



雅安茶厂  
NEEQ : 832057

雅安茶廠股份有限公司  
Yaan Tea Factory Co.Ltd.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



2月23日，公司召开雅安茶厂股份有限公司深改学习研讨会。



4月15日，青海省政协王晓勇副主席莅临雅安茶厂调研。



5月24日，中国摄影家协会函授学院深圳分院庾兵院长一行参观拍摄雅安茶厂。



6月16日开始，中央电视台《美丽中国行》栏目组聚焦雅安茶厂。



4月9日，公司迎来了473年厂庆·暨世界健康日。



4月25日，著名学者王立群专程来到雅安茶厂，品鉴茶、观工艺。



6月5日，四川省委统战部副部长、省侨办主任文甦一行赴我公司考察调研。



6月26日，桐梓县人民政府派员持“桐府办函（2019）122号”公函，来我公司再度参观学习。

# 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 .....	14
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 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅茶股份、雅安茶厂、股份公司	指	雅安茶厂股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
雅茶有限、有限公司	指	四川省雅安茶厂有限公司
平安房产	指	雅安平安房地产开发有限公司
雅天露电子商务	指	成都雅天露电子商务有限公司
沃尔特肥料	指	雅安沃尔特生物肥料有限公司
金砖装饰	指	雅安金砖装饰材料有限公司
西康酒店	指	雅安市西康大酒店有限公司
藏茶	指	藏茶就是自唐以来被称为番茶、蕃茶、团茶、饼茶、边茶等的茶，也是被藏族同胞誉为“宁可三日无粮，不可一日无茶；腥肉之食非茶没解，青稞之热非茶没消；旦暮不可暂缺；一日不饮则滞，三日不饮则病”的有益于健康的茶，供应藏区的生命之茶。
陈茶	指	存放年限长、规格品质较高的茶
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	雅安茶厂股份有限公司股东大会
董事会	指	雅安茶厂股份有限公司董事会
监事会	指	雅安茶厂股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《雅安茶厂股份有限公司章程》
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李朝贵、主管会计工作负责人李朝洪及会计机构负责人（会计主管人员）张尹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	雅安茶厂股份有限公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	雅安茶厂股份有限公司
英文名称及缩写	Yaan Tea Factory Co.Ltd.
证券简称	雅安茶厂
证券代码	832057
法定代表人	李朝贵
办公地址	四川省雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨春梅
电话	13908169916 0835-2323888
传真	0835-2323999
电子邮箱	654293099@qq.com
公司网址	www.jjzc168.com
联系地址及邮政编码	四川省雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号 625000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	雅安茶厂股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 8 月 30 日
挂牌时间	2015 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C15 酒、饮料和精制茶制造业-C1530 精制茶加工
主要产品与服务项目	茶叶(黑茶、紧压茶)、边销茶(康砖、金尖)、再加工茶制品（包括调味茶和代用茶）生产、加工销售；景区管理及旅游产品开发、生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,000,011
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李朝贵
实际控制人及其一致行动人	李朝贵

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91511800210900664K	否
注册地址	四川省雅安市雨城区大兴镇农业园区 1 号	否
注册资本（元）	42,000,011.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,222,432.52	11,790,232.00	-13.30%
毛利率%	48.45%	42.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,889,906.67	-296,813.95	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,305,591.25	-1,063,328.72	-
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）	-2.17%	-0.35%	-
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）	-2.66%	-1.26%	-
基本每股收益	-0.04	-0.01	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	173,734,519.83	179,685,601.69	-3.29%
负债总计	87,628,635.79	91,675,751.61	-4.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,084,885.33	87,974,792.00	-2.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.05	2.09	-2.10%
资产负债率%（母公司）	50.28%	50.89%	-
资产负债率%（合并）	50.44%	51.02%	-
流动比率	2.64	2.59	-
利息保障倍数	-0.39	0.80	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,083,831.29	-6,567,199.7	-
应收账款周转率	0.85	1.06	-
存货周转率	0.04	0.06	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.31%	-3.55%	-

营业收入增长率%	-13.30%	12.43%	-
净利润增长率%	-575.40%	-	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	42,000,011	42,000,011.00	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	436,283.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,856.01
<b>非经常性损益合计</b>	415,427.78
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-256.80
<b>非经常性损益净额</b>	415,684.58

## 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

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

#### 1、采购模式

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

#### 2、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据销售意向和经营目标制定生产计划，通过对市场的判断以及以往年度的生产经营管理的经验的基础上，结合产品历年来的销售情况制定出本期度的产品生产计划，并组织生产满足全年的常规市场需求；同时，公司结合产品市场销售情况灵活调整产品结构，以满足顾客的不同需求。除满足常规产品的生产需求外，公司还充分利用自有茶园的优势开展订单产品的生产，根据大客户需要提供满足其特定要求的产品。

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

#### 3、销售模式

公司以“雅安茶厂”为品牌，采用经销+直营+加盟：“代理商销售、渠道商销售、经销商销售、定制销售”；网络销售：“线上+线下”的现代销售模式。

报告期内，公司商业模式未发生变化，各项要素也没有发生变化，公司按照原有的商业模式无重大变化稳健地发展。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、经营总体情况

报告期内，公司主营业务为茶叶的加工、销售。营业收入为 1022.24 万元，较上年同期减少 13.30%，净利润为-190.40 元，较上年同期减少 575.40%。2019 年，公司营业收入减少，是藏区市场收入的降低导致整个营业收入减少。主要原因是公司在边疆少数民族地区产品运营成本高，公司调整对边疆少数民族地区市场的扩容步骤，大力研发专供于边疆少数民族地区的高品质产品，故本期边销茶销售收入减少。本期净利润较上年同期减少 162.21 万元，主要原因是本期回款力度不够，资产减值损失计提了 155.84 万元。关于客户回款，我公司已采取措施，进一步与客户沟通，加大催收货款力度。

报告期内经营活动现金净额为 108.38 万元，较上年同期增加 765.10 万元，主要原因是本期支付供应商原料款较上年同期减少所致。公司本期投资活动现金流量净额为-194.45 万元，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。公司本期筹资活动现金流量净额为-161.28 万元，主要为偿付利息支付的现金。

通常我公司产品下半年是出货高峰期，故预计下半年业绩较上半年有所增长。

## 2、业务拓展方面

2019年上半年，公司基本完成对 AAA 工业文化旅游景区的打造，并对新的业务模式以及跨界融合，将为公司带来更多的机会。从“互联网+”、“旅游+”、“众商模式”、“私人订制”等新的业务模式和跨界融合为下一步加大品牌建设及品牌发展，做大做强产业，实现整合资源，为市场推广、品牌的传播作好铺垫，进一步扩大市场营销。公司预计 10 月份 AAA 工业文化旅游景区全面对外开放。

2019年，公司将在成都市武侯区红星·穿巷子禅茶艺术小镇，打造、诠释一个集宣传、推广、销售、接待、购物、酒店、电商为一体的“藏茶生活”体验馆（即：成都西康酒店有限公司），公司今后的发展也从单一模式到多种融合发展。目前该项目已经启动建设。

2019年上半年，公司大力拓展区域市场，开展多元化业务。公司在辽宁等地区新增区域总代理，在陕西延安、西安、武汉、北京等地区新增经销商，接受政府、公司及私人等多样化个性化定制。公司预计下半年业绩较上半年有所增长。

## 三、 风险与价值

### 1、自然灾害风险

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

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

### 2、市场风险

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

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

### 3、原材料供应风险

#### （1）毛茶供应及品质控制风险

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

#### （2）原材料价格波动的风险

报告期内，公司主营业务成本中 65%以上为毛茶采购成本。毛茶的采购价格主要受到人工成本上涨

的影响近年来总体呈上升态势。由于边销产品的定价相对较低，原材料涨价所带来的成本上升尚不能完全向下游转移，因此公司存在原材料价格上涨所带来的毛利率下降风险。

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

#### 4、食品安全质量风险

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

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

#### 5、政策风险

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58号第二条，公司依据上述文件2019年度企业所得税按15%计算并缴纳。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消，将会对本公司边销区域的经营业绩和企业利润产生较大影响。

应对措施：

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

2、公司会根据存货情况制定经营计划和产品销售计划，根据行业市场发展情况制定年产品营销管理办法等，在此基础上根据订单情况制定生产计划，对公司存货余额进行实时调整；针对价值较高的年份茶，公司在综合分析行业中长期发展趋势、市场供应及公司资金需求计划等因素后制定储存计划。

3、公司针对茶叶的储存特点，制定了存货管理制度，加强存货管理，避免存货损失。

4、根据公司发展的需要，引入市场营销和品牌建设相关人员，加工产品的销售力度，进一步降低存货的数量。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

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

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行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	3,500,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,300,000.00	575,501.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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

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

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

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

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

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

### （三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/3/15	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015/3/15	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	见“承诺事项详细情况”	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

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

报告期内，公司相关股东、董事、监事、高级管理人员履行了承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	3,900,000.00	2.24%	为银行借款提供担保
固定资产	抵押	13,844,958.36	7.97%	为银行借款提供担保
无形资产	抵押	3,351,074.04	1.93%	为银行借款提供担保
合计	-	21,096,032.40	12.14%	-

## 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	14,242,414	33.91%	5,122,187	19,364,601	46.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,079,472	9.71%	253,657	4,333,129	10.32%	
	董事、监事、高管	7,291,476	17.36%	311,657	7,603,133	18.10%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	27,757,597	66.09%	-5,122,187	22,635,410	53.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,238,419	29.14%	760,974	12,999,393	30.95%	
	董事、监事、高管	21,874,436	52.08%	760,974	22,635,410	53.89%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		42,000,011	-	<b>0</b>	42,000,011	-	
<b>普通股股东人数</b>							114

#### (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李朝贵	16,317,891	1,014,631	17,332,522	41.27%	12,999,393	4,333,129
2	赵光	11,659,973	58,000	11,717,973	27.90%	8,744,980	2,972,993
3	深圳市瑞莱方德投资企业(有限合伙)	-	4,201,000	4,201,000	10.00%	-	4,201,000
4	杜双红	1,554,600	-	1,554,600	3.70%	-	1,554,600
5	兴业证券股份有限公司	729,629	-	729,629	1.74%	-	729,629
<b>合计</b>		30,262,093	5,273,631	35,535,724	84.61%	21,744,373	13,791,351
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前五名股东之间不存在关联关系。							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

截止2019年6月30日，李朝贵为公司的控股股东和实际控制人。

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李朝贵	董事长兼总经理	男	1956年7月	本科	2017年9月 --2020年9月	是
赵光	副董事长	男	1956年10月	大专	2018年8月 --2020年9月	否
胡运	董事	女	1954年8月	大专	2017年9月 --2020年9月	否
李荣浩	董事	男	1977年4月	本科	2018年8月 --2020年9月	否
邓融	董事	女	1954年5月	大专	2017年9月 --2020年9月	是
杨春梅	董事会秘书	女	1971年9月	大专	2017年9月 --2020年9月	是
赵加贵	副总经理	男	1968年4月	中学	2017年9月 --2020年9月	是
李朝洪	财务总监	男	1963年4月	大专	2017年9月 --2020年9月	是
余晓华	监事会主席	女	1956年3月	大专	2017年9月 --2020年9月	是
梁洪	副总经理	男	1959年10月	中学	2017年9月 --2020年9月	是
周第罡	监事	男	1976年3月	大专	2017年9月 --2020年9月	是
张光南	职工代表监事	男	1966年2月	中学	2017年9月 --2020年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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

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

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

李朝贵	董事长	16,317,891	1,014,631	17,332,522	41.27%	-
赵光	副董事长	11,659,973	58,000	11,717,973	27.90%	-
胡运	董事	559,327	-	559,327	1.33%	-
邓融	董事	60,078	-	60,078	0.14%	-
李荣浩	董事	-	-	-	0.00%	-
赵加贵	副总经理	76,097	-	76,097	0.18%	-
李朝洪	财务总监	236,137	-	236,137	0.56%	-
梁洪	副总经理	56,616	-	56,616	0.13%	-
杨春梅	董事会秘书	64,616	-	64,616	0.15%	-
余晓华	监事会主席	60,079	-	60,079	0.14%	-
周第罡	监事	37,549	-	37,549	0.09%	-
张光南	职工代表监事	37,549	-	37,549	0.09%	-
<b>合计</b>	-	29,165,912	1,072,631	30,238,543	71.98%	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	11	11
生产人员	82	76
销售人员	8	8
技术人员	9	9
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>116</b>	<b>110</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	-	-
本科	7	7
专科	17	17
专科以下	91	85

员工总计	116	110
------	-----	-----

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

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

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

3、积极推进人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度。

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

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

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) 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	(一)、1	5,443,618.88	7,917,154.63
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	(一)、2	5,363,841.65	11,074,813.19
其中：应收票据		-	-
应收账款		5,363,841.65	11,074,813.19
应收款项融资		-	-
预付款项	(一)、3	702,191.77	387,585.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(一)、4	498,042.77	542,680.31
其中：应收利息		260,189.54	191,050.02
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(一)、5	118,610,538.56	118,048,439.27
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	(一)、6	240,918.10	605,975.46
<b>流动资产合计</b>		<b>130,859,151.73</b>	<b>138,576,648.43</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	(一)、7	23,570,065.27	24,106,256.10
在建工程	(一)、8	2,422,588.32	1,552,020.41
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	(一)、9	5,096,160.09	5,158,635.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(一)、10	1,667,084.88	1,797,562.21
递延所得税资产	(一)、11	3,141,195.49	2,811,744.48
其他非流动资产	(一)、12	6,978,274.05	5,682,734.97
<b>非流动资产合计</b>		42,875,368.10	41,108,953.26
<b>资产总计</b>		173,734,519.83	179,685,601.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(一)、13	19,500,000.00	19,500,000.00
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	(一)、14	18,519,751.20	25,388,115.97
其中: 应付票据		-	-
应付账款		18,519,751.20	25,388,115.97
预收款项	(一)、15	2,838,272.02	1,718,063.49
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	(一)、16	370,274.93	541,905.36
应交税费	(一)、17	2,268,438.77	1,732,822.63
其他应付款	(一)、18	6,066,987.98	4,663,649.48
其中: 应付利息		79,755.63	93,728.86
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>		49,563,724.90	53,544,556.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	(一)、19	28,400,000.00	28,400,000.00
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	(一)、20	9,664,910.89	9,731,194.68
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		38,064,910.89	38,131,194.68
<b>负债合计</b>		87,628,635.79	91,675,751.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(一)、21	42,000,011.00	42,000,011.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(一)、22	13,576,033.41	13,576,033.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(一)、23	3,153,732.05	3,153,732.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	(一)、24	27,355,108.87	29,245,015.54
归属于母公司所有者权益合计		86,084,885.33	87,974,792.00
少数股东权益		20,998.71	35,058.08
<b>所有者权益合计</b>		86,105,884.04	88,009,850.08
<b>负债和所有者权益总计</b>		173,734,519.83	179,685,601.69

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,712,264.91	6,882,305.58
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		-	-
应收账款	(八)、1	5,902,563.60	11,900,744.98
应收款项融资		-	-
预付款项		699,059.77	384,453.57
其他应收款	(八)、2	439,481.84	436,924.04
其中：应收利息		260,189.54	191,050.02
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		118,581,965.63	118,036,241.36
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		219,488.68	585,039.62
<b>流动资产合计</b>		<b>130,554,824.43</b>	<b>138,225,709.15</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	(八)、3	662,112.09	662,112.09
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		23,463,764.69	23,986,513.02
在建工程		2,422,588.32	1,552,020.41
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		5,096,160.09	5,158,635.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,620,140.44	1,728,951.10
递延所得税资产		3,083,619.41	2,772,825.91
其他非流动资产		6,978,274.05	5,682,734.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>43,326,659.09</b>	<b>41,543,792.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>173,881,483.52</b>	<b>179,769,501.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,500,000.00	19,500,000.00
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		18,494,561.30	25,373,697.89
预收款项		2,837,627.60	1,718,063.49
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		356,974.93	527,415.36
应交税费		2,214,258.53	1,678,642.39
其他应付款		5,958,647.98	4,563,256.34
其中：应付利息		79,755.63	93,728.86
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>49,362,070.34</b>	<b>53,361,075.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		28,400,000.00	28,400,000.00
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		9,664,910.89	9,731,194.68
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>38,064,910.89</b>	<b>38,131,194.68</b>
<b>负债合计</b>		<b>87,426,981.23</b>	<b>91,492,270.15</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,000,011.00	42,000,011.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,611,970.17	13,611,970.17
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,153,732.05	3,153,732.05
一般风险准备		-	-
未分配利润		27,688,789.07	29,511,518.37

所有者权益合计		86,454,502.29	88,277,231.59
负债和所有者权益合计		173,881,483.52	179,769,501.74

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	(一)、25	10,222,432.52	11,790,232.00
其中：营业收入		10,222,432.52	11,790,232.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	(一)、25	12,853,277.37	12,883,812.46
其中：营业成本		5,269,458.75	6,764,229.17
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	(一)、26	244,907.31	193,823.47
销售费用	(一)、27	698,457.08	970,307.72
管理费用	(一)、28	3,549,210.35	3,031,958.21
研发费用		-	-
财务费用	(一)、29	1,532,818.63	1,528,064.76
其中：利息费用		1,598,862.76	1,598,171.61
利息收入		74,277.50	81,501.81
信用减值损失		-	-
资产减值损失	(一)、30	1,558,425.25	395,429.13
加：其他收益	(一)、31	436,283.79	760,769.61
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>		-2,194,561.06	-332,810.85
加：营业外收入	(一)、32	-	5,745.16
减：营业外支出	(一)、33	20,856.01	-

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,215,417.07	-327,065.69
减：所得税费用	(一)、34	-311,451.03	-45,162.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,903,966.04	-281,903.26
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）		-1,903,966.04	-281,903.26
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		-14,059.37	14,910.69
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,889,906.67	-296,813.95
<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>		-1,903,966.04	-281,903.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,889,906.67	-296,813.95
归属于少数股东的综合收益总额		-14,059.37	14,910.69
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.01
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.01

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(八)、4	10,023,059.09	11,430,277.98
减：营业成本	(八)、4	5,208,456.13	6,820,153.55
税金及附加		244,887.38	190,293.44
销售费用		549,806.47	602,729.96
管理费用		3,475,278.67	2,982,960.93
研发费用		-	-
财务费用		1,533,297.65	1,527,966.00
其中：利息费用		1,598,862.76	1,598,171.61
利息收入		73,033.48	80,095.20
加：其他收益		436,283.79	760,769.61
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,543,139.40	-366,953.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,095,522.82	-300,009.99
加：营业外收入		-	5,745.16
减：营业外支出		20,000.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,115,522.82	-294,264.83
减：所得税费用		-292,793.52	-42,272.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,822,729.30	-251,992.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,822,729.30	-251,992.40
（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>		-1,822,729.30	-251,992.40
<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：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,529,263.95	17,832,737.44
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	(一)、35(1)	2,142,678.98	1,577,335.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,671,942.93</b>	<b>19,410,072.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,162,921.46	19,101,678.13
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		3,553,188.49	3,450,378.18
支付的各项税费		517,037.74	1,631,211.37

支付其他与经营活动有关的现金	(一)、35(2)	1,354,963.95	1,794,004.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,588,111.64	25,977,272.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,083,831.29	-6,567,199.70
<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		1,944,531.05	3,398,970.18
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>		1,944,531.05	3,398,970.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,944,531.05	-3,398,970.18
<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		4,000,000.00	10,000,000.00
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>		4,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,612,835.99	1,519,866.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,612,835.99	5,719,866.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,612,835.99	4,280,133.40
<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>		-2,473,535.75	-5,686,036.48
加：期初现金及现金等价物余额		4,017,154.63	9,924,660.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,543,618.88	4,238,624.36

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		16,634,104.74	16,591,858.25
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,111,434.96	1,569,217.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,745,539.70	18,161,075.45
购买商品、接受劳务支付的现金		12,140,750.84	18,355,206.05
支付给职工以及为职工支付的现金		3,438,073.40	3,302,037.45
支付的各项税费		513,084.18	1,597,862.37
支付其他与经营活动有关的现金		1,266,304.91	1,570,637.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,358,213.33	24,825,743.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,387,326.37	-6,664,668.14
<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		1,944,531.05	3,398,970.18
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,944,531.05	3,398,970.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,944,531.05	-3,398,970.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	10,000,000.00
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>		4,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,612,835.99	1,519,866.60
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,612,835.99	5,719,866.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,612,835.99	4,280,133.40
<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>		-2,170,040.67	-5,783,504.92
加：期初现金及现金等价物余额		2,982,305.58	9,035,189.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		812,264.91	3,251,684.56

法定代表人：李朝贵

主管会计工作负责人：李朝洪

会计机构负责人：张尹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

### 二、 报表项目注释

以下披露项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日；上期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。若无特别指明，货币单位为人民币元。

#### (一)、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,272.17	51,152.92
银行存款	1,325,553.16	3,761,968.58
其他货币资金	4,091,793.55	4,104,033.13
合计	5,443,618.88	7,917,154.63

注 1：其他货币资金期末余额 4,091,793.55 元系质押的定期存单 3,900,000.00 元和支付宝余额 191,793.55 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

注 2：货币资金期末余额较期初余额下降 31.24%，主要系本期经营活动产生的现金流量减少及预付工程款所致。

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	5,363,841.65	11,074,813.19
合计	5,363,841.65	11,074,813.19

### (2) 应收账款

#### ①分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,848,339.33	99.60	4,484,497.68	45.54	5,363,841.65
其中：账龄组合	9,848,339.33	99.60	4,484,497.68	45.54	5,363,841.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.40	39,250.16	100.00	-
合计	9,887,589.49	100.00	4,523,747.84	45.75	5,363,841.65

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,036,162.75	99.72	2,961,349.56	21.10	11,074,813.19
其中：账龄组合	14,036,162.75	99.72	2,961,349.56	21.10	11,074,813.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.28	39,250.16	100.00	-
合计	14,075,412.91	100.00	3,000,599.72	21.32	11,074,813.19

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,338,986.62	66,904.69	5.00
1至2年	2,801,874.78	280,187.48	10.00
2至3年	561,953.47	168,586.04	30.00
3至4年	530,392.36	265,196.18	50.00
4至5年	4,557,636.58	3,646,127.77	80.00
5年以上	57,495.52	57,495.52	100.00
合计	9,848,339.33	4,484,497.68	45.54

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

④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 1,523,148.12 元。

⑤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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连龙美文化传播有限公司	2,634,458.12	26.64	2,107,566.50
开封弘远藏文化信息咨询有限公司	2,133,471.90	21.58	1,555,574.12

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞市麒生贸易有限公司	1,605,993.07	16.24	130,848.63
宋国东	1,364,030.50	13.80	135,503.05
广州市雅州藏茶坊茶业有限公司	731,874.78	7.40	287,757.55
合计	8,469,828.37	85.66	4,217,249.85

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	526,609.72	75.00	372,576.57	96.13
1至2年	160,573.05	22.87	15,009.00	3.87
2至3年	15,009.00	2.14	-	-
合计	702,191.77	100.00	387,585.57	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
四川德盛机电设备有限公司	250,000.00	35.6
四川睿盛建筑装饰工程有限公司	108,495.25	15.45
成都铭石装饰设计有限公司	101,496.00	14.45
日信证券有限责任公司(国融证券股份有限公司)	50,000.00	7.12
成都蓝盾安装工程有限公司	80,000.00	11.39
合计	589,991.25	84.01

注 1: 预付账款期末金额较期初增长 47.60%，主要系支付成都西康茶文化主题酒店装修工程款。

### 4. 其他应收款

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	260,189.54	191,050.02
应收股利	-	-
其他应收款	237,853.23	351,630.29
合计	498,042.77	542,680.31

注 1：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	260,189.54	191,050.02
合计	260,189.54	191,050.02

(3) 其他应收款

①分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	569,649.86	73.55	331,796.63	58.25	237,853.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	26.45	204,848.00	100.00	-
合计	774,497.86	100.00	536,644.63	69.29	237,853.23

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	648,149.79	75.98	296,519.50	45.75	351,630.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	24.02	204,848.00	100.00	-
合计	852,997.79	100.00	501,367.50	58.78	351,630.29

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,540.00	1,177.00	5.00
1至2年	171,820.49	17,182.35	10.00
2至3年	60,068.99	18,020.70	30.00

3至4年	36,407.60	18,203.80	50.00
4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00
5年以上	274,812.78	274,812.78	100.00
合计	569,649.86	331,796.63	58.25

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

④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 35,277.13 元。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
彭开国	往来款	152,578.00	5年以上	19.70	152,578.00
四川穿巷子商业管理有限公司	保证金	100,300.00	2年以内	12.95	10,030.00
浙江天猫技术服务有限公司	保证金	60,000.00	1-2年、2-3年	7.75	12,000.00
中国藏茶老茶人协会	往来款	52,270.00	5年以上	6.75	52,000.00
孙向荣	往来款	52,000.00	5年以上	6.71	52,000.00
合计	——	417,148.00	——	53.86	278,608.00

⑥其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	363,557.78	363,560.78
保证金及定金	373,300.00	403,300.00
其他	37,640.08	86,137.01
合计	774,497.86	852,997.79

## 5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,614,938.06	-	60,614,938.06	61,067,895.19	-	61,067,895.19
在产品	12,344,944.49	-	12,344,944.49	13,293,532.02	-	13,293,532.02
库存商品	42,926,330.60	-	42,926,330.60	40,930,317.04	-	40,930,317.04
包装物	2,016,957.88	-	2,016,957.88	2,025,841.83	-	2,025,841.83
低值易耗品及燃辅料	707,367.53	-	707,367.53	730,853.19	-	730,853.19
合计	118,610,538.56	-	118,610,538.56	118,048,439.27	-	118,048,439.27

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	219,488.68	564,116.54
留抵进项税	21,429.42	41,858.92
合计	240,918.10	605,975.46

注：待摊费用系未摊销的房屋租金。

## 7. 固定资产

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,570,065.27	24,106,256.10
固定资产清理	-	-
合计	23,570,065.27	24,106,256.10

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

### (2) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	23,856,063.86	7,999,876.25	296,590.00	425,820.89	32,578,351.00
2.本期增加金额	-	49,569.55	-	-	49,569.55
(1) 购置	-	49,569.55	-	-	49,569.55
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	23,856,063.86	8,049,445.80	296,590.00	425,820.89	32,627,920.55

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
二、累计折旧					
1.期初余额	3,361,344.81	4,509,040.80	207,738.86	393,970.43	8,472,094.90
2.本期增加金额	228,633.81	334,901.41	13,733.70	8,491.46	585,760.38
(1) 计提	228,633.81	334,901.41	13,733.70	8,491.46	585,760.38
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,589,978.62	4,843,942.21	221,472.56	402,461.89	9,057,855.28
三、减值准备					
四、固定资产账面价值					
1.期末账面价值	20,266,085.24	3,205,503.59	75,117.44	23,359.00	23,570,065.27
2.期初账面价值	20,494,719.05	3,490,835.45	88,851.14	31,850.46	24,106,256.10

(3) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(5) 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司将雅安市雨城区大兴镇农业园区的厂房、办公楼和实验室抵押给雅安市商业银行股份有限公司，抵押物原值 16,826,235.13 元，净值 13,844,958.36 元，抵押担保金额 14,500,000.00 元，到期日 2020 年 12 月 15 日。

## 8. 在建工程

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,422,588.32	1,552,020.41
工程物资	-	-
合计	2,422,588.32	1,552,020.41

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3A 工业景区	1,810,666.91	-	1,810,666.91	1,265,913.05	-	1,265,913.05
茶仓	571,623.90	-	571,623.90	245,809.85	-	245,809.85

其他	40,297.51	-	40,297.51	40,297.51	-	40,297.51
合计	2,422,588.32	-	2,422,588.32	1,552,020.41	-	1,552,020.41

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
3A 工业景区	1,265,913.05	544,753.86	-	1,810,666.91
茶仓	245,809.85	325,814.05	-	571,623.90
其他	40,297.51	-	-	40,297.51
合计	1,552,020.41	870,567.91	-	2,422,588.32

注：在建工程期末余额较期初余额增长 56.09%主要系 3A 工业景区和茶仓建设费用增加所致。

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	茶园使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,081,436.80	2,000,000.00	6,081,436.80
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	4,081,436.80	2,000,000.00	6,081,436.80
二、累计摊销			
1.期初余额	689,548.42	233,253.29	922,801.71
2.本期增加金额	40,814.34	21,660.66	62,475.00
（1）计提	40,814.34	21,660.66	62,475.00
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	730,362.76	254,913.95	985,276.71
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	3,351,074.04	1,745,086.05	5,096,160.09
2.期初账面价值	3,391,888.38	1,766,746.71	5,158,635.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

(3) 无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司将雅安市雨城区大兴镇工业用地土地使用权抵押给雅安市商业银行股份有限公司，抵押物原值 4,081,436.80 元，净值 3,351,074.04 元，抵押担保金额 14,500,000.00 元，到期日 2020 年 12 月 15 日。

## 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
厂房装修费	663,593.80	-	66,290.41	597,303.39
庙湾茶园内部道路	1,133,968.41	-	64,186.92	1,069,782.49
合计	1,797,562.21	-	130,477.33	1,667,084.88

## 11. 递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,060,392.50	767,196.74	3,501,967.22	532,020.15
内部交易未实现利润	254,501.41	38,175.21	233,517.05	35,027.56
可抵扣亏损	804,379.21	141,584.68	162,061.34	40,515.34
递延收益	9,664,910.89	2,194,238.86	9,731,194.68	2,204,181.43
合计	15,784,184.01	3,141,195.49	13,628,740.29	2,811,744.48

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2019 年	65,685.73	65,685.73
2020 年	27,006.41	27,006.41
2021 年	27,876.71	27,876.71
2022 年	26,885.00	26,885.00
2023 年	27,090.20	27,090.20
合计	174,544.05	174,544.05

## 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	6,978,274.05	5,682,734.97
合计	6,978,274.05	5,682,734.97

注：其他非流动资产期末余额较期初增长 22.80%，系预付的 3A 工业景区工程款所致。

### 13. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,500,000.00	14,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	19,500,000.00	19,500,000.00

(2) 公司抵押借款系由公司房产及土地使用权提供抵押担保。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

### 14. 应付票据及应付账款

#### (1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	18,519,751.20	25,388,115.97
合计	18,519,751.20	25,388,115.97

#### (2) 应付账款

##### ①按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	16,416,665.36	23,353,165.10
应付包装物	2,060,735.84	1,984,129.38
应付其他	42,350.00	50,821.49
合计	18,519,751.20	25,388,115.97

##### ②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李和利	4,360,981.08	滚动结算
朱廷云	2,670,752.37	滚动结算
李跃	2,532,865.96	滚动结算
万子强	1,936,059.86	滚动结算
合计	11,500,659.27	——

### 15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,838,272.02	1,718,063.49
合计	2,838,272.02	1,718,063.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

**16. 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	541,905.36	2,980,339.34	3,151,969.77	370,274.93
二、离职后福利-设定提存计划	-	511,477.50	511,477.50	-
合计	541,905.36	3,491,816.84	3,663,447.27	370,274.93

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	541,905.36	2,713,933.72	2,885,564.15	370,274.93
二、职工福利费	-	135,899.50	135,899.50	-
三、社会保险费	-	108,830.11	108,830.11	-
其中：医疗保险费	-	90,832.20	90,832.20	-
工伤保险费	-	13,359.22	13,359.22	-
生育保险费	-	4,638.69	4,638.69	-
四、工会经费和职工教育经费	-	21,676.01	21,676.01	-
合计	541,905.36	2,980,339.34	3,151,969.77	370,274.93

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	-	506,838.81	506,838.81	-
2.失业保险费	-	4,638.69	4,638.69	-
合计	-	511,477.50	511,477.50	-

**17. 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,536,123.79	198,863.76
企业所得税	19,782.33	821,353.23
土地使用税	397,793.64	397,793.64

项目	期末余额	期初余额
房产税	261,958.37	261,958.37
城市维护建设税	9,900.92	9,586.03
教育费附加	4,243.25	4,108.30
地方教育费附加	2,828.83	2,738.87
印花税	5,612.90	6,435.69
个人所得税	30,194.74	29,984.74
合计	2,268,438.77	1,732,822.63

## 18. 其他应付款

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	79,775.63	93,728.86
应付股利	-	-
其他应付款	5,987,212.35	4,569,920.62
合计	6,066,987.98	4,663,649.48

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### (2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	44,792.50	68,523.07
短期借款应付利息	34963.13	25,205.79
合计	79,755.63	93,728.86

### (3) 其他应付款

#### ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	4,899,482.82	3,218,888.27
保证金及押金	723,280.00	731,534.90
其他	364,449.53	619,497.45
合计	5,987,212.35	4,569,920.62

#### ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
朱廷云	760,800.90	对方未要求支付

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘真华	303,318.59	对方未要求支付
合计	1,064,119.49	——

## 19. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,400,000.00	15,400,000.00
“抵押+保证”借款	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	28,400,000.00	28,400,000.00

长期借款分类的说明：详见附注（四）、4 关联交易情况。

## 20. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	2,500,584.36	-	28,787.88	2,471,796.48
藏茶装饰茶砖项目	458,723.40	-	5,319.15	453,404.25
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	1,897,637.50	-	22,357.02	1,875,280.48
藏茶精华液产业化示范	610,638.30	-	44,680.85	565,957.45
藏茶文化产业园改扩建项目	1,370,833.33	-	14,583.33	1,356,250.00
茶产业扶持项目资金	477,777.79	-	5,555.56	472,222.23
千亿示范工程项目资金	795,000.00	-	45,000.00	750,000.00
南路边茶（藏茶）共性关键技术集成研究与产业化示范项目资金	280,000.00	-	-	280,000.00
藏茶城建设补助经费（文化一条街）	700,000.00	-	-	700,000.00
藏茶特色产品及茶文化展示加工中心	640,000.00	-	-	640,000.00
2017 年“川货全国行”奖励补贴资金	-	20,000.00	20,000.00	-
2018 现代农业项目机采示范补助	-	250,000.00	250,000.00	-
院士（专家）工作站建设支持经费	-	100,000.00	-	100,000.00
合计	9,731,194.68	370,000.00	436,283.79	9,664,910.89

## 21. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
李朝贵	16,317,891.00	939,631.00	-	17,257,522.00
赵光	11,659,973.00	108,000.00	-	11,767,973.00
深圳市瑞莱方德投资企业（有限合伙）		4,226,000.00	-	4,226,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杜双红	1,554,600.00	-	-	1,554,600.00
兴业证券股份有限公司	729,629.00	-	-	729,629.00
刘真华	3,806,606.00	-	3,201,000.00	605,606.00
胡运	559,327.00	-	-	559,327.00
闻敏红	477,893.00	-	-	477,893.00
李跃	311,467.00	-	-	311,467.00
孔俊	270,351.00	-	-	270,351.00
李朝洪	236,137.00	-	-	236,137.00
张旭峰	207,234.00	-	-	207,234.00
陈贇	178,869.00	-	-	178,869.00
曾奇明	156,100.00	-	-	156,100.00
周裕程	155,657.00	-	-	155,657.00
其他自然人股东	5,378,277.00	-	2,072,631.00	3,305,646.00
合计	42,000,011.00	5,273,631.00	5,273,631.00	42,000,011.00

## 22. 资本公积

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

## 23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,153,732.05	-	-	3,153,732.05
合计	3,153,732.05	-	-	3,153,732.05

## 24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	29,245,015.54	26,264,636.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	29,245,015.54	26,264,636.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,889,906.67	-296,813.95
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	27,355,108.87	25,967,822.18

## 25. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,192,736.06	5,246,398.01	11,774,641.44	6,751,296.40
其他业务	29,696.46	23,060.74	15,590.56	12,932.77
合计	10,222,432.52	5,269,458.75	11,790,232.00	6,764,229.17

(2) 本年销售前五名

客户	收入	占主营业务收入比例(%)
扎西多加	1,046,252.67	10.23%
张怡芸	822,582.68	8.05%
哈尔滨市南岗区新境茗茶会馆	750,678.05	7.34%
东莞市麒生贸易有限公司	525,644.48	5.14%
陈登全	520,353.98	5.09%
合计	3,665,511.86	35.86%

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,811.17	29,531.49
教育费附加	23,490.49	12,656.35
地方教育费附加	15,660.33	8,437.56
房产税	91,278.07	82,259.36
土地使用税	56,557.94	56,557.94
印花税及其他	3,109.31	4,380.77
合计	244,907.31	193,823.47

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	178,838.76	307,257.70
广告、市场推广及网络费用	382,973.74	508,059.13
运杂费	60,499.14	129,601.30
其他	76,145.44	25,389.59
合计	698,457.08	970,307.72

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,116,136.96	1,858,365.96
折旧及摊销	628,205.25	537,974.27
办公运营费用	460,505.96	300,671.96
中介服务费	272,839.87	261,462.34
其他	71,522.31	73,483.68
合计	3,549,210.35	3,031,958.21

### 29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,598,862.76	1,598,171.61
减：利息收入	74,277.50	81,501.81
利息净支出	1,524,585.26	1,516,669.80
银行手续费及其他	8,233.37	11,394.96
合计	1,532,818.63	1,528,064.76

### 30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,558,425.25	395,429.13
合计	1,558,425.25	395,429.13

### 31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
雨城区 1000 吨南路边茶加工改扩建项目	28,787.88	28,787.88	与收益相关
藏茶装饰茶砖项目	5,319.15	5,319.15	与资产相关
年产 1.5 万吨无公害藏茶改扩建项目	22,357.02	22,357.02	与资产相关
藏茶精华液产业化示范	44,680.85	43,750.00	与资产相关
藏茶文化产业园改扩建项目	14,583.33	-	与资产相关
茶产业扶持项目资金	5,555.56	5,555.56	与资产相关
参展补贴	-	30,000.00	与资产相关
千亿示范工程项目资金	45,000.00	45,000.00	与资产相关
2017 年第二批工业发展资金	-	500,000.00	与收益相关
淘汰燃煤小锅炉补助资金	-	80,000.00	与收益相关
2017 年“川货全国行”奖励补贴资金	20,000.00	-	与收益相关
2018 现代农业项目机采示范补助	250,000.00	-	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
合计	436,283.79	760,769.61	—

### 32. 营业外收入

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

### 33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	20,856.01	-	20,856.01
合计	20,856.01	-	20,856.01

### 34. 所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,999.99	-17,999.99
递延所得税费用	-329,451.02	-27,162.44
合计	-311,451.03	-45,162.43

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,215,417.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-332,233.60
子公司适用不同税率的影响	-7,854.17
调整以前期间所得税的影响	17,999.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,748.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,887.83
所得税费用	-311,451.03

### 35. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的补贴款	370,000.00	620,489.30
经营性资金利息收入	3,849.20	12,362.29
收到的往来款及其他	1,768,829.78	944,483.48
合计	2,142,678.98	1,577,335.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	548,534.51	587,571.80
管理费用中的现金支出	506,133.38	1,020,740.84
财务费用中的经营性手续费支出	7,468.37	11,394.96
营业外支出中的现金支出	20,000.00	-
支付的往来款及其他	272,827.69	174,296.93
合计	1,354,963.95	1,794,004.53

**36. 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,903,966.04	-281,903.26
加: 资产减值准备	1,558,425.25	395,429.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	585,760.38	574,179.60
无形资产摊销	62,475.00	62,475.00
长期待摊费用摊销	130,477.33	130,477.33
财务费用(收益以“-”号填列)	1,598,862.76	1,598,171.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-329,451.01	-27,162.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-906,104.42	-1,631,052.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,536,840.91	3,699,985.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,249,488.87	-11,087,798.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,083,831.29</b>	<b>-6,567,199.70</b>
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,543,618.88	4,238,624.36
减: 现金的期初余额	4,017,154.63	9,924,660.84
加: 现金等价物的期末余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,473,535.75	-5,686,036.48

## (2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,543,618.88	4,017,154.63
其中：库存现金	26,272.17	51,152.92
可随时用于支付的银行存款	1,325,553.16	3,761,968.58
可随时用于支付的其他货币资金	191,793.55	204,033.13
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,543,618.88	4,017,154.63

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

## 37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,900,000.00	定期存单质押
固定资产	13,844,958.36	银行贷款抵押
无形资产	3,351,074.04	银行贷款抵押
合计	21,096,032.40	—

## 38. 政府补助

政府补助基本情况见（一）、20 和（一）、31。

### （二）、合并范围的变更

无

### （三）、在其他主体中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
雅安金砖装饰材料有限公司	雅安	雅安	装饰材料销售	100.00	-	直接出资
雅安沃尔特生物肥料	雅安	雅安	生物肥料销	100.00	-	直接出资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有限公司			售			
成都雅天露电子商务有限公司	成都	成都	批发零售	70.00	-	直接出资
雅安三益旅游资源开发有限公司	雅安	雅安	旅游开发	60.00	-	直接出资
深圳市一品藏茶有限公司	深圳	深圳	藏茶销售	51.00	-	直接出资

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都雅天露电子商务有限公司	30.00	-14,059.37	-	20,998.71

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都雅天露电子商务有限公司	673,159.77	119,902.14	793,061.91	746,210.26	-	792,469.71

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都雅天露电子商务有限公司	984,726.67	126,232.63	1,110,959.30	1,017,243.08	-	1,017,243.08

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都雅天露电子商务有限公司	253,531.37	-47,456.77	-47,456.77	-301,386.27

(续上表)

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

#### (四)、关联方及关联交易

##### 1. 本公司的实际控制人：李朝贵

##### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注（三）、在其他主体中的权益。

##### 3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
雅安平安房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
雅安市西康大酒店有限公司	受同一实际控制人控制
雅安市西康物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
雅安康藏商贸有限公司	受同一实际控制人控制
成都茶与健康研究中心	受同一实际控制人控制
雅安市熊猫家园农业开发有限公司	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员李跃控制的企业
雅安天露生物科技发展有限公司	受同一实际控制人控制
李朝洪	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员、公司财务总监
李跃	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员
芮瑞	公司董事胡运关系密切的家庭成员
李发琼	公司实际控制人李朝贵关系密切的家庭成员
刘真华	公司股东，公司前副董事长、前总经理
深圳市银通物业管理有限公司	公司董事李荣浩控制的企业
深圳市恒隆仓储有限公司	公司董事李荣浩担任监事的企业
深圳市恒友投资发展有限公司	公司董事赵光控制的企业

##### 4. 关联交易情况

###### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品、接受劳务情况表

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

###### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雅安市熊猫家园农业开发有限公司	销售商品	27,984.16	86,056.46
李发琼	销售商品	454,038.10	166,213.23
芮瑞	销售商品	36,670.07	17,611.16
雅安市西康大酒店有限公司	销售商品	56,809.17	65,983.76

## (2) 关联担保情况

### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
雅安平安房地产开发有限公司	10,000,000.00	2017/01/12	2020/01/11	否
	14,000,000.00	2017/07/28	2020/07/28	否
雅安天露生物科技发展有限公司	6,000,000.00	2018/12/11	2020/12/10	否

### 关联担保情况说明：

①关联方雅安平安房地产开发有限公司以其房产进行抵押为本公司提供担保，公司取得雅安市农村商业银行股份有限公司 1,000 万元的借款，借款期限为 2017 年 1 月 12 日至 2020 年 1 月 11 日。截止 2019 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 940 万元。

②关联方雅安市平安房地产开发有限公司为本公司提供保证并以土地进行抵押为本公司提供担保，公司取得雅安市商业银行股份有限公司天全支行 1,400 万元的借款，借款期限为 2017 年 7 月 28 日至 2020 年 7 月 28 日。截止 2019 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 1,300 万元。

③关联方雅安天露生物科技有限公司以其房产进行抵押为本公司提供担保，公司取得雅安市农村商业银行股份有限公司 600 万元的借款，借款期限为 2018 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 10 日。截止 2019 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 600 万元。

## (3) 关联方应收应付款项

### ①应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雅安市熊猫家园农业开发有限公司			1,725.30	86.28
预收账款	雅安市熊猫家园农业开发有限公司	714.70			

应收账款	雅安市西康大酒店有限公司	445,460.12	23,510.27	380,693.52	23,510.27
应收账款	李发琼	204,669.10	7,975.91	159,518.10	7,975.91

## ②应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	李跃	2,532,865.96	3,032,865.96
其他应付款	刘真华	303,318.59	303,318.59
其他应付款	李朝贵	2,934,250.41	1,978,250.45

## (五)、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (六)、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 26 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## (七)、其他重要事项

2019 年 7 月 3 日，公司设立全资子公司成都西康酒店有限公司。

## (八)、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	5,902,563.60	11,900,744.98
合计	5,902,563.60	11,900,744.98

#### (2) 应收账款

##### ①分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,436,415.63	99.63	4,533,852.03	43.44	5,902,563.60
其中：账龄组合	10,436,415.63	99.63	4,533,852.03	43.44	5,902,563.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.37	39,250.16	100.00	-
合计	10,475,665.79	100.00	4,573,102.19	43.65	5,902,563.60

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,918,164.89	99.74	3,017,419.91	20.23	11,900,744.98
其中：账龄组合	14,918,164.89	99.74	3,017,419.91	20.23	11,900,744.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,250.16	0.26	39,250.16	100.00	-
合计	14,957,415.05	100.00	3,056,670.07	20.44	11,900,744.98

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,374,895.06	68,700.10	5.00
1 至 2 年	3,360,572.66	336,057.27	10.00
2 至 3 年	578,714.33	173,614.30	30.00
3 至 4 年	512,747.04	256,373.52	50.00
4 至 5 年	4,551,991.02	3,641,611.32	80.00
5 年以上	57,495.52	57,495.52	100.00
合计	10,436,415.63	4,533,852.03	43.44

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

合计	39,250.16	39,250.16	100.00	预计无法收回
----	-----------	-----------	--------	--------

④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 1,516,432.12 元。

⑤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	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大连龙美文化传播有限公司	2,634,458.12	25.15	2,107,566.50
开封弘远藏文化信息咨询有限公司	2,133,471.90	20.37	1,555,574.12
东莞市麒生贸易有限公司	1,605,993.07	15.33	130,848.63
宋国东	1,364,030.50	13.02	135,503.05
广州市雅州藏茶坊茶业有限公司	731,874.78	6.99	287,757.55
合计	8,469,828.37	80.85	4,217,249.85

## 2. 其他应收款

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	260,189.54	191,050.02
应收股利	-	-
其他应收款	179,292.30	245,874.02
合计	439,481.84	436,924.04

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	260,189.54	191,050.02
合计	260,189.54	191,050.02

### (3) 其他应收款

#### ①分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	445,026.78	68.48	265,734.48	59.71	179,292.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	31.52	204,848.00	100.00	-
合计	649,874.78	100.00	470,582.48	72.41	179,292.30

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	484,901.22	70.30	239,027.20	49.29	245,874.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,848.00	29.70	204,848.00	100.00	-
合计	689,749.22	100.00	443,875.20	64.35	245,874.02

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
1至2年	139,214.00	13,921.70	10.00
2至3年	27,000.00	8,100.00	30.00
3至4年	31,000.00	15,500.00	50.00
4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00
5年以上	224,812.78	224,812.78	100.00
合计	445,026.78	265,734.48	59.71

③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 26,707.28 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
彭开国	往来款	152,578.00	5年以上	23.48	152,578.00
四川穿巷子商业管理有限公司	保证金	100,300.00	1-2年	15.43	10,030.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国藏茶老茶人协会	往来款	52,270.00	5年以上	8.04	52,270.00
孙向荣	往来款	52,000.00	5年以上	8.00	52,000.00
雅安南路边茶商会	保证金	50,000.00	5年以上	7.69	50,000.00
合计	——	407,148.00	——	62.64	316,878.00

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	363,557.78	363,560.78
保证金及押金	259,300.00	259,300.00
其他	27,017.00	66,888.44
合计	649,874.78	689,749.22

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	952,530.00	290,417.91	662,112.09	952,530.00	290,417.91	662,112.09
合计	952,530.00	290,417.91	662,112.09	952,530.00	290,417.91	662,112.09

(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
雅安金砖装饰材料有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	187,563.07
雅安沃尔特生物肥料有限公司	477,530.00	-	-	477,530.00	-	102,854.84
成都雅天露电子商务有限公司	175,000.00	-	-	175,000.00	-	-
合计	952,530.00	-	-	952,530.00	-	290,417.91

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,993,642.24	5,185,395.39	11,415,063.55	6,807,220.78
其他业务	29,416.85	23,060.74	15,214.43	12,932.77
合计	10,023,059.09	5,208,456.13	11,430,277.98	6,820,153.55

(九)、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	436,283.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,856.01
所得税影响额	-
少数股东权益影响额	-256.80
合计	415,684.58

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.17	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.65	-0.05	-0.05

公司名称：雅安茶厂股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2019年8月26日