



维多宝  
NEEQ : 839766

黑龙江省维多宝食品股份有限公司  
Heilongjiang Weiduobao Food Company Limited



半年度报告

2019

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
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 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	26

## 释义

释义项目		释义
维多宝、公司、本公司、股份公司	指	黑龙江省维多宝食品股份有限公司
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》
董事会	指	黑龙江省维多宝食品股份有限公司董事会
监事会	指	黑龙江省维多宝食品股份有限公司监事会
股东大会	指	黑龙江省维多宝食品股份有限公司股东大会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《黑龙江省维多宝食品股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
食用菌	指	子实体硕大、可供食用的大型真菌，通称为蘑菇
菌种	指	食用菌菌丝体及其生长基质组成繁殖材料；菌种分为母种（一级种）、原种（二级种）和栽培种（三级种）三级

## 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。

公司负责人杨绍里、主管会计工作负责人张琳及会计机构负责人（会计主管人员）周敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内指定网站上披露过的所有公告原件 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 3、《2019年半年度报告》

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江省维多宝食品股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Weiduobao Food Company Limited
证券简称	维多宝
证券代码	839766
法定代表人	杨绍里
办公地址	黑龙江省牡丹江市绥芬河市迎新街 200 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘晓晶
电话	0453-3929827
传真	0453-3929827
电子邮箱	weiduobao1997@163.com
公司网址	www.weiduobaofood.com
联系地址及邮政编码	黑龙江省绥芬河市迎新街 200 号 157399
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 2 月 26 日
挂牌时间	2016 年 11 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业—A05 农、林、牧、渔服务业—A051 农业服务业—A0513 农产品初加工服务
主要产品与服务项目	木耳系列产品、榛蘑系列产品、银耳系列产品、香菇系列产品、枸杞系列产品、猴头菇系列产品等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴海锐、邹忆楠
实际控制人及其一致行动人	吴海锐、邹忆楠

#### 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	91231081X06392201W	否
注册地址	黑龙江省牡丹江市绥芬河市迎新街 200 号	否
注册资本（元）	24,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,210,141.74	25,412,382.41	-4.73%
毛利率%	33.07%	28.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,177,870.19	825,584.23	42.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,177,870.19	831,597.14	41.64%
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）	2.1%	1.55%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.1%	1.56%	-
基本每股收益	0.05	0.03	42.73%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,614,981.49	63,598,320.00	34.62%
负债总计	12,957,965.84	8,046,110.31	61.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,657,015.65	55,552,209.69	30.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.03	2.31	31.17%
资产负债率%（母公司）	15.14%	12.65%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	5.19	4.70	-
利息保障倍数	10.59	13.56	-

### 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	438,600.86	3,616,692.02	-87.87%
应收账款周转率	6.38	6.45	-
存货周转率	0.58	0.73	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	34.62%	-2.76%	-
营业收入增长率%	-4.73%	-9.19%	-
净利润增长率%	42.67%	-60.28%	-

## 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	24,000,000	24,000,000	
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
非经常性损益合计	0
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	0

## 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

公司主要从事高品质食用菌及山珍等产品的种植、加工与销售。在生产经营过程中，公司实行以市场为导向的生产销售模式，种植或采购品质较高的木耳、榛蘑等食用菌及山珍等产品，并对其进行加工，销售给各大商超，如：沃尔玛、欧亚、大润发等，获取收入、利润和现金流。

公司属于高品质食用菌及山珍等产品的加工企业，对外采购主要包括木耳、榛蘑等其它食用菌及山珍原材料和其他辅料、包装物、备品备件等，经过 20 多年的经营发展，公司对采购业务建立了完善的业务流程和管理制度，以提高采购效率，满足公司生产经营的需要。

公司建立了由主管生产经理全面负责，生产部统一安排，各生产车间全力参与，质检部全程监管的生产加工模式。

食用菌及山珍等产品的加工需要经过筛选——挑选——杀菌——验质——包装的生产加工过程。生产部根据每年销售部门统计数据及多年生产销售经验积累制定生产计划，安排生产。为保证公司产品质量，公司质检部对生产全过程进行监督，不仅在采购前就已经对采购原材料进行了检验，同时也在生产过程中也进行抽样检验，各车间生产的产品入库均需质检部检验并由质检员签字后方可办理入库手续，且公司每季度均会选择将所有品类抽取样本送绥芬河市市场监督管理检验检测中心进行检验。

公司经营 20 多年，已经形成良好的品牌效应及完善的销售渠道。公司建立了主管副总经理领导、销售部全面负责、销售人员积极参与并密切配合的营销体系，实行统一营销规划、统一产品定价原则、统一产品配货、统一产品促销、统一品牌宣传的模式。

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

#### 1、财务状况

报告期内，截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 8,561.50 万元，较上期期末增幅 34.62%。主要原因为会计政策变更影响，根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，根据新金融工具准则规定，公司对龙江银行股权投资从可供出售金融资产调整为其他权益工具投资按公允价值进行核算，使得公司资产总额增加 2,201.67 万元。截止 2019 年 6 月 30 日公司货币资金余额为 192.56 万元，较上年末 72.75 万元增加 164.68%，主要原因是本期增加短期借款 700.00 万元，且期末应收账款回款情况较好。预付账款 682.24 万元，较上年末增幅 70.00%，主要预付原料货款以及木耳基地秋耳菌包款。

#### 2、经营情况

报告期内，公司营业利润 121.64 万元，较上年同期增幅 38.38%，主要原因是公司主要产品为木耳，原料由去年主要对外采购变为主要由公司木耳基地自产木耳供应，大大降低了木耳采购成本，提高了公司销售毛利率，使得公司营业利润较去年有较大增幅。

### 三、 风险与价值

#### 一、原材料供应的风险

木耳、榛蘑等食用菌是公司采购的最主要的原材料，原料供应量、价格波动及原材料质量对公司生产经营至关重要。作为公司采购量最大的木耳，虽部分木耳已形成较成熟的种植技术，但光照、雨水等自然条件仍会影响其品质；且作为公司第二大采购量的榛蘑，因其不能人工栽培，其产量、质量均受自然环境变化影响，采购价格波动较大。且自然灾害及自然条件的变化是影响农业生产的最大风险，一旦发生自然灾害，必然给木耳、榛蘑等食用菌种植带来严重影响，从而影响原材料的供应，进而公司造成重大不利影响。

应对措施：未来公司一方面充分利用当地优越的气候及土壤环境，通过建设自有基地种植保证原材料供应；另一方面公司与多家农户开展长期合作，公司利用其对本地环境、气候条件的预判，充分沟通、提前备货，以防范原材料供需变化对公司生产经营造成的不利影响。

## 二、客户集中度较高的风险

公司产品定位为高品质食用菌及山珍等产品，目前公司主要销售渠道为大型国际商超系统及东北三省极具影响的大型商超系统，一旦未来因为激烈竞争、产品质量等问题丧失了主要渠道客户，可能会对公司的业务发展造成较大的负面影响。

应对措施：一方面，立足于既有的商超渠道客户，确保客户和业务的稳定性；另一方面，公司积极拓展包括餐饮公司、大型批发市场及电子商务购物平台等渠道，在扩大公司业务规模的同时降低客户的集中度。

## 三、个人供应商采购占比较大的风险

公司主要从事高品质食用菌及山珍等产品的加工和销售业务，除公司木耳基地自产木耳外，其他产品原料及部分木耳原料供应商为个人农业生产者。采购过程中，公司经广泛询价后，综合考虑原材料质量、价格和供货的稳定性等因素，直接向农户进行收购。公司向个人供应商采购额占总采购额比例较高，存在相关风险，一是原材料质量和数量的稳定性风险；二是个人供应商在采购流程、发票开具、采购付款较企业类供应商存在不规范之处。因上述因素变更供应商将导致公司采购货品的质量和稳定性受到影响。

应对措施：公司将在付款流程及付款流程严格控制，建立《采购管理制度》，规范公司采购付款。股份公司成立后，公司采购原材料的结算方式已采用银行转账的方式。

## 四、税收优惠政策变化风险

根据《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号）文件规定：“对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税，蔬菜是指可作副食的草本、木本植物，包括各种蔬菜、菌类植物和少数可作副食的木本植物。蔬菜的主要品种参照《蔬菜主要品种目录》执行。”本公司的食用菌类产品属《蔬菜主要品种目录》内品种，批发、零售免征增值税。如果未来国家和地方有关的农业扶持政策发生变化，相关税收优惠政策出现重大变动，将对公司产生重大不利影响。

应对措施：公司未来将山珍等产品充分利用当地优越的气候及土壤环境，未来通过建设自有种植基地，提升公司的产品附加值，提高盈利能力，开发新的利润增长点，减少因不能持续享受国家税收优惠政策而带来的潜在风险。

## 五、食品安全风险

食用菌作为生活中重要食品供应直接关系到消费者的身体健康。在原材料采购环节，如果所采购的原材料出现严重的重金属或农药残留超标情况，将引发食品安全问题；食品流通环节也可能受到二次污染。近年来，因发生了一系列“重金属超标”等食用菌食品安全事件，使得消费者和主管政府部门对食用菌安全日益重视，对食用菌企业的质量管理、诚信守法要求也逐步提高。公司已建立了严格的质量和食品安全管理标准，并且严格按照行业标准进行生产，但是食用菌行业仍面临着固有的食品安全风险。如果公司由于管理疏忽或因供应商等原因造成产品污染，进而发生食品安全事件，将对公司造成重大不利影响。

应对措施：公司建立了符合行业规范要求的质量管理标准和生产操作流程，并严格执行，同时公司引进了检测设备及利用第三方权威检测机构，严格按照行业相关规定和内部质量管理标准进行检验，并

对进厂的原材料、生产过程中的半成品和出厂的产成品进行全程跟踪检测，确保产品质量安全，最大限度地防范食品安全事件的发生。

#### 六、市场竞争风险

中国食用菌市场整体规模逐年增长，行业前景向好，食用菌工厂化生产利润可观，吸引各类投资机构涉足食用菌行业，新的产能不断涌现。随着生产厂商的扩张，市场竞争加剧，从而使得食用菌产品平均价格出现初步下滑的趋势。如公司未来不能有效提高企业自身和产品的竞争力或成功实施差别化的竞争策略，将在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司主要销售渠道为商超，近年来电子商务发展迅猛，网上购物逐渐发挥其主流作用，目前公司已与淘宝、天猫、京东商城、当当网等主流电子商务开展合作；未来公司将发展种植基地，向行业上游进行延伸，寻找新的利润增长点。

#### 七、公司治理和内部控制风险

随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过股份制改制和中介机构辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

应对措施：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

#### 八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

公司控股股东、实际控制人吴海锐先生、邹忆楠先生合计持有公司 76.88% 的股份，同时吴海锐先生担任公司董事长，邹忆楠先生担任公司副董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：公司已经依据《公司法》建立监事会。公司一方面将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

## 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

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、保障员工合法权益。认真落实对社会发展有益的工作，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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	16,140,000.00	96,800.00

#### (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	2016/6/24		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016/6/24		挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中



董监高	2016/6/24		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
-----	-----------	--	----	--------	--------	-------

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、避免同业竞争的承诺

2016年6月24日，公司控股股东、实际控制人吴海锐、邹忆楠出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人，除已经在公开转让说明书披露的吉林省维多宝商贸有限公司、黑龙江省锐德兴信息咨询有限公司外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，其本人从未从事或参与和维多宝存在同业竞争的活动，与维多宝不存在同业竞争。

公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与维多宝同类的业务，也不存在与维多宝有利益冲突的对外投资。

##### 2、规范及减少关联交易的承诺

2016年6月24日，公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免、减少其与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行维多宝《公司章程》和《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，确保将不会要求或接受维多宝给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司及其股东的利益不受损害。

##### 3、避免同业竞争的承诺

公司与全体高级管理人员以及在公司任职的董事、监事签订了《劳动合同》，为避免同业竞争，遵循相关法律法规、部门规章等对于董事、监事和高级管理人员合规性的要求，董事、监事、高级管理人员分别向公司出具了相关的《声明与承诺》，内容包括：关于任职资格的承诺、关于竞业禁止及对外投资事项的声明与承诺、关于与维多宝其他董事、监事及高级管理人员关系的声明、关于个人债权、债务的声明、关于任职情况的声明、关于诉讼、仲裁或行政处罚情况的声明等。除此之外，未签订其他重要协议或做出重要承诺。

#### (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
持有的龙江银行股权	质押	25,433,610.13	29.70%	质押取得银行借款
总计	-	25,433,610.13	29.70%	-

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

##### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	2.40	0	0

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## 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	7,050,000	29.38%	0	7,050,000	29.38%
	其中：控股股东、实际控制人	4,612,500	19.22%	0	4,612,500	19.22%
	董事、监事、高管	1,037,500	4.32%	0	1,037,500	4.32%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	16,950,000	70.63%	0	16,950,000	70.63%
	其中：控股股东、实际控制人	13,837,500	57.66%	0	13,837,500	57.66%
	董事、监事、高管	3,112,500	12.97%	0	3,112,500	12.97%
	核心员工			0		
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-
普通股股东人数		13				

#### (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	吴海锐	10,200,000	0	10,200,000	42.50%	7,650,000	2,550,000
2	邹忆楠	8,250,000	0	8,250,000	34.38%	6,187,500	2,062,500
3	林长春	1,200,000	0	1,200,000	5.00%	900,000	300,000
4	陈伟健	1,000,000	0	1,000,000	4.17%	750,000	250,000
5	于艳春	1,000,000	0	1,000,000	4.17%	0	1,000,000
合计		21,650,000	0	21,650,000	90.22%	15,487,500	6,162,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：吴海锐和邹忆楠为一致行动人，两人为公司控股股东、实际控制人，除此之外，公司排名前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截止到 2018 年 6 月 30 日，吴海锐直接持有公司股份 42.5%，邹忆楠直接持有公司股份 34.38%，二人已签署了《一致行动人协议》，两人直接持有公司股份合计 76.88%，为公司控股股东、实际控制人。报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

吴海锐先生，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 2 月至 1993 年 12 月，任职于绥芬河市边境贸易公司；1994 年 1 月至 1997 年 3 月，在绥芬河市海涛经济贸易公司担任总经理；1997 年 4 月至 1998 年 1 月，在绥芬河市楠楠山珍食品厂担任经理；1998 年 2 月至 2002 年 6 月，在绥芬河市维多宝食品有限公司担任副总经理；2002 年 7 月至 2007 年 4 月，在绥芬河市维多宝食品有限公司担任执行董事兼经理；2007 年 5 月至 2016 年 5 月，在绥芬河市维多宝食品有限公司担任副总经理；2016 年 6 月至今，在黑龙江省维多宝食品股份有限公司担任董事长。

邹忆楠先生，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 12 月至 1993 年 12 月，任职于武警绥芬河边防检查站；1994 年 1 月至 1997 年 2 月，在绥芬河市海涛经济贸易公司担任副总经理；1997 年 2 月至 1998 年 1 月，在绥芬河市楠楠山珍食品厂担任负责人；1998 年 2 月至 2002 年 6 月，在绥芬河市维多宝食品有限公司担任执行董事兼经理；2002 年 7 月至 2016 年 5 月，在绥芬河市维多宝食品有限公司担任副总经理；2016 年 6 月至今，在黑龙江省维多宝食品股份有限公司担任副董事长。

## 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
吴海锐	董事长	男	1972年6月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
邹忆楠	副董事长	男	1973年5月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
杨绍里	董事、总经理	男	1962年10月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
张晨	董事	男	1976年11月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
王君英	董事	女	1973年1月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
林长春	董事	男	1979年6月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	否
陈伟健	董事	男	1978年4月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	否
王丁	监事会主席	男	1986年1月	本科学历	2019.5.24-2022.5.23	是
刘光学	监事	男	1987年7月	大专学历	2019.5.24-2022.5.23	是
刘海英	职工监事	女	1980年2月	大专学历	2019.5.9-2022.5.23	是
李艳红	副总经理	女	1975年7月	大专学历	2019.5.24-2022.5.23	是
刘晓晶	董事会秘书	女	1982年8月	中专学历	2019.5.24-2022.5.23	是
张琳	财务总监	女	1986年4月	大专学历	2019.5.24-2022.5.23	是
董事会人数:						7
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:

杨绍里为吴海锐的姐夫、刘光学为吴海锐、杨绍里的外甥。张晨为邹忆楠的妹夫，李艳红为邹忆楠妻子的姐姐。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴海锐	董事长	10,200,000	0	10,200,000	42.50%	0
邹忆楠	副董事长	8,250,000	0	8,250,000	34.38%	0
杨绍里	董事、总经理	250,000	0	250,000	1.04%	0
张晨	董事	250,000	0	250,000	1.04%	0
王君英	董事	150,000	0	150,000	0.63%	0
林长春	董事	1,200,000	0	1,200,000	5.00%	0
陈伟健	董事	1,000,000	0	1,000,000	4.17%	0
李艳红	副总经理	520,000	0	520,000	2.17%	0
王丁	监事会主席	300,000	0	300,000	1.25%	0



刘光学	监事	480,000	0	480,000	2.00%	0
刘海英	职工监事	0	0	0	0%	0
刘晓晶	董事会秘书	0	0	0	0%	0
张琳	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	22,600,000	0	22,600,000	94.18%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	18
技术人员	6	6
销售人员	22	27
财务人员	7	7
生产人员	66	60
员工总计	117	118

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	
本科	8	9
专科	19	20
专科以下	90	89
员工总计	117	118

#### 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、员工培训：根据公司的发展战略，公司对不同岗位人员进行相应的合理的培训，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提高公司员工整体素质和专业技能。

2、薪酬政策：公司实施劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家有关法律法规及地方的相关社会保障制度，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

3、报告期内公司暂无离退休人员。

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节 第二部分一、1	1,925,577.71	727,521.99
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	第八节 第二部分一、2	3,145,672.04	4,441,891.80
其中：应收票据			
应收账款		3,145,672.04	4,441,891.80
应收款项融资			
预付款项	第八节 第二部分一、3	6,822,353.95	4,013,156.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节 第二部分一、4	362,570.50	232,141.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节 第二部分一、5	27,819,460.44	28,113,798.17
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	第八节 第二部分一、6	52,222.23	294,345.46
<b>流动资产合计</b>		<b>40,127,856.87</b>	<b>37,822,855.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	第八节 第二部分一、7	-	4,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	第八节 第二部分一、8	25,433,610.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节 第二部分一、9	16,192,776.00	17,355,447.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节 第二部分一、10	3,785,876.53	3,829,815.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节 第二部分一、11	74,861.96	90,201.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		45,487,124.62	25,775,464.59
<b>资产总计</b>		85,614,981.49	63,598,320.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节 第二部分一、12	7,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节 第二部分一、13	130,100.00	750,111.21
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	第八节 第二部分一、14		719,359.55
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	第八节 第二部分一、15	495,335.24	469,091.11
应交税费	第八节 第二部分一、16	68,860.07	77,280.44
其他应付款	第八节 第二部分一、17	30,268.00	30,268.00
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			
<b>流动负债合计</b>		7,724,563.31	8,046,110.31
<b>非流动负债：</b>			
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		5,233,402.53	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,233,402.53	
<b>负债合计</b>		12,957,965.84	8,046,110.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节 第二部分一、18	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节 第二部分一、19	25,047,241.22	25,047,241.22
减：库存股			
其他综合收益	第八节 第二部分一、20	15,700,207.60	
专项储备			
盈余公积	第八节 第二部分一、21	768,283.86	650,496.84
一般风险准备			
未分配利润	第八节 第二部分一、22	7,141,282.97	5,854,471.63
归属于母公司所有者权益合计		72,657,015.65	55,552,209.69
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		72,657,015.65	55,552,209.69
<b>负债和所有者权益总计</b>		85,614,981.49	63,598,320.00

法定代表人：杨绍里

主管会计工作负责人：张琳

会计机构负责人：周敏

## (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	第八节 第二部分一、23	24,210,141.74	25,412,382.41
其中：营业收入		24,210,141.74	25,412,382.41
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	第八节 第二部分一、23	22,993,731.96	24,533,335.71
其中：营业成本		16,204,645.42	18,144,468.19
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	第八节 第二部分一、24	41,785.71	66,257.08
销售费用	第八节 第二部分一、25	5,367,419.81	5,066,971.74
管理费用	第八节 第二部分一、26	1,313,311.11	1,208,203.01
其中：利息费用		114,815.1	84,208.69
利息收入		1,698.67	5,077.02
信用减值损失	第八节 第二部分一、28	-61,357.40	
研发费用			
财务费用	第八节 第二部分一、27	127,927.31	83,939.87
资产减值损失	第八节 第二部分一、29		-36,504.18
加：其他收益			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,216,409.78	879,046.70
加：营业外收入			
减：营业外支出	第八节 第二部分一、30		8,017.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,216,409.78	871,029.49

减：所得税费用	第八节 第二部分一、31	38,539.59	45,445.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,177,870.19	825,584.23
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）		1,177,870.19	825,584.23
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		1,177,870.19	825,584.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		15,700,207.60	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		15,700,207.60	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		15,700,207.60	
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		15,700,207.60	
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.重新计量设定受益计划变动额			
1.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		-	
2.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		-	
3.其他债权投资信用减值准备			
4.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			
<b>七、综合收益总额</b>		16,878,077.79	825,584.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,878,077.79	825,584.23
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	第八节 第二部分七、2	0.05	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）	第八节 第二部分七、2	0.05	0.03

法定代表人：杨绍里

主管会计工作负责人：张琳

会计机构负责人：周敏

### （三）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		23,511,933.18	25,548,370.64
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		226,728.17	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 第二部分一、32	1,698.67	60,536.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,740,360.02	25,608,906.66
购买商品、接受劳务支付的现金		16,729,250.48	16,483,160.76
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		4,339,270.24	4,012,426.95
支付的各项税费		381,469.79	212,807.16



支付其他与经营活动有关的现金	第八节 第二部分一、32	1,851,768.65	1,283,819.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		23,301,759.16	21,992,214.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		438,600.86	3,616,692.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,730.04	4,273,831.19
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>		125,730.04	4,273,831.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-125,730.04	-4,273,831.19
<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		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,815.10	84,208.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,114,815.10	3,084,208.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		885,184.90	-3,084,208.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,198,055.72	-3,741,347.86
加：期初现金及现金等价物余额		727,521.99	4,903,951.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,925,577.71	1,162,603.50

法定代表人：杨绍里

主管会计工作负责人：张琳

会计机构负责人：周敏

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□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

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》等三项金融工具会计准则，于 2017 年 5 月 2 日，修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

### 二、 报表项目注释

# 黑龙江省维多宝食品股份有限公司

## 财务报表附注

截止2019年6月30日

### 一、财务报表项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末指 2019 年 6 月 30 日, 期初指 2018 年 12 月 31 日, 本期指 2019 年 1-6 月, 上年同期指 2018 年 1-6 月。金额单位为人民币元)

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	24,924.50	2,304.14
银行存款	1,900,653.21	725,217.85
合计	1,925,577.71	727,521.99

#### 2、应收票据及应收账款

##### (1) 应收账款

##### ① 应收账款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,311,233.73	100.00	165,561.69	5.00	3,145,672.04
合计	3,311,233.73	100.00	165,561.69	5.00	3,145,672.04

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,675,675.58	100.00	233,783.78	5	4,441,891.80
合计	4,675,675.58	100.00	233,783.78	5	4,441,891.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,311,233.73	165,561.69	5
合 计	3,311,233.73	165,561.69	5

(续)

账 龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,675,675.58	233,783.78	5
合 计	4,675,675.58	233,783.78	5

本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

② 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-68,222.09 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末金额
青岛润泰事业有限公司沈阳分公司	718,013.86	1年以内	21.68	35,900.69
沃尔玛(中国)投资有限公司	491,742.61	1年以内	14.85	24,587.13
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	474,791.35	1年以内	14.34	23,739.57
北京京东世纪信息技术有限公司	355,163.89	1年以内	10.73	17,758.19
长春欧亚超市连锁经营有限公司	332,047.36	1年以内	10.03	16,602.37
合 计	2,371,759.07		71.63	118,587.95

(2) 应收票据

无

3、预付款项

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年)	6,822,353.95	100.00	4,013,156.80	100.00

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比 (%)	金额	占总额的比例 (%)
合计	6,822,353.95	100.00	4,013,156.80	100.00

本报告期预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
黑龙江佰盛食用菌有限公司	非关联方	1,452,408.00	1年以内	货物未提供
刘则刚	非关联方	338,715.00	1年以内	货物未提供
周有利	非关联方	300,791.00	1年以内	货物未提供
王兆公	非关联方	299,874.00	1年以内	货物未提供
黑龙江华腾生物科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	货物未提供
合计		2,591,788.00		

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	496,456.61	100.00	133,886.11	26.97	362,570.50
合计	496,456.61	100.00	133,886.11	26.97	362,570.50

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	359,162.61	100.00	127,021.42	35.37	232,141.19
合计	359,162.61	100.00	127,021.42	35.37	232,141.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	247,093.76	49.77	12,354.68
1年至2年(含2年)	92,300.00	18.59	9,230.00
2年至3年(含3年)	6,100.00	1.23	1,220.00
3年至4年(含4年)	55,762.85	11.23	27,881.43
4年至5年(含5年)	60,000.00	12.09	48,000.00
5年以上	35,200.00	7.09	35,200.00
合计	496,456.61	100.00	133,886.11

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	109,799.76	30.57	5,489.99
1年至2年(含2年)	92,300.00	25.70	9,230.00
2年至3年(含3年)	6,100.00	1.70	1,220.00
3年至4年(含4年)	55,762.85	15.53	27,881.43
4年至5年(含5年)	60,000.00	16.70	48,000.00
5年以上	35,200.00	9.80	35,200.00
合计	359,162.61	100.00	127,021.42

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,864.69 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	388,287.47	306,162.85
备用金	68,800.00	33,200.00
往来款	39,369.14	19,799.76

合 计	496,456.61	359,162.61
-----	------------	------------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金及保证金	110,000.00	2-3 年	22.16	22,000.00
绥芬河市劳动保障监察局	押金及保证金	55,762.85	3-4 年	11.23	27,881.43
江苏京东信息技术有限公司	押金及保证金	50,000.00	4-5 年	10.07	40,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	押金及保证金	50,000.00	1-2 年	10.07	5,000.00
任翠萍	备用金	27,000.00	5 年以上	18.39	27,000.00
合 计		292,762.85		71.92	121,881.43

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,802,301.01		14,802,301.01
包装物	659,816.18		659,816.18
产成品	7,497,572.19		7,497,572.19
在产品	4,859,771.06		4,859,771.06
合 计	27,819,460.44		27,819,460.44

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,607,026.88		17,607,026.88
包装物	805,407.91		805,407.91
产成品	9,701,363.38		9,701,363.38
合 计	28,113,798.17		28,113,798.17

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		242,123.23
待摊费用	52,222.23	52,222.23
合计	52,222.23	294,345.46

## 7、可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				4,500,000.00		4,500,000.00
其中：按成本计量的				4,500,000.00		4,500,000.00
合计				4,500,000.00		4,500,000.00

## 8、其他权益工具投资

### (1) 按项目列示情况

项目	期末余额
可供出售权益工具	25,433,610.13
合计	25,433,610.13

### (2) 其他权益工具投资情况

项目	股利收入	累计利得	累计损失	其它综合收益转入留存收益的金额	其它综合收益转入留存收益的原因	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
龙江银行股份有限公司		20,933,610.13		20,933,610.13		根据“新金融工具准则”
合计		20,933,610.13		20,933,610.13		

注：本公司于 2006 年 6 月 29 日对牡丹江市城市信用社（后更名为牡丹江市商业银行）入股投资 450 万元，2009 年 12 月齐齐哈尔市商业银行、牡丹江市商业银行、大庆市商业银行和七台河市城市信用社合并成立龙江银行股份有限公司（以下简称“龙江银行”），龙江银行于 2009 年 12 月 25 日签发股权证，本公司持有股权份额 6,930,139 股，股权证编号：龙银股字 F044 号。

## 9、固定资产



## (1) 固定资产资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	构筑物	合 计
一、账面原值							
1、期初余额	7,396,529.72	446,008.88	1,935,224.76	491,664.49	1,297,125.74	9,925,472.4	21,492,025.99
2、本期增加金额							
(1) 购置		6,194.69			59,417.21	60,118.14	125,730.04
(2) 在建工程转入							
(3) 其他转入							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 转出投资性房地产							
4、期末余额	7,396,529.72	452,203.57	1,935,224.76	491,664.49	1,356,542.95	9,985,590.54	21,617,756.03
二、累计折旧							
1、期初余额	1,382,621.91	87,770.78	1,223,388.94	172,334.59	431,251.52	839,210.64	4,136,578.38
2、本期增加金额	89,492.88	19,697.40	67,223.16	41,558.59	252,112.99	818,316.63	1,288,401.65
(1) 计提	89,492.88	19,697.40	67,223.16	41,558.59	252,112.99	818,316.63	1,288,401.65
(2) 其他转入							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 转出投资性房地产							
4、期末余额	1,472,114.79	107,468.18	1,290,612.10	213,893.18	683,364.51	1,657,527.27	5,424,980.03
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							
4、期末余额							

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	构筑物	合 计
四、账面价值							
1、期末账面价值	5,924,414.93	344,735.39	644,612.66	277,771.31	673,178.44	8,328,063.27	16,192,776.00
2、期初账面价值	6,013,907.81	358,238.10	711,835.82	319,329.90	865,874.22	9,086,261.76	17,355,447.61

## 10、无形资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	4,393,911.82	4,393,911.82
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	4,393,911.82	4,393,911.82
二、累计摊销		
1、期初余额	564,096.15	564,096.15
2、本期增加金额	43,939.14	43,939.14
(1) 计提	43,939.14	43,939.14
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	608,035.29	608,035.29
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		

项 目	土地使用权	合 计
1、期末账面价值	3,785,876.53	3,785,876.53
2、期初账面价值	3,829,815.67	3,829,815.67

## 11、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	299,447.80	74,861.96	360,805.20	90,201.31
合 计	299,447.80	74,861.96	360,805.20	90,201.31

### (2) 未经抵销的递延所得负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资	20,933,610.13	5,233,402.53		
合 计	20,933,610.13	5,233,402.53	-	-

## 12、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		6,000,000.00
质押借款	7,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	6,000,000.00

贷款单位	贷款余额	质押物
黑龙江省维多宝食品股份有限公司	7,000,000.00	持有龙江银行的股份

## 13、应付票据及应付账款

### (1) 应付账款

#### ① 应付款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	130,100.00	750,111.21

合 计	130,100.00	750,111.21
-----	------------	------------

②按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应付款期末余额合 计数的比例 (%)
福建省祥云生物科技发展有限公司	111,500.00	1 年以内	85.70
广西容县宇韵香料有限公司	8,100.00	1 年以内	6.23
乐陵市腾达辣椒制品有限公司	5,500.00	1 年以内	4.23
北京味好迪食品有限公司	5,000.00	1 年以内	3.84
合 计	130,100.00		100.00

(2)应付票据

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款		719,359.55
合 计		719,359.55

15、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
短期薪酬	469,091.11	3,917,582.12	3,891,337.99	495,335.24
离职后福利-设定提存计划		414,588.38	414,588.38	
合 计	469,091.11	4,332,170.50	4,305,926.37	495,335.24

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,518,454.43	3,518,454.43	
二、职工福利费				
三、社会保险费		284,620.01	284,620.01	
其中:1.医疗保险费		259,798.12	259,798.12	
2.工伤保险费		11,721.67	11,721.67	

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
3.生育保险费		13,100.22	13,100.22	
四、住房公积金		68,308.85	68,308.85	
五、工会经费和职工教育经费	469,091.11	46,198.83	19,954.70	495,335.24
合 计	469,091.11	3,917,582.12	3,891,337.99	495,335.24

## 2、 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险		398,809.46	398,809.46	
二、失业保险		15,778.92	15,778.92	
合 计		414,588.38	414,588.38	

## 16、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	50,037.79	55,583.48
房产税	2,357.49	2,357.49
土地使用税	4,425.12	2,038.97
城市维护建设税	752.48	
增值税	10,749.71	
教育费附加	322.49	
地方教育费附加	214.99	
个人所得税		37.87
印花税		17,262.63
合 计	68,860.07	77,280.44

## 17、 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	30,268.00	30,268.00
合 计	30,268.00	30,268.00

## (2) 按应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付款期末余额 合计数的比例 (%)
员工服装押金	30,268.00	4-5年	100.00
合计	30,268.00		100.00

## 18、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00

## 19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	25,047,241.22			25,047,241.22
合计	25,047,241.22			25,047,241.22

## 20、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	15,700,207.60	-	-	15,700,207.60	-	15,700,207.60
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		15,700,207.60			15,700,207.60		15,700,207.60
4.企业自身信用风险公允价值变动					-		-
5.其他					-		-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	-	15,700,207.60	-	-	15,700,207.60	-	15,700,207.60

## 21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	650,496.84	117,787.02		768,283.86
合 计	650,496.84	117,787.02		768,283.86

## 22、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年未分配利润	5,854,471.63	3,470,836.17
加：年初未分配利润调整数	226,728.17	
调整后年初未分配利润	6,081,199.80	3,470,836.17
加：本年净利润	1,177,870.19	2,648,483.84
减：提取法定盈余公积	117,787.02	264,848.38
年末未分配利润	7,141,282.97	5,854,471.63

## 23、营业收入和营业成本

### 1、营业收入、营业成本

项 目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,782,661.74	15,799,455.65	25,400,622.41	18,133,884.19
其他业务收入	427,480.00	405,189.77	11,760.00	10,584.00
合 计	24,210,141.74	16,204,645.42	25,412,382.41	18,144,468.19

### 2、主营业务收入、主营业务成本按品种列示

项 目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
木耳	12,374,124.27	8,155,372.01	12,375,333.84	8,831,510.79
榛蘑	3,283,103.47	1,807,548.77	3,010,477.73	1,916,880.30
枸杞	1,923,136.39	1,248,703.10	2,019,343.26	1,349,079.07
银耳	1,584,411.07	872,848.36	1,613,270.05	1,013,886.69
香菇	453,676.03	324,501.23	1,112,700.48	850,456.88
猴头	763,054.28	358,982.43	812,318.53	430,198.69

其他	3,401,156.23	3,031,499.75	4,457,178.52	3,741,871.77
合计	23,782,661.74	15,799,455.65	25,400,622.41	18,133,884.19

### 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019年1-6月发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	4,253,350.30	17.57%
长春欧亚集团股份有限公司	3,507,641.36	14.49%
青岛润泰事业有限公司	2,337,011.67	9.65%
哈尔滨中央红小月亮超市有限责任公司	1,523,882.66	6.29%
黑龙江远大购物中心有限公司	877,445.86	3.62%
合计	12,499,331.85	51.63%

### 24、税金及附加

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
城市维护建设税	752.48	7,700.10
教育费附加	322.49	3,300.05
地方教育费附加	214.99	2,200.03
房产税	14,144.94	14,144.94
土地使用税	24,550.74	35,546.88
印花税	0.07	199.96
车船税	1,800.00	3,165.12
合计	41,785.71	66,257.08

### 25、销售费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
职工薪酬	2,686,950.60	2,275,397.77
运费	187,067.95	119,213.10
商场管理费	1,785,937.69	2,144,635.16
差旅及会议费	140,452.51	158,548.32
办公费	62,985.30	112,930.69
租赁费	96,800.00	96,800.00



项 目	2019 年 1-6 月发生额	2018 年 1-6 月发生额
活动经费	58,678.00	49,158.36
修理费	20,650.00	17,230.00
交通费	9,251.00	73,400.68
其他	318,646.76	19,657.66
合 计	5,367,419.81	5,066,971.74

## 26、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月发生额	2018 年 1-6 月发生额
职工薪酬	449,950.28	477,687.69
折旧费	103,860.55	119,744.80
办公费	301,321.70	122,604.68
差旅及交通费	47,688.23	24,927.10
无形资产摊销	43,939.14	43,939.14
质量检验及保险费	49,998.04	56,046.20
中介服务费	160,377.36	188,679.25
修理及维护费	55,135.00	48,149.15
汽车费用	51,588.15	40,265.00
招待费用	36,007.50	23,080.00
广告宣传费	12,181.00	45,201.66
其他	1,264.16	17,878.34
合 计	1,313,311.11	1,208,203.01

## 27、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月发生额	2018 年 1-6 月发生额
利息支出	114,815.10	84,208.69
减：利息收入	1,698.67	5,077.02
手续费及其他	14,810.88	4,808.20
合 计	127,927.31	83,939.87

## 28、信用减值损失

项目	本期发生额
坏账损失	-61,357.40
合计	-61,357.40

### 29、资产减值损失

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
坏账损失		-36,504.18
合计		-36,504.18

### 30、营业外支出

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
固定资产报废损失		8,017.21
合计		8,017.21

### 31、所得税费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
当期所得税费用	23,200.24	36,319.21
递延所得税费用	15,339.35	9,126.05
合计	38,539.59	45,445.26

### 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	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
往来款		55,459.00
其他	1,698.67	5,077.02
合计	1,698.67	60,536.02

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
往来款	188,009.67	65,241.38
付现费用	1,637,069.67	1,213,770.19

其他	26,689.31	4,808.20
合计	1,851,768.65	1,283,819.77

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2019 年 1-6 月发生额	2018 年 1-6 月发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,177,870.19	825,584.23
加: 资产减值准备	-61,357.40	-36,504.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,288,401.65	409,769.18
无形资产摊销	43,939.14	43,939.14
长期待摊费用摊销		
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)		8,017.21
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	114,815.10	84,208.69
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	15,339.35	9,126.05
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	294,337.73	-260,549.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,143,406.70	2,578,092.17
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,291,338.20	-44,990.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	438,600.86	3,616,692.02
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		

项 目	2019 年 1-6 月发生额	2018 年 1-6 月发生额
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,925,577.71	1,162,603.50
减：现金的年初余额	727,521.99	4,903,951.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,198,055.72	-3,741,347.86

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2019 年 6 月 30 日余额	2018 年 6 月 30 日余额
1.现金	1,925,577.71	727,521.99
其中：库存现金	24,924.50	2,304.14
可随时用于支付的银行存款	1,900,653.21	725,217.85
可随时用于支付的其他货币资金		
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3.年末现金及现金等价物余额	1,925,577.71	727,521.99

#### 34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因	权属证号	评估报告号
其他权益工具投资-持有龙江银行股份	25,433,610.13	为银行借款质押担保	龙银股字 F044 号	

## 二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东

共同控股股东	共同控制人持股比例 (%)
吴海锐	42.50
邹忆楠	34.38

## (二) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
杨绍里	董事、总经理 吴海锐的姐夫
王君英	董 事
张 晨	董 事 邹忆楠的妹夫
林长春	董 事
陈伟健	董 事
李艳红	副总经理 邹忆楠妻子的姐姐
王 丁	监事会主席
刘光学	监 事 吴海锐、杨绍里的外甥
刘海英	职工监事
刘晓晶	董事会秘书
张琳	财务总监

## (三) 关联方交易

### 1、经常性关联交易

报告期内除公司董事、监事、高级管理人员正常在公司领取薪酬外，公司与关联方不存在经常性关联交易。

### 2、关联租赁

承租人	出租人	地址	租用面积 (m <sup>2</sup> )	租金(元/年)	租赁期限
本公司	吴海锐	长春市朝阳区建设街 2577号	101.44	28,800.00	2016/4/1至 2020/12/31
本公司	吴凤娟	哈尔滨市道里区尚志 大街75号9层A9号	128.63	50,000.00	2016/3/28至 2020/3/27
本公司	吴凤娟	沈阳市和平区太原南 街18号 (7-09)	85.01	18,000.00	2016/4/1至 2020/12/31

## (四) 关联方应收应付款项

### 3、 应收关联方款项

无

#### 4、 应付关联方款项

无

### 三、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

### 四、承诺事项

1、截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无对外担保事项。

2、截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 五、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 六、其他重大事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 七、补充资料

#### 1、 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
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年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		

项 目	本期金额	上期金额
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-8,017.21
小 计		-8,017.21
所得税影响额		-2,004.30
少数股东权益影响额（税后）		
合 计		-6,012.91

## 2、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益计算结果：

本期利润	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	2.10	0.0491	0.0491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10	0.0491	0.0491

（续）

上期利润	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	1.55	0.0344	0.0344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.0347	0.0347

## 3、现金流量表项目变动分析说明

### （1）资产负债表变动分析说明

报表项目	2019年6月-30日	2018年12月31日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	1,925,577.71	727,521.99	1,198,055.72	164.68%	主要原因是本期增加短期借款700万元，且期末应收账款回款情况较好。
预付账款	6,822,353.95	4,013,156.80	2,809,197.15	70.00%	主要预付原料货款以及木耳基地秋耳菌包款。
预收款项		719,359.55	-719,359.55	-100.00%	主要原因截止本期末货物全部发出，并开出销售发票确认当期收入。
其它应收款	362,570.50	232,141.19	130,429.31	56.19%	主要原因是备用金增加。
其他流动资产	52,222.23	294,345.46	-242,123.23	-82.26%	主要原因是本期减少了待摊租赁费。
可供出售金融资产		4,500,000.00	-4,500,000.00	-100.00%	公司自2019年1月1日起执行新金融工具系列准则，根据新金融工具准则规定，公司对龙江银行股权投资从可供出售金融资产调整为其他权益工具投资按公允价值进行核算
其它权益工具投资	25,433,610.13		25,433,610.13	100.00%	公司自2019年1月1日起执行新金融工具系列准则，根据新金融工具准则规定，公司对龙江银行股权投资从可供出售金融资产调整为其他权益工具投资按公允价值进行核算
应付账款	130,100.00	750,111.21	-620,011.21	-82.66%	主要原因是本期增加短期借款，因而增加了付款能力。

## (2) 利润表项目变动分析说明

报表项目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动金额	变动幅度	变动原因
财务费用	127,927.31	83,939.87	43,987.44	52.40%	本期短期借款较上年同期大增加，因而贷款利息增加。
资产减值损失		-36,504.18	36,504.18	-100.00%	根据新金融工具准则，坏账准备损失从资产减值损失调整为信用减值损失核算
信用减值损失	-61,357.40		-61,357.40	100.00%	根据新金融工具准则，坏账准备损失从资产减值损失调整为信用减值损失核算
营业利润	1,216,409.78	879,046.70	337,363.08	38.38%	主要原因是有效的控制了成本，提高了销售毛利率。
利润总额	1,216,409.78	871,029.49	345,380.29	39.65%	
净利润	1,177,870.19	825,584.23	352,285.96	42.67%	

## (3) 现金流量表项目变动分析说明

报表项目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的	1,698.67	60,536.02	-58,837.35	-97.19%	主要原因是收到的往来款比上期减少。



现金					
支付的各项税费	381,469.79	212,807.16	168,662.63	79.26%	本期利润增加，使得公司支付的税费有所增加。
支付其他与经营活动有关的现金	1,851,768.65	1,283,819.77	567,948.88	44.24%	主要原因是支付的往来款及公司付现费用比上期增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,730.04	4,273,831.19	-4,148,101.15	-97.06%	主要原因本期木耳基地建设完工，因而固定资产购入减少。
取得借款收到的现金	7,000,000.00		7,000,000.00		主要原因本期公司产生新的银行借款。
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	主要原因是本期偿还短期借款较上年同期增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,815.10	84,208.69	30,606.41	36.35%	本期短期借款较上年同期大增加，因而贷款利息增加。

黑龙江省维多宝食品股份有限公司

董事会

2019年8月12日