 31 日	20,716,360.54	72,359,083.36	2,789,148.14	3,717,537.48	99,582,129.52
<b>二、累计折旧</b>					
2017 年 12 月 31 日	9,258,469.95	24,261,775.10	2,408,226.23	2,405,789.31	38,334,260.59
本期增加金额	1,401,661.92	8,974,151.40	141,392.38	386,930.17	10,904,135.87
本期减少金额	-	18,820,056.98	156,345.17	315,337.69	19,291,739.84
2018 年 12 月 31 日	10,660,131.87	14,415,869.52	2,393,273.44	2,477,381.79	29,946,656.62
<b>三、减值准备</b>					
2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
2018 年 12 月 31 日	<u>10,056,228.67</u>	<u>57,943,213.84</u>	<u>395,874.70</u>	<u>1,240,155.69</u>	<u>69,635,472.90</u>
2017 年 12 月 31 日	<u>11,457,890.59</u>	<u>60,555,862.63</u>	<u>559,959.41</u>	<u>1,246,493.11</u>	<u>73,820,205.74</u>

本期折旧额 10,904,135.87 元。

本期在建工程转入固定资产 192,706.36 元。

5.8.2 本期（除季节性外）无暂时闲置的固定资产



上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.8 固定资产（续）

5.8.3 本期通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	64,097,504.38	11,286,514.05	-	52,810,990.33

5.8.4 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况

5.8.5 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程汇总情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	2,434,765.94	2,098,455.43
工程物资	-	-
合计	2,434,765.94	2,098,455.43

5.9.2 在建工程情况

项目	2018 年 12 月 31 日		账面净值
	账面余额	减值准备	
厂房改造及装修等	60,000.00	-	60,000.00
设备安装	2,374,765.94	-	2,374,765.94
合计	2,434,765.94	-	2,434,765.94

项目	2017 年 12 月 31 日		账面净值
	账面余额	减值准备	
厂房改造及装修等	-	-	-
设备安装	2,098,455.43	-	2,098,455.43
合计	2,098,455.43	-	2,098,455.43

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 在建工程（续）

5.9.2.1 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	其他减少	期末余额	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度	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 (%)	资金来源
厂房改造及装修等	130	-	1,272,470.28	-	1,212,470.28	60,000.00	83	76	-	-	-	自筹
安装设备	1000	2,098,455.43	469,016.87	192,706.36	-	2,374,765.94	20	20	-	-	-	自筹
合计		2,098,455.43	1,741,487.15	192,706.36	1,212,470.28	2,434,765.94			-	-	-	

5.9.2.2 本期无计提在建工程减值准备情况。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 生产性生物资产

5.10.1 生产性生物资产

项目	种植业-已成熟阶段 (果树)	种植业-未成熟阶段 (果树)	合计
<b>一、账面原值</b>			
2017 年 12 月 31 日	20,410,045.84	91,477,626.41	111,887,672.25
.本期增加金额	3,710,759.31	7,923,813.59	11,634,572.90
.本期减少金额	-	4,020,312.07	4,020,312.07
2018 年 12 月 31 日	24,120,805.15	95,381,127.93	119,501,933.08
<b>二、累计折旧</b>			
2017 年 12 月 31 日	816,402.00	-	816,402.00
.本期增加金额	965,828.53	-	965,828.53
.本期减少金额	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	1,782,230.53	-	1,782,230.53
<b>三、减值准备</b>			
2017 年 12 月 31 日	-	-	-
.本期增加金额	-	-	-
.本期减少金额	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
2018 年 12 月 31 日	22,338,574.62	95,381,127.93	117,719,702.55
2017 年 12 月 31 日	19,593,643.84	91,477,626.41	111,071,270.25

本期计提折旧 965,828.53 元。

本期未达到成熟阶段的生物资产 95,381,127.93 元。

5.10.2 本期无计提生产性生物资产减值准备情况

5.10.3 本期无公允价值计量模式的生产性生物资产

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.11 无形资产

5.11.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
<b>一、账面原值</b>				
2017 年 12 月 31 日	53,302,638.10	210,000.00	180,000.00	53,692,638.10
.本期增加金额	-	-	-	-
.本期减少金额	15,750,087.10	-	-	15,750,087.10
2018 年 12 月 31 日	37,552,551.00	210,000.00	180,000.00	37,942,551.00
<b>二、累计摊销</b>				
2017 年 12 月 31 日	9,205,262.44	210,000.00	180,000.00	9,595,262.44
.本期增加金额	1,250,374.14	-	-	1,250,374.14
.本期减少金额	1,844,480.96	-	-	1,844,480.96
2018 年 12 月 31 日	8,611,155.62	210,000.00	180,000.00	9,001,155.62
<b>三、减值准备</b>				
2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-
.本期增加金额	-	-	-	-
.本期减少金额	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				
2018 年 12 月 31 日	28,941,395.38	-	-	28,941,395.38
2017 年 12 月 31 日	44,097,375.66	-	-	44,097,375.66

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

本期摊销额 1,250,374.14 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

5.11.2 本期无开发项目支出

5.11.3 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.12 长期待摊费用

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018 年 12 月 31 日
厂房	30,296,233.13	-	3,289,425.00	-	27,006,808.13
其他	5,326,252.80	1,932,638.62	720,168.34	-	5,417,634.27
合计	35,622,485.93	1,932,638.62	5,130,682.15	-	32,424,442.40

5.13 递延所得税资产/递延所得税负债

5.13.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,002,463.98	600,369.60
存货跌价准备	25,347,789.06	3,802,168.36
可抵扣亏损	10,376,925.63	1,556,538.85
合计	39,727,178.67	5,959,076.81

项目	2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,798,399.93	419,759.99
存货跌价准备	38,046,447.74	5,706,967.16
可抵扣亏损	6,968,061.87	1,045,209.28
合计	47,812,909.54	7,171,936.43

5.13.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异：		
坏账准备	1,138,000.00	578,116.70
长期股权投资减值准备	5,793,834.37	
可抵扣亏损	35,422,062.32	41,457,193.91
合计	42,353,896.69	42,035,310.61

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.13 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

5.13.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债表后 1 年到期	20,545,752.97	3,487,315.44
资产负债表后 2 年到期	5,435,867.16	16,313,628.18
资产负债表后 3 年到期	9,220,800.85	11,775,742.30
资产负债表后 4 年到期	45,082.23	9,300,481.61
资产负债表后 5 年到期	174,559.11	580,026.38
合计	<u>35,422,062.32</u>	<u>41,457,193.91</u>

5.14 其他非流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
未实现售后租回损益	1,428,766.88	1,902,208.60
合计	<u>1,428,766.88</u>	<u>1,902,208.60</u>

公司 2015 年与仲利国际租赁有限公司签订了售后租回合同，出售价格为 7,500,000.00 元，出售时账面净值为 12,214,809.05 元。业务属于售后租回——融资租赁业务，出售时形成的损益 -4,714,809.05 元由以后年度摊销。期末剩余摊销金额为 984,915.24 元。

公司 2018 年与上海融开融资租赁有限公司签订了售后租回合同，出售价格为 6,000,000.00 元，出售时账面净值为 6,158,585.00 元。业务属于售后租回——融资租赁业务，出售时形成的损益 158,585.00 元由以后年度摊销。期末剩余摊销金额为 145,252.76 元。

公司 2018 年与上海云城融资租赁有限公司签订了售后租回合同，出售价格为 18,000,000.00 元，出售时账面净值为 18,338,234.79 元。业务属于售后租回——融资租赁业务，出售时形成的损益 338,234.79 元由以后年度摊销。期末剩余摊销金额为 298,598.88 元。

5.15 短期借款

5.15.1 短期借款分类

借款类别	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
质押借款	180,000.00	-
保证借款	112,500,000.00	121,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	<u>122,680,000.00</u>	<u>146,000,000.00</u>

5 合并财务报表项目附注（续）

5.15 短期借款

除关联方以外的保证情况（关联方担保详见附注 10.5）：

2018 年 7 月 30 日，上海市松江区中小企业融资担保中心与上海松江民生村镇银行股份有限公司签署了《保证合同》，为本公司与上海松江民生村镇银行股份有限公司的债权提供连带责任保证，被保证的主债权指 2018 年 7 月 30 日起至 2019 年 7 月 20 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 500.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务的 85%，即人民币 425.00 万元整。详见附注 10.5

2018 年 7 月 30 日，上海奕方农业科技股份有限公司与上海松江民生村镇银行股份有限公司签署了《借款合同》，约定以上海奕方农业科技股份有限公司持有的金额为 20.00 万元整的存单作为质押物为本公司与上海松江民生村镇银行股份有限公司的债权提供担保，被保证的主债权指 2018 年 7 月 30 日起至 2019 年 7 月 20 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 18.00 万元整。

5.15.2 本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.16 应付票据及应付账款

5.16.1 按项目列示：

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	5,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	70,631,948.10	28,721,462.53
合计	75,631,948.10	48,721,462.53

5.16.2 应付票据情况：

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	5,000,000.00	20,000,000.00
合计	5,000,000.00	20,000,000.00

5.16.3 应付账款情况：

5.16.3.1 应付账款列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
货款	25,288,187.38	19,539,067.13
工程、设备款等	31,578,502.38	6,034,693.57
物流费	10,520,070.96	1,781,492.53
包装物	2,071,913.81	761,785.00
其他	1,173,273.57	604,424.30
合计	70,631,948.10	28,721,462.53

5.16.3.2 报告期无账龄超过 1 年的重要应付账款

5.17 预收账款

5.17.1 预收账款列示：

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	8,483,399.02	1,464,030.60
合计	8,483,399.02	1,464,030.60

5.17.2 本期无账龄超过 1 年的重要预收账款。



## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.18 应付职工薪酬

## 5.18.1 应付职工薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	249,152.36	38,843,589.82	38,888,275.18	204,467.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,870,590.91	1,870,590.91	-
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	249,152.36	40,714,180.73	40,758,866.09	204,467.00

## 5.18.2 短期薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	249,152.36	34,481,653.77	34,609,351.13	121,455.00
2.职工福利费	-	1,602,913.25	1,575,513.25	27,400.00
3.社会保险费	-	1,714,022.33	1,714,022.33	-
其中: 1.医疗保险费	-	1,401,412.00	1,401,412.00	-
2.工伤保险费	-	168,077.64	168,077.64	-
3.生育保险费	-	144,532.69	144,532.69	-
4.住房公积金	-	1,019,803.30	964,191.30	55,612.00
5.工会经费和职工教育经费	-	25,197.17	25,197.17	-
合计	249,152.36	38,843,589.82	38,888,275.18	204,467.00

## 5.18.3 设定提存计划列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	-	1,746,033.92	1,746,033.92	-
2.失业保险费	-	124,556.99	124,556.99	-
合计	-	1,870,590.91	1,870,590.91	-

## 5.19 应交税费

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	-	-
增值税	8,911,835.61	17,807,636.61
城市维护建设税	487,598.01	970,139.85
教育费附加	239,881.14	474,676.50
地方教育费附加	131,908.56	306,853.52
个人所得税	18,592.50	30,411.40
土地使用税	63,147.67	63,147.67
其他	67,116.74	119,523.07

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

合 计	9,920,080.23	19,772,388.62
-----	--------------	---------------

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.20 其他应付款

5.20.1 其他应付款

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	135,972.78	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,839,818.77	2,909,858.23
合计	<u>1,975,791.55</u>	<u>2,909,858.23</u>

5.20.2 应付利息情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
借款利息	135,972.78	-
合计	<u>135,972.78</u>	<u>-</u>

5.20.3 其他应付款

5.20.3.1 其他应付款按款项性质分类情况

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	762,467.00	1,616,397.50
报销款	238,626.86	13,573.00
退款	250,000.00	750,000.00
其他	588,724.91	529,887.73
合计	<u>1,839,818.77</u>	<u>2,909,858.23</u>

5.20.3.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司在报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.21 一年内到期的非流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的长期应付款	29,606,133.92	21,646,134.38
合 计	44,606,133.92	22,646,134.38

5.22 长期借款

5.22.1 长期借款分类

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00
其中：一年内到期	15,000,000.00	1,000,000.00
一年以后到期	-	14,000,000.00

保证借款：详见附注 10.5

5.23 长期应付款

5.23.1 分类列示

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
长期应付款	19,434,237.60	15,177,132.16
专项应付款	-	-
合计	19,434,237.60	15,177,132.16

5.23.2 长期应付款

5.23.2.1 按款项性质列示长期应付款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
融资租赁款		
最低租赁付款额	53,660,744.10	41,381,287.89
未确认融资费用	4,620,372.58	4,558,021.35
应付融资租赁款	49,040,371.52	36,823,266.54
其中：一年内到期	29,606,133.92	21,646,134.38
一年以后到期	19,434,237.60	15,177,132.16

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.24 递延收益

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2018 年 12 月 31 日	形成原因
售后租回损益	4,608,951.01	2,700,405.54	1,823,933.30	5,485,423.25	售后融资租回
合计	4,608,951.01	2,700,405.54	1,823,933.30	5,485,423.25	

公司 2015 年与上海云城融资租赁有限公司签订了售后租回合同, 出售价格为 10,000,000.00 元, 出售时账面净值为 5,293,416.98 元。业务属于售后租回——融资租赁业务, 出售时形成的损益 4,706,583.02 元由以后年度摊销。期末剩余摊销金额为 2,525,754.12 元。

公司 2017 年与仲利国际租赁有限公司签订了售后租回合同, 出售价格为 7,500,000.00 元, 出售时账面净值为 6,515,965.89 元。业务属于售后租回——融资租赁业务, 出售时形成的损益 984,034.11 元由以后年度摊销, 期末剩余摊销金额为 502,870.29 元。

公司 2016 年与上海云城融资租赁有限公司签订了售后租回合同, 出售价格为 20,000,000.00 元, 出售时账面净值为 19,629,655.27 元。业务属于售后租回——融资租赁业务, 出售时形成的损益 370,344.73 元由以后年度摊销, 期末剩余摊销金额为 0.00 元。

公司 2018 年与上海银领融资租赁(上海)有限公司签订了售后租回合同, 出售价格为 20,000,000.00 元, 出售时账面净值为 17,299,594.46 元。业务属于售后租回——融资租赁业务, 出售时形成的损益 2,700,405.54 元由以后年度摊销, 期末剩余摊销金额为 2,456,798.84 元。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.25 股本

股份总数	2016 年 12 月 31 日	本期变动增减 (+、--)					2017 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

公司根据 2010 年 8 月 20 日的股东会决议，以 2010 年 6 月 30 日为基准日，将上海荣港工贸发展有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元。上海荣港工贸发展有限公司全体股东即为上海奕方农业科技股份有限公司全体股东，各股东以其持股比例认购公司股份。

2010 年 12 月 8 日，立信会计师事务所有限公司就上述整体变更的实收资本情况进行了审验，并出具了信会师报字（2010）第 12069 号验资报告。

2015 年 11 月 20 日，公司获取上海工商行政管理局换发的最新营业执照，统一社会信用代码 91310000631343915C。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.26 资本公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	101,538,241.18	-	-	101,538,241.18
合计	101,538,241.18	-	-	101,538,241.18

5.27 盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	17,313,110.66	631,606.67	-	17,944,717.33
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	17,313,110.66	631,606.67	-	17,944,717.33

5.28 未分配利润

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	72,019,166.41	54,809,059.70
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	72,019,166.41	54,809,059.70
加: 本期归属于公司所有者的净利润	15,941,716.92	19,093,538.68
减: 提取法定盈余公积	631,606.67	1,883,431.97
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	87,329,276.66	72,019,166.41

5.29 营业收入及营业成本

5.29.1 营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,992,112.75	259,410,620.69	301,282,207.62	189,299,894.50
其他业务	114,114.51	209,259.14	-	-
合计	382,106,227.26	259,619,879.83	301,282,207.62	189,299,894.50

主营收入按项目分

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
自产	381,992,112.75	259,410,620.69	291,263,604.96	183,732,144.48
贸易	-	-	10,018,602.66	5,567,750.02
合计	381,992,112.75	259,410,620.69	301,282,207.62	189,299,894.50

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

---



## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注（续）

## 5.29 营业收入及营业成本（续）

主营收入按产品分

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
<b>贸易</b>				
多元醇类	-	-	10,018,602.66	5,567,750.02
<b>自产</b>				
果酱类	188,067,504.59	141,180,605.80	116,166,175.35	86,218,906.42
椰果类	106,727,340.01	66,070,312.83	76,309,165.10	42,277,638.05
爆爆珠	59,662,119.36	33,254,109.38	71,471,460.60	36,138,195.24
果干果脯	27,535,148.79	18,905,592.68	27,316,803.91	19,097,404.77
合计	381,992,112.75	259,410,620.69	301,282,207.62	189,299,894.50

2018 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
伊利集团	95,896,942.35	25.10
蒙牛集团	69,275,157.69	18.13
桃李股份有限公司	49,320,034.25	12.91
香飘飘食品股份有限公司	20,442,972.57	5.35
郑州两岸企业管理有限公司	15,421,761.16	4.40
合计	250,356,868.02	65.89

## 5.30 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	905,082.09	744,559.31
教育费附加	588,603.98	478,437.22
地方教育费附加	301,097.79	254,261.68
土地使用税	256,787.80	492,893.60
印花税	480.84	3,877.20
房产税	67,403.98	67,403.98
其他	-63,461.10	-
合计	2,055,995.38	2,041,432.99

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.31 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
运输费	19,900,666.71	17,457,864.07
职工薪酬	2,463,731.60	2,404,124.24
仓储费	1,771,427.59	1,951,190.76
差旅费	1,557,348.45	1,353,317.64
业务招待费	828,258.15	1,016,001.27
参展会务费	1,487,108.15	966,335.00
通讯费	45,325.50	53,669.24
租赁费	277,579.99	-
低值易耗品	200,673.60	47,008.55
其他	73,936.49	-
合 计	28,606,056.23	25,249,510.77

5.32 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	11,155,433.86	12,117,208.56
咨询费	2,538,773.92	1,865,062.08
折旧与摊销	2,260,294.86	1,795,676.26
办公费	1,013,228.42	1,244,943.12
差旅费	1,176,983.69	844,823.46
车辆费用	599,391.28	730,399.21
保险费	471,452.95	453,959.69
租赁费	484,350.15	418,913.15
修理费	168,229.04	344,998.94
业务招待费	657,232.31	330,042.62
装修款	10,194.17	2,880.00
其他	2,122,351.99	1,407,383.46
合 计	22,657,916.64	21,556,290.55

5.33 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
新产品配方及制备方法研究	21,348,032.92	17,961,097.59
合 计	21,348,032.92	17,961,097.59

## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.34 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	10,106,389.47	12,384,376.10
减:利息收入	332,445.79	390,575.00
利息净支出	9,773,943.68	11,993,801.10
汇兑净损失	-0.49	-106,710.25
银行手续费	57,005.93	89,334.01
未确认融资费用的摊销	5,531,530.74	1,970,227.40
其他	175,094.34	-
合 计	15,537,574.20	13,946,652.26

## 5.35 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失	1,773,647.35	8,905,808.92
二、存货跌价损失	3,182,101.38	2,654,015.70
二、长期股权投资减值损失	5,793,834.37	-
合 计	10,749,583.10	11,559,824.62

## 5.36 其他收益

项 目	2018 年	2017 年	与资产相关 /收益相关
柳港财政补贴款	660,000.00	400,000.00	与收益相关
自主品牌补贴	20,000.00	-	与收益相关
扶持补贴(新三板)	-	1,500,000.00	与收益相关
职工职业培训补贴	157,976.00	-	与收益相关
柳港财政局补贴收入	-	450,000.00	与收益相关
经济果林补贴	-	191,737.98	与资产相关
国际先进仪器设备专项资金	-	103,000.00	与资产相关
中央设备补助款	-	1,186,660.00	与资产相关
省农工部补贴	10,000.00	-	与收益相关
吉安县经贸委机关 2017 年度财政贡献奖	23,000.00	-	与收益相关
吉安县经贸委机关 2017 年科技创新奖	100,000.00	-	与收益相关
吉安县科技局(专项)2017 年度科技奖	50,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	25,476.84	-	与收益相关
吉安县就业局 2018 年培训费	14,150.94	-	与收益相关
吉安县经贸委机关新入规模企业奖	-	10,000.00	与收益相关
吉安县统计局财政奖励金	-	30,000.00	与收益相关
合 计	1,060,603.78	3,871,397.98	

## 上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.37 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-1,001,610.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-663,673.75
合计	-	-1,665,284.60

## 5.38 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	-	-57,958.61
无形资产处置收益	1,823,246.62	26,971.86
合计	1,823,246.62	-30,986.75

## 5.39 营业外收入

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	111,936.00	111,936.00
个税返还	-	-
废品收入	11,484.74	11,484.74
政府补助	-	-
罚款收入	350.00	350.00
合计	123,770.74	123,770.74

项目	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	50.00	50.00
个税返还	2,484.90	2,484.90
废品收入	2,100.00	2,100.00
政府补助	-	-
罚款收入	4,929.00	4,929.00
合计	9,563.90	9,563.90

## 5.40 营业外支出

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废	298,801.25	298,801.25
罚款及滞纳金	129,091.71	129,091.71
捐赠	332,800.00	332,800.00
赞助费	-	-
其他	142,000.00	142,000.00
合计	902,692.96	902,692.96

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.40 营业外支出（续）

项目	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废	735,431.11	735,431.11
罚款及滞纳金	1,091.60	1,091.60
捐赠	30,000.00	30,000.00
赞助费	3,000.00	3,000.00
无法收回的款项	109,084.64	109,084.64
其他	33,345.00	33,345.00
合计	911,952.35	911,952.35

5.41 所得税费用

5.41.1 所得税费用表

种类	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	3,585,025.09	2,527,160.16
递延所得税费用	1,212,859.62	-998,118.16
合计	4,797,884.71	1,529,042.00

5.41.2 会计利润与所得税费用调整过程

种类	2018 年度
利润总额	23,636,117.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,545,417.57
不可抵扣费用的纳税影响	89,325.55
税法上作为收入的纳税影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,634,996.64
利用以前年度未确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的纳税影响	-355,253.60
对以前期间当期税项的调整	38,750.47
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
在其他地区的子公司税率不一致的影响	-534,796.94
减：非应税项目的纳税影响	802,998.51
减：研究开发费加成扣除的纳税影响	2,402,581.56
减：本年收到退回上年度的所得税	-3,585,025.09
合计	4,797,884.71

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注（续）

5.42 现金流量表项目

5.42.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
与收益相关政府补助	1,060,603.78	2,390,000.00
利息收入	332,445.79	390,575.00
押金等	17,457,800.20	85,224.43
备用金	2,473,200.70	8,064,725.01
其他	13,834.74	7,029.00
合 计	21,337,885.21	10,937,553.44

5.42.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
经营及管理费用等	55,792,614.08	52,518,511.94
备用金	2,265,724.70	-
其他	735,212.00	-
押金等	21,824,301.86	-
银行手续费	57,005.93	89,334.01
赔款	154,083.46	691.60
合 计	80,828,942.03	52,608,537.55

5.42.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
资金拆借	-	17,800,000.00
保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	37,800,000.00

5.42.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
保证金	5,200,000.00	20,000,000.00
资金拆借		41,000,000.00
担保费	1,543,491.84	
票据贴现利息	192,111.11	
合 计	6,935,602.95	61,000,000.00

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注 (续)

5.43 现金流量表补充资料

5.43.1 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	18,838,232.43	19,411,200.52
加: 资产减值准备	10,749,583.10	11,559,824.62
固定资产折旧	10,904,135.87	9,587,094.26
生产性生物资产折旧	965,828.53	846,178.07
无形资产摊销	248,283.41	864,365.95
长期待摊费用摊销	5,130,682.15	3,003,794.62
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)	-1,525,740.20	273,718.52
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	1,294.83	492,699.34
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	15,813,014.06	14,247,893.25
投资损失 (收益以“-”号填列)	-	1,665,284.60
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,212,859.62	-700,827.41
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-297,290.75
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-41,217,715.97	-12,426,248.46
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-22,323,136.39	76,121,655.52
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	56,193,839.70	-79,786,867.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	54,991,161.14	44,862,475.61
<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	92,988,066.58	50,364,298.51
减: 现金的期初余额	50,364,298.51	60,423,500.15
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	42,623,768.07	-10,059,201.64

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**5 合并财务报表项目附注（续）**

5.43 现金流量表补充资料（续）

5.43.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	92,988,066.58	50,364,298.51
其中：库存现金	54,050.64	46,932.96
可随时用于支付的银行存款	92,934,015.94	50,317,365.55
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	92,988,066.58	50,364,298.51
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,200,000.00	20,000,000.00

**6 合并范围的变更**

6.1 非同一控制下企业合并

6.1.1 本期未发生的非同一控制下企业合并

6.2 同一控制下企业合并

6.2.1 本期未发生的同一控制下企业合并

6.3 本期未发生反向购买

6.4 本公司于 2018 年 11 月 19 日关闭了子公司江西奕鲜农业有限公司。



上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 截止 2018 年 12 月 31 日企业集团的构成

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	
奕方(湖北)农业科技有限公司	湖北	湖北	食品加工	100%	-	设立
上海钧乐食品有限公司	上海	上海	奶粉销售	-	80%	设立
奕方(上海)农业种植有限公司	上海	上海	种植	100%	-	设立
上海新万钧精细化工进出口有限公司	上海	上海	食品贸易	100%	-	设立
奕方食品(上海)有限公司	上海	上海	食品贸易	100%	-	设立
江西奕方农业科技有限公司	江西	江西	食品加工	72.97%	-	设立
江西奕方果蔬种植有限公司	江西	江西	种植	-	72.97%	设立

7.1.2 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
江西奕方农业科技有限公司(合并)	27.03%	2,876,683.63	-	51,646,446.41

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	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
江西奕方农业科技有限公司(合并)	143,215,656.58	226,766,171.70	369,981,828.28	157,846,164.90	20,683,821.73	178,529,986.63

子公司名称	2017 年 12 月 31 日					
	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
江西奕方农业科技有限公司	72,502,308.87	218,667,976.20	291,170,285.07	85,703,495.97	25,018,675.70	110,722,171.67

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西奕方农业科技有限公司(合并)	276,497,842.87	10,643,728.25	10,643,728.25	5,298,333.79

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西奕方农业科技有限公司	188,326,417.91	8,900,124.55	8,900,124.55-	-29,377,874.27

**7 在其他主体中权益的披露（续）**

7.1 在子公司中的权益（续）

7.1.4 本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

7.1.5 本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

7.2.1 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

本期在子公司无所有者权益份额的变化

7.2.2 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

本期无交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

7.3 在合营安排或联营企业中的权益

7.3.1 本期无重要的合营企业或联营企业

7.3.2 本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制

7.3.3 本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损

7.3.4 本期无与合营企业投资相关的承诺

7.3.5 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

7.4 本期无重要的共同经营

7.5 本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 8 与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 8.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 8.1.1 应收账款及应收票据

本公司主营业务为食品加工业，且多数与信誉良好的大中型企业进行合作，并仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，故本公司所面临的信用风险并不大。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

#### 8.1.2 其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金保证金、应收暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

#### 8.1.3 银行存款

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

### 8.2 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 8 与金融工具相关的风险（续）

### 8.3 市场风险

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

#### 8.3.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款等短期带息债务以及融资性质的长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司期末短期借款余额为人民币 122,680,000.00 元、一年内到期的长期借款 15,000,000.00 元。公司借款主要为短期借款，不会因利率变动对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### 8.3.2 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。报告期内本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司管理层认为外汇风险对财务报表不存在重大影响，因此未披露外汇风险的敏感性分析。

#### 8.3.3 本期无其他价格风险

**9 公允价值的披露**

9.1 期末无以公允价值计量的资产和负债

9.2 本期无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

9.3 本期无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

9.4 本期无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

9.5 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本期无持续的第三层次公允价值计量项目。

9.6 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本期内未发生各公允价值层级之间转换。

9.7 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生的估值技术变更。

9.8 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本期没有不以公允价值计量的金融资产和金融负债有公允价值的情况。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

---

**10 关联方及关联交易**

**10.1 本公司的控制方**

本公司实际控制人为钱永明、Qian Rong（钱戎）、黄锦荣及钱潇组成的家族，Qian Rong（钱戎）为钱永明的女儿，黄锦荣为 Qian Rong（钱戎）的丈夫，钱潇为钱永明的儿子；截止 2016 年 12 月 31 日，钱永明持有公司 36.95% 的股份；荣港集团（香港）有限公司持有公司 26.99% 股份，荣港集团（香港）有限公司的股本结构为 Qian Rong（钱戎）60%，黄锦荣 40%；上海润凯投资有限公司持有公司 1.60% 股份，钱潇持有上海润凯投资有限公司 77.48% 的股权，为该公司的实际控制人；上海翰盈投资有限公司持有公司 1.64% 股份，钱潇持有上海翰盈投资有限公司持有公司 35.50% 的股权，为该公司的实际控制人。

荣港集团（香港）有限公司的情况如下：

成立时间： 2008 年 8 月 14 日

股 本： 10,000 股

注册地址： 13/FL,TUNG SUN COMMERCIAL CENTRE,200 LOCKHART ROAD,WANCHAI HONG KONG

**10.2 本公司的子公司情况**

本公司子公司情况详见附注：7.1。

**10.3 本公司合营和联营企业情况**

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
巴味塔（上海）商贸有限公司	联营企业

**10 关联方及关联交易（续）**

## 10.4 关联交易情况

10.4.1 本报告期无关联方采购商品/接受劳务情况

10.4.2 本报告期无关联方出售商品/提供劳务情况

10.4.3 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

10.4.4 关键管理人员及投资者报酬

关联方	单位：万元	
	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	86.40	86.00
黄锦荣	24.00	24.00
钱戎	24.00	24.00

10.4.5 本报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

10.4.6 关联担保情况

(1) 2018 年 5 月 23 日，公司控制人钱戎及黄锦荣与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《最高额抵押合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供最高额抵押担保，被担保的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 2,500.00 万元整，最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务。

(2) 2018 年 5 月 23 日，公司控制人钱戎及黄锦荣与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《最高额保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供最高额保证，被保证的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，最高额保证项下保证责任的最高限额为人民币 3,000.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(3) 2018 年 5 月 23 日，公司控制人钱永明与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《最高额保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供最高额保证，被保证的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，最高额保证项下保证责任的最高限额为人民币 3,000.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

## 10 关联方及关联交易（续）

### 10.4 关联交易情况（续）

(4) 2018 年 5 月 23 日，江西奕方农业科技有限公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供连带责任保证，被保证的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(5) 2018 年 5 月 23 日，奕方（湖北）农业科技有限公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供最高额抵押担保，被保证的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(6) 2018 年 5 月 23 日，上海奕方农业科技股份有限公司及其法定代表人与中国建设银行股份有限公司上海松江支行签署了《最高额抵押合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司上海松江支行的债权提供连带责任保证，被保证的主债权指 2018 年 5 月 23 日起至 2023 年 5 月 22 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 2,500.00 万元整，最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 2,620.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(7) 2018 年 4 月 16 日，上海奕方农业科技股份有限公司与上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行签署了《流动资金借款合同》，约定公司控制人黄锦荣、钱戎、钱潇、尤杰及上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为本公司与上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行的债权提供保证担保，被保证的主债权指 2018 年 4 月 17 日起至 2019 年 4 月 16 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 1,300.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(8) 2018 年 4 月 16 日，上海奕方农业科技股份有限公司与上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行签署了《流动资金借款合同》，约定公司控制人黄锦荣及钱戎为本公司与上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行的债权提供抵押担保保证，被保证的主债权指 2018 年 4 月 17 日起至 2019 年 4 月 16 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 1,300.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(9) 2018 年 11 月 7 日，江西奕方农业科技有限公司及公司控制人黄锦荣、钱戎与招商银行股份有限公司上海分行签署了《最高额不可撤销担保书》，为本公司与招商银行股份有限公司上海分行的债权提供连带责任保证，被保证的主债权指 2018 年 11 月 30 日起至 2019 年 5 月 21 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 1,000.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。

(10) 2018 年 7 月 30 日，公司控制人黄锦荣、钱戎与上海松江民生村镇银行股份有限公司签署了《担保合同》，为本公司与上海松江民生村镇银行股份有限公司的债权提供连带责任保证，被保证的主债权指 2018 年 7 月 30 日起至 2019 年 7 月 20 日止该行与本公司发生的债权，被保证的主债权为人民币 500.00 万元整，保证范围为主合同项下全部债务。



**10 关联方及关联交易（续）**

## 10.4 关联交易情况（续）

## 10.5 关联方应收应付款项

## 10.5.1 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	巴味塔（上海）商贸有限公司	1,138,000.00	1,138,000.00	1,138,000.00	569,000.00
其他应收款	钱戎	-	-	50,000.00	-

## 10.5.2 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额		账面余额	
应付账款	巴味塔（上海）商贸有限公司	134,809.79		134,809.79	
其他应付款	钱潇	1,573.00		1,573.00	
其他应付款	黄锦荣	92,069.12		-	

## 10.6 本期无关联方承诺

**11 股份支付**

本期无股份支付

**12 承诺及或有事项****12.1 融资租赁承诺****12.1.1 融资租赁承诺明细**

项目	2018 年 12 月 31 日
资产负债表后第 1 年	33,213,652.59
资产负债表后第 2 年	18,691,140.08
资产负债表后第 3 年	1,755,951.43
以后年度	-
最低租赁付款额合计	53,660,744.10
未确认融资费用	4,620,372.58
应付融资租赁款	49,040,371.52
1 年内到期的应付融资租赁款	29,606,133.92
1 年后到期的应付融资租赁款	19,434,237.60

**12.2 经营租赁承诺****12.2.1 经营租赁承诺明细**

项目	2018 年 12 月 31 日
资产负债表后第 1 年	4,100,845.40
资产负债表后第 2 年	3,199,234.28
资产负债表后第 3 年	3,571,319.04
以后年度	21,186,215.31
合计	32,057,614.03

**12.3 或有事项****12.3.1 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼或仲裁

**12.3.2 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司未为其他单位提供债务担保。

**13 资产负债表日后事项**

13.1 重要的非调整事项

本公司无需要披露资产负债表日后非调整事项。

13.2 利润分配情况

本公司无需要披露资产负债表日后利润分配情况。

13.3 销售退回

本公司无需要披露资产负债表日后销售退回事项。

13.4 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露资产负债表日后其他事项。

**14 其他重要事项**

14.1 前期会计差错更正

14.1.1 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述的前期会计差错更正事项。

14.1.2 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

14.2 本报告期未发生债务重组事项。

14.3 本报告期未发生资产置换事项。

14.4 本报告期未发生年金计划事项。

14.5 本报告期未发生终止经营事项。

14.6 本报告期无分部报告信息。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目附注

15.1 应收票据及应收账款

15.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	7,321,500.24	8,000,000.00
应收账款	82,226,918.51	89,626,667.43
合计	89,548,418.75	97,626,667.43

15.1.2 应收票据

15.1.2.1 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,500,000.00	8,000,000.00
商业承兑汇票	2,821,500.24	-
合计	7,321,500.24	8,000,000.00

15.1.2.2 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	15,172,823.06
商业承兑汇票	-
合计	15,172,823.06

15.1.3 应收账款情况

15.1.3.1 应收账款分类披露

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合并范围内组合	7,041,688.34	8.17	-	-	7,041,688.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,187,694.15	91.83	4,002,463.98	5.05	75,185,230.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	86,229,382.49	100.00	4,002,463.98	4.64	82,226,918.51

## 15 公司财务报表主要项目附注 (续)

## 15.1 应收票据及应收账款 (续)

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合并范围内组合	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,299,677.53	100.00	2,673,010.10	2.90	89,626,667.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	92,299,677.53	100.00	2,673,010.10	2.90	89,626,667.43

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	51,713,590.99	-	-
6 个月-1 年	5,592,808.45	279,640.42	5%
1-2 年	18,044,559.49	1,804,455.95	10%
2-3 年	3,836,735.22	1,918,367.61	50%
3 年以上	-	-	10%
合计	79,187,694.15	4,002,463.98	

合并范围内组合:

单位名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
江西奕方农业科技有限公司	7,041,688.34	-	-
合计	7,041,688.34	-	-

## 15.1.3.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 1,329,453.88 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2018 年度无重要坏账准备收回或转回。

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目附注

15.1 应收票据及应收账款（续）

15.1.3.3 实际核销的应收账款情况：

本公司报告期内无实际核销的应收账款。

15.1.3.4 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	款项的性质	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
江西奕方农业科技有限公司	固定资产出售	7,041,688.34	1 年以内	8.17	-
合肥伊利乳业有限责任公司	货款	5,413,862.56	1 年以内	6.28	-
天津永诚信达食品商行	货款	3,074,602.77	1 年以内	3.57	-
上海钰邦达食品配料有限公司	货款	2,964,035.31	1-2 年	3.44	296,403.53
重庆薛蕴商贸有限公司	货款	2,946,358.51	2 年以内	3.42	118,067.78
合计		21,440,547.49		24.88	414,471.31

15.2 其他应收款

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	64,426,490.76	77,573,724.81
合计	64,426,490.76	77,573,724.81

15.2.1 其他应收款分类披露：

类别	2018 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,997,095.30	3.10	-	-	1,997,095.30
合并范围内组合	61,315,151.76	95.17	-	-	61,315,151.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,743.70	0.01	-	-	5,743.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,108,500.00	1.72	-	-	1,108,500.00
合计	64,426,490.76	100.00	-	-	64,426,490.76

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注

2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.2 其他应收款（续）

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合并范围内组合	75,760,616.30	97.61			75,760,616.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,857,898.34	2.39	44,789.83	2.41	1,813,108.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	77,618,514.64	100.00	44,789.83	0.06	77,573,724.81

期末单项金额重大并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
定安德盛食品有限公司	1,497,095.30	-	-	无坏账风险
仲利国际租赁有限公司	500,000.00	-	-	无坏账风险
合计	1,997,095.30	-	-	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	5,743.70	-	-
6-个月-1 年	-	-	5%
合计	5,743.70	-	

合并范围内组合：

单位名称	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
江西奕方农业科技有限公司	6,444,207.17	-	-
上海钧乐食品有限公司	609,134.12	-	-
奕方（湖北）农业科技有限公司	45,658,983.32	-	-
奕方食品（上海）有限公司	8,602,827.15	-	-
合计	61,315,151.76	-	

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.2 其他应收款（续）

15.2.2 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 44,789.83 元。

2018 年度无重要坏账准备收回或转回。

15.2.3 实际核销的其他应收款情况：

本公司报告期内无重要实际核销的其他应收款。

15.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	800,000.00	910,000.00
押金、保证金、定金等	2,305,595.30	947,898.34
往来款	61,315,151.76	75,760,616.30
其他	5,743.70	-
合计	<u>64,426,490.76</u>	<u>77,618,514.64</u>

15.2.5 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	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账
奕方（湖北）农业科技有限公司	往来款	45,658,983.32	1-3 年	70.87	
奕方食品（上海）有限公司	往来款	8,602,827.15	3 年以上	13.35	
江西奕方农业科技有限公司	往来款	6,444,207.17	1-2 年	10.00	
定安德盛食品有限公司	保证金	1,497,095.30	1-3 年	2.32	
上海钧乐食品有限公司	往来款	609,134.12	3 年以上	0.95	
合计		<u>62,812,247.06</u>		<u>97.49</u>	



上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**15 公司财务报表主要项目附注（续）**

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资情况表

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面
对子公司投资	153,589,168.00	-	153
对联营、合营企业投资	-	-	
合计	153,589,168.00	-	153

  

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面
对子公司投资	188,589,168.00	-	188
对联营、合营企业投资	-	-	
合计	188,589,168.00	-	188

上海奕方农业科技股份有限公司财务报表附注  
2018 年度  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

15 公司财务报表主要项目附注（续）

15.3 长期股权投资（续）

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海新万钧精细化工进出口有限公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	-
奕方（上海）农业种植有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
奕方（湖北）农业科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江西奕鲜农业有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-	-
奕方食品（上海）有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
江西奕方农业科技有限公司	136,089,168.00	-	-	136,089,168.00	-	-
合计	188,589,168.00	-	35,000,000.00	153,589,168.00	-	-

## 15 公司财务报表项目附注（续）

### 15.4 营业收入及营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,700,939.29	313,433,612.87	298,575,684.75	225,534,738.48
其他业务	6,994,823.22	6,994,823.22	6,697,181.48	6,697,181.48
合计	<u>388,695,762.51</u>	<u>320,428,436.09</u>	<u>305,272,866.23</u>	<u>232,231,919.96</u>

#### 主营收入按项目分

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
自产	381,700,939.29	313,433,612.87	288,557,082.09	219,966,988.46
贸易	-	-	10,018,602.66	5,567,750.02
合计	<u>381,700,939.29</u>	<u>313,433,612.87</u>	<u>298,575,684.75</u>	<u>225,534,738.48</u>

#### 主营收入按产品分

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
<b>贸易</b>				
多元醇类			10,018,602.66	5,567,750.02
<b>自产</b>				
果酱类	188,059,308.04	157,656,619.02	116,023,549.93	85,693,233.46
椰果类	106,725,587.86	87,458,743.78	73,745,267.65	63,193,806.23
爆爆珠	59,380,893.67	46,520,822.21	71,471,460.60	49,288,148.69
果干果脯	27,535,149.72	21,797,427.86	27,316,803.91	21,791,800.08
合计	<u>381,700,939.29</u>	<u>313,433,612.87</u>	<u>298,575,684.75</u>	<u>225,534,738.48</u>

### 15.5 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,733,446.23	-4,241,874.11
资金拆借利息	-	189,870.89
合计	<u>-5,733,446.23</u>	<u>-4,052,003.22</u>

## 16 补充资料

### 16.1 非经常性损益明细表

项目	2018 年度	说明
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	1,820,441.65	政府收回子公司奕方（湖北）农业科技有限公司的土地使用权，产生资产处置收益 1,823,246.62 元。
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	1,060,603.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-777,627.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	1,390,814.28	
少数股东权益影响额（税后）	113,100.15	
合计	<u>3,607,332.47</u>	

16 补充资料（续）

16.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	5.33	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.13	0.12	0.12

16.3 境内外会计准则下会计数据差异

本报告期无境外会计数据

17 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海奕方农业科技股份有限公司

法定代表人： 黄锦荣

主管会计工作的负责人： QIAN RONG(钱戎)

会计机构负责人： 曹嘉平

日期：2019年4月19日

---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。

上海奕方农业科技股份有限公司

2019年4月23日