



珍吾堂
NEEQ:833113

天津正大珍吾堂食品股份有限公司
TIANJIN CP ZHENWUTANG FOOD CO.,LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

一、2019 年上半年，加大对功能性产品的研发力度，着眼于市场需求有针对性的推出新产品，针对消费者需求，推出了具有护肝解酒功能的产品。

功能特点：

正大酒伴侣能够改善促进人体内乙醇脱氢酶和乙醛脱氢酶的活性 ,加速酒精在人体肝脏内的代谢



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、珍吾堂	指	天津正大珍吾堂食品股份有限公司
高级管理人员	指	泛指公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
正大制药	指	正大制药投资（北京）有限公司
天津华珍	指	天津华珍投资咨询有限公司
天津康隆	指	天津康隆企业管理咨询有限公司
中国生物制药	指	中国生物制药有限公司
QS\SC	指	质量控制
特膳食品	指	特殊膳食用食品
QC	指	质量控制

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。

公司负责人朱勇、主管会计工作负责人刘增蕊及会计机构负责人（会计主管人员）刘增蕊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津正大珍吾堂食品股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN CP ZHENWUTANG FOOD co.,Ltd ZDZWT
证券简称	珍吾堂
证券代码	833113
法定代表人	朱勇
办公地址	天津市滨海新区塘沽新北路 4668 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘增蕊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	022-66351979
传真	022-66351983
电子邮箱	Lzy0516@163.com
公司网址	http://www.tj-zwt.com
联系地址及邮政编码	天津市滨海新区塘沽新北路 4668 号 邮编 300451
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 30 日
挂牌时间	2015 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-14 食品制造业-149 其他食品制造-1491 营养食品制造
主要产品与服务项目	婴幼儿及其他配方谷粉、糕点、调味料、饼干、方便食品、饮料生产和加工；预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售。健康咨询服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,205,888
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	正大制药投资（北京）有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

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	91120116586424061C	否
注册地址	天津滨海高新区塘沽海洋科技园 新北路 4668 号创新园 37-A 号 B 角	否
注册资本（元）	28,205,888	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,486,110.41	10,227,237.65	2.53%
毛利率%	53.45%	42.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	170,647.68	-1,285,789.33	113.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76206.72	-1,307,569.70	104.55%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2%	-9.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.41%	-9.78%	-
基本每股收益	0.006	-0.05	112%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,023,237.21	12,129,580.49	-0.88%
负债总计	7,701,476.74	7,978,467.70	-3.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,321,760.47	4,151,112.79	4.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.15	0.15	-
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	64.05%	65.78%	-
流动比率	1.42	1.35	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-825,214.09	-1,240,905.15	-
应收账款周转率	91.28	77.04%	-
存货周转率	130.94%	144.19%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.88%	-9.66%	-

营业收入增长率%	2.53%	45.52%	—
净利润增长率%	113.27%	-71.90%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	28,205,888	28,205,888	—
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	95,443.98
其他	15,663.03
非经常性损益合计	111,107.01
所得税影响数	16,666.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	94,440.96

七、补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于食品制造业，公司的主营业务为生产销售面向高血压、高血脂、高血压、肥胖四高人群和中老年人群的功能性食品、减肥食品和无糖糕点、调味料、饼干、方便面食品、月饼等。公司销售模式主要分为经销商和大型商超、电子商务渠道、健康管理服务。客户较为稳定。目前公司主要经销商有 328 家，连锁超市 9 家覆盖 738 多个店面。公司产品的特性和销售模式决定了客户性质统一并且重要客户在报告期内变化不大，且公司对单一客户依赖性较少。公司目前拥有 9 项专利技术，14 项注册商标，1 个注册商标在申报中，有 6 项 QS 生产许可证书和流通许可证，是业界完全具有自主知识产权、产品研发生产能力的厂家之一。

商业模式主要是：1、销售人员通过销售网络有针对性地寻找潜在客户，在确定潜在客户后，积极与客户沟通，了解客户对公司产品的具体需求，在明确公司产品确实可以达到客户的要求后，开始与客户就本次销售的其他要素进行协商，最终签订销售合同。销售人员保持与公司研发、生产部门的沟通，以便公司研发、生产部门实时掌握市场动态。2、与客户签订销售合同后，生产部门根据生产订单组织生产，公司备有产品的基本原材料，因此公司的产品的生产周期较快。由于公司产品周期性特点明显，针对销售旺季的产品，公司需要提前备货，以满足客户旺季的需求。3、公司重视研发规划的制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设以及研发成果转化等。公司研发部门具有中医药及各类食品研发人员，同时和天津市医学科学药物研究所、天津科技大学建立了长期合作关系，保证了研发工作的技术支持。按照市场需求，研发部确立研发项目、并按照技术配方组织生产。通过新品投放市场情况，收集市场回馈信息，不断改进配方，最终达到产品质量优、功效好、口感好，满足消费者。公司目前的核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验与设计经验，公司的研发项目可以确保适应公司业务的发展需要。公司的盈利模式主要是通过销售特膳系列产品及各种无糖食品，实现销售额，合理控制各项费用成本，达到盈利最大化。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内财务状况

截止报告期末，公司实现营业收入 1049 万，比上年同期增加 26 万，基本持平。实现净利润 17 万元，比去年同期增加盈利 145.58 万元。截至报告期末，公司总资产 1202 万元，比期初减少 11 万元。净资产为 432 万元，比期初增加 17 万元。资产负债率 64%，比期初下降 2 个百分点。

（二）报告期内经营状况变动分析：

- 1、营业收入 报告期内营业收入基本和去年持平，主要是功能性产品起到支撑作用。
- 2、营业成本 报告期内主营业务成本基本持平，各种成本费用和去年基本持平。
- 3、毛利率 报告期内公司毛利率 53.44%，比去年同期上升 7.94 个百分点，主要是功能性产品销售占比增加。
- 4、净利润 报告期内实现净利润 17 万元，比去年同期增加 145.58 万元，主要是毛利率上升，功能性产品销售占比增加。

三、 风险与价值

1、 食品安全风险：

公司所在的食物制造行业，下游终端客户是广大的个人消费者，公司在采购原材料、委托加工及自己在生产过程中，如果不能严格把控质量关，生产有质量保证的产品，公司将面临信誉损失及大量的诉讼风险，将会对公司持续经营能力产生重大的影响。

应对措施：公司通过对原辅材料、半成品及产成品留校检测，对生产过程和生产环境监督检查，对委外加工单位实地管理，对仓储环境和运输单位监督管理等方法确保食品质量安全，提高全员质量控制意识，加强质量管理知识，全员参与质量控制，防范风险。

2、 公司经营亏损风险：

本年度公司通过完善销售考核政策外拓市场销售，调整产品销售定价及提高高毛产品销售占比，内抓管理提升效率降低成本等系列举措，使得公司销售收入同比增长约 2.53%，销售毛利率提高近 10.79 个百分点，期间费用（不含研发费用）大幅下降 6.78 个百分点，营业利润 170,647.68 万元，较同期减亏 145.64 万元。

应对措施：公司下半年要对新产品的销售加大力度，调整功能性产品的销售占比；根据开推广会，多寻找新的客户，对内要提高销售人员待遇，营养师要跟踪服务，稳固好老客户。

3、 应收账款回收：

本年度由于新产品实行新的销售政策，账款回收及时，没有发生新的坏账。

应对措施：加大客户对账力度，对于时间较长的客户，进行法律诉讼。

4、 投资亏损风险：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司未分配利润-2426 万元导致公司净资产 432 万元，折合每股净资产约 0.15 元，已低于每股 1 元的面值，股东投资继续贬值，由于未弥补亏损的存在，公司今后实现的盈利在弥补前期亏损前无法进行利润分配，股东将可能继续承担短期内无法获得投资回报的风险。

应对措施：：公司加大新品研发、增加新的销售渠道，引进专业人才，需要大量的资金，目前公司资金尚不充裕，仅能够维持企业常规的生产经营需要，公司如果不能实现快速增长，并且加强对应收账款的风险管理，加快货款回收，公司没有不动产抵押银行授信，对公司加大上述资金投入将面临较大的资金风险

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司提供就业机会，依法缴纳税款，为当地经济做贡献。

公司为残疾人士提供结业机会，依法为其缴纳社会保险，享受公司福利待遇。

公司派人慰问困难职工，提供帮助，改善其生活。

公司持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	15,000,000.00	377,151.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/7/15	/	挂牌	自愿锁定及减持	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015/7/15	/	挂牌	自愿锁定及减持	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/7/15	/	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/7/15	/	挂牌	对外投资及控制其他企业承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/7/15	/	挂牌	对外兼职承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺 2、控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺 3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺 1) 避免同业竞争的承诺 2) 规范关联交易承诺函 4、董事、监事、高级管理人员对外投资情况及其作出的重要承诺 5、董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺 6、公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺。

报告期内，公司控股股东、股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反上述承诺的情形

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	27,151,388	96.26%	0	27,151,388	96.26%
	其中：控股股东、实际控制人	18,895,888	66.99%	0	18,895,888	66.99%
	董事、监事、高管	351,500	1.25%	0	351,500	1.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,054,500	3.74%	0	1,054,500	3.74%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,054,500	3.74%	0	1,054,500	3.74%
	核心员工					
总股本		28,205,888	-	0	28,205,888	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	正大制药投资（北京）有限公司	18,895,888		18,895,888	66.99%		18,895,888
2	天津华珍投资咨询有限公司	3,420,000		3,420,000	12.13%		3,420,000
3	王平	2,327,500		2,327,500	8.25%		2,327,500
4	谢克华	1,406,000		1,406,000	4.98%	1,054,500	351,500
5	范子路	1,396,500		1,396,500	4.95%		1,396,500
合计		27,445,888	0	27,445,888	97.3%	1,054,500	26,391,388

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东谢克华为天津华珍投资咨询有限公司董事长，除此之外，股东之间无任何关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为正大制药投资（北京）有限公司，直接持有公司 18,895,888 股股份，占公司总股本的 66.99%，其股份不存在质押情况。

正大制药投资（北京）有限公司，成立于 2010 年 01 月 29 日，现持有北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为 110000450126211），住所：北京市北京经济技术开发区宏达北路 12 号 B 座 1 区 4136 室；法定代表人：谢炳；注册资本：17850 万美元；经营范围：（一）在中国政府鼓励和允许外商投资的领域依法进行投资；（二）受其所投资企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：1、协助或代理公司所投资企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为公司所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4、协助其所投资的企业寻求贷款及提供担保。（三）在中国境内设立科研开发中心或部门，从事新产品及高新技术的研究开发，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；（四）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息、投资政策等咨询服务。（五）承接外国公司及其母公司之关联公司的服务外包业务。（六）从事母公司及其关联公司、子公司所生产产品的进出口、批发、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务。（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

无

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱勇	董事长	男	1967年9月	大专	2018.8.29—2021.8.28	否
谢克华	副董事长	男	1956年10月	本科	2018.8.29—2021.8.28	是
沈晓光	董事、总经理	男	1973年10月	硕士	2018.8.29—2021.8.28	否
管剑秋	董事、常务副总经理	男	1973年10月	本科	2018.8.29—2021.8.28	否
郑宁	董事、副总经理	男	1962年10月	本科	2018.8.29—2021.8.28	是
刘增蕊	财务总监 董秘	女	1969年4月	本科	2018.10.13—2021.10.12	是
陈成	监事	男	1980年1月	本科	2018.8.29—2021.8.28	否
刘晓煜	监事	女	1983年6月	本科	2018.8.29—2021.8.28	否
李立群	监事	女	1973年1月	大专	2018.8.29—2021.8.28	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事会成员朱勇、沈晓光、管剑秋是控股股东正大制药投资（北京）有限公司委派，其他人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
谢克华	副董事长	1,406,000	0	1,406,000	4.98%	0
合计	—	1,406,000	0	1,406,000	4.98%	0

其他董高监不持有本公司股份

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	5	5
技术人员	8	8
行政管理人员	27	27
销售人员	9	9
生产人员	19	17
员工总计	68	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	19	19
专科	18	18
专科以下	31	29
员工总计	68	66

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：

报告期内，人员稳定，引进市场培训和营养师，普通员工个别离职。公司内部定期培训业务知识和相关技能，各部门根据工作需要接受外部专业培训。我们是通过人才网络平台和中介公司推荐招聘引进人才。公司是定岗定编，以岗定酬，员工按照国家规定缴纳五险一金。公司承担退休职工人数 3 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	1,258,786.15	2,136,014.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	四、2	4,216,390.03	3,978,292.54
其中：应收票据			
应收账款		4,216,390.03	3,978,292.54
应收款项融资			
预付款项	四、3	529,069.4	433,309.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四、4	263,479.98	177,640.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四、5	4,638,791.13	3,921,228.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			150,448.43
流动资产合计		10,906,516.69	10,796,933.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	四、7	1,054,336.19	1,156,287.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四、8	55,430.25	68,549.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	四、9	6,954.08	107,810.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,116,720.52	1,332,646.62
资产总计		12,023,237.21	12,129,580.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	四、11	2,884,927.21	3,393,982.36
其中：应付票据			
应付账款		2,884,927.21	3,393,982.36
预收款项	四、12	1,434,104.59	1,626,639.6
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	四、13	295,586.83	315,010
应交税费	四、14	69,661.98	799.73
其他应付款	四、15	3,008,862.62	2,583,702.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,333.51	58,333.49
流动负债合计		7,701,476.74	7,978,467.7
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,701,476.74	7,978,467.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四、17	28,205,888	28,205,888
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四、18	379,346.31	379,346.31
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	四、19	-24,263,473.84	-24,434,121.52
归属于母公司所有者权益合计		4,321,760.47	4,151,112.79
少数股东权益			
所有者权益合计		4,321,760.47	4,151,112.79
负债和所有者权益总计		12,023,237.21	12,129,580.49

法定代表人：朱勇主管会计工作负责人：刘增蕊会计机构负责人：刘增蕊

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,486,110.41	10,227,237.65

其中：营业收入	四、20	10,486,110.41	10,227,237.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,475,627.38	11,534,807.35
其中：营业成本	四、20	5,604,347.06	5,573,982.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	四、21	54,307.54	92,916.15
销售费用	四、22	1,874,004.73	1,672,341.49
管理费用	四、23	2,185,038.03	2,673,286.74
研发费用	四、24	651,020.08	818,622.92
财务费用	四、25	-4,322.20	4,222.97
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	四、26	111,232.14	699,434.83
加：其他收益	四、27	49,057.64	49,999.98
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,540.67	-1,257,569.72
加：营业外收入	四、28	111,623.04	0.59
减：营业外支出	四、29	516.03	28,220.2
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,647.68	-1,285,789.33
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,647.68	-1,285,789.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,647.68	-1,285,789.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		170,647.68	-1,285,789.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		170,647.68	-1,285,789.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,647.68	-1,285,789.33
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.006	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱勇 主管会计工作负责人：刘增蕊 会计机构负责人：刘增蕊

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,059,631.67	11,056,665.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	四、32（1）	998,521.32	1,181,537.05
经营活动现金流入小计		12,058,152.99	12,238,202.74
购买商品、接受劳务支付的现金		6,627,625.86	6,171,449.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,749,739.37	2,617,045.88
支付的各项税费		426,266.17	904,232.57
支付其他与经营活动有关的现金	四、32（2）	3,079,735.68	3,786,380.18
经营活动现金流出小计		12,883,367.08	13,479,107.89
经营活动产生的现金流量净额		-825,214.09	-1,240,905.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,014.65	111,735.69
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			
投资活动现金流出小计		52,014.65	111,735.69
投资活动产生的现金流量净额		-52,014.65	-111,735.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	四、32（3）		100,000
筹资活动现金流出小计			100,000
筹资活动产生的现金流量净额			-100,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-877,228.74	-1,452,640.84
加：期初现金及现金等价物余额		2,136,014.89	2,389,834.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,258,786.15	937,193.52

法定代表人：朱勇主管会计工作负责人：刘增蕊会计机构负责人：刘增蕊

第七节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

天津正大珍吾堂食品股份有限公司（以下简称：“本公司或公司”），是由自然人王平、范子路共同出资组建，于 2011 年 11 月 30 日取得天津市滨海新区工商行政管理局核发的注册号为 120116000080341 的企业法人营业执照，设立时公司注册资本 1,000 万元，注册地址：天津市滨海新区塘沽新北路 4668 号。

2013 年 10 月正大制药投资（北京）有限公司完成并购公司部分股权及对公司的增资，股权转让和增资后的公司注册资本为 1,739.13 万元，实收资本为 1,739.13 万元。公司于 2013 年 12 月完成工商变更登记，并取得新的企业法人营业执照。

2014 年 2 月 28 日公司召开股东会，决议同意公司整体变更为股份有限公司。2014 年 3 月 7 日核准公司名称变更为天津正大珍吾堂食品股份有限公司。2014 年 3 月 18 日签署发起人协议，协议约定由原全体股东作为发起人将企业类型变更为股份有限公司，股本金额按以 2014 年 2 月 28 日经审计的净资产计算。

净资产折合股本 1,900 万股，每股人民币 1.00 元，其余部分 379,346.31 元转入资本公积。上述资本业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中审亚太验字（2014）第 080005 号《验资报告》。

2014 年 6 月 23 日，天津市工商行政管理局核准股份公司成立，并颁发了注册号为 120116000080341 的企业法人营业执照。

公司于 2015 年 7 月 15 日取得全国中小企业股份转让系统颁发的股转系统函[2015]3714 号文件，文件同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 3 月 30 日，公司召开董事会，决议通过了增加公司的经营范围。

公司于 2017 年 11 月 16 日召开 2017 年第二次临时股东大会决议，会议审议通过《关于<天津正大珍吾堂食品股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案（债权转股权）>的议案》、《关于正大制药投资（北京）有限公司以债权认购公司发行股份暨构成关联交易的议案》。

2017 年 10 月 30 日，公司公告 2017 年第一次股票发行方案：本次股票发行的价格为人民币 1.00 元/股，本次股票发行数量不超过 9,205,888 股（含 9,205,888 股）。本次股票发行无现金认购部分，由控股股东以其持有的对公司的 9,000,000.00 元债权及其利息认购公司发行的股份。

根据控股股东正大制药投资（北京）有限公司（以下简称“正大制药”）与平安银行北京分行签署的《现金管理项下委托贷款总合同》及相关协议，为满足公司日常生产经营所需，正大制药通过平安银行北京分行向公司提供借款。本次拟用于债转股的债权本金、借款期限、约定利率情况如下：

序号	债权人	发生日期	借款期限	年利率（%）	金额（元）
1	正大制药	2015/2/3	2015 年借款发生时，约定借款期限为 1 年。后分别于 2016 年、2017 年约定续贷一年。	4.785	5,000,000.00
2	正大制药	2015/2/6		4.785	2,000,000.00
3	正大制药	2015/4/1		4.785	1,000,000.00
4	正大制药	2015/4/1		4.785	1,000,000.00
合计					9,000,000.00

利息情况如下：

序号	本金(万元)	已支付利息数额(元)	未归还利息所属期间日利率(%)	日利率(%)	计息天数	未归还利息金额(元)
1	500.00	492,242.36	2016/12/22-2017/8/31	0.01329167	253	168,140.00
2	200.00	245,312.61	2017/6/22-2017/8/31	0.01329167	71	18,874.00
3	100.00	113,390.14	2017/6/22-2017/8/31	0.01329167	71	9,437.00
4	100.00	113,390.14	2017/6/22-2017/8/31	0.01329167	71	9,437.00
合计	900.00	964,335.25				205,888.00

转股后的股东及股本情况如下：

股东名称	持股金额	持股比例 (%)
正大制药投资（北京）有限公司	18,895,888.00	66.99
天津华珍投资咨询有限公司	3,420,000.00	12.13
王平	2,327,500.00	8.25
谢克华	1,406,000.00	4.98
范子路	1,396,500.00	4.95
天津康隆企业咨询有限公司	760,000.00	2.70
合计	28,205,888.00	100.00

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股本审验，并于 2017 年 12 月 15 日出具大信验字【2017】第 1-00206 号验字报告。

法定代表人：朱勇

注册地址：天津滨海高新区塘沽海洋科技园新北路 4668 号创新创业园 37-A 号 B 角。

公司证券简称：珍吾堂，证券代码：833113。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：婴幼儿及其他配方谷粉、糕点、调味料、饼干、方便食品、饮料生产和加工；预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）批发兼零售；健康咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）公司的主营业务为生产、销售适用于糖尿病的特膳和无糖糕点、饼干、冲剂、饮料等食品。

本财务报告经公司董事会于2019年7月31日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

截至报告期末，无纳入合并财务报表范围的子公司。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、会计报表项目附注

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初余额”指 2019 年 1 月 1 日，“期末余额”指 2019 年 6 月 30 日，“上期发生额”指 2018 年半年度，“本期发生额”指 2019 年半年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	2,605.32	176.03
银行存款	1,256,180.83	2,135,838.86
合计	1,258,786.15	2,136,014.89

注：截至 2019 年 6 月 30 日，无受到限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	4,216,390.03	3,978,292.54
合计	4,216,390.03	3,978,292.54

以下是与应收账款有关的附注：

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,914,220.46	92.83	78,150.86	2	3,836,069.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	302,169.57	7.17	302,169.57	100.00	
合计	4,216,390.03	100.00	380,320.43	9.02	3,836,069.60

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,187,132.13	10.50	1,187,132.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,247,380.83	37.54	269,088.29	6.34	3,978,292.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,878,410.43	51.96	5,878,410.43	100.00	
合计	11,312,923.39	100.00	7,334,630.85	64.83	3,978,292.54

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)
济南人民大润发商业有限公司	客户	1,187,132.13	1,187,132.13	1-2 年	10.49

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,099,193.02		
1 至 2 年	497,635.82	24,881.79	5.00
2 至 3 年	532,690.64	53,269.06	10.00
3 至 4 年	302,169.57	302,169.57	100.00
合计	4,216,390.03	380,320.43	

(4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
汇总客户	302,169.57	302,169.57	100.00	预计无法收回
合计	302,169.57	302,169.57		

(5) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项的情况。

(6) 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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)
济南人民大润发商业有限公司	客户	1,187,132.13	1,187,132.13	1-2 年	10.49
康成投资(中国)有限公司	客户	913,016.80	913,016.80	1-2 年	8.07
武汉市吉祥雨商贸有限公司	客户	549,600.00	549,600.00	2 年以上	4.86
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	客户	540,340.23	540,340.23	2 年以上	4.78
阳光麦康科技有限公司	客户	439,824.06	33,599.04	0-3 年	3.89
合计		3,629,913.22	3,223,688.20		32.09

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	370,994.00	70.12	275,234.21	63.52
1 至 2 年	158,075.40	29.88	158,075.40	36.48
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	529,069.4	100.00	433,309.61	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
涿州北方绿色巨人农业发展有限公司	供应商	265,147.57	50.12	1 年以内	尚未收到货物
深圳华特容器股份有限公司天津分公司	供应商	158,075.40	29.88	0-2 年	尚未收到货物
湖南嘉丰食品有限公司	供应商	57,000	10.77	1 年以内	尚未收到货物
天津港保税区爱信食品有限公司	供应商	26,663.64	5.04	1 年以内	尚未收到货物
上海统园食品技术有限公司	供应商	9,059.73	1.71	1 年以内	尚未收到货物
合计		515,946.34	97.52		

(3) 期末预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项的情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	263,479.98	100.00			263,479.98
合计	263,479.98	100.00			263,479.98

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

(3) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	177,640.25	177,640.25
往来款	85,839.73	
合计	263,479.98	177,640.25

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	80,000.00	1-5 年	30.36	
天津市塘沽经济技术开发区工业投资公司	押金	50,000.00	3 年以上	18.98	
天津绿城环保科技有限公司	往来款	37,200	1 年以内	14.12	
高国玺	押金	30,000.00	1 年以内	11.39	
天津市瑞智安包装机械制造有限公司	往来款	19,850.00	1 年以内	7.53	
合计		217,050.00		82.38	

5、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,055,249.50		3,055,249.50	2,149,566.12		2,149,566.12
在产品	381,113.15		381,113.15	404,483.44		404,483.44
库存商品	1,202,428.48		1,202,428.48	1,367,178.59		1,367,178.59
合计	4,638,791.13		4,638,791.13	3,921,228.15		3,921,228.15

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司存货未发生减值，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
采暖费		46,197.98
待抵扣进项税		104,250.45
合计		150,448.43

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				-
1.期初余额	2,139,499.60	1,019,255.49	779,795.71	3,938,550.80
2.本期增加金额	21,415.93	-	19,565.86	40,981.79
(1) 购置	21,415.93		19,565.86	40,981.79
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
(2) 处置子公司				-

4.期末余额	2,160,915.53	1,019,255.49	799,361.57	3,979,532.59
二、累计折旧				-
1.期初余额	1,238,300.03	855,173.66	688,790.10	2,782,263.79
2.本期增加金额	104,437.92	19,498.33	18,996.36	142,932.61
（1）计提	104,437.92	19,498.33	18,996.36	142,932.61
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废				-
（2）处置子公司				-
4.期末余额	1,342,737.95	874,671.99	707,786.46	2,925,196.40
三、减值准备				-
1.期初余额				-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废				-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	818,177.58	144,583.50	91,575.11	1,054,336.19
2.期初账面价值	901,199.57	164,081.83	91,005.61	1,156,287.01

2019 年度固定资产计提折旧金额为 142,932.61 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况：无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产：无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（6）本期固定资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

8、无形资产

（1）无形资产情况：

项目	软件	商标使用权	专有技术	合计
一、账面原值				-
1.期初余额	212,333.33	-	-	212,333.33
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置				

(2)内部研发				-
(3)企业合并增加				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置				-
(2)出售子公司				-
4.期末余额	212,333.33	-	-	212,333.33
二、累计摊销				-
1.期初余额	143,783.74	-	-	143,783.74
2.本期增加金额	13,119.34	-	-	13,119.34
(1) 计提	13,119.34			13,119.34
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置				-
(2)出售子公司				-
4.期末余额	156,903.08	-	-	156,903.08
三、减值准备				-
1.期初余额				-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置				-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	55,430.25	-	-	55,430.25
2.期初账面价值	68,549.59	-	-	68,549.59

2019 年度无形资产累计摊销金额为 13,119.34 元。

(2) 本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂房改造支出	69,838.41		68,308.76		1,529.65	
进场费	37,971.61		32,547.18		5,424.43	
合计	107,810.02	-	100,855.94	-	6,954.08	-

说明：进场费为公司被允许在大型超市销售产品的费用。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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明细

项 目	期末数	年初数
资产减值准备	7,176,774.70	7,334,630.85
可抵扣亏损	18,517,335.78	18,687,983.46
合计	25,694,110.48	26,022,614.31

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2019 年	3,696,352.98		2014 年
2020 年	1,167,400.49	3,696,352.98	2015 年
2021 年	1,180,215.90	1,167,400.49	2016 年
2022 年	11,248,926.56	1,180,215.90	2017 年
2023 年	1,395,087.53	11,248,926.56	2018 年
2024 年	(170,647.68)	1,395,087.53	2019 年
合计	18,517,335.78	18,687,983.46	

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
材料采购	2,884,927.21	3,393,982.36
合计	2,884,927.21	3,393,982.36

(2) 期末应付账款中应付关联方的款项情况

无

(3) 期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,434,104.59	1,626,639.60
合计	1,434,104.59	1,626,639.60

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

一、短期薪酬	315,010.00	1,661,840.15	1,681,263.32	295,586.83
二、离职后福利-设定提存计划		304,958.30	304,958.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	228,400.00	5,521,588.85	5,434,978.85	315,010.00

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	315,010.00	1,661,840.15	1,681,263.32	295,586.83
二、职工福利费		71,092.83	71,092.83	0.00
三、社会保险费		162,091.05	162,091.05	0.00
医疗保险费		146,791.98	146,791.98	0.00
工伤保险费		7,494.35	7,494.35	0.00
生育保险费		7,804.72	7,804.72	0.00
四、住房公积金		143,842.00	143,842.00	0.00
五、职工教育经费和工会经费		5,732.00	5,732.00	0.00
六、其他				0.00
合 计	315,010.00	2,044,598.03	2,064,021.20	295,586.83

(3) 设定提存计划

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险		296,995.769	296,995.769	
二、失业保险金		7,962.54	7,962.54	
合 计		304,958.30	304,958.30	

(4) 辞退福利

无

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,300.87	
城市维护建设税	4,291.06	
教育费附加	3,065.05	
防洪费		
个人所得税	1,005.00	799.73
合计	69,661.98	799.73

15、其他应付款

(1) 其他应付款分类：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,008,862.62	2,583,702.52
合计	3,008,862.62	2,583,702.52

(2) 按性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,008,862.62	1,224,899.00
房租		362,272.84
物流费		110,173.86
其他		255,546.27
服务费		630,810.55
合计	3,008,862.62	2,583,702.52

(3) 期末重要的账龄超过 1 年的其他应付款均为收取客户的保证金。

16、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58333.49		49999.98	8333.51	项目经费补贴
合计	58333.49		49999.98	8,333.51	

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
特定人群功能性食品技术研发中心	58333.49		49999.98	8333.51	与资产相关
合计	58333.49		49999.986	8,333.51	

其他说明：

递延收益余额系 2014 年天津滨海高新区塘沽管委会拨付的特定人群功能性食品技术研发中心项目经费中与资产相关的政府补贴。

17、股本

项目	期初余额		本次变动增减（+、—）					期末余额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
正大制药投资（北京）有限公	18,895,888.00	66.99						18,895,888.00	66.99

司									
天津华珍 投资咨询 有限公司	3,420,000.00	12.13						3,420,000.00	12.13
王平	2,327,500.00	8.25						2,327,500.00	8.25
谢克华	1,406,000.00	4.98						1,406,000.00	4.98
范子路	1,396,500.00	4.95						1,396,500.00	4.95
天津康隆 企业咨询 有限公司	760,000.00	2.70						760,000.00	2.70
合计	28,205,888.00	100.00						28,205,888.00	100.00

18、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	379,346.31			379,346.31
合计	379,346.31			379,346.31

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-25,186,717.48	--
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	-25,186,717.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,647.68	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	(25,016,069.80)	

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,486,110.41	5,604,347.06	9,962,427.23	5,551,221.89
其他业务			54,772.73	22,760.36
服务			210,037.69	
合计	10,486,110.41	5,604,347.06	10,227,237.65	5,573,982.25

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

无糖食品	3,778,698.54	2,428,439.34	6,847,905.47	4,022,662.81
特膳食品	6,707,411.87	3,175,907.72	3,169,294.49	1,551,319.44
服务			210,037.69	
合计	10,486,110.41	5,604,347.06	10,227,237.65	5,573,982.25

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,107,043.66	574,242.96	2,435,257.56	1,445,530.22
华东地区	7,403,592.04	4,013,019.11	5,313,804.57	2,853,250.54
华南地区	1,975,474.71	1,017,084.99	2,478,175.52	1,275,201.49
合 计	10,486,110.41	5,604,347.06	10,227,237.65	5,573,982.25

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,131.09	50,031.77
教育费附加	11,627.62	21,442.19
地方教育费附加	7,751.75	14,294.78
防洪费		7,147.41
车船使用税	3,897.18	
印花税	3,899.90	
合计	54,307.54	92,916.15

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	276,032.94	344,957.42
职工福利费	5,041	732.12
物料消耗	3054.69	283,659.33
样品	53,373.29	57,266.66
运输费	453,123.92	459,108.89
差旅费	132,465.39	108,402.17
销售服务费	295,614.49	121,742.49
会议费	53,678.52	
交际应酬费	13,850.3	14,257.00
广告费	2,800	300
折旧费	1,414.5	1,201.68
其它	583,555.69	280,713.73
合计	1,874,004.73	1,672,341.49

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,029,102.5	1,015,436.97

职工福利费	46,714.54	7,903.11
教育经费	5,732	50
劳务费	112,480.1	105,653.64
交际应酬费	10,986.56	2,469.00
存货损失费	22,777.63	439,424.5
办公费	57,535.37	103,371.6
折旧费	17,450.96	45,471.32
车辆费用	116,882.68	
差旅费	29,084.05	17,068.89
低值易耗品	6,812.86	23,658.82
租赁费	423,967.05	311,065.16
长期费用摊销	13,119.34	
水电采暖费	60,574.99	47,012.89
无形资产摊销		
中介机构服务费	201,218.18	340,703.43
其它	30,599.22	213,997.41
合计	2,185,038.03	2,673,286.74

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	352,908	334,781.72
职工福利费	94,206.37	
办公费	6,105	
租赁费	20,858.52	
长期摊销费用	67,912.94	134,683.5
检测审批费	38,305.9	
仪器及设备	1,154.36	
材料费	24,993.23	349,157.7
折旧费	12,911.69	
物业费		
评审检验费		
实验费		
物料消耗		
设计费	31,664.07	
其他		
合计	651,020.08	818,622.92

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	-12,453.18	-848.43
汇兑损益		
银行手续费	8,130.98	5,071.4
合计	-4,322.2	4,222.97

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	111,232.14	699,434.83
合计	111,232.14	699,434.83

27、其他收益

(1) 其他收益分类情况

无

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
天津市滨海新区塘沽财政集中支付中心	49,999.98	49,999.98	与资产相关
天津市滨海高新技术开发区对研发投入后进行补助	45,444.00		与收益相关
合计	95,443.98	49,999.98	

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	95,443.98		
其他	16,179.06	0.59	0.59
合计	111,623.04	0.59	0.59

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失			
罚款支出	516.03	28,220.20	516.03

无法收回的损失			
其他			
合计	516.03	28,220.20	516.03

30、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

由于企业从成立之初起一直处于亏损状态，不计提所得税费用。

31、每股收益

(1) 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	28,205,888.00	28,205,888.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	6	6
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	28,205,888.00	28,205,888.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	170,647.68	-1285789.33
非经常性损益	k	111,107.01	21780.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	59,540.67	-1307569.70
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	0.01	-0.05
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	0.00	-0.05

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释每股收益。

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

财务费用-利息收入		1,597.53
收到往来款项	998,521.32	1,179,939.52
收到的政府补助		
合计	998,521.32	1,181,537.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项	410,775.24	148,588.00
销售费用付现	1,080,250.45	797,445.55
管理费用付现	1,588,709.99	1,470,080.04
其他付现		140,266.59
冻结资金		1,230,000.00
合计	3,079,735.68	3,786,380.18

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付给申万宏源证券公司发行股票服务费		100000.00
合计		100000.00

(4) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,647.68	-1,285,789.33
加: 资产减值准备	111,232.14	699,434.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,932.61	163,985.64
无形资产摊销	13,119.34	13,575.18
长期待摊费用摊销	100,855.94	129,555.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-4,322.2	4,222.97
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-717,562.98	913,838.11
经营性应收项目的减少	-238,097.49	163,233.82
经营性应付项目的增加	-404,019.13	-2,042,962.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-825,214.09	-1,240,905.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,258,786.15	937,193.52
减：现金的期初余额	2,136,014.89	238,983.36
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	-877,228.74	-1,452,640.84

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,605.32	560.23
可随时用于支付的银行存款	1,256,180.83	936,633.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的理财产品		
三、期末现金及现金等价物余额	1,258,786.15	937,193.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、所有权或使用权受到限制的资产

无

七、合并范围的变更

1、 处置子公司

无

2、其他合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临的金融风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具

风险的风险管理政策，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，具体内容如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险来自银行存款、应收款项和其他应收款。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司的银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，信用风险较低。

2.应收款项

本公司主要采用经销商销售和商超销售等模式，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，在与新客户签订合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，超过内控限额的赊销合同，需要经营管理层会签。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保不致面临重大坏账风险。

3.其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金、备用金等，公司对此等款项主要采用备用金管理、定期清查清收管理、单项判断等，确保公司其他应收款不存在潜亏和信用风险控制合理范围。

（二）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，包括利率风险、外汇风险和其他风险。

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。

本公司的借款为控股公司提供的委托贷款，均为固定利率，无利率风险。

2、外汇风险

汇率风险，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。

本公司无外币金融资产和负债，无汇率风险。

3、其他风险

本公司无高风险投资，无重大的其他市场风险。

（三）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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司资金充足，不存在资金短缺风险。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

（1）本公司流动负债包括短期借款、应付账款、其他应付款，均预计在 1 年内到期偿付。

（2）本公司无非流动负债（含一年内到期的非流动负债）。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
正大制药投资（北	有限责任公司（台港	北京	投资	美元	66.99	66.99

京)有限公司	澳法人独资)			17,850.00 万元		
--------	--------	--	--	--------------	--	--

公司控股股东为正大制药投资（北京）有限公司，截止 2019 年 6 月 30 日持有公司 66.99%的股权。

2、本企业的子公司情况

无

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津华珍投资咨询有限公司	少数股东，持有公司 12.13%股份
天津康隆企业管理咨询有限公司	少数股东，持有公司 2.70%股份
天津市远信通商贸有限公司	参股股东直系亲属控制的企业
天津市有为印刷包装有限公司	参股股东直系亲属控制的企业
王平	少数股东，持有公司 8.25%股份
范子路	少数股东，持有公司 4.95%股份
谢克华	少数股东，持有公司 4.98%股份；副董事长
朱勇	董事长
沈晓光	总经理、董事
管剑秋	常务副总经理、董事
郑宁	副总经理、董事
陈成	监事会主席
李立群	监事
刘晓煜	监事
刘增蕊	财务总监、董事会秘书
麻苓	市场总监
陈颖	技术总监
江苏正大清江制药有限公司	同受控股股东控制的企业
江苏正大健康科技有限公司	同受控股股东控制的企业

其他说明：

天津市远信通商贸有限公司为参股股东王平的直系亲属控制；天津市有为印刷包装有限公司为参股股东范子路的直系亲属控制。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年度		上年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
天津市远信通商贸有限公司	材料采购	见下其他说明			449,558.92	4.57
天津市有为印刷	材料	见下其他说明			753,218.31	7.66

包装有限公司	采购					
江苏正大健康科技有限公司	销售商品	见下其他说明	377,151.50	3.77	195,969.83	0.86
江苏正大清江制药有限公司	销售商品	见下其他说明			400,000.00	1.75

目前公司销售业务向关联方销售相同或者同类产品的价格与销售给其他客户的价格一致，关联方采购定价合理。

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产

无

(8) 其他关联交易

无

(9) 债务重组

无

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

2、或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,443.98	
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、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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	15,663.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	111,107.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	-16,666.05	
少数股东损益的影响数		
合计	94,440.96	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2%	0.006	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.4%	0.002	