

证券代码：838200

证券简称：金添动漫

主办券商：东莞证券



金添动漫

NEEQ : 838200

广东金添动漫股份有限公司

JINTAN LIMITED



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



广东金添动漫股份有限公司于 2019 年 5 月 14 日——16 日,参加上海“SIAL China 2019 中食展”。



2019 年 5 月, 广东金添动漫股份有限公司与万达儿童文化发展有限公司就“魔法俏佳人”形象达成合作协议。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
金添动漫	指	广东金添动漫股份有限公司
股东大会	指	广东金添动漫股份有限公司股东大会
董事会	指	广东金添动漫股份有限公司董事会
监事会	指	广东金添动漫股份有限公司监事会
三会	指	广东金添动漫股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
东莞市市工商局	指	东莞市工商行政管理局
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
东莞金添	指	东莞金添实业投资有限公司
新创华文化	指	上海新创华文化发展有限公司
东莞金澄	指	东莞市金澄股权投资合伙企业（有限合伙）
东莞金乐	指	东莞市金乐股权投资合伙企业（有限合伙）
上海添乐	指	上海添乐卡通食品销售发展有限公司
广东金添	指	广东金添食品有限公司
汕头金添	指	汕头市金添食品有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 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。

公司负责人蔡建淳、主管会计工作负责人刘玉华及会计机构负责人（会计主管人员）程伟、陈庆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	广东金添动漫股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的公司所有文件正本及公告原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东金添动漫股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Goldgains Cartoon Co.,Ltd
证券简称	金添动漫
证券代码	838200
法定代表人	蔡建淳
办公地址	东莞市南城街道袁屋边社区宏二路1号蜂汇广场1栋3楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘群涛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0769-26986888
传真	0769-23663695
电子邮箱	qiyeshiwubu@jtdm.com.cn
公司网址	www.jtdm.com.cn
联系地址及邮政编码	523000
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	广东金添动漫股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年4月25日
挂牌时间	2016年8月2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-C14食品制造业-C141烘焙食品制造及糖果-C1419饼干及其他焙烤食品制造
主要产品与服务项目	饼干、糖果、海苔及烘焙类休闲食品的开发、生产及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蔡建淳
实际控制人及其一致行动人	蔡建淳

**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	914419005724349201	否
金融许可证机构编码		
注册地址	东莞市南城街道袁屋边社区宏二路1号蜂汇广场1栋3楼	否
注册资本（元）	50,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
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	158,437,646.03	94,498,476.50	67.66%
毛利率%	32.47%	30.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,778,762.26	-3,040,246.75	191.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,626,140.11	-4,001,592.86	165.63%
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）	3.60%	-4.33%	-
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）	3.40%	-5.71%	-
基本每股收益	0.06	-0.06	191.40%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	244,453,979.49	188,915,638.73	29.40%
负债总计	165,895,542.99	113,135,964.49	46.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,558,436.50	75,779,674.24	3.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.52	3.67%
资产负债率%（母公司）	53.86%	49.48%	-
资产负债率%（合并）	67.86%	59.89%	-
流动比率	0.99	1.04	-
利息保障倍数	9.62	12.00	-

### 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	-23,919,158.48	-22,484,755.83	6.38%
应收账款周转率	19.75	17.28	-
存货周转率	5.89	3.62	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.40%	1.71%	-



营业收入增长率%	67.66%	-30.28%	-
净利润增长率%	191.40%	-139.47%	-

## 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	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	80,421.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,074.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>203,496.20</b>
所得税影响数	50,874.05
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>152,622.15</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 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司及子公司立足于食品制造行业，致力于动漫休闲食品的研发、设计、生产、推广和销售。将“动漫”与“食品”概念相结合，以动漫品牌授权为抓手，专注运作青少年食品，传播动漫文化，为青少年消费群体提供具有动漫元素特色的饼干、糖果、薯条、海苔及烘焙等类别休闲食品，是汇集众多世界知名动漫品牌形象的动漫休闲食品生产运营商。公司以动漫行业发展方向、市场流行信息以及客户需求为导向进行分析整合，通过自行组织设计原创动漫形象或向动漫授权商引进动漫形象，并进行生产可行性、产品出厂成本、市场需求量、销售价格等方面的分析判断进行项目决策，在此基础上进行食品内容设计、产品包装设计、营销方案设计等，完成产品上市。目前公司已拥有“铠甲系列”、“巴啦啦小魔仙系列”、“超级飞侠系列”、“奥特曼系列”、“哆啦 A 梦系列”、“喜羊羊与灰太狼系列”、“熊出没系列”、“全职高手系列”、“汪汪队立大功系列”、“小黄人系列”、“茶犬系列”等国内外一线动漫授权形象，同时也拥有“伊脆”、“奥特蛋”、“多嘴鱼”、“巧魔方”等原创品牌。公司的销售渠道以经销商模式为主，商超、院线、电商模式为辅，经销商扁平化，全国各地均有销售，经销商框架相对完整，再结合市场及经销商的需求进行全国或地区性的市场营销推广。公司盈利主要来源为产品销售收入，公司凭借众多国内外一线的动漫形象授权及产品设计优势，以市场需求为导向，不断创新、开拓新的产品及营销渠道，为动漫休闲食品细分行业注入新内涵，同时实现自身的长足发展。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 158,437,646.03 元，同比增长 67.66%；实现营业利润 3,553,931.13 元，同比增长 193.52%；实现利润总额 3,677,005.67 元，同比增长 222.56%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 2,778,762.26 元，同比增长 191.40%。

报告期末，公司总资产为 244,453,979.49 元，较期初增长 29.40%；归属于挂牌公司股东的净资产为 78,558,436.50 元，较上年增长 3.67%；归属于挂牌公司股东的每股净资产为 1.57 元，较期初增长 3.67%。

增减变动的主要原因：

2019 年上半年，公司营业总收入较上期增幅为 67.66%，主要是因为：一是报告期内，公司在湖南金鹰卡通（飞行乐园）冠名系列推广活动及“薯条全新升级，扫码疯狂捞金”终端红包扫码活动市场营销和广告推广手段加强，对销售市场的布局逐渐加大起到较好的效果；二是公司通过协调供应商生产设备升级、工作技术更新生产产能得到进一步提高、同时在 KA、连锁卖场商超领域所在的范围开发和补充新客户群体（如：福兴祥物流集团有限公司、广东美宜佳便利店有限公司、家家悦集团股份有限公司等），带来的销售订单充沛，业绩得到明显增长。

2019 年上半年公司营业利润较上期增长 193.52%，上年同期 -3,800,195.87 元，报告期内 3,553,931.13 元。主要是因为销售业务带来销售额的增长，并大于总成本的增长。

2019 年上半年，公司利润总额较上期增长 222.56%，主要是因为上半年营业利润增加所致。

2019 年上半年，公司归属于挂牌公司股东的净利润较上期增长 191.40%：报告期内 2,778,762.26 元，上年同期 -3,040,246.75 元，主要是因为利润总额增加所致。

2019 年上半年，公司归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益净利润较上期增长 165.63%：报告期内 2,626,140.11 元，上年同期 -4,001,592.86 元；主要是因为公司本期营业总收入同比增长较大，导致本期净利润同比有较大增长。

### 三、 风险与价值

#### 1、人才流失风险

公司打造的管理团队是公司最为宝贵的资源，并在管理团队的共同努力下形成了公司高效的工作体系，人才是企业的宝贵资源，也是公司未来发展的核心竞争力，在市场竞争中，不排除竞争对手对公司骨干员工进行招揽和猎聘，核心人员面临流失的风险。

应对措施：公司建立完善的人才培养体系，为满足普通员工、中层管理人员、高层管理人员的不同需求，为各个层次的人才提供各自的发展空间，在公司综合人才培养、使用、激励模式下，公司的核心骨干人员保持了较强的稳定性。

#### 2、市场竞争风险

随着动漫休闲食品行业快速发展，该行业市场竞争风险越发受到关注。行业内的企业数量逐年递增，行业内个别企业在通过打“价格战”、“价格欺诈”等手段来抢占市场份额，扰乱正常的市场竞争环境。另外，若公司未及时分析消费者与市场需求的变动，使得公司在选择动漫形象时，出现偏差，也会使公司处于不利的竞争边缘。公司目前凭借大量的动漫授权许可、渠道优势在国内动漫食品行业中形成了明显的综合竞争优势。随着动漫休闲食品容量不断扩大，各式各样的动漫形象开始被开发出来，越来越多的企业通过获取动漫形象授权，进入到动漫休闲食品行业中，与公司构成竞争。若公司不能深度开发现有的动漫形象和引进新的动漫形象，以及利用区域优势，迅速扩大市场份额，形成较强的竞争力，公司将无法完全避免因竞争加剧所带来的收入、毛利下滑的风险，也将在日益激烈的竞争中处于不利地位。

应对措施：公司为解决竞争加剧风险，除了引进大批人才对原有的以及新引进的动漫形象进行深度设计外，还会时刻关注市场热点的变化情况，适时引进新兴的动漫形象，以丰富自己的产品线。

#### 3、产品质量风险

近年来，我国食品安全事件频发，使得食品安全问题成为社会高度关注的焦点。如果行业内个别生产或销售企业发生重大的食品安全事故，社会媒体报道所产生的负面影响将会波及整个休闲食品行业，对整个行业形象、消费者信心造成严重损害，也会对包括本公司在内的整个休闲食品行业的经营产生重大影响，进而可能导致公司营业利润下降。

应对措施：公司所销售的动漫休闲食品因消费人群的特殊性，对产品质量有较高的要求。公司一直以来重视商品的质量，从原材料采购、生产工艺、生产标准等环节对上游生产厂商及供应商提出严格的要求，并对其生产加工的商品建立产品质量测试把控制度。但如果生产厂商在原材料采购、生产、运输等环节出现管理疏忽或不可预见的原因，从而发生产品质量问题，可能会对公司品牌的信誉及业绩造成不利影响。公司为解决产品质量的问题，制定了一系列与之相关的质量管理制度，内容包括对委外生产厂商的遴选制度、日常的巡查监督制度等，确保公司产品从生产到销售整个环节没有发生质量问题。

#### 4、控股股东、实际控制人控制不当风险

蔡建淳直接持有公司股份的比例为 77.17%，通过担任东莞金澄、东莞金乐唯一执行事务合伙人控制公司 4.47% 股权，合计控制公司 81.64% 股份，为公司的控股股东。自 2011 年 4 月起至今蔡建淳担任公司总经理，负责公司的日常经营管理，且 2016 年 2 月起至今担任公司董事长，能够对董事会的决策和公司的实际经营产生重大影响，为公司的实际控制人。

### 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

公司积极履行企业应尽的社会义务，诚信经营、照章纳税，保护员工合法权益，始终将社会责任放在公司发展的重要位置。

公司未来将继续积极履行社会责任，将社会责任融入到企业的发展计划当中，认真做好每一项对社会有益的工作，对社会负责，对公司全体股东及每一位员工负责。

## 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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
广东宝华建设有限公司	-	0	7,500,000	-	7,500,000	-	已事后补充履行	否	无关联关系
总计	-		7,500,000		7,500,000	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

上述对外借款为公司支持子公司工程项目建设需要，对公司生产经营不会产生不利影响。

## (二) 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	43,100,000.00	8,596,700.63
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	200,000.00	59,598.14
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
方诗彦	借款	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月16日	2019-036
方诗彦	借款	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月16日	2019-036
蔡建淳、方诗彦	关联担保	24,000,000	已事前及时履行	2019年3月25日	2019-012
孙剑	关联担保	24,000,000	已事前及时履行	2019年3月25日	2019-012

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是公司业务发展的正常需要，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司经营产生不利影响。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/2		挂牌	同业竞争承诺	蔡建淳出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016/8/2		挂牌	同业竞争承诺	公司董、监、高出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高管等管理层承诺避免同业竞争，并分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

在报告期内，均按上述承诺履行。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	23,892,014.87	9.77%	公司自购蜂汇广场办公楼向招商银行股份有限公司东莞分行贷款1200万元。
无形资产-望牛墩土地使用权	抵押	22,464,873.07	9.19%	公司全资子公司东莞金添实业投资有限公司以自有土地使用权为抵押向东莞农村商业银行望牛墩支行贷款人民币10000万元。
股权	质押	9,585,944.88	3.92%	公司全资子公司东莞金添实业投资有限公司以全部股权为向东莞农村商业银行望牛墩支行贷款人民币10000万元提供质押担保。
合计	-	55,942,832.82	22.88%	-

**(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****1、 股票发行情况**

适用 不适用

**2、 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2016/11/10	24,582,090.6		否	未变更	0	已事前及时履行

**募集资金使用详细情况：**

本次募集资金主要用于补充公司流动资金，该项募集资金实际使用情况与公开披露的募集资金用途一致，未改变募集资金使用用途。



## 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	6,436,566	12.87%	0	6,436,566	12.87%
	其中：控股股东、实际控制人	5,392,046	10.78%	0	5,392,046	10.78%
	董事、监事、高管	1,044,520	2.09%	0	1,044,520	2.09%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,563,434	87.13%	0	43,563,434	87.13%
	其中：控股股东、实际控制人	35,429,871	70.86%	0	35,429,871	70.86%
	董事、监事、高管	8,133,563	16.27%	0	8,133,563	16.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数						4

#### (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	蔡建淳	38,583,112	0	38,583,112	77.17%	33,937,334	4,645,778
2	孙剑	9,178,083	0	9,178,083	18.36%	8,133,563	1,044,520
3	东莞金澄	1,305,970	0	1,305,970	2.61%	870,647	435,323
4	东莞金乐	932,835	0	932,835	1.86%	621,890	310,945
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	43,563,434	6,436,566

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：控股股东、实际控制人蔡建淳先生是东莞金澄和东莞金乐有限合伙企业的执行事务合伙人。

### 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

蔡建淳先生，男，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学文化。蔡建淳先生直接持

有公司 38,583,112 股，持股比例为 77.17%，通过担任东莞金澄、东莞金乐执行事务合伙人控制公司 2,238,805 股，比例 4.48% 股权，合计控制公司 81.64% 股份，系公司控股股东、实际控制人。职业经历：1990 年 3 月至 1993 年 3 月任深圳富美食品有限公司销售经理；1993 年 4 月至 1997 年 6 月任番禺新力食品工业有限公司总经理；1997 年 7 月至 2004 年 10 月任汕头经济特区裕生食品工业有限公司副总经理；2004 年 11 月至今担任上海添乐卡通食品有限公司总经理；2011 年 4 月至 2016 年 2 月就职于金添有限，担任执行董事兼经理。现任股份公司董事长、总经理。

公司控股股东及实际控制人在报告期内未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
蔡建淳	董事长、总 经理	男	1967年5月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
孙剑	监事会主席	男	1963年4月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	否
孙黎	董事	女	1971年5月	硕士	2019.1.31-2022.1.30	否
应明威	董事	男	1965年2月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
刘玉华	董事、财务 负责人	女	1976年8月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
石海鹏	监事	男	1984年9月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
徐斌	董事	男	1980年6月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
解德川	监事	男	1983年12月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
刘群涛	董事会秘书	男	1966年10月	大学文化	2019.1.31-2022.1.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东、监事会主席孙剑的妹妹是公司董事孙黎女士。

#### (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
蔡建淳	董事长、总经 理	38,583,112	0	38,583,112	77.17%	0
孙剑	监事会主席	9,178,083	0	9,178,083	18.36%	0
刘玉华	董事、财务负 责人	0	0	0	0.00%	0
应明威	董事	0	0	0	0.00%	0
孙黎	董事	0	0	0	0.00%	0
徐斌	董事	0	0	0	0.00%	0
石海鹏	监事	0	0	0	0.00%	0
解德川	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	47,761,195	0	47,761,195	95.53%	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
销售人员	188	197
财务人员	14	16
人资人员	10	10
支持人员	93	101
<b>员工总计</b>	<b>305</b>	<b>324</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	63	66
专科	171	182
专科以下	71	76
<b>员工总计</b>	<b>305</b>	<b>324</b>

**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、员工薪酬政策**

在报告期内，公司严格遵照《劳动法》的规定，结合地域和公司的实际情况，制定了比较科学的薪酬政策，对营销人员、技术人员、管理人员采取了不同的薪酬激励机制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，同时提供了各种福利政策。公司为保持竞争力和员工稳定性，薪酬水平高于当地职工平均收入水平，并且每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，确定薪酬上涨幅度并进行相应的薪酬调整。

**2、培训情况**

公司通过网络招聘、校园招聘等多种渠道保证公司人才的稳定供应，为了使新员工更快的熟悉业务，公司在员工入职时将会提供相关岗位信息及《员工手册》，同时建立了完备培训体系，如新员工入职培训、部门内部培训、部门交叉培训、聘请外部讲师、外派进行专业培训等。同时建立了完善的培训组织实施及评估标准，对培训结果进行反馈调查和评价考核，确保员工符合岗位任职的要求。

**3、报告期内，公司无离退休职工人员，无需承担相关费用。**

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况：**

本报告期内，公司核心人员没有变动。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	36,173,158.98	37,176,651.16
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			
其中：应收票据	五、（二）	100,000.00	
应收账款	五、（三）	9,704,405.68	6,018,448.31
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	26,834,440.22	12,647,675.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	19,915,514.79	10,882,246.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	11,816,636.44	24,145,542.87
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	五、（七）	20,447,040.50	12,958,375.72
<b>流动资产合计</b>		<b>124,991,196.61</b>	<b>103,828,940.56</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		-	
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	五、(八)	28,335,670.76	29,001,323.45
在建工程	五、(九)	58,981,413.68	24,802,201.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	22,650,875.25	22,879,044.63
开发支出			
商誉	五、(十一)	1,118,565.81	
长期待摊费用	五、(十二)	312,723.78	403,170.36
递延所得税资产	五、(十三)	144,314.00	81,739.02
其他非流动资产	五、(十四)	7,919,219.60	7,919,219.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>119,462,782.88</b>	<b>85,086,698.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>244,453,979.49</b>	<b>188,915,638.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	23,971,000.00	
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			
其中：应付票据			
应付账款	五、(十六)	31,666,624.25	34,221,625.05
预收款项	五、(十七)	18,613,825.65	21,112,487.38
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	五、(十八)	1,939,367.26	1,986,079.02
应交税费	五、(十九)	1,917,791.97	3,984,792.91
其他应付款	五、(二十)	45,024,941.91	37,887,977.34
其中：应付利息		696,327.78	692,714.54
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	五、(二十一)	2,744,783.52	1,114,482.83
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>125,878,334.56</b>	<b>100,307,444.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十二)	37,073,166.67	9,828,743.17
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十三)	2,830,824.88	2,886,559.91
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十四)	113,216.88	113,216.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>40,017,208.43</b>	<b>12,828,519.96</b>
<b>负债合计</b>		<b>165,895,542.99</b>	<b>113,135,964.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十五)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	1,070,229.64	1,070,229.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	2,340,313.52	2,340,313.52
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	25,147,893.34	22,369,131.08
归属于母公司所有者权益合计		78,558,436.50	75,779,674.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>78,558,436.50</b>	<b>75,779,674.24</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>244,453,979.49</b>	<b>188,915,638.73</b>

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

**(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		13,679,834.24	33,180,213.97



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		100,000.00	
应收账款	十二、（一）	10,783,395.04	6,320,536.79
应收款项融资			
预付款项		24,812,433.37	12,112,083.64
其他应收款	十二、（二）	43,928,773.82	15,951,031.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,549,256.01	17,718,787.37
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		13,672,206.01	8,672,222.69
<b>流动资产合计</b>		<b>112,525,898.49</b>	<b>93,954,876.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、（三）	22,014,347.52	20,314,347.52
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		25,875,209.05	26,363,793.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		186,002.18	210,206.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		256,473.78	290,670.30
递延所得税资产		144,314.00	81,739.02
其他非流动资产		7,919,219.60	7,919,219.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>56,395,566.13</b>	<b>55,179,977.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>168,921,464.62</b>	<b>149,134,853.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		23,971,000.00	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,873,454.11	30,698,167.47
预收款项		18,506,040.15	20,965,259.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,659,261.90	1,539,509.02
应交税费		1,661,464.28	3,755,234.47
其他应付款		4,856,405.78	5,895,069.47
其中：应付利息		50,494.19	17,827.52
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,022,999.78	995,858.22
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>81,550,626.00</b>	<b>63,849,097.78</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,310,366.67	9,828,743.17
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		113,216.88	113,216.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,423,583.55</b>	<b>9,941,960.05</b>
<b>负债合计</b>		<b>90,974,209.55</b>	<b>73,791,057.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,940,660.41	1,940,660.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,340,313.52	2,340,313.52
一般风险准备			

未分配利润		23,666,281.14	21,062,821.63
<b>所有者权益合计</b>		<b>77,947,255.07</b>	<b>75,343,795.56</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>168,921,464.62</b>	<b>149,134,853.39</b>

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

**(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>	五、(二十九)	<b>158,437,646.03</b>	<b>94,498,476.50</b>
其中：营业收入	五、(二十九)	158,437,646.03	94,498,476.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>155,025,860.39</b>	<b>99,279,002.11</b>
其中：营业成本	五、(二十九)	106,989,986.76	65,262,006.19
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	五、(三十)	767,284.72	360,022.10
销售费用	五、(三十一)	38,429,675.10	27,555,163.76
管理费用	五、(三十二)	5,156,272.21	3,877,571.85
研发费用	五、(三十三)	3,353,405.58	2,212,839.09
财务费用	五、(三十四)	329,236.02	11,399.12
其中：利息费用		322,323.15	293,687.63
利息收入		19,812.05	299,144.62
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益	五、(三十五)		481,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	312,023.78	436,035.47
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）			

信用减值损失	五、(三十七)	-250,299.95	
资产减值损失	五、(三十八)		-62,594.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	80,421.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,553,931.13	-3,800,195.87
加：营业外收入	五、(四十)	124,375.00	801,000.00
减：营业外支出	五、(四十一)	1,300.46	905.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,677,005.67	-3,000,101.05
减：所得税费用	五、(四十二)	898,243.41	40,145.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,778,762.26	-3,040,246.75
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）		2,778,762.26	-3,040,246.75
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		2,778,762.26	-3,040,246.75
<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			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		2,778,762.26	-3,040,246.75

归属于母公司所有者的综合收益总额			
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）		0.06	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

**(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>	十二、(四)	157,040,118.08	94,498,476.50
减：营业成本	十二、(四)	107,747,546.84	65,804,001.34
税金及附加		609,384.22	330,293.93
销售费用		37,371,945.33	27,482,784.67
管理费用		4,368,026.96	3,630,360.94
研发费用		3,353,405.58	2,212,839.09
财务费用		327,594.58	10,279.04
其中：利息费用		318,902.37	293,687.63
利息收入		14,986.26	298,702.84
加：其他收益			481,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	312,023.78	436,035.47
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		250,299.95	-62,594.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		80,421.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,404,360.06	-3,991,752.77
加：营业外收入		74,375.00	801,000.00
减：营业外支出		468.46	905.18
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,478,266.60	-3,191,657.95
减：所得税费用		874,807.09	15,648.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,603,459.51	-3,207,306.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,603,459.51	-3,207,306.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

<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			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		2,603,459.51	-3,207,306.51
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

**(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		179,354,427.72	110,150,748.50
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	五、(四十三)	731,065.15	1,581,844.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>180,085,492.87</b>	<b>111,732,593.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		151,463,587.28	97,313,598.02
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		12,196,315.01	10,429,095.34
支付的各项税费		7,921,804.27	3,057,499.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十三)	32,422,944.79	23,417,156.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>204,004,651.35</b>	<b>134,217,348.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,919,158.48</b>	<b>-22,484,755.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		312,023.78	436,035.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,421.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>49,392,445.44</b>	<b>10,436,035.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,319,634.10	1,930,093.54
投资支付的现金		44,325,990.27	18,000,000.00
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>		<b>78,645,624.37</b>	<b>19,930,093.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,253,178.93</b>	<b>-9,494,058.07</b>
<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		54,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十三)	23,927,300.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>77,927,300.00</b>	
偿还债务支付的现金		1,150,701.62	465,514.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,323.15	293,687.63

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	五、（四十三）	19,285,430.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,758,454.77</b>	<b>759,202.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>57,168,845.23</b>	<b>-759,202.12</b>
<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>		<b>3,996,507.82</b>	<b>-32,738,016.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,176,651.16	38,141,034.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>48,173,158.98</b>	<b>5,403,018.63</b>

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

**（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		172,367,572.79	109,194,850.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		373,728.26	1,581,402.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>172,741,301.05</b>	<b>110,776,253.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		135,073,413.73	93,189,788.26
支付给职工以及为职工支付的现金		10,552,287.04	10,245,232.12
支付的各项税费		7,623,462.92	2,903,763.68
支付其他与经营活动有关的现金		31,861,283.47	23,191,399.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>185,110,447.16</b>	<b>129,530,183.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,369,146.11</b>	<b>-18,753,929.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		312,023.78	436,035.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>49,312,023.78</b>	<b>10,436,035.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,557.28	820,000.00
投资支付的现金		45,922,700.00	23,200,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>45,973,257.28</b>	<b>24,020,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,338,766.50</b>	<b>-13,583,964.53</b>
<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		24,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		520,234.94	465,514.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,902.37	293,687.63
支付其他与筹资活动有关的现金		40,627,300.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>41,466,437.31</b>	<b>759,202.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,466,437.31</b>	<b>-759,202.12</b>
<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>		<b>-18,496,816.92</b>	<b>-33,097,096.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,176,651.16	37,866,623.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,679,834.24</b>	<b>4,769,526.89</b>

法定代表人：蔡建淳

主管会计工作负责人：刘玉华

会计机构负责人：程伟、陈庆

## 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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□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 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

##### 2、 合并报表的合并范围

#### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

##### 1、 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日的确定依据
广州普维尔食品科技有限公司	2019. 6.30	1,100,000.00	100.00	收购	工商变更

## 二、 报表项目注释

# 广东金添动漫股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东金添动漫股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2011年4月25日,注册地及总部地址均为东莞市南城街道袁屋边社区宏二路1号蜂汇广场1栋3楼,组织形式为股份有限公司,注册号/统一社会信用代码:914419005724349201,法定代表人:蔡建淳。

截止2019年6月30日止,公司股本50,000,000.00股,每股1元,具体情况如下:

股东名称	出资额(人民币元)	股权比例
蔡建淳	38,583,112.00	77.17%
孙剑	9,178,083.00	18.36%
东莞市金乐股权投资合伙企业(有限合伙)	932,835.00	1.86%
东莞市金澄股权投资合伙企业(有限合伙)	1,305,970.00	2.61%
合计	50,000,000.00	100.00%

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围为动漫投资、实业投资;生产食品;销售文具、服装、玩具、预包装食品;网上销售:预包装食品、散装食品;信息技术咨询服务;企业形象设计;企业管理咨询;食品生产的技术开发与技术转让;食品生产设备的研发与销售;动漫及动漫衍生品设计服务;玩具设计服务;设计、制作、发布代理国内外各类广告;会展会务服务;物业管理;计算机、网络信息技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;软件开发;市场营销策划服务;文艺创作服务;电子产品设计服务;知识产权代理(除专利代理),道路普通货物运输、道路货物专用运输、道路大型物件运输;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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)。

(三) 财务报告业经董事会批准报出,董事会批准报出日为2019年8月16日。

(四) 本年度合并财务报表范围

审计期间纳入合并财务报表范围的公司为“本公司”、“上海添乐卡通食品销售发展有限公司”、

“广东金添食品有限公司”、“汕头市金添食品有限公司”、“东莞金添实业投资有限公司”与“广州普维尔食品科技有限公司”。详见“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，公司不存在影响持续经营能力的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购

买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，



按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

#### ①不包含重大融资成分的应收款项

对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，及单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1、应收关联方款及押金保证金	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认、押金保证金
组合 2、其他组合	除以上组合以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、应收关联方款及押金保证金	不计提坏账准备
组合 2、其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0 至 6 个月	0	0
6 个月至 1 年	5	5
1 至 2 年	30	30
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

### （3）其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十二）长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、

信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-35	5	2.71-3.17
运输设备	4	5	23.75
机器设备	6-10	5	9.50-15.83
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态

时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十五）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十六）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，

则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
软件	5.00	直线法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （十九） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十） 收入

#### 1、销售商品收入确认和计量的总体原则

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 2、销售商品收入实现的具体判断标准

经销商模式：本公司以直接销售动漫形象类饼干糖果给各地经销商为主，公司与经销商签订年度框架协议，根据订单进行发货，经客户验收合格并签收确认后，本公司确认收入。

电商销售平台：①通过第三方互联网平台对外销售：客户通过第三方平台确认收货后，根据第三方平台提供的销售收货明细清单确认收入。②直接销售给互联网平台：公司对互联网平台发货后，根据获取的平台结算依据确认收入。

KA 商超销售模式：公司与 KA 商超签订年度框架协议，根据订单进行发货，经客户验收合格并签收确认后，本公司确认收入。

## （二十一）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以



前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### （二十三）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### （二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

##### （1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之

间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

#### （2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%/16%/13%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

### （二）重要税收优惠及批文

本公司无重要税收优惠及批文。

## 五、合并财务报表重要项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末余额指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	295,436.46	80,446.14
银行存款	35,643,523.90	36,849,007.16
其他货币资金	234,198.62	247,197.86
合计	36,173,158.98	37,176,651.16

注：截止 2019 年 6 月 30 日，公司无使用受限制的货币资金，其他货币资金是第三方支付平台的账户余额。

### （二）应收票据

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
减：坏账准备		
合计	100,000.00	

注：公司应收票据均为银行承兑汇票，企业直接向银行承兑，均不可撤销，故不计提坏账。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,989,467.16	100.00	285,061.48	2.85
其中：应收关联方款及押金保证金	24,643.38	0.25		
其他组合	9,964,823.78	99.75	285,061.48	2.86
合计	9,989,467.16	100.00	285,061.48	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,053,209.84	100.00	34,761.53	0.57
其中：应收关联方款及押金保证金				
其他组合	6,053,209.84	100.00	34,761.53	0.57
合计	6,053,209.84	100.00	34,761.53	

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	7,504,970.76			5,357,979.33		
6 个月-1 年	1,811,577.72	5.00	90,578.89	695,230.51	5.00	34,761.53
1 至 2 年	648,275.30	30.00	194,482.59			
合 计	9,964,823.78		285,061.48	6,053,209.84		34,761.53

##### ② 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	24,643.38					
合 计	24,643.38					

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 250,299.95 元；本期收回或转回坏账准备金额为 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武汉泓邑甜言物语商贸有限公司	1,412,038.00	14.14	
广东美宜佳便利店有限公司	619,833.13	6.20	
家家悦集团股份有限公司	614,029.53	6.15	
深圳市嘉裕兴实业发展有限公司	477,317.39	4.78	
山东潍坊百货集团股份有限公司	277,209.38	2.78	
合计	3,400,427.43	34.05	

## (四) 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	24,018,635.44	90.01	12,647,675.87	100.00
1 至 2 年	2,681,451.73	9.99		
合计	26,834,440.22	100.00	12,647,675.87	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江苏金淳食品有限公司	10,000,000.00	37.27
东莞市博泰文化创意有限公司	3,667,262.66	13.67
广州市徕富食品有限公司	1,813,386.33	6.76
广州艺洲人品牌管理股份有限公司	1,353,392.62	5.04
东莞市金澳食品有限公司	1,334,497.94	4.97
合计	18,168,539.55	67.71

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	19,915,514.79	10,882,246.63
减：坏账准备		
合计	19,915,514.79	10,882,246.63

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	12,205,414.73	2,784,773.45
借支款	7,500,000.00	8,000,000.00
职工欠款项	110,100.06	97,473.18

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	100,000.00	
减：坏账准备		
合计	19,915,514.79	10,882,246.63

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	7,710,100.06			8,097,473.18		
合计	7,710,100.06			8,097,473.18		

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金等组合	12,205,414.73			2,784,773.45		
合计	12,205,414.73			2,784,773.45		

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
东莞农商银行望牛墩支行	保证金	9,000,000.00	6 个月内	45.19	
广东宝华建设有限公司	借支款	7,500,000.00	6 个月内	37.66	
南通中叶食品有限公司	保证金	600,000.00	6-12 个月	3.01	
广东美宜佳便利店有限公司	保证金	539,441.28	2 年以内	2.71	
深圳山成丰盈企业管理咨询有限公司	保证金	527,013.45	1-4 年	2.65	
合计		18,166,454.73		91.22	

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,660,577.56		2,660,577.56	4,649,331.03		4,649,331.03
低值易耗品				2,120.69		2,120.69
在产品	307,531.59		307,531.59	51,523.80		51,523.80
库存商品	6,223,289.70	178,977.65	6,044,312.05	18,559,236.75	178,977.65	18,380,259.10
发出商品	2,804,215.24		2,804,215.24	1,062,308.25		1,062,308.25
合计	11,995,614.09	178,977.65	11,816,636.44	24,324,520.52	178,977.65	24,145,542.87

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	178,977.65				178,977.65
合 计	178,977.65				178,977.65

## (七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,447,040.50	5,958,375.72
银行理财产品	12,000,000.00	7,000,000.00
合计	20,447,040.50	12,958,375.72

## (八)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	28,335,670.76	29,001,323.45
减：减值准备		
合计	28,335,670.76	29,001,323.45

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,891,404.82	1,102,918.37	2,468,895.24	1,149,962.44	30,613,180.87
2.本期增加金额			15,398.23	64,708.56	80,106.79
(1) 购置			15,398.23	64,708.56	80,106.79
3.本期减少金额		401,237.34			401,237.34
(1) 处置或报废		401,237.34			401,237.34
4.期末余额	25,891,404.82	701,681.03	2,484,293.47	1,214,671.00	30,292,050.32
二、累计折旧					
1.期初余额	345,855.52	908,970.83	157,254.13	199,776.94	1,611,857.42
2.本期增加金额	330,908.51	102,514.66	169,920.99	135,964.84	739,309.00
(1) 计提	330,908.51	102,514.66	169,920.99	135,964.84	739,309.00
3.本期减少金额		394,786.86			394,786.86
(1) 处置或报废		394,786.86			394,786.86
4.期末余额	676,764.03	616,698.63	327,175.12	335,741.78	1,956,379.56
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	25,214,640.79	84,982.40	2,157,118.35	878,929.22	28,335,670.76
2.期初账面价值	25,545,549.30	193,947.54	2,311,641.11	950,185.50	29,001,323.45

注：1、截止2019年6月30日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值59,083.59元。

2、截止2019年6月30日，公司无暂时闲置的固定资产。

#### (九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	58,981,413.68	24,802,201.11
减：减值准备		
合 计	58,981,413.68	24,802,201.11

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金添食品厂房建设	900,000.00		900,000.00	900,000.00		900,000.00
金添实业厂房建设	58,081,413.68		58,081,413.68	23,902,201.11		23,902,201.11
合 计	58,981,413.68		58,981,413.68	24,802,201.11		24,802,201.11

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

(单位为万元)

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	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
金添食品厂房建设	30,000.00	90.00				90.00	0.30	在建				自筹
金添实业厂房建设	30,000.00	2,390.22	3,417.92			5,808.14	19.36	在建	87.77	20.28	0.59	自筹
合计	60,000.00	2,480.22	3,417.92			5,898.14	19.66		87.77	20.28		

#### (十) 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,143,327.93	242,047.53	23,385,375.46
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	23,143,327.93	242,047.53	23,385,375.46
二、累计摊销			
1. 期初余额	474,490.20	31,840.63	506,330.83
2. 本期增加金额	203,964.66	24,204.72	228,169.38
(1) 计提	203,964.66	24,204.72	228,169.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	678,454.86	56,045.35	734,500.21
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	22,464,873.07	186,002.18	22,650,875.25
2. 期初账面价值	22,668,837.73	210,206.90	22,879,044.63

## (十一) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广州普维尔食品科技有限公司		1,118,565.81		1,118,565.81
合计		1,118,565.81		1,118,565.81

## (十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
消防工程费	290,670.30		34,196.52		256,473.78
实验室装修费用	112,500.06		56,250.06		56,250.00
合计	403,170.36		90,446.58		312,723.78

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异



项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	116,009.78	285,061.48	53,434.80	213,739.18
预计销售退货	28,304.22	113,216.88	28,304.22	113,216.88
小 计	144,314.00	398,278.36	81,739.02	326,956.06

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
土地出让诚意金	2,000,000.00	2,000,000.00
预付设备款	5,919,219.60	5,919,219.60
合 计	7,919,219.60	7,919,219.60

## (十五) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	23,971,000.00	
合 计	23,971,000.00	

注 1：抵押借款的抵押物是蔡建淳和方诗彦所拥有的房产。

## (十六) 应付账款

## 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,652,888.52	33,908,507.16
1 年以上	13,735.73	313,117.89
合 计	31,666,624.25	34,221,625.05

## (十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,982,354.53	17,379,722.45
1 年以上	3,631,471.12	3,732,764.93
合 计	18,613,825.65	21,112,487.38

## (十八) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,986,079.02	11,264,253.85	11,310,965.61	1,939,367.26
离职后福利-设定提存计划		860,349.40	860,349.40	
辞退福利		25,000.00	25,000.00	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	1,986,079.02	12,149,603.25	12,196,315.01	1,939,367.26

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,986,079.02	10,924,040.99	10,970,752.75	1,939,367.26
职工福利费		72,058.88	72,058.88	
社会保险费		191,181.98	191,181.98	
其中：医疗保险费		138,619.75	138,619.75	
工伤保险费		7,364.66	7,364.66	
生育保险费		45,197.57	45,197.57	
住房公积金		76,972.00	76,972.00	
合计	1,986,079.02	11,264,253.85	11,310,965.61	1,939,367.26

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		829,353.59	829,353.59	
失业保险费		30,995.81	30,995.81	
合计		860,349.40	860,349.40	

## (十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,418,824.12	2,458,381.69
城市维护建设税	107,510.47	172,086.72
教育费附加	46,080.64	73,751.47
地方教育费附加	30,720.42	49,167.63
企业所得税	267,704.88	1,160,088.13
个人所得税	23,249.04	26,872.84
其他税费	23,702.40	44,444.43
合计	1,917,791.97	3,984,792.91

## (二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	696,327.78	692,714.54
其他应付款项	44,328,614.13	37,195,262.80
合计	45,024,941.91	37,887,977.34

## 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,827.52	17,827.52
短期借款应付利息	678,500.26	674,887.02
合计	696,327.78	692,714.54

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联往来款	41,916,700.00	33,371,700.00
其他往来款	462,500.00	2,050,820.00
欠职工款	1,069,985.56	1,723,571.39
应付股权款	500,000.00	
应付租赁费	379,428.57	49,171.41
合 计	44,328,614.13	37,195,262.80

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,629,733.1	995,858.22
一年内到期的长期应付款	115,050.42	118,624.61
合 计	2,744,783.52	1,114,482.83

## (二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证并抵押借款	9,310,366.67	9,828,743.17	5.39%
抵押借款	27,762,800.00		
合 计	37,073,166.67	9,828,743.17	

## (二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	7,576,461.99	7,639,191.99
未确认融资费用	-4,745,637.11	-4,752,632.08
合 计	2,830,824.88	2,886,559.91

## (二十四) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	113,216.88			113,216.88	预期退货
合 计	113,216.88			113,216.88	

## (二十五) 股本

项 目	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	
蔡建淳	38,583,112.00						38,583,112.00
孙剑	9,178,083.00						9,178,083.00
东莞市金乐股权投资合伙企业(有限合伙)	932,835.00						932,835.00

项 目	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	
东莞市金澄股权投资合伙企业（有限合伙）	1,305,970.00						1,305,970.00
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

## (二十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,070,229.64			1,070,229.64
合 计	1,070,229.64			1,070,229.64

## (二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,340,313.52			2,340,313.52
合 计	2,340,313.52			2,340,313.52

## (二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	22,369,131.08	
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	22,369,131.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,778,762.26	
减：提取法定盈余公积		按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,147,893.34	

## (二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	158,437,646.03	106,989,986.76	94,498,476.50	65,262,006.19
饼干类	67,066,099.96	46,513,736.85	55,582,458.69	38,838,196.13
糖果类	51,102,915.19	33,538,613.92	35,005,517.26	23,854,508.58
海苔类	40,140,616.83	26,848,465.00		
其他	128,014.05	89,170.99	3,910,500.55	2,569,301.48
合计	158,437,646.03	106,989,986.76	94,498,476.50	65,262,006.19

## (三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	365,679.43	160,317.71
教育费附加	153,907.14	68,707.59

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	104,482.98	45,805.07
印花税	136,651.00	72,439.40
其他税费	6,564.17	12,752.33
合计	767,284.72	360,022.10

## (三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	3,495,169.95	4,132,887.86
品牌授权费用	3,116,637.97	4,064,448.29
仓储运输费	13,402,202.80	7,525,883.43
职工薪酬	6,296,620.87	6,362,718.73
参展费用	755,626.85	459,525.07
推广费	1,379,835.85	394,426.25
会务费用	31,212.84	59,527.00
差旅费	1,870,072.33	1,361,544.18
产品促销服务费	7,429,552.93	2,647,792.60
其他费用	652,742.71	546,410.35
合计	38,429,675.10	27,555,163.76

## (三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,351,522.73	2,416,679.98
顾问费	327,833.45	172,955.97
折旧费	649,074.66	261,778.67
办公费	311,633.76	137,548.94
中介服务费	272,108.69	191,558.16
租金	45,714.30	275,630.52
其他费用	198,384.62	421,419.61
合计	5,156,272.21	3,877,571.85

## (三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,608,921.42	1,204,097.41
材料费	1,484,820.86	756,488.68
其他费用	259,663.30	252,253.00
合计	3,353,405.58	2,212,839.09

## (三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	322,323.15	293,687.63
减：利息收入	19,812.05	299,144.62
手续费支出	26,239.70	12,061.12
其他支出	485.22	4,794.99
合计	329,236.02	11,399.12

## (三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
授权合同项目补贴		481,700.00	与收益相关
合 计		481,700.00	

## (三十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	312,023.78	436,035.47
合 计	312,023.78	436,035.47

## (三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	250,299.95	--
合 计	250,299.95	--

## (三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-62,594.27
合 计		-62,594.27

## (三十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	80,421.66	
合 计	80,421.66	

## (四十) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

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
政府补助	124,375.00	801,000.00	124,375.00
合 计	124,375.00	801,000.00	124,375.00

## 2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌及进创新层补贴		800,000.00	与收益相关
专利著作权补助	50,000.00	1,000.00	与收益相关
其他	74,375.00		与收益相关
合 计	124,375.00	801,000.00	

## (四十一) 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
税款滞纳金		149.72	

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
交易违约金	115.40	512.30	115.40
其他	1,185.06	243.16	1,185.06
合计	1,300.46	905.18	1,300.46

## (四十二) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	960,818.4	24,497.14
递延所得税费用	-62,574.99	15,648.56
合计	898,243.41	40,145.70

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	3,677,005.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	919,251.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-21,008.01
所得税费用	898,243.41

## (四十三) 现金流量表

## 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	731,065.15	1,581,844.62
其中：政府补助	124,375.00	1,282,700.00
利息收入	322,323.15	299,144.62
收回保证金	284,367.00	
支付其他与经营活动有关的现金	32,422,944.79	23,417,156.02
其中：广告费	3,495,169.95	4,132,887.86
品牌授权费	3,116,637.97	4,064,448.29
仓储运输费	10,825,494.15	7,525,883.43
参展费用	755,626.85	459,525.07
推广费	1,379,835.85	394,426.25
中介费	272,108.69	191,558.16
产品促销、进场费、商场管理费	7,429,552.93	2,647,792.60
研究开发费	1,744,484.16	1,671,260.22
差旅费	1,870,072.33	1,361,544.18
其他付现费用	1,533,961.91	967,829.96

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	23,927,300.00	
其中：关联往来款	15,927,300.00	
其他往来款	8,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	19,285,430.00	
其中：支付保证金	9,000,000.00	
其他往来款	7,500,000.00	
支付同一控制下企业合并股权款	722,700.00	
支付农民粮食保障金	62,730.00	
还非金融机构的借款	2,000,000.00	

## (四十四) 现金流量表补充资料

## 1. 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	2,778,762.26	-3,040,246.75
加：资产减值准备	250,299.95	-62,594.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	724,318.75	250,508.33
无形资产摊销	477,498.88	12,931.03
长期待摊费用摊销	88,794.70	22,694.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	322,323.15	293,687.63
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）	-62,158.26	15,648.56
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）	12,328,906.43	-4,474,056.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,256,289.83	-20,930,698.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,259,590.73	5,427,369.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,607,134.70	-22,484,755.83
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	48,173,158.98	13,403,018.63
减：现金的期初余额	44,176,651.16	38,141,034.65



项目	本期发生额	上期发生额
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	3,996,507.82	-24,738,016.02

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	600,000.00
其中：广州普维尔食品科技有限公司	600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	274,009.73
其中：广州普维尔食品科技有限公司	274,009.73
取得子公司支付的现金净额	325,990.27

## 3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,173,158.98	13,403,018.63
其中：库存现金	295,436.46	76,045.37
可随时用于支付的银行存款	35,643,523.90	4,945,359.22
可随时用于支付的其他货币资金	234,198.62	381,614.04
二、现金等价物	12,000,000.00	8,000,000.00
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	48,173,158.98	13,403,018.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物		

## (四十五) 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
固定资产	23,892,014.87	长期借款抵押
无形资产	22,464,873.07	长期借款抵押
合计	46,356,887.94	--

## 六、合并范围的变更

## (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

## 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州普维尔食品科技有限公司	2019. 6.30	1,100,000.00	100.00	收购	工商变更		

## 2. 合并成本及商誉

合并成本	广州普维尔食品科技有限公司
现金	1,100,000.00
合并成本合计	1,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-18,565.81
商誉	1,118,565.81

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	东莞金添实业投资有限公司
	合并日
资产：	
货币资金	274,009.73
应收账款	12,672.00
预付账款	134,353.05
其他应收款	5,894.62
存货	29,498.21
其他流动资产	39,622.66
固定资产	10,621.60
负债：	
应付账款	28,906.04
预收账款	37,017.00
应付职工薪酬	4,000.00
应交税费	2,814.64
其他应付款项	452,500.00
净资产：	-18,565.81
减：少数股东权益	
取得的归属于收购方份额	-18,565.81

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海添乐卡通食品销售	上海市	上海市	贸易	100.00%		收购

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
发展有限公司					
广东金添食品有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	食品加工	100.00%	设立
汕头市金添食品有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	食品生产	100.00%	设立
东莞金添实业投资有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	食品生产	100.00%	收购
广州普维尔食品科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	食品生产	100.00%	收购

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

股东名称	持股比例	股东与本公司关系
蔡建淳	77.17%	自然人股东、实际控制人、董事长、总经理

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙剑	自然人股东、监事
上海新创华文化发展有限公司	自然人股东孙剑间接控制的公司
上海示政企业管理咨询有限公司	自然人股东孙剑直接控制的公司
上海世纪华创文化形象管理有限公司	自然人股东孙剑担任董事的公司
汕头市澄海区鼎翔达塑胶制品有限公司	实际控制人的妹妹投资的公司
广州市金谦恒投资有限公司	自然人股东蔡建淳、孙剑控制的公司
广东添娱文化传播有限公司	自然人股东蔡建淳、孙剑控制的公司
东莞市金乐股权投资合伙企业（有限合伙）	自然人股东蔡建淳、财务总监刘玉华控制的公司
东莞市金澄股权投资合伙企业（有限合伙）	自然人股东蔡建淳、财务总监刘玉华控制的公司
孙黎	董事
应明威	董事
刘玉华	董事、财务总监
刘群涛	董事会秘书
徐斌	董事
蔡锦生	实际控制人的父亲
林宝玲	实际控制人的母亲
方诗彦	实际控制人的妻子

### (四) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

采购商品、接受劳务：							
上海新创华文化发展有限公司	接受劳务	版权许可费	合同约定	259,460.90	8.33	500,058.48	13.72
上海新创华文化发展有限公司	采购商品	采购商品	合同约定	9,175.64	0.04	7,020.00	0.01
汕头市澄海区鼎翔达塑胶制品有限公司	采购商品	采购商品	合同约定	8,098,399.02	35.15	2,492,570.72	25.48
广东添娱文化传播有限公司	采购商品	采购商品	合同约定	229,665.07	16.64		
销售商品、提供劳务：							
上海新创华文化发展有限公司	销售商品	销售商品	合同约定	59,598.14	0.04	16,886.32	0.02

## 2. 关联担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡建淳、孙剑	广东金添动漫股份有限公司	1,200.00	2017年9月22日	2027年9月7日	否
蔡建淳、方诗彦、孙剑	广东金添动漫股份有限公司	2,400.00	2019年6月	贷款还清日	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
蔡锦生	5,000,000.00	2018年3月1日	借款还清日	年利率为5%
林宝玲	5,000,000.00	2018年4月1日	借款还清日	年利率为5%
上海新创华文化发展有限公司	10,000,000.00	2018年8月6日	借款还清日	无息借款
蔡建淳	5,000.00	2018年10月30日	2019年4月24日	无息借款
蔡建淳	8,578,200.00	2018年11月30日	借款还清日	无息借款
蔡建淳	1,994,000.00	2018年1月3日	借款还清日	无息借款
孙剑	1,200,000.00	2017年9月5日	借款还清日	无息借款
孙剑	2,144,500.00	2018年11月30日	借款还清日	无息借款
方诗彦	3,000,000.00	2019年5月16日	借款还清日	无息借款
方诗彦	5,000,000.00	2019年6月25日	借款还清日	无息借款

## 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	648,830.00	541,890.32

## (五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	汕头市澄海区鼎翔达塑胶制品有限公司			14,783.19	
预付账款	上海世纪华创文化形象管理有限公司			13,740.42	
应收账款	上海新创华文化发展有限公司	24,643.38			
合计		24,643.38		28,523.61	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	汕头市澄海区鼎翔达塑胶制品有限公司	861,074.72	
其他应付款	蔡锦生	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	林宝玲	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	上海新创华文化发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	蔡建淳	10,572,200.00	10,027,200.00
其他应付款	孙剑	3,344,500.00	3,344,500.00
其他应付款	方诗彦	8,000,000.00	
应付账款	上海新创华文化发展有限公司		13,740.42
合计		42,777,774.72	33,385,440.42

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止财务数据报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

2018 年 12 月 15 日，东莞金添实业投资有限公司与东莞农村商业银行望牛墩支行签订的银企合作协议中，农村商业银行提供 1 亿元的长期借款中，除用子公司的土地使用权和在建工程作为抵押外，由金添动漫、蔡建淳及孙剑承担连带保证责任和东莞金添实业投资有限公司 100%股权作为质押。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,068,456.52	100.00	285,061.48	2.58
其中：应收关联方款及押金保证金	1,132,717.88	10.23		
其他组合	9,935,738.64	89.77	285,061.48	2.87
合计	11,068,456.52	100.00	285,061.48	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,355,298.32	100.00	34,761.53	0.55
其中：应收关联方款及押金保证金	773,329.32	12.17		
其他组合	5,581,969.00	87.83	34,761.53	0.62
合计	6,355,298.32	100.00	34,761.53	

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0 至 6 个月	7,475,885.62			4,886,738.49		
6 个月至 1 年	1,811,577.72	5.00	90,578.89	695,230.51	5.00	34,761.53
1 至 2 年	648,275.30	30.00	194,482.59			
合 计	9,935,738.64		285,061.48	5,581,969.00		34,761.53

## ②采用关联方款及押金保证金

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	1,132,717.88			773,329.32		
合 计	1,132,717.88			773,329.32		

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 250,299.95 元；本期收回或转回坏账准备金额为 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武汉泓邑甜言语商贸有限公司	1,412,038.00	12.76	
广东金添食品有限公司	1,033,089.37	9.33	
广东美宜佳便利店有限公司	619,833.13	5.60	
家家悦集团股份有限公司	614,029.53	5.55	
深圳市嘉裕兴实业发展有限公司	477,317.39	4.31	
合计	4,156,307.42	—	

## (二)其他应收款

## 1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,205,414.73	2,784,773.45
职工欠款项	96,059.09	94,985.34
关联往来	33,127,300.00	5,071,273.09
其他往来款	7,500,000.00	8,000,000.00
减：坏账准备		
合计	43,928,773.82	15,951,031.88

## 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0至6个月	7,596,059.09			8,094,985.34		
合计	7,596,059.09			8,094,985.34		

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联组合	33,127,300.00			5,071,273.09		
押金、保证金等组合	3,205,414.73			2,784,773.45		
合计	36,332,714.73			7,856,046.54		

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
东莞金添实业投资有限公司	往来款	33,127,300.00	1年以内	75.41	
广东宝华建设有限公司	借款	7,500,000.00	6个月以内	17.07	
南通中叶食品有限公司	保证金	600,000.00	6至12个月	1.37	
广东美宜佳便利店有限公司	保证金	539,441.28	2年以内	1.23	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳山成丰盈企业管理咨询有限公司	保证金	527,013.45	1至4年	1.20	
合计		42,293,754.73		96.28	

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,014,347.52		22,014,347.52	20,314,347.52		20,314,347.52
合计	22,014,347.52		22,014,347.52	20,314,347.52		20,314,347.52

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海添乐卡通食品销售发展有限公司	4,052,431.96			4,052,431.96		
广东金添食品有限公司	1,010,000.00			1,010,000.00		
汕头市金添食品有限公司	5,400,000.00	600,000.00		6,000,000.00		
东莞金添实业投资有限公司	9,851,915.56			9,851,915.56		
广州普维尔食品科技有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00		
合计	20,314,347.52	1,700,000.00		22,014,347.52		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	157,040,118.08	107,747,546.84	94,498,476.50	65,804,001.34
饼干类	66,291,924.29	45,894,162.19	55,582,458.69	38,838,196.13
糖果类	50,757,224.66	35,163,578.12	35,005,517.26	24,396,503.73
海苔类	39,873,633.54	26,614,966.39		
其他	117,335.59	74,840.14	3,910,500.55	2,569,301.48
合计	157,040,118.08	107,747,546.84	94,498,476.50	65,804,001.34

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	312,023.78	436,035.47
合计	312,023.78	436,035.47

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注



项 目	金 额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	80,421.66	
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）	124,375.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,300.46	
非经常性损益小计	203,496.20	
所得税影响额	50,874.05	
合 计	152,622.15	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益（基本每股收益）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.60	-4.33	0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	-5.71	0.05	-0.08

广东金添动漫股份有限公司

年 月 日