

2020年1月14日 星期二

(上接 A22 版)  
(2) 利润表

单位:元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	497,040,976.47	955,685,277.53	911,343,084.60	925,323,937.13
减:营业成本	357,978,959.61	678,698,460.69	644,892,290.54	637,037,396.60
营业税金及附加	3,185,716.83	4,576,712.85	6,101,267.67	6,248,613.62
销售费用	68,031,494.84	158,051,528.47	149,804,108.38	215,037,695.96
管理费用	30,653,943.54	60,334,352.52	158,536,386.14	13,306,746.56
研发费用	-	-	-	13,460,274.87
财务费用	595,399.04	491,584.56	648,044.79	-508,292.72
其中:利息费用	622,838.85	663,019.19	1,763,784.42	2,289,007.82
利息收入	-27,229.00	-164,022.36	-1,006,850.80	-2,790,169.25
信用减值损失	170,702.36	/	/	/
资产减值损失	-	1,459,527.15	634,747.49	688,657.2
加:投资收益	1,316,213.79	2,825,354.22	185,799,551.75	11,888,748.96
资产处置收益	43,660.38	43,357.17	2,317,066.78	1,880,461.42
其他收益	24,332,179.00	744,021.69	5,610,766.80	-
二、营业利润	62,116,181.42	55,685,447.57	144,453,624.72	3,642,015.40
加:营业外收入	1,132,591.76	113,784.70	35,048.00	13,833,429.8
减:营业外支出	13,637.70	325,068.84	419,265.57	602,913.93
三、利润总额	63,235,767.48	55,474,560.43	144,069,387.15	16,872,513.45
减:所得税费用	16,645,208.71	13,348,343.74	23,003,254.84	12,037,049.25
四、净利润	46,590,558.77	42,126,216.69	120,767,117.46	5,061,551.14

(3) 现金流量表

单位:元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	566,927,381.82	1,053,377,396.72	1,035,802,288.77	1,125,717,226.53
吸收其他与经营活动有关的现金	60,800,857.66	1,859,656.18	40,679,411.86	200,065,089.99
经营活动现金流入小计	627,728,239.48	1,055,237,052.90	1,076,481,700.63	1,325,782,316.52
购买商品、接受劳务支付的现金	321,019,577.80	248,782,313.36	1,465,038,587.73	352,758,676.08
支付给职工以及为职工支付的现金	181,088,546.98	342,831,067.18	306,738,472.41	192,981,767.25
支付的各项税费	34,243,225.14	63,202,053.53	56,566,484.30	81,231,924.69
支付其他与经营活动有关的现金	38,813,833.53	129,815,845.39	75,441,311.81	149,216,886.50
经营活动现金流出小计	575,165,183.45	784,631,279.46	1,903,784,827.25	776,189,254.52
经营活动生成的现金流量净额	52,563,056.03	270,605,773.44	-827,303,126.62	549,593,062.00
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	1,316,213.79	2,058,110.22	291,905,500.06	11,888,746.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	220,002.09	1,671,933.79	4,269,069.41	3,831,522.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1,787,244.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	437,560,662.25	-
投资活动现金流入小计	1,536,215.88	5,517,288.01	733,735,231.72	15,720,269.24
购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,794,144.13	117,268,635.80	80,603,248.19	45,773,980.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	111,560,000.00	50,040,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	277,477,268.10	-
投资活动现金流出小计	50,794,144.13	228,828,635.80	130,643,248.19	323,251,248.83
投资活动产生的现金流量净额	-49,257,928.25	-223,311,347.79	603,091,983.53	-307,530,979.59
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	326,049,474.00	-
其中:其他与筹资活动有关的现金	-	-	211,551,131.19	9,400,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	537,600,605.19	9,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	339,603,269.56	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	6,561,320.72	211,551,131.19	4,238,035.00
筹资活动现金流出小计	2,000,000.00	6,561,320.72	551,154,400.75	4,238,035.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,000.00	-6,561,320.72	-13,553,795.56	5,161,965.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,305,127.78	40,733,104.93	-237,764,938.65	247,224,047.41
加:期初现金及现金等价物余额	52,949,302.49	12,216,197.56	249,981,136.21	2,757,088.80
六、期末现金及现金等价物余额	54,254,430.27	42,126,216.69	12,216,197.56	249,981,136.21

(二) 报告期非经常性损益的具体内容  
根据普华永道出具的《良品铺子股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益明细表专项报告》(普华永道中天审字(2019)第 3036 号),报告期内公司非经常性损益的具体内容、金额及扣除非经常性损益后的净利润金额如下:

单位:万元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
非流动资产处置净收益	-0.58	-25.65	355.61	58.99
计入当期损益的政府补助	4,087.20	829.88	2,406.97	2,421.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168.26	75.13	-33.91	-4.50
流动资产处置损益	726.86	2,025.88	2,770.46	1,592.05
固定资产处置损益	48.90	1,165.58	318.06	264.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	21.81	-	-
一次性计提商誉减值准备	-	-11,755.50	-180.82	-
小计	5,028.65	4,092.64	5,958.31	4,152.20
减:所得税影响额	1,158.62	1,016.96	1,470.63	1,015.24
归属于少数股东的净利润	-17.47	-21.87	3.77	-28.73
归属于母公司股东的非经常性损益	3,887.49	3,095.77	-7,432.72	3,165.69
归属于母公司股东的净利润	19,519.66	23,853.99	8,343.36	9,895.55
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	15,632.46	20,756.43	11,276.08	6,729.88
非经常性损益占净利润的比重	19.92%	12.99%	-193.39%	31.99%

(三) 报告期主要财务数据

1. 公司最近三年基本财务指标

单位:万元

财务指标	2019.06.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动比率(倍)	1.30	1.16	1.12	0.98
速动比率(倍)	1.03	0.81	0.84	0.70
资产负债率(母公司)(%)	33.37	32.72	39.18	81.42
资产负债率(合并口径)(%)	56.98	64.85	71.05	83.90
无形资产/土地使用权、水面养殖权和采矿权等资产的占比(%)	0.90	1.78	4.42	7.57
财务指标	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款周转率(次)	26.02	64.25	58.54	51.29
存货周转率(次)	3.97	6.65	6.25	5.19
息税折旧摊销前利润(万元)	31,552.44	43,611.87	19,853.83	23,357.64
利息保障倍数	/	/	/	/
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.55	0.41	1.51	/
每股现金流量(元)	0.81	-0.01	1.77	/

注:各指标具体计算方法如下:

(1)流动比率 = 流动资产 / 流动负债

(2)速动比率 = (流动资产 - 存货) / 流动负债

(3)资产负债率 = 总负债 / 总资产

(4)期末无形资产(土地使用权、水面养殖权和采矿权等除外)占净资产的比

例 = 期末无形资产(土地使用权、水面养殖权和采矿权等除外) / 期末净资

产

(5)应收账款周转率 = 主营业务收入 / 应收账款平均余额

(6)存货周转率 = 主营业务成本 / 存货平均余额&lt;/