

公司代码：603027

公司简称：千禾味业

千禾味业股份有限公司 2017 年年度报告



二〇一八年三月二十日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人伍超群、主管会计工作负责人何天奎及会计机构负责人（会计主管人员）赵世方声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，公司拟以截至2017年12月31日公司总股本325,985,200股为基数，向全体股东进行现金分红，每10股分配现金1.33元（含税），占公司2017年度合并报表归属上市公司股东净利润144,059,434.25元的30.10%。该利润分配方案尚须提交公司股东大会审议通过方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及2018年及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或千禾味业	指	千禾味业食品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	伍超群
四川恒泰	指	四川恒泰企业投资有限公司，千禾味业前身
恒泰实业	指	四川省恒泰食品添加剂实业有限责任公司，四川恒泰前身
潍坊恒泰	指	潍坊恒泰食品有限公司
柳州恒泰	指	柳州恒泰食品有限公司
丰城恒泰	指	丰城恒泰食品有限公司
四川吉恒	指	四川吉恒食品有限公司
眉山天道	指	眉山市天道投资中心（有限合伙）
眉山永恒	指	眉山市永恒投资中心（有限合伙）
宽街博华	指	北京宽街博华投资中心（有限合伙）
广东温氏	指	广东温氏投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2017 年 1-12 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	千禾味业食品股份有限公司	
公司的中文简称	千禾味业	
公司的外文名称	Qianhe Condiment and Food Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	QIANHE	
公司的法定代表人	伍超群	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕科霖	王晓锋
联系地址	四川省眉山市东坡区城南岷家渡	四川省眉山市东坡区城南岷家渡
电话	028-38568229	028-38568229
传真	028-38226151	028-38226151
电子信箱	irm@qianhefood.com	irm@qianhefood.com

三、基本情况简介

公司注册地址	眉山市东坡区城南岷家渡
公司注册地址的邮政编码	620010
公司办公地址	眉山市东坡区城南岷家渡
公司办公地址的邮政编码	620010
公司网址	www.qianhefood.com
电子信箱	irm@qianhefood.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	千禾味业	603027	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	宋朝学、李丽
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	签字的保荐代表人姓名	黄华、谭国泰
	持续督导的期间	2016 年 3 月 7 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年

营业收入	948,167,111.51	770,860,990.83	23.00	623,585,955.63
归属于上市公司股东的净利润	144,059,434.25	100,088,565.58	43.93	66,531,118.6
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,137,010.05	88,316,035.69	47.35	64,464,233.7
经营活动产生的现金流量净额	174,843,670.03	69,492,005.89	151.60	73,033,936.57
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,062,987,000.38	890,420,754.13	19.38	467,498,088.49
总资产	1,196,126,831.38	1,026,655,803.71	16.51	724,122,606.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.4495	0.6673	-32.64	0.5544
稀释每股收益(元/股)	0.4495	0.6673	-32.64	0.5544
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4060	0.5888	-31.05	0.5372
加权平均净资产收益率(%)	15.21	13.11	增加2.1个百分点	15.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.74	11.56	增加2.18个百分点	14.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属上市公司股东的净利润变动原因说明：调味品收入持续增长，理财收益增加，收到政府补助收入

归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：调味品收入占比提高

每股收益变动原因说明：受股本增加影响，每股收益同比下降

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	252,973,791.10	227,472,814.25	209,312,089.17	258,408,416.99
归属于上市公司股东的净利润	37,502,135.51	37,847,723.14	29,217,097.58	39,492,478.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,374,052.89	36,519,749.27	26,761,256.25	32,481,951.64
经营活动产生的现金流量净额	74,405,980.64	25,605,801.46	45,640,827.47	29,191,060.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-1,424,703.29		-1,884,404.42	-125,632.72
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,568,358.37		13,637,824.29	2,900,501.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	8,752,792.38		1,741,004.85	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,515.32		413,613.72	-327,352.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,497,538.58		-2,135,508.55	-380,631.67
合计	13,922,424.20		11,772,529.89	2,066,884.90

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务与行业地位

公司自设立以来持续从事焦糖色等食品添加剂的研发、生产和销售。2001 年向下游拓展，开始从事酱油、食醋等调味品的研发、生产和销售。目前形成了以酱油、食醋、料酒等为主的调味品产品系列和以焦糖色为主的食品添加剂产品系列。公司是全国农产品加工业示范企业，国家级两化融合管理体系贯标试点企业，中国调味品协会副会长单位，四川省博士后创新实践基地，四川省企业技术中心和四川省优秀民营企业。公司的“千禾”牌酱油主要选用非转基因黄豆、非转基因食用大豆粕、有机黄豆、小麦/有机小麦为原料，采用先进的种曲机、管道连续蒸煮、圆盘制曲机等生产设备和工艺，按照高盐稀态发酵工艺，经过长时间发酵而制成纯酿造酱油。公司的“千禾”牌食醋主要采用传统酿造工艺，精选优质糯米、荞麦、小麦、高粱、玉米五种粮食生产的纯酿造食醋，并结合窖藏工艺生产窖醋。“千禾”商标是四川省著名商标，千禾牌酿造酱油、食醋为四川省名牌产品。公司是国内主要的焦糖色生产企业，“恒泰”商标是中国驰名商标。

公司在建立现代化的企业管理制度的同时，坚持走“专业化、规模化、长远化”的经营道路，建立完善的质量管理体系，公司先后通过了 ISO 9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO10012 计量检测体系认证、有机产品认证、犹太洁食认证和清真食品认证。

2、行业发展状况及展望

2017 年，国家调结构稳增长迈出新步伐，创新、协调、绿色、开放、共享发展理念持续推行，在适度扩大总需求的同时，着力推进供给侧改革，实现了稳中有进的态势。在社会保障水平稳步提高以及消费环境逐步改善的带动下，居民收入和消费增长总体平稳，消费结构升级、市场产品多样化趋势得以延续，持续为调味品行业创造增长空间。

从行业动态来看，调味品行业依然呈现稳步发展的态势，行业内企业在面对市场变化时，积极提高应变能力，通过供给侧结构性改革，调结构、促转型、谋发展，并在产品创新、产业链延伸、体制创新和商业模式转换方面取得了新的突破，推动调味品行业的转型升级和创新发展。高端化消费趋势明显；民营企业发展迅速；资本活跃度攀升；营销与宣传方式更加丰富；主流产品价格上扬。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司在建工程投入增加，系公司启动了投资总额为 5.38 亿元的“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”。该项目将分两期建设，第一期（第 1-2 年）工程建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线，预计将于 2018 年底建设完成；第二期（第 3-4 年）建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线和 5 万吨/年酿造食醋生产线。截止本报告期内，项目累计投入 10,134.50 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(1) 人才队伍优势

公司坚定不移的把人才作为企业的核心竞争力，建立并完善了现代企业人力资源管理体系，坚持人才队伍年轻化、专业化，推行正向激励为主的卓越绩效管理，充分授权、有效监督，形成

科学有序的人才进入和退出机制，为想干事、能干事、干成事的优秀人才创造发展机会，炼成了一支志同道合、励精图治、朝气蓬勃的优秀团队，推动企业健康高速发展。

(2)产品品质优势

“十三五”规划将食品安全问题提到国家战略高度，提出要实施食品安全战略，形成严密高效、社会共治的食品安全治理体系，让人民群众吃得放心。公司积极响应国家关于食品安全的号召，将食品安全作为企业管理第一要务，从原料采购、产品生产到产品销售层层把关。公司选用非转基因粮食作为调味品生产原料，在生产环节配备先进的设备，并建立了行业领先的检测体系，确保产品安全、卫生、稳定。公司先后通过了 ISO 9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO10012 计量检测体系认证、有机产品认证、犹太洁食认证和清真食品认证，并在食品安全保障方面多次获得各级政府表彰。

(3)研发优势

公司充分认识到科学技术是第一生产力，高度重视科学技术对企业的积极推动作用。依托公司省级企业技术中心，公司持续在酱油、食醋、料酒等调味品和焦糖色的工艺、技术、设备、产品品质、检测检验方法进行研究，不断提高产品品质、提升产品安全性、降低生产成本。迄今，公司已获得多项核心技术专利，公司率先研发推出的零添加调味产品，在保证不加味精、防腐剂、添加剂的同时致力于提升零添加产品的美味体验，真正做到了零添加又美味。

(4)品牌优势

在品牌云集、竞争激烈的调味品市场，公司坚持“做放心食品，酿更好味道”的品牌理念，专注聚焦零添加酿造酱油、食醋、料酒等高品质健康调味品，紧紧把握消费升级时代趋势，快速抢占中高端市场引领并创造消费需求，形成独具特色的差异化品牌竞争优势。同时，公司聚焦“高品质、健康、美味”等品牌定位，全方位整合媒体、渠道和终端资源，集中爆发突破，形成点线面相结合、品牌推广与消费者体验相融合的品牌务实传播模式，凸显品牌张力。

(5)企业文化优势

公司确立了“忠孝廉节，说到做到”的核心价值观，以“振兴民族食品工业，提升人类生活品质”为企业使命，致力打造中国高品质健康调味品第一品牌。在人才队伍锻造上，公司深入贯彻企业核心价值观，企业使命内化于员工内心；在人才队伍的组织上，公司力求经验管理与创新管理相结合，既有从事食品行业多年具有丰富行业经验的管理人才，又不断补充年轻人才队伍，为公司创新注入新鲜血液。在经营决策上，公司坚持扁平式的管理模式，强调“纪律、速度、细节”的执行力文化，助推公司高效应对市场变化。

(6)环境优势

酱油、食醋酿造受到水源、气候等方面的影响，特别是优质酱油和食醋产品的酿造对自然环境有较高要求。公司调味品生产厂区位于北纬 30°，成都平原西南部，岷江中游和青衣江下游的扇形地带，气候温和，雨量丰沛，冬无严寒，夏无酷暑，无霜期长，少霜雪，非常适宜酱油、食醋的酿造发酵。优良的自然环境、湿润的气候、优质的水源成为公司调味品酿造的绝佳优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司坚持产品创新、研发创新、生产创新、管理创新和品牌推广，启动“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”建设，全面推进公司总体发展战略目标。2017 年，公司整体业绩较去年同期有所提升，实现营业收入 94,817 万元，同比增长 23.00%，其中调味品实现营业收入 70,315 万元，同比增长 36.14%；实现利润总额 17,082 万元，同比增长 40.05%；归属于上市公司

市公司股东的净利润 14,406 万元，同比增长 43.93%；经营活动产生的现金流量净额为 17,484 万元，同比增长 151.60%。

报告期内公司业绩同比上升的主要原因有：公司持续拓展调味品产品全国市场，销售规模扩大；顺应消费升级，优化产品结构和强化内部管理，产品竞争力增强，产品盈利能力提升。

二、报告期内主要经营情况

（一）、强化营销，提升市场占有率

1、品牌建设

一是进一步加强与高权威性、高影响力媒体的合作，加大空中媒体投放和地面交通广告覆盖；二是探索并尝试新媒体传播，多途径扩大品牌影响力。报告期内，公司统一了全国品牌形象，进一步确定了“高品质、健康、美味”的品牌诉求，巩固了消费者对“千禾”品牌的认知和忠诚度。

2、产品结构优化

报告期内，公司进一步聚焦有机系列产品、头道原香系列产品、窖醋系列产品等零添加产品的销售和推广，同时积极参与高鲜类产品市场竞争，全面优化产品结构，提升中高端产品的收入占比。

3、渠道建设

2017 年，公司全面确立了“以用户体验为中心”的营销思路，持续提升现代渠道和传统渠道营销实力，同步强化电子商务、餐饮和特渠推广。

（1）西南市场：引导调味品消费升级，进一步扩大渗透率和覆盖率。一是现代渠道强化感官体验式营销，提升在卖场的销售占比，保持领先；二是在传统渠道继续优化经销商结构、加强经销商资源配置。三是强化大众餐饮的探索。

（2）西南以外的市场：在完成全国核心市场现代渠道网络建设的基础上，更加聚焦以一线、省会城市、主要二线城市为主的核心市场的核心系统和核心门店，臻选认同公司品牌理念的优质经销商，精准投放资源。

（3）电子商务：一是提升现有电商平台的运营质量，利用天猫旗舰店、京东自营等优质电商平台，扩宽产品销售渠道；二是顺应互联网时代趋势，挖掘、创新电商营销模式。

（4）餐饮及特渠：借助餐饮消费升级趋势，依托公司高品质产品，强化全国品牌餐饮连锁的市场开发，引导餐饮类客户向零添加升级，提升餐饮市场占比；强化工厂特渠开发和产品应用服务。

4、团队建设

报告期内，公司销售队伍进一步扩大，其中专职推广人员数量超千人，保障销售队伍高效运转，为精耕全国市场打下基础，公司一是加强思想建设，强化销售人员对企业文化的融入和核心价值观的践行；二是加强能力建设，通过专业技能培训和过程管理，全面提升专业能力和员工素养；三是加强薪酬体系建设，强化绩效考核，激发价值创造活力。

（二）、严抓品质管理，巩固并提升产品优势

公司以“产品安全、质量至上、客户导向、持续改进”的质量方针和“零质量安全事故”的质量目标为导向，坚决高标准、严要求落实品质管理工作，巩固和提升“高品质、健康美味”的产品竞争优势。一是不断完善包括食品质量管理、食品添加剂管理、标识标注管理、健康卫生管理、产品召回等多方面的品质管理制度，严格按制度实施品质管控；二是品质管理前移，强化对原料种植、收储、加工、运输等环节的检验监督，从源头上落实品质保障；三是强化员工素养，通过内部常态化培训等方式牢树品质意识；四是强调责任落实和责任追查机制，加强审计监察，防治结合。

（三）、高品质扩能工程快速推进，启动融资保障需求

报告期内，根据全国市场战略规划和开拓进度，为提高生产供给能力，巩固和提升公司市场地位，公司启动了投资总额为 5.38 亿元的“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”，公司将该项目作为保障企业可持续发展的重大项目，由公司一级职能部门项目工程部全面负责项目的规划、设计和实施，目前第一期“年产 10 万吨酿造酱油生产线扩建项目”正在全力高效推进中。为充分满足该项目资金需求，同时保障公司日常经营性现金流动性、控制财务风险，公司组织实施了 3.56 亿元可转债公开发行项目。目前公司可转债发行申请已获得中国证监会同意发行批复。

（四）、创新创造，助推企业高速发展

1、研发和产品创新

报告期内，公司加大创新人才引进和培养，购置先进检测、研发设备，加强与海外专家、大专院校合作，全面提升研发水平，并在产品创新方面取得了良好成绩。

调味品：围绕健康又美味的理念，针对不同的消费终端相继推出了五谷陈醋、糯米香醋、鸡汁酱油、柠檬醋等功能性新品类。

焦糖色：努力拓展应用领域，双倍和粉末焦糖色取得突破性进展，开发了部分优质饲料、化肥、方便及休闲食品、保健用品客户，并取得广泛认可。

2、生产创新

报告期内，公司着力加强生产创新，精益生产工艺，提升产品品质和生产效率。一是进一步普及自动化、信息化设备在各个生产环节的应用；二是高度重视实践经验，全面推行全员合理化建议工作，多项合理化建议有效提高了生产效能、节约了生产成本；三是引进效果更好、自动化程度更高的全自动灭菌设备，新上 2 条自动化高速生产线，保障产品供应和品质。

（五）、控本增效，强化盈利水平

一是强化供应链管理，持续开发与公司共同成长战略合作伙伴作为长期供应商，采取战略性备料方式，依订单需求分批进料，减少原辅料库存量，降低采购成本；二是持续提升规模化、自动化、智能化制造水平，加强成本管控，有效控制生产成本；三是调整了部分产品出厂价，消化成本上涨压力；四是合理运用各种融资工具，优化资金安排，提高闲置资金使用效率，有效地控制了资金成本。

（六）、加强团队建设，焕发企业活力

一是强化人才队伍建设。报告期内，公司聘请了专业的人力资源咨询机构对公司人才体系进行梳理，协助公司构建和完善人才储备、晋升、进退机制，促进队伍年轻化、专业化，确保企业健康高速发展。二是深化逐级培训机制，注重培养员工专业技能、发扬工匠精神，创造人尽其才的工作氛围。三是完善薪酬和绩效考核机制，以贡献价值决定收入水平，打造员工与企业利益共同体。报告期内，公司组织实施了限制性股票激励计划，106 名优秀骨干成为激励对象，有效的调动了核心骨干创新创造的积极性和潜力。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	948,167,111.51	770,860,990.83	23.00
营业成本	537,261,639.44	455,044,993.65	18.07
销售费用	175,636,458.90	155,584,380.12	12.89
管理费用	66,398,465.90	41,627,306.42	59.51
财务费用	1,193,171.80	-744,236.12	260.32
经营活动产生的现金流量净额	174,843,670.03	69,492,005.89	151.60

投资活动产生的现金流量净额	-209,181,718.63	-217,970,010.51	4.03
筹资活动产生的现金流量净额	23,199,545.36	209,007,733.78	-88.90
研发支出	22,089,954.12	4,266,827.02	417.71

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司调味品收入稳步增长，各成本和费用有效控制，使得公司整体毛利率稳步提升。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品制造业	943,852,679.81	534,525,636.24	43.37	23.76	19.41	增加 2.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酱油	505,576,221.65	258,682,460.69	48.83	37.17	36.98	增加 0.07 个百分点
食醋	152,117,179.62	74,582,168.17	50.97	30.06	29.20	增加 0.33 个百分点
焦糖色	219,372,446.53	163,697,909.23	25.38	-3.64	-3.24	减少 0.3 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	152,382,976.57	91,617,762.02	39.88	3.78	9.93	减少 3.37 个百分点
华南地区	114,505,194.71	82,752,967.77	27.73	5.40	3.17	增加 1.56 个百分点
华中地区	30,802,727.35	21,081,713.92	31.56	23.11	29.29	减少 3.27 个百分点
华北地区	69,149,052.50	41,292,307.81	40.29	43.79	28.34	增加 7.19 个百分点
西北地区	18,440,313.54	12,562,699.87	31.87	58.77	59.64	减少 0.37 个百分点

西南地区	544,836,493.74	276,321,567.54	49.28	32.24	25.33	增加 2.79 个百分点
东北地区	13,735,921.40	8,896,617.32	35.23	31.43	22.36	增加 4.8 个百分点
小计	943,852,679.81	534,525,636.24	43.37	23.76	19.41	增加 2.06 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

- 1、分产品情况：报告期内调味品（酱油、食醋）销售规模扩大，实现收入 6.58 亿元，酱油、食醋同比分别增长 37.17%、30.06%。焦糖色部分下游产业（如酱油、食醋等）产品结构升级，导致焦糖色收入同比下降 3.64%。
- 2、分区域情况：报告期内，公司持续开拓调味品全国市场，全面铺开省会城市及重要地级城市的营销网络建设。其中，华北、东北、西北、华南地区调味品市场开拓情况良好。

(2). 产销量情况分析表

单位：吨

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酱油	96,349.95	94,958.70	10,829.88	29.71	33.28	10.64
食醋	42,131.41	41,530.08	4,244.70	18.80	18.47	12.00
焦糖色	85,238.60	80,824.94	5,400.49	-6.13	-8.33	3.24

产销量情况说明

报告期内，公司调味品各产品产销量持续增长，产销率保持在较高水平

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品制造业	直接材料	409,937,818.89	78.40	345,751,627.64	78.99	18.56	/
	人工	35,441,563.77	6.78	29,340,431.69	6.70	20.79	/
	制造费用	77,477,353.58	14.82	62,627,811.69	14.31	23.71	/
	小计	522,856,736.24	100	437,719,871.02	100	19.45	/
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本 比例 (%)		期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)	说明
酱油	直接材料	200,140,498.68	77.37	148,150,050.77	78.45	35.09	
	人工	19,403,326.92	7.50	13,706,956.55	7.26	41.56	
	制造费用	39,138,635.09	15.13	26,995,027.39	14.29	44.98	
	小计	258,682,460.69	100	188,852,034.71	100	36.98	
食醋	直接材料	53,347,387.21	71.53	42,297,300.58	73.27	26.12	
	人工	7,701,799.54	10.33	5,700,818.69	9.88	35.10	
	制造费用	13,532,981.41	18.15	9,729,023.70	16.85	39.10	
	小计	74,582,168.17	100	57,727,142.97	100	29.20	
焦糖色	直接材料	136,217,626.46	83.21	140,965,527.64	83.32	-3.37	
	人工	6,407,922.73	3.91	7,315,834.83	4.32	-12.41	
	制造费用	21,072,360.04	12.87	20,905,987.26	12.36	0.80	
	小计	163,697,909.23	100	169,187,349.73	100	-3.24	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

单位	营业收入 (元)	占营业收入比
上海汇鲜堂食品销售有限公司	74,829,650.37	7.89%
李锦记(新会)食品有限公司	56,654,331.31	5.98%
永辉物流有限公司	22,840,221.38	2.41%
沃尔玛(中国)投资有限公司	15,751,841.28	1.66%
成都红旗连锁批发有限公司	14,434,157.44	1.52%
小计	184,510,201.78	19.46%

前五名客户销售额 18,451.02 万元，占年度销售总额 19.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

2017 年	不含税采购额	占比
九三集团哈尔滨惠康食品有限公司北安分公司	30,465,854.27	6.49%
贵州华兴玻璃有限公司	26,802,357.71	5.71%

眉山市大成包装有限公司	25,538,808.51	5.44%
山东西王糖业有限公司	25,090,153.63	5.34%
大冶市华兴玻璃有限公司	21,050,279.43	4.48%
小计	128,947,453.55	27.46%

前五名供应商采购额 12,894.75 万元，占年度经营性采购总额 27.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

(1) 管理费用同比增长 59.51%，主要系本年研发项目中试、大试投入增加所致。

(2) 财务费用同比增长 260.32%，主要系报告期内公司将暂时闲置的资金用于购买理财产品导致本年利息收入减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	22,089,954.12
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	22,089,954.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.33
公司研发人员的数量	33
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.80
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

报告期内，公司研发支出总额 2,209 万元，同比增加 417.71%，研发投入占年度营业收入比例 2.33%。公司在报告期内加大新产品和新技术的研究开发力度，进一步提升产品竞争力。

4. 现金流

适用 不适用

1)、经营活动产生的现金流量净额较同期增长 151.6%，主要为报告期内调味品收入增长所致。

2)、筹资活动产生的现金流量净额较同期下降 82.58%，系上年同期收到募集资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内计入当期损益的政府补助 856.84 万元及理财产品收益 875.28 万元。明细清单详见财务报告“营业外收入”和“投资收益”。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	80,908,967.56	6.76%	92,047,470.80	8.97%	-12.10%	
应收票据	129,321.05	0.01%	543,831.99	0.05%	-76.22%	
应收账款	67,322,393.45	5.63%	56,458,090.29	5.50%	19.24%	
预付款项	18,767,704.23	1.57%	36,501,482.45	3.56%	-48.58%	
其他应收款	7,359,537.89	0.62%	4,184,063.85	0.41%	75.89%	
存货	240,723,943.75	20.13%	211,445,166.91	20.60%	13.85%	
其他流动资产	167,547,383.99	14.01%	117,037,493.65	11.40%	43.16%	
固定资产	433,226,421.79	36.22%	441,122,863.27	42.97%	-1.79%	
在建工程	99,276,045.51	8.30%	351,208.05	0.03%	28,167.02%	
工程物资	28,978.78	0.00%	32,762.84	0.00%	-11.55%	
无形资产	57,617,282.20	4.82%	52,537,975.61	5.12%	9.67%	
长期待摊费用	248,834.32	0.02%	331,779.16	0.03%	-25.00%	
递延所得税资产	8,940,407.85	0.75%	7,961,259.59	0.78%	12.30%	
其他非流动资产	14,029,609.01	1.17%	6,100,355.25	0.59%	129.98%	
应付账款	54,701,235.33	4.57%	52,574,203.30	5.12%	4.05%	
预收款项	7,922,116.23	0.66%	16,649,416.26	1.62%	-52.42%	
应付职工薪酬	12,911,335.68	1.08%	13,398,370.83	1.31%	-3.64%	
应交税费	10,526,590.78	0.88%	8,919,928.84	0.87%	18.01%	
其他应付款	11,969,689.90	1.00%	10,554,531.25	1.03%	13.41%	
其他流动负债	12,454,452.59	1.04%	14,203,565.84	1.38%	-12.31%	
递延收益	22,654,410.49	1.89%	19,935,033.26	1.94%	13.64%	
股本	325,985,200.00	27.25%	160,000,000.00	15.58%	103.74%	
资本公积	287,995,996.18	24.08%	395,394,384.18	38.51%	-27.16%	
盈余公积	45,042,718.88	3.77%	31,320,891.95	3.05%	43.81%	
未分配利润	403,963,085.32	33.77%	303,705,478.00	29.58%	33.01%	

其他说明

- 1、应收票据同比减少 76.22%，系销售产品收到银行承兑汇票减少；
- 2、预付款项同比减少 48.58%，系预付购原料款减少；
- 3、其他应收款同比增加 75.89%，系支付的保证金增加；
- 4、其他流动资产同比增加 43.16%，系短期理财产品增加；
- 5、在建工程同比增加 28167.02%，主要系投入“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”；
- 6、其他非流动资产同比增加 129.98%，系预付“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”工程及设备款；
- 7、预收账款同比减少 52.42%，受春节影响，部分经销商春节商品备货时间延迟；
- 8、股本同比增加 103.74%，系本年资本公积转增股本及授予员工限制性股票；
- 9、盈余公积同比增加 43.81%，系本年利润增加所致；
- 10、未分配利润同比增加 33.01%，系本年利润增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2017 年，国内经济企稳，调结构稳增长迈出新步伐，创新、协调、绿色、开放、共享发展理念持续推行，在适度扩大总需求的同时，着力推进供给侧改革，实现了稳中有进的态势。在社会保障水平稳步提高以及消费环境逐步改善的带动下，居民收入和消费增长总体平稳，消费结构升级、市场产品多样化趋势得以延续，持续为调味品行业创造增长空间。

从行业动态来看，调味品行业依然呈现稳步发展的态势，消费升级趋势明显，产品升级和创新成为行业后续增长的主要动力；大型食品企业纷纷进入调味品市场，行业竞争进一步加剧；行业内企业在面对市场变化时，积极提高应变能力，通过供给侧结构性改革，调结构、促转型、谋发展，并在产品创新、产业链延伸、体制创新和商业模式转换方面取得了新的突破，推动调味行业的转型升级和创新发展。高端化消费趋势明显，大单品战略成效显著；民营企业发展迅速；资本活跃度攀升；营销与宣传方式更加丰富；主流产品价格上扬。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司新投入“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”，该项目拟使用资金总量 53,870.20 万元，将分两期建设，其中第一期（第 1-2 年）工程建设扩建完成 10 万吨/

年酿造酱油生产线；第二期（第 3-4 年）建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线和 5 万吨/年酿造食醋生产线。截止报告期末，该项目自筹资金累计投入 10,134.50 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或者服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
柳州恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	800	5,587.51	4,927.55	11,840.77	670.25
潍坊恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	800	6,812.42	5,918.99	14,723.67	1,206.72
四川吉恒	流通企业	零售	/	2,000	4,307.28	1,307.18	11,733.15	230.47
丰城恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	2,000	5,116.52	1,871.59	1,850.99	-3.09

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

作为日常生活必需品，调味品刚性需求极强，受宏观经济影响不明显，周期性特征不突出，行业盈利水平良好。伴随城镇化率的持续提升以及中高阶层消费群体的日益庞大，调味品消费量和品质需求均有显著提升，行业发展空间大、发展层次清晰，主要如下：

1、整合加剧，行业集中度不断提高。行业内企业优胜劣汰速度加快，品牌集中度逐步提高，行业竞争格局由价格竞争转向品质、品牌及产品特色的综合竞争。

2、中高端产品量价齐升，空间巨大。随着居民消费结构升级及健康意识的提高，具有天然、健康特色的产品得以快速发展；品质升级带动价格进一步提升，中高端调味品获得了前所未有的巨大市场空间，盈利能力明显提升。

3、新零售趋势向好，运营渠道多样化。信息时代，社会生活、消费方式不断发生变化，促使调味品企业渠道运营方式不断多样化。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、顺应趋势，专注聚焦

专注聚焦调味品发展战略。一是以用户为中心，进一步提升核心品类酱油、醋、料酒的产品品质和消费体验，确保产品健康、美味、极致不可替代，不断满足、创造并引领消费者需求，赢得未来市场；二是不断优化产品结构，扩大中高端产品收入占比，提升公司盈利水平；三是顺应数据化、信息化趋势，不断开拓创新营销模式。

焦糖色业务。一是强化焦糖色研发与客户现场服务，充分发挥研发优势，实现产品快速迭代创新，不断满足用户需求；二是继续拓展下游应用领域，开发双倍、粉末客户；三是强化管理，稳定并提升品质；四是统筹整合各子公司资源优势，实现最佳产能分配，控制成本。

2、内生式与外延式发展相结合

坚持内生式与外延式发展相结合，未来 3-5 年实现跨越式增长，提高行业地位。一是抓紧推进扩能项目建设，为进一步拓展全国市场奠定产能基础；二是适时借助资本市场力量，整合行业资源，提升综合竞争力，推动企业健康高速发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、产品至上

进一步发挥研发优势，高度强化产品创新，生产一代、研发一代、储备一代，把产品做到极致无可替代，不断满足、创造并引领消费者需求。

2、强化营销

深化全国市场布局。西南市场全渠道再精耕，酱油、食醋、料酒三品类全渠道同步推进；西南以外全力聚焦核心市场的核心系统和核心门店，共建推广员 1000 人以上。

强化以用户为中心、以体验为核心的价值营销。一是通过加强培训，全员提升专业能力、创新销售方法；二是全国核心门店设置店中店或零添加专柜，差异化营销；三是统一标准，提升人员素养、物料质量，展现千禾高品质形象；四是针对意见领袖、口碑冠军、消费有机和头道 380 天的人群，建立会员电子信息档案，并保持互动；五是强化线上及会员超高端产品的定制化。

重构销售分区，优化组织架构，精准投放营销资源。2018 年，公司针对不同区域的开发程度及消费情况，将全国市场划分为川藏、云贵渝、京津冀鲁、华北、东南、四川吉恒、上海荣进 7 个大区，精准投放营销资源。同时，对应调整销售队伍层级，明确岗位职责，优化流程和制度，提升效率。

3、强化品质与产能保障

品质：一是保持内部常态化培训，牢固树立员工品质意识；二是在供应、生产、检测、仓储等方面持续推进自动化、信息化建设，逐步实现主要设备现场人机界面互动、设备与设备信息互通和多点信息集成、中央控制，最大限度实现设备自动化控制，提升公司工业化和信息化融合水平；三是强化 QA 与 QC 管理，持续引进、创新先进检测方法和设备，提升产品品质及稳定性。

产能：继续高效、高质量推进“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”建设，力争项目一期工程于 2018 年底投产。

4、强化团队建设和执行力

一是强化团队素质建设，明确“忠诚干净、责任担当，敬业奋斗，自我激励”的人才培育方向；二是建立高质量人才录用标准和入职审核机制，从严审核入职条件，严格把关每一位入职者，确保人才质量。三是科学规范岗位、薪酬绩效体系，坚决优胜劣汰。

5、强化创新

多样化、快速变化是当今时代特征，技术创新周期越来越短，产品迭代越来越快，跨界整合越来越多。为此，公司将持续强化全员创新思维，营造创新环境，以创新引领发展。一是全面强化现有团队观念转变、认知升级、技能提升，培养团队好奇心和学习力，激发创新动力；二是加大研发创新力度，以用户体验为中心，持续推动产品升级；三是继续强化数据化、信息化建设，推动供应链、生产体系电子化；四是继续引进外部专业咨询服务机构，持续推进企业现代治理体系建设。

2018 年的主要经营指标

主要经营指标	2018 年经营目标（万元）	同比增长（%）
营业收入	117,302.49	23.71
归属母公司股东的净利润	20,779.98	44.25
归属母公司股东的经常性净利润	19,072.73	46.56

上述经营目标、利润预算并不代表公司对 2018 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性。

（四） 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争激烈的风险

虽然公司已在零添加、高端调味品领域取得了相对竞争优势，但随着行业内竞争对手的跨区域扩张以及在调味品行业巨大市场空间吸引下其他大型粮油企业的纷纷进入，公司将面临越来越广泛而激烈的竞争，存在市场竞争激烈的风险。

2、原材料、运输、能源价格上涨带来的成本增加风险

国家重环保、调节构、去产能、去库存力度持续加大，刺激相关行业产品价格上涨。煤炭、粮食、纸箱等原辅材料价格及运费大幅攀升，随着公司规模提升，原材料价格波动对公司的生产成本和盈利水平的影响或将扩大。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43 号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》的有关规定，为健全公司利润分配事项的决策程序和机制，增加股利分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，结合公司的实际情况，公司制定了《千禾味业食品股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2016-2018 年）》，并经公司 2015 年年度股东大会审议通过，具体内容参见公司 2016 年 4 月 22 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告。为更好地回报投资者，公司制定了《千禾味业食品股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2017 年-2019 年）》，并经公司 2016 年年度股东大会审议通过。具体内容参见公司 2017 年 4 月 12 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告。

根据该分红回报规划，公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，但以现金分红为优先方式。公司一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。公司现金分红的方案依法经过公司董事会审议，并提请股东大会批准，独立董事和中小投资者能够充分表达意见，程序合法、完备。

根据上述分红回报规划，公司 2015 年年度股东大会决定以截至 2016 年 3 月 7 日总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 16,000,000 元。本次年度利润分配的股权登记日为 2016 年 6 月 16 日，除息日为 2016 年 6 月 17 日，现金红利发放日为 2016 年 6 月 17 日。目前，该分配方案已实施完毕。

根据上述分红回报规划，公司 2016 年年度股东大会决定以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 1.88 元（含税）；以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 160,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 160,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 320,000,000 股。本次年度利润分配的股权登记日为 2017 年 6 月 6 日，除权（息）日为 2017 年 6 月 7 日，现金红利发放日为 2017 年 6 月 7 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2017 年 6 月 8 日。目前，该分配方案已实施完毕。

2017 年度公司母公司实现净利润 137,218,269.33 元，提取 10%法定公积金 13,721,826.93 元后，加上以前年度剩余未分配利润 201,881,415.02 元，2017 年末实际可供分配利润为 325,377,857.42 元。经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，公司拟以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 325,985,200 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股分配现金 1.33 元（含税），占公司 2017 年度合并报表归属上市公司股东净利润 144,059,434.25 元的 30.10%。该利润分配方案尚须提交公司股东大会审议通过方可实施。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2017 年	0	1.33	0	43,356,031.60	144,059,434.25	30.10
2016 年	0	1.88	10	30,080,000.00	100,088,565.58	30.05
2015 年	0	1.00	0	16,000,000.00	66,531,118.60	24.05

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	伍超群、伍建勇	自公司股票上市之日起 36 个月内，除发行人首次公开发行新股时本人同时以公开发售方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	宽街博华	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者由他人代持北京	2016 年 3 月 7 日起 12 个	是	是	不适用	不适用

			宽街博华投资中心直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	月内				
股份限售	伍学明	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	潘华军	自公司股票上市之日起 36 个月内,除发行人首次公开发行新股时本人同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	伍学明 刘德华 何天奎 徐毅 朱云霞	上述承诺期满后,在本人任职公司董事/监事/高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份的 25%,且在离任后的半年内,不转让本人直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内,通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有股票总数的比例不超过 50%。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的,减持价格不低于本次发行的发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整);发行人上市后	任职期间及任期满、离任 18 个月内	是	是	不适用	不适用	

			6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。					
其他	伍超群、伍建勇	股票锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整），减持比例不超过本人持有发行后公司股份总数的 20%；（2）本人应通过大宗交易方式、二级市场集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持；；（3）本人承诺遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定进行减持，并提前三个交易日公告；（4）本人减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人所持股票在锁定期满后	锁定期满 2 年内	是	是	不适用	不适用	

			两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。					
其他	北京宽街博华投资中心（有限合伙）		（1）减持条件：符合中国法律及中国证监会、证券交易所的有关规定；（2）减持时间：本企业将遵守持股流通限制的相关规定，在所持发行人股份锁定期届满后减持发行人 A 股股票；（3）减持方式：以证券交易所集中竞价、大宗交易、协议转让以及中国证监会、证券交易所认可的其他方式；（4）减持价格：若本企业现所持发行人股份在锁定期届满后的两年内减持的，届时的减持价格不低于发行人最近一期经审计每股净资产（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项的，减持价格将进行相应调整）；（5）减持数量：在锁定期届满后一年内累计减持数量不超过本企业所持发行人股份股数的 70%；在锁定期届满后两年内减持的，累计减持数量不超过本企业所持发行人股份股数的 100%；（6）减持公告：本企业将在减持前提	锁定期满 1 年内	是	是	不适用	不适用

			前将具体的减持计划书面方式告知发行人，由发行人提前3个交易日公告。若本企业未能按照上述承诺事项履行承诺，发行人有权将应付本企业的现金分红中与本企业违反承诺减持股份所得收益金额相等的部分收归发行人所有。					
解决同业竞争	伍超群	本人及本人全资或控股的各下属企业目前不存在、将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与千禾味业主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不提供任何与千禾味业相同或相似或可以取代千禾味业的产品或服务。不以任何形式支持除千禾味业之外的企业、个人、合伙、或其他任何组织，生产、经营或提供与千禾味业在中国境内外市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、产品或服务。上述支持包括但不限于提供资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。如果千禾味业认为本人或本人全资或控股的各下属企业从事了对千禾味业的业务构成竞争的业务，本人将愿	长期有效	是	是	不适用	不适用	

			<p>意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给千禾味业。如果本人将来可能存在任何与千禾味业主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知千禾味业并尽力促使该业务机会按千禾味业能合理接受的条款和条件首先提供给千禾味业，千禾味业对上述业务享有优先交易权。本人承诺，因违反本承诺函的任何条款而导致千禾味业遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。</p>					
解决同业竞争	伍建勇	<p>本人及本人直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。本人及本人直接或间接控制的下属企业在中国境内或境外不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司目前进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与千禾味业及其控股子公司可能产生同业竞</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用	

			争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。如违反上述承诺，本人将赔偿千禾味业由此造成的直接和间接损失。					
解决同业竞争	北京宽街博华投资中心（有限合伙）	“本企业及本企业直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事该等业务。本企业及本企业直接或间接控制的下属企业承诺在中国境内或境外不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司目前进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。如违反上述承诺，本企业将赔偿千禾味业由此造成的直接和间接损失。”	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	伍超群、伍建勇	若公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于	2016 年 3 月 7 日起 36 个	是	是	不适用	不适用	

			公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），将通过实施公司回购股份、控股股东增持公司股份、董事和高级管理人员增持公司股份等方式稳定公司股价。伍超群、伍建勇承诺：在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。	月内				
与再融资相关的承诺	其他	伍超群	本次公开发行A股可转换公司债券由公司控股股东、实际控制人伍超群先生将其合法拥有的千禾味业（603027.SH）股票作为质押资产进行质押担保。	公司可转换公司债券存续期内。	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	2017年股权激励计划106名激励对象	承诺： 1. 了解并确认公司有关限制性股票的规章制度，包括但不限于《激励计划》、《考核管理办法》及其相关规定。 2. 公司因《激励计划》相关信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合限制性授予条件或解除限售安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述	股权激励股票全部解除限售前。	是	是	不适用	不适用

			<p>或者重大遗漏后, 将由《激励计划》所获得的全部利益返还公司。</p> <p>3. 激励对象参与《激励计划》的资金来源合法合规, 不违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定。</p> <p>4. 激励对象依据《激励计划》获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。</p> <p>5. 遵守公司的各种规章制度, 切实履行与公司签订的劳动合同或劳务合同。</p> <p>6. 遵守国家的法律, 依法持有限制性股票, 依法出售转让。</p> <p>7. 依法承担因限制性股票产生的纳税义务, 如激励对象有离职情形的, 且离职时尚未结清税款的, 应服从公司安排在离职前将全部未缴纳税款交与公司, 由公司代缴税款。</p> <p>8. 为股权激励协议所提供的资料(包括但不限于身份证号、证券账号)真实、有效, 并对其承担全部法律责任。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

一、本次会计政策变更的原因及审议程序**1、变更原因**

2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会〔2017〕15 号《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

2、变更日期及衔接

《企业会计准则第 16 号—政府补助》自 2017 年 6 月 12 日开始执行。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该会计准则进行调整。

3、变更审议程序

公司于 2017 年 8 月 24 日召开第二届董事第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。根据《公司章程》有关规定，本次变更公司会计政策无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响**1、财务报表列报**

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号)的要求，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更自 2017 年 6 月 12 日开始按照前述会计准则执行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据前述会计准则进行调整。

2、除上述事项外，其他由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

√适用 □不适用

本集团根据 2017 年 12 月 25 日财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），以及会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团财务报表中资产负债表新增“持有待售资产”行项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值，新增“持有待售负债”行项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值；利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产等而产生的处置利得或损失，债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本集团对可比期间的比较数据进行调整列报。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	8
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所	250,000
财务顾问	上海荣正投资咨询有限公司	250,000
保荐人	招商证券股份有限公司	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年 3 月 21 日召开的第二届董事会第十三次会议、2017 年 4 月 11 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》，决定聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司 2017 年限制性股票激励计划：</p> <p>1、2017 年 8 月 24 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案）〉的议案》以及《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（草案）〉的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。</p> <p>2、2017 年 10 月 9 日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）〉的议案》以及《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（草案修订稿）〉的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。</p> <p>3、2017 年 8 月 25 日至 2017 年 9 月 4 日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2017 年 10 月 10 日公司公告的《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》没有新增激励对象，</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>

因此无需补充公示。2017年10月20日，公司监事会发表了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2017年10月25日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

5、2017年10月31日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，确定2017年10月31日为授予日。公司监事会发表了核查意见，独立董事对此发表了独立意见，认为授予条件已成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

6、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月30日出具了XYZH/2017CDA10445号验资报告，对本公司截至2017年11月28日止新增注册资本及实收资本（股本）情况进行了审验，认为：截至2017年11月28日止，公司已收到106名激励对象缴纳的行权价款合计人民币55,722,212.00元，均为货币出资，其中，计入股本为人民币5,985,200.00元，计入资本公积为人民币49,737,012.00元。

7、公司2017年限制性股票激励计划授予登记的首次授予部分限制性股票共计598.52万股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2017年12月13日完成了对本次激励计划授予限制性股票的登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。2017年12月15日公司在上海证券交易所发布了《千禾味业2017年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

交易类别	单位名称	交易内容	预计交易额	2017 年度实际交易额（不含税）
出售商品	湖南极美生活电子商务有限公司	饭趣品牌酿造酱油	2,800	5.16

2017 年 1 月公司出资人民币 300 万元对湖南极美生活电子商务有限公司增资，增资后持有湖南极美生活电子商务有限公司 30% 股权，公司监事会主席徐毅任湖南极美生活电子商务有限公司董事。公司与湖南极美生活电子商务有限公司构成关联关系。

2017 年 2 月 21 日，公司第二届董事会第十二次会议审议并通过了《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，结合公司关联交易实际情况，对 2017 年度日常关联交易情况做出预计，预计 2017 年度或将向关联人湖南极美生活电子商务有限公司销售不超过 2,800 万元的产品。详细内容见公司于 2017 年 2 月 22 日披露在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）上的临 2017-013 号公告。

2017 年 9 月 7 日，公司分别与周莉娜、湛茂签署《股权转让协议》，将公司持有湖南极美生活电子商务有限公司的 30% 股权分别转让给周莉娜、湛茂。公司不再持有湖南极美生活电子商务有限公司股权。公司监事会主席徐毅不再任湖南极美生活电子商务有限公司董事，至此湖南极美生活电子商务有限公司不再为本公司关联人。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行、券商理财产品	自有资金	255,000,000	110,000,000	0.00

注：未到期余额为截至 2018 年 3 月 19 日的未到期理财资金余额。

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2017年1月12日	2017年2月20日	闲置自有资金	非凡资产管理35天增利第268期对公款		4.25%		12.23	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	4,000	2017年2月17日	2017年4月20日	闲置自有资金	非凡资产管理双月增利第273期对公款		4.35%		28.13	收回全部本金和收益	是	否	
华泰证券股份有限公司	券商理财	1,000	2017年2月28日	2017年6月6日	闲置自有资金	华泰紫金月月发集合资产管理		4.28%		11.34	收回全部本金和收	是	否	

公司	产品				资金	理计划				益			
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2017年3月9日	2017年4月11日	闲置自有资金	华泰证券聚益17103号收益凭证		3.80%		7.02	收回全部本金和收益	是	否
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	5,000	2017年3月14日	2017年7月12日	闲置自有资金	华泰证券聚益17106号收益凭证		3.90%		51.84	收回全部本金和收益	是	否
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2017年4月21日	2017年7月24日	闲置自有资金	非凡资产管理季增利第282期对公款		4.55%		56.72	收回全部本金和收益	是	否
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	1,500	2017年5月3日	2017年6月28日	闲置自有资金	华泰紫金节假日理财集合资产管理计划		4.35%		10.01	收回全部本金和收益	是	否
中信建投证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2017年5月19日	2017年7月12日	闲置自有资金	中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”【151号】-51天期		4.30%		12.02	收回全部本金和收益	是	否
中信建投证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2017年5月31日	2017年8月29日	闲置自有资金	中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”【169号】-89天期		4.35%		21.21	收回全部本金和收益	是	否
华泰证券股份有限公司	券商理财产品	4,000	2017年7月5日	2017年9月28日	闲置自有资金	华泰证券恒益17142号收益凭证		4.40%		40.50	收回全部本金和收益	是	否

中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2017年7月17日	2017年10月17日	闲置自有资金	非凡资产管理季增利第294期对公款		4.85%	61.12	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2017年7月27日	2017年10月26日	闲置自有资金	非凡资产管理翠竹13W理财产品周四公享13款(特)		4.97%	61.95	收回全部本金和收益	是	否	
兴业银行股份有限公司	银行理财产品	2,000	2017年8月8日	2017年11月9日	闲置自有资金	兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品(3M)		4.90%	24.70	收回全部本金和收益	是	否	
兴业银行股份有限公司	银行理财产品	2,000	2017年9月13日	2017年12月14日	闲置自有资金	兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品(3M)		4.90%	24.43	收回全部本金和收益	是	否	
中信建投证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2017年9月22日	2018年3月22日	闲置自有资金	中信建投基金-稳富9号资产管理计划		5.50%	-	正在履行	是	否	
兴业银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2017年9月27日	2017年12月28日	闲置自有资金	兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品(3M)		4.90%	36.65	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	2,600	2017年9月29日	2017年10月17日	闲置自有资金	非凡资产管理天溢金系列理财产品		3.85%	4.91	收回全部本金和收益	是	否	

公司	品				金								
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	6,000	2017年10月18日	2018年4月26日	闲置自有资金	非凡资产管理翠竹9W理财产品周四公享07款(特)		4.70%		-	正在履行	是	否
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2017年11月2日	2017年12月7日	闲置自有资金	非凡资产管理翠竹5W理财产品周四公享03款(特)		4.70%	22.53	收回全部本金和收益	是	否	
兴业银行股份有限公司	银行理财产品	2,000	2017年11月10日	2017年12月13日	闲置自有资金	兴业银行“金雪球-悦悦”非保本开放式人民币理财产品(1M)		4.60%	7.56	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	2,000	2017年11月20日	2017年12月26日	闲置自有资金	非凡资产管理33天增利第312期对公02款		4.70%	8.50	收回全部本金和收益	是	否	
招商银行股份有限公司	银行理财产品	2,500	2017年12月5日	2018年2月6日	闲置自有资金	招商银行聚益生金系列公司(63天)A款理财计划		5.10%	22.01	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2017年12月5日	2018年3月8日	闲置自有资金	非凡资产管理翠竹13W理财产品周四公享06款(特)		5.00%	37.40	收回全部本金和收益	是	否	
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2017年12月27日	2018年3月29日	闲置自有资金	非凡资产管理翠竹13W理财产品周四公享09		5.40%	-	正在履行	是	否	

公司	品				金 款 (特)								
----	---	--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他情况

适用 不适用

1、公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整现金管理额度及范围的议案》。董事会同意增加不超过 7,000 万元的闲置自有资金现金管理额度，现金管理范围包括低风险、流动性好的理财产品以及国债逆回购，同时不再对首次公开发行闲置募集资金进行现金管理，即由第二届董事会第八次会议审议通过的“对额度不超过 7,000 万元的闲置募集资金和 11,000 万元自有资金进行现金管理”调整为“使用额度不超过 1.8 亿元的自有资金购买低风险、流动性好的理财产品以及国债逆回购”。在上述额度内，该类资金可以自该事项经公司董事会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，并授权公司董事长在上述额度范围内具体批准实施。公司监事会、独立董事对此事项发表了明确同意意见。该事项具体情况详见公司于 2017 年 1 月 6 日披露在上海证券交易所网站 [http://\(www.sse.com.cn\)](http://www.sse.com.cn) 以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的相关公告。

2、公司第二届董事会第十三次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于调整现金管理额度的议案》，同意使用额度不超过 4 亿元的自有资金购买低风险、流动性好的理财产品及国债逆回购。在上述额度内，该类资金可以自该事项经公司股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用，并授权公司董事长在上述额度范围内具体批准实施。公司监事会、独立董事对此事项发表了明确同意意见。该事项具体情况详见公司于 2017 年 3 月 22 日、2017 年 4 月 12 日披露在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的相关公告。

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

我国“十三五”规划将食品安全问题提到国家战略高度，提出要实施食品安全战略，形成严密高效、社会共治的食品安全治理体系，让人民群众吃得放心。公司积极响应国家关于食品安全的号召，将食品安全作为企业管理第一要务，确立了“产品安全、质量至上、客户导向、持续改进”的质量方针和“零质量安全事故”的质量目标，“不拿消费者做试验”，向消费者提供高品质健康的产品，从原料采购、产品生产到产品销售层层把关。公司选用非转基因粮食作为调味品生产原料，在生产环节配备先进的设备，并建立了行业领先的检测体系，确保产品安全、卫生、稳定。公司先后通过了 ISO 9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO10012 计量检测体系认证、有机产品认证、犹太洁食认证和清真食品认证，并在食品安全保障方面多次获得各级政府表彰。

公司作为一家食品企业，在用心筑造食品安全防线的同时，在环保、公益事业、职工保护等方面承担社会责任。

1、公益事业

报告期内，公司参与了多项公益活动，包括救助贫困学生，以捐款捐物的形式支持地方医疗事业；捐助残联等。为了更加系统、科学地开展公益事业，公司制定了《对外捐赠管理办法》，修订了《爱心基金管理条例》。

2、关爱员工

员工是企业最宝贵的财富，是企业价值链的起点。公司通过多种途径助力员工创新和成长，激发员工活力，发挥员工价值。一是帮助员工做好职业生涯规划，畅通员工发展通道，不断扩大和推进核心技能人才库建设，建立完善后备干部和专业人才队伍培养、使用机制；二是坚持为员工办实事，以爱心援助、大病帮扶、餐饮监督、带薪孝亲假等方式提高了员工幸福感。

3、环境保护

报告期内，公司修订完善了《千禾味业环境保护管理制度》，进一步完善环境保护管理体系，持续推进安全标准化体系的建设，严格执行各种安全生产规章制度；加强环保管理，抓好环保事故应急预案的演练，确保无重大安全环保事故发生。

今后，公司将进一步遵循“忠孝廉节、说到做到”的企业文化，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。公司在诚信对待消费者、合作方，追求经济效益、保护股东利益的同时，进一步积极从事环境保护、社会公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用

公司及子公司主要从事调味品、焦糖色的生产和销售业务，调味品及焦糖色生产过程中会产生一定的废水、废气、废渣和噪声。公司高度重视环境保护工作，根据国家有关环境保护的法律法规制定了严格的环境作业规范，各项治理设施运行良好，废气、废水、废渣排放和噪音均符合国家环保标准，并顺利通过了各级环保部门组织的环境检测，报告期内未发生因环保问题被有关部门处罚的情况。

2. 重点排污单位之外的公司适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	120,000,000	75.00	5,985,200	93,404,864	-26,595,136	72,794,928	192,794,928	59.14
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	120,000,000	75.00	5,985,200	93,404,864	-26,595,136	72,794,928	192,794,928	59.14
其中：境内非国有法人持股	26,595,136	16.62			-26,595,136	-26,595,136	0	0.00
内自然人持股	93,404,864	58.38	5,985,200	93,404,864		99,390,064	192,794,928	59.14
二、无限售条件流通股	40,000,000	25.00		66,595,136	26,595,136	93,190,272	133,190,272	40.86
1、人民币普通股	40,000,000	25.00		66,595,136	26,595,136	93,190,272	133,190,272	40.86

三、普通股股份总数	160,000,000	100.00	5,985,200	160,000,000		165,985,200	325,985,200	100
-----------	-------------	--------	-----------	-------------	--	-------------	-------------	-----

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)、2017年3月7日,北京宽街博华投资中心(有限合伙)、眉山市天道投资中心(有限合伙)、眉山市永恒投资中心(有限合伙)、广东温氏投资有限公司持有的公司首次公开发行限售股共计26,595,136股解除限售,该部分股份于2017年3月7日起上市流通。

(2)、报告期内,公司经2016年年度股东大会审议通过,以2017年6月6日为股权登记日,实施资本公积金转增股本方案,共计转增股本160,000,000股,公司总股本变更为320,000,000股。

(3)、2017年12月13日,公司2017年限制性股票激励计划首次授予股份5,985,200股登记完成,公司总股本变更为325,985,200股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

报告期内,公司经过资本公积金转增及首次授予员工限制性股票,普通股从变动前的160,000,000股,变更至325,985,200股。如按照本期变动前总股本160,000,000股计算,2017年度的每股收益、每股净资产分别为0.90元、6.64元;如按变动后的新股本325,985,200股计算,2017年度的每股收益、每股净资产分别为0.44元、3.26元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	17,556,000	17,556,000	0	0	首次公开发行限售股	2017年3月7日
眉山市天道投资中心(有限合伙)	3,258,969	3,258,969	0	0	首次公开发行限售股	2017年3月7日
眉山市永恒投资中心(有限合伙)	3,116,167	3,116,167	0	0	首次公开发行限售股	2017年3月7日
广东温氏投	2,664,000	2,664,000	0	0	首次公开发	2017年3月

资有限公司					行限售股	7 日
合计	26,595,136	26,595,136	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
普通股股票	2017 年 10 月 31 日	9.31 元	5,985,200	2017 年 12 月 14 日		

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司 2017 年限制性股票激励计划共计向 106 名激励对象发行股份 5,985,200 股，2017 年 12 月 13 日，公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予股份 5,985,200 股登记完成，公司总股本变更为 325,985,200 股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、报告期内，公司经 2016 年年度股东大会审议通过，以 2017 年 6 月 6 日为股权登记日，实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本 160,000,000 股，公司总股本变更为 320,000,000 股。

2、报告期内，公司经 2017 年第二次临时股东大会审议通过实施 2017 年限制性股票激励计划。2017 年 12 月 13 日，公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予股份 5,985,200 股登记完成，公司总股本变更为 325,985,200 股。公司普通股股份变动情况见本年度报告第六节《普通股股份变动情况表》。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,076
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,434
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
伍超群	70,946,558	141,893,116	43.53	141,893,116	无	/	境内 自然 人
伍建勇	20,855,598	41,711,196	12.80	41,711,196	质 押	27,430,000	境内 自然 人
北京宽街博华投 资中心（有限合 伙）	7,156,000	24,712,000	7.58	0	无	/	其他
伍学明	5,094,420	5,094,420	1.56	0	无	/	境内 自然 人
潘华军	1,602,708	3,205,416	0.98	3,205,416	质 押	1,400,000	境内 自然 人
上海标朴投资管 理有限公司－标 朴6号证券投资 基金	2,490,000	2,490,000	0.76	0	未 知	/	其他
中国工商银行股 份有限公司－富 国天惠精选成长 混合型证券投资 基金（LOF）	2,400,200	2,400,200	0.74	0	未 知	/	其他
全国社保基金一 一四组合	2,128,538	2,128,538	0.65	0	未 知	/	其他

上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值二号基金	1,836,698	1,836,698	0.56	0	未知	/	其他
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	1,835,604	1,835,604	0.56	0	未知	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京宽街博华投资中心（有限合伙）	24,712,000	人民币普通股	24,712,000				
伍学明	5,094,420	人民币普通股	5,094,420				
上海标朴投资管理有限公司—标朴6号证券投资基金	2,490,000	人民币普通股	2,490,000				
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	2,400,200	人民币普通股	2,400,200				
全国社保基金一一四组合	2,128,538	人民币普通股	2,128,538				
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值二号基金	1,836,698	人民币普通股	1,836,698				
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	1,835,604	人民币普通股	1,835,604				
KB 资产运用—KB 中国大陆基金	1,360,000	人民币普通股	1,360,000				
全国社保基金六零二组合	1,315,455	人民币普通股	1,315,455				
中融国际信托有限公司—中融混沌2号证券投资	1,179,951	人民币普通股	1,179,951				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东伍超群是第二大股东伍建勇的叔叔，是第四大股东伍学明的弟弟，是第五大股东潘华军的妻弟。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无相关事项						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	伍超群	141,893,116	2019年3月7日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售
2	伍建勇	41,711,196	2019年3月7日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售
3	潘华军	3,205,416	2019年3月7日	0	自公司股票上市之日起36个月内限售
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东伍超群是第二大股东伍建勇的叔叔，是第五大股东潘华军的妻弟。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	伍超群
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	千禾味业食品股份有限公司董事长、总裁

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

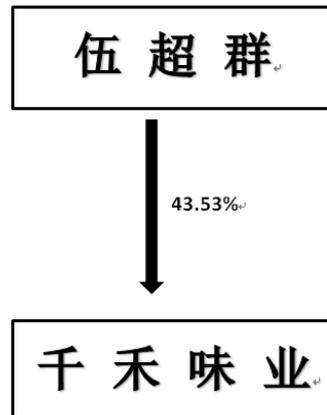
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	伍超群
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	千禾味业食品股份有限公司董事长/总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

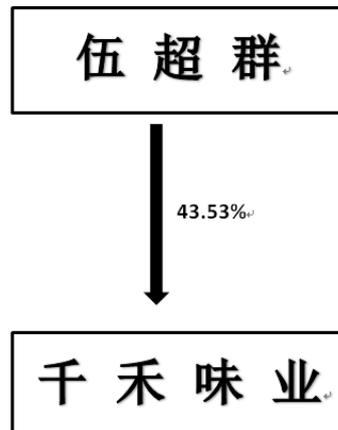
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

公司首次公开发行相关股东股份限售承诺情况

1、伍超群、伍建勇

自公司股票上市之日起 36 个月内，除发行人首次公开发行新股时本人同时以公开发行方式一并并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。

2、北京宽街博华投资中心（有限合伙）

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者由他人代持北京宽街博华投资中心直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、眉山天道投资中心（有限合伙）、眉山永恒投资中心（有限合伙）、广东温氏投资有限公司

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司股份。

4、伍学明

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

5、刘德华、何天奎、徐毅、朱云霞

自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。

6、公司董事、监事、高级管理人员

在本人任职公司董事/监事/高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份的 25%,且在离任后的半年内,不转让本人直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内,通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有股票总数的比例不超过 50%。

报告期内,上述限售承诺方均自觉遵守限售承诺。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
伍超群	董事长 / 总裁	男	49	2015年4月16日	2018年4月15日	70,946,558	141,893,116	70,946,558	资本公积金转增股本	66.00	否
伍学明	董事	男	65	2015年4月16日	2018年4月15日	2,547,210	5,094,420	2,547,210	资本公积金转增股本	40.80	否
伍建勇	董事	男	32	2015年4月16日	2018年4月15日	20,855,598	41,171,196	20,855,598	资本公积金转增股本	28.39	否
刘德华	董事 / 副总裁	男	54	2015年4月16日	2018年4月15日	254,200	680,000	425,800	资本公积金转增股本 / 限制性股票激励计划	40.15	否
何天奎	董事 / 财务总监	男	44	2015年4月16日	2018年4月15日	203,360	560,020	356,660	资本公积金转增股本 / 限制性股票激励计划	25.80	否
许予一	董事	男	37	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	/	0	否

薛毅	独立董事	男	57	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0		/	6.00	是
罗宏	独立董事	男	47	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	/	6.00	是
唐清利	独立董事	男	44	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	/	6.00	是
吕科霖	董事会秘书	女	29	2016年10月26日	2018年4月15日	0	200,000	200,000	限制性股票激励计划	17.34	否
徐毅	监事会主席	男	48	2015年4月16日	2018年4月15日	190,709	383,418	192,709	资本公积金转增股本/二级市场买入	25.78	否
王芳	监事	女	38	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	/	13.50	否
刘利彪	监事	男	42	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	/	7.25	否
合计	/	/	/	/	/	94,997,635	189,982,170	95,524,535	/	283.01	/

姓名	主要工作经历
伍超群	1996年1月和伍学明共同创建恒泰实业，历任副总经理、总经理。现任公司董事长、总裁，是眉山市第二、三届人大代表，眉山市第三届政协常委，四川省第十二届、第十三届人大代表。
伍学明	1996年1月和伍超群共同创建恒泰实业，曾任公司总经理。2003年7月至今，任公司总工程师。2008年当选中国调味品协会第四届理事会副会长、全国调味品标准化技术委员会委员，2013年当选中国调味品协会第五届理事会副会长。2010年被评为四川省调味品行业杰出技术人才。
伍建勇	2008年3月进入四川恒泰，任公司调味品销售业务经理至今。
刘德华	1997年9月进入恒泰实业，历任苏州市恒泰食品有限公司总经理、柳州恒泰总经理，2008年至2012年4月，任四川恒泰副总经理，2012年4月至今，任公司副总裁。
何天奎	1999年9月进入恒泰实业，历任会计、财务经理，2006年至今，任公司财务总监。
许予一	2003年加入高盛（亚洲）有限责任公司，先后在高盛全球投资研究部、高盛直接投资部工作。2013年3月至今任公司董事。

薛毅	1982年7月至2000年12月在郑州轻工业学院食品工程系任食品专业教师，期间曾任食品教研室主任和食品工程系副主任等职。2001年1月至2008年5月任中国食品发酵工业研究院食品事业部新技术产品研发中心主任。2008年5月到中国食品添加剂和配料协会工作，2009年3月至今任中国食品添加剂和配料协会副理事长兼秘书长。2012年4月至今，任公司独立董事。
罗宏	1994年6月至2003年9月，在中南工学院（南华大学）任教，2003年9月至2006年6月在暨南大学攻读会计学博士（全日制），2006年7月开始在西南财大任教，西南财经大学会计学院教授、博士生导师。2012年4月至今，任公司独立董事。
唐清利	2006年 7月至今在西南财经大学法学院任教，西南财经大学法学院教授、博士生导师。2012年4月至今，任公司独立董事。
吕科霖	2012年任四川长虹电器股份有限公司董事会办公室主办、资产管理部项目经理。2016年5月加入千禾味业食品股份有限公司，任公司证券事务代表。2016年10月26日起任公司董事会秘书。
徐毅	2003年6月进入恒泰实业，历任行政人事部经理、人力资源部部长，2014年12月至今任公司营销中心综合服务部总监、人力资源总监。
王芳	2003年11月进入本公司，先后任品管员、行政文员。2010年8月至2016年7月任公司总裁办文员。2015年4月至今，担任公司监事。2016年7月起任公司总裁办行政经理。
刘利彪	2005年5月进入恒泰实业任能源部机修工，现任公司眉山工厂生产二部机修工。2008年当选四川省劳动模范。2012年4月至今，担任公司职工监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

独立董事唐清利先生已于2018年1月9日向公司提交辞职报告，申请辞去公司独立董事及董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会委员的职务。鉴于唐清利先生的辞职将导致公司独立董事人数占董事会全体成员的比例低于三分之一的法定最低人数要求，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，唐清利先生的辞职自公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此期间，唐清利先生仍将按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行独立董事和相关委员会委员的职责，不会影响公司董事会的正常运作。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
刘德华	董事、副总裁	0	171,600	9.31	0	171,600	171,600	17.99
何天奎	董事、财务总监	0	153,300	9.31	0	153,300	153,300	17.99

吕科霖	董事会秘书	0	200,000	9.31	0	200,000	200,000	17.99
合计	/	0	524,900	/	0	524,900	524,900	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
伍超群	柳州恒泰	执行董事	2003年5月6日	2017年3月21日
伍超群	丰城恒泰	执行董事	2013年4月25日	2017年3月21日
伍超群	潍坊恒泰	执行董事	2001年3月20日	2017年3月21日
伍超群	四川吉恒	执行董事	2012年2月27日	2017年3月21日
伍超群	苏州市金川贸易有限公司	执行董事	1999年3月22日	/
伍建勇	潍坊恒泰	监事	2001年3月20日	/
伍建勇	四川吉恒	监事	2012年2月27日	/
伍建勇	潍坊恒泰	监事	2013年4月25日	/
伍建勇	苏州市金川贸易有限公司	监事	1999年3月22日	/
许予一	明拓集团有限责任公司	董事	/	/
许予一	高盛（亚洲）有限责任公司	直接投资部职员	/	/
薛毅	中国食品添加剂和配料协会	副理事长兼秘书长	2009年3月	/
罗宏	西南财经大学	教授	2006年7月	/
罗宏	成都三泰控股集团股份有限公司	独立董事	2015年12月30日	2018年7月21日
罗宏	贵阳银行股份有限公司	独立董事	2016年2月29日	2017年6月15日
唐清利	西南财经大学	教授	2016年7月	/
唐清利	四川广安爱众股份有限公司	独立董事	2014年9月29日	2018年1月8日
唐清利	四川达威科技股份有限公司	独立董事	2014年5月10日	2017年5月9日
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的报酬经过股东大会决议通过；监事领取其他职务薪酬，不领取监事薪酬，高级管理人员的报酬经过董事会决议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《2017 年公司董事、高级管理人员薪酬与考核方案的议案》；公司 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年公司董事薪酬与考核方案》。公司董事和高级管理人员的报酬均与公司的经济效益挂钩，按公司统一考核标准考评。监事领取其他职务薪酬，监事不领取监事薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	314.56 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,251
主要子公司在职员工的数量	584
在职员工的数量合计	1,835
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	589
销售人员	848
技术人员	175
财务人员	49
行政人员	174
合计	1,835
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
大专及本科	439
高中及中专	493
初中及以下	890
合计	1,835

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为充分发挥薪酬导向和激励作用，实现公司可持续发展，根据国家有关法律法规、劳动人事管理政策和公司经营发展战略，公司制定了《千禾味业薪酬福利制度》，公司薪酬政策遵循“为岗位付薪、一人一议”的付薪理念，坚持“适度竞争”、“打破均衡分配”，鼓励员工以优良业绩获取薪酬增长，从而促进公司及员工的发展和成长。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据发展需要和员工提升需求，制定了《千禾味业培训管理制度》，实现培训的标准化、规范化。年度结合公司业务支持和发展需要，制定培训计划，通过多样化的方式组织培训活动，为员工的能力提升与职业发展创造平台，保障公司发展战略目标的实现。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规的要求，结合企业发展情况，进一步完善公司的现代企业制度建设和公司治理结构，具体情况如下：

（一）关于股东大会：公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于董事与董事会：公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各位董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。为适应公司发展的需要，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关规定，公司设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会专门委员会。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

（三）关于监事与监事会：公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各位监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

（四）关于信息披露与透明度：公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（五）关于利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（六）公司将继续加强法律、法规及公司治理等方面的学习，加强董事、监事、高级管理人员相关法律、法规的学习、培训，提升公司治理水平，实现公司持续、健康、稳定的发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 1 月 24 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 4 月 12 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 10 月 26 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
伍超群	否	9	9	0	0	0	否	3
伍学明	否	9	9	0	0	0	否	3
刘德华	否	9	9	0	0	0	否	3
伍建勇	否	9	9	0	0	0	否	3
何天奎	否	9	9	0	0	0	否	3
许予一	否	9	9	9	0	0	否	3
罗宏	是	9	9	8	0	0	否	3
唐清利	是	9	9	9	0	0	否	3
薛毅	是	9	9	9	0	0	否	3

3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

报告期内，董事会下设专门委员会在审议各项董事会议案时，认真、审慎、独立，并依照相关法律法规及公司相关制度，勤勉尽责，认真审核各项提案并提交公司董事会审议通过。公司董事会下设的专门委员会履职过程中没有存在异议的事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司根据年度预算目标实施情况对高级管理人员绩效进行考评。具体考评机制详见公司 2017 年 4 月 1 日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）上的《千禾味业 2016 年年度股东大会会议资料》。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《千禾味业股份有限公司2017年度内部控制评价报告》具体内容详见公司2018年3月20日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所对公司内部控制进行了审计工作，认为公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2017年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2018CDA10093

千禾味业食品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了千禾味业食品股份有限公司（以下简称千禾味业公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千禾味业公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千禾味业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	审计中的应对
<p>1、收入确认</p> <p>千禾味业公司营业收入主要为调味品酱油、醋，以及食品添加剂焦糖色的销售，调味品的销售渠道主要包括经销商渠道、大型商(场)超(市)渠道、电商渠道等, 食品添加剂焦糖色素的销售渠道主要包括对食品生产企业的直销和经销渠道。</p> <p>根据财务报告附注四、23，千禾味业公司销售收入的具体确认方法为：对客户自行提货的商</p>	<p>针对销售收入确认的审计，我们主要执行了以下程序：</p> <p>（1）了解有关收入确认的内部控制，并对其是否有效运行进行了测试；</p> <p>（2）通过审阅销售合同及与管理层的沟通，分析、评估千禾味业公司的收入确认会计政策；</p> <p>（3）对主营业务收入实施实质性分析程序；</p>

<p>品销售，在商品发出后确认收入的实现；对公司负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，在与商超办理商品结算时确认收入的实现，电商平台的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现。</p> <p>对收入确认的关注主要由于其销售量较大，多种销售模式和渠道的收入确认导致其可能存在潜在错报，且收入确认对财务报表整体影响重大。</p>	<p>（4）选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和</p> <p>（3）对主营业务收入实施实质性分析程序；</p> <p>（4）选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</p> <p>（5）结合千禾味业公司收入确认会计政策，对销售收入确认进行了抽样测试，抽查核对客户订单、发货单、运输单据、销售发票、销售回款等；</p> <p>（6）对收入确认进行截止测试。</p>
--	---

四、 其他信息

千禾味业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括千禾味业公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估千禾味业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千禾味业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千禾味业公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对千禾味业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千禾味业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就千禾味业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：宋
朝学

中国注册会计师：李丽

中国 北京

二〇一八年三月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		80,908,967.56	92,047,470.80
结算备付金			
拆出资金			
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		129,321.05	543,831.99
应收账款		67,322,393.45	56,458,090.29
预付款项		18,767,704.23	36,501,482.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,359,537.89	4,184,063.85
买入返售金融资产			
存货		240,723,943.75	211,445,166.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		167,547,383.99	117,037,493.65
流动资产合计		582,759,251.92	518,217,599.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		433,226,421.79	441,122,863.27
在建工程		99,276,045.51	351,208.05
工程物资		28,978.78	32,762.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,617,282.20	52,537,975.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		248,834.32	331,779.16
递延所得税资产		8,940,407.85	7,961,259.59
其他非流动资产		14,029,609.01	6,100,355.25
非流动资产合计		613,367,579.46	508,438,203.77

资产总计		1,196,126,831.38	1,026,655,803.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		54,701,235.33	52,574,203.30
预收款项		7,922,116.23	16,649,416.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,911,335.68	13,398,370.83
应交税费		10,526,590.78	8,919,928.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,969,689.90	10,554,531.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,454,452.59	14,203,565.84
流动负债合计		110,485,420.51	116,300,016.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,654,410.49	19,935,033.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,654,410.49	19,935,033.26
负债合计		133,139,831.00	136,235,049.58
所有者权益			
股本		325,985,200.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		287,995,996.18	395,394,384.18
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,042,718.88	31,320,891.95
一般风险准备			
未分配利润		403,963,085.32	303,705,478.00
归属于母公司所有者权益合计		1,062,987,000.38	890,420,754.13
少数股东权益			
所有者权益合计		1,062,987,000.38	890,420,754.13
负债和所有者权益总计		1,196,126,831.38	1,026,655,803.71

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		45,175,426.14	60,304,846.67
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		68,484,446.65	55,785,358.99
预付款项		8,739,399.63	27,522,470.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		30,151,784.26	27,110,585.01
存货		178,519,174.54	152,094,474.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,559,355.50	115,361,905.14
流动资产合计		497,629,586.72	438,179,641.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		64,378,701.78	64,378,701.78
投资性房地产			
固定资产		375,107,665.56	380,234,838.70
在建工程		98,329,091.38	351,208.05
工程物资		28,978.78	32,762.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,272,448.39	44,002,404.64
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		248,834.32	331,779.16
递延所得税资产		5,881,791.58	5,107,303.21
其他非流动资产		14,029,609.01	6,100,355.25
非流动资产合计		607,277,120.80	500,539,353.63
资产总计		1,104,906,707.52	938,718,994.71
流动负债：			
短期借款			
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		51,110,086.86	47,624,709.83
预收款项		4,349,399.27	12,541,578.69
应付职工薪酬		9,223,563.69	9,505,745.61
应交税费		7,382,333.34	5,259,287.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,764,228.60	7,659,748.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,337,611.46	14,203,565.84
流动负债合计		94,167,223.22	96,794,635.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		18,044,243.86	14,954,199.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,044,243.86	14,954,199.95
负债合计		112,211,467.08	111,748,835.60
所有者权益：			
股本		325,985,200.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		297,259,087.75	404,657,475.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,073,095.27	30,351,268.34
未分配利润		325,377,857.42	231,961,415.02
所有者权益合计		992,695,240.44	826,970,159.11

负债和所有者权益总计		1,104,906,707.52	938,718,994.71
------------	--	------------------	----------------

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		948,167,111.51	770,860,990.83
其中：营业收入		948,167,111.51	770,860,990.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		792,202,600.28	662,796,851.61
其中：营业成本		537,261,639.44	455,044,993.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,944,053.81	9,939,920.51
销售费用		175,636,458.90	155,584,380.12
管理费用		66,398,465.90	41,627,306.42
财务费用		1,193,171.80	-744,236.12
资产减值损失		768,810.43	1,344,487.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		7,390,292.38	1,741,004.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,362,500.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		5,842,041.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,196,845.16	109,805,144.07
加：营业外收入		3,895,232.53	15,090,812.32
减：营业外支出		2,275,181.50	2,923,778.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,816,896.19	121,972,177.66
减：所得税费用		26,757,461.94	21,883,612.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,059,434.25	100,088,565.58
（一）按经营持续性分类		144,059,434.25	100,088,565.58
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		144,059,434.25	100,088,565.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		144,059,434.25	100,088,565.58

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		144,059,434.25	100,088,565.58
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		144,059,434.25	100,088,565.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,059,434.25	100,088,565.58
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.450	0.667
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.450	0.667

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		677,938,590.76	507,605,211.46
减：营业成本		366,898,054.77	284,984,302.63
税金及附加		8,351,089.34	7,591,228.59
销售费用		113,986,721.11	101,458,335.13
管理费用		56,382,507.70	31,631,490.89
财务费用		1,208,279.58	-1,037,996.88
资产减值损失		514,475.49	1,090,512.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		20,390,292.38	2,395,595.46

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,362,500.00	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		5,334,268.27	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		156,322,023.42	84,282,934.04
加：营业外收入		3,821,584.04	14,339,036.06
减：营业外支出		2,241,296.02	2,665,030.12
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		157,902,311.44	95,956,939.98
减：所得税费用		20,684,042.11	14,431,391.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		137,218,269.33	81,525,548.19
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		137,218,269.33	81,525,548.19
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		137,218,269.33	81,525,548.19
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,071,114,194.89	873,937,513.62
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,752,012.18	19,165,909.6
经营活动现金流入小计		1,083,866,207.07	893,103,423.22
购买商品、接受劳务支付的现金		552,646,866.52	525,430,597.62
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			
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		135,114,830.13	111,671,877.91
支付的各项税费		91,137,840.54	77,953,886.02
支付其他与经营活动有关的现金		130,122,999.85	108,555,055.78
经营活动现金流出小计		909,022,537.04	823,611,417.33
经营活动产生的现金流量净额		174,843,670.03	69,492,005.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		667,637,500.00	199,811,980.71
取得投资收益收到的现金		8,851,150.72	1,741,004.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,147,605.04	1,178,532.11
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		6,450,000.00	1,490,000.00
投资活动现金流入小计		684,086,255.76	204,221,517.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,267,974.39	112,379,547.47
投资支付的现金		725,000,000.00	309,811,980.71
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		893,267,974.39	422,191,528.18
投资活动产生的现金流量净额		-209,181,718.63	-217,970,010.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		55,722,212.00	344,151,835.88
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		80,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,301,518.00	16,900,388.56
筹资活动现金流入小计		137,023,730.00	381,052,224.44

偿还债务支付的现金		80,000,000.00	154,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,032,666.64	17,544,490.66
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		1,791,518.00	
筹资活动现金流出小计		113,824,184.64	172,044,490.66
筹资活动产生的现金流量净额		23,199,545.36	209,007,733.78
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		-11,138,503.24	60,529,729.16
加：期初现金及现金等价物余额		92,047,470.80	31,517,741.64
六、期末现金及现金等价物余额		80,908,967.56	92,047,470.80

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		767,613,950.32	582,418,557.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,459,967.44	35,507,250.9
经营活动现金流入小计		788,073,917.76	617,925,808.03
购买商品、接受劳务支付的现金		365,097,527.63	339,984,913.08
支付给职工以及为职工支付的现金		97,693,458.96	77,699,108.19
支付的各项税费		65,841,007.20	54,184,866.66
支付其他与经营活动有关的现金		106,681,213.05	95,052,717.27
经营活动现金流出小计		635,313,206.84	566,921,605.20
经营活动产生的现金流量净额		152,760,710.92	51,004,202.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		667,637,500.00	203,730,133.79
取得投资收益收到的现金		21,851,150.72	1,741,004.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,055,060.73	856,239.00
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		6,450,000.00	1,490,000.00
投资活动现金流入小计		696,993,711.45	207,817,377.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,083,388.26	110,418,253.36
投资支付的现金		725,000,000.00	334,811,980.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		888,083,388.26	445,230,234.07
投资活动产生的现金流量净额		-191,089,676.81	-237,412,856.43

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		55,722,212.00	344,151,835.88
取得借款收到的现金		80,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,301,518.00	16,900,388.56
筹资活动现金流入小计		137,023,730.00	381,052,224.44
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,032,666.64	17,197,418.05
支付其他与筹资活动有关的现金		1,791,518.00	
筹资活动现金流出小计		113,824,184.64	152,197,418.05
筹资活动产生的现金流量净额		23,199,545.36	228,854,806.39
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		-15,129,420.53	42,446,152.79
加：期初现金及现金等价物余额		60,304,846.67	17,858,693.88
六、期末现金及现金等价物余额		45,175,426.14	60,304,846.67

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				395,394,384.18				31,320,891.95		303,705,478.00		890,420,754.13
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,000,000.00				395,394,384.18				31,320,891.95		303,705,478.00		890,420,754.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	165,985,200.00				-107,398,388.00				13,721,826.93		100,257,607.32		172,566,246.25
(一) 综合收益总额											144,059,434.25		144,059,434.25
(二)所有者投入和减少资本	5,985,200.00				52,601,612.00								58,586,812.00
1. 股东投入的普通股	5,985,200.00				49,737,012.00								55,722,212.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,864,600.00								2,864,600.00
4. 其他													
(三) 利润分配									13,721,826.93		-43,801,826.93		-30,080,000.00
1. 提取盈余公积									13,721,826.93		-13,721,826.93		

2017 年年度报告

									826.93		,826.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,080,000.00		-30,080,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	160,000,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	325,985,200.00					287,995,996.18				45,042,718.88		403,963,085.32	1,062,987,000.38

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				96,560,284.12				23,168,337.13		227,769,467.24		467,498,088.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	120,000				96,560,				23,168,		227,769		467,498,0

2017 年年度报告

	,000.00				284.12				337.13		,467.24		88.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				298,834,100.06				8,152,554.82		75,936,010.76		422,922,665.64
（一）综合收益总额											100,088,565.58		100,088,565.58
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				298,834,100.06								338,834,100.06
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				298,834,100.06								338,834,100.06
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									8,152,554.82		-24,152,554.82		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,152,554.82		-8,152,554.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				395,394,384.18				31,320,891.95		303,705,478.00		890,420,754.13

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				404,657,475.75				30,351,268.34	231,961,415.02	826,970,159.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				404,657,475.75				30,351,268.34	231,961,415.02	826,970,159.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	165,985,200.00				-107,398,388.00				13,721,826.93	93,416,442.40	165,725,081.33
（一）综合收益总额										137,218,269.33	137,218,269.33
（二）所有者投入和减少资本	5,985,200.00				52,601,612.00						58,586,812.00
1. 股东投入的普通股	5,985,200.00				49,737,012.00						55,722,212.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,864,600.00						2,864,600.00
4. 其他											
（三）利润分配									13,721,826.93	-43,801,826.93	-30,080,000.00
1. 提取盈余公积									13,721,826.93	-13,721,826.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,080,000.00	-30,080,000.00

2017 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00				-160,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	325,985,200.00				297,259,087.75				44,073,095.27	325,377,857.42	992,695,240.44

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				105,823,375.69				22,198,713.52	174,588,421.65	422,610,510.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				105,823,375.69				22,198,713.52	174,588,421.65	422,610,510.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				298,834,100.06				8,152,554.82	57,372,993.37	404,359,648.25
(一) 综合收益总额										81,525,548.19	81,525,548.19
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				298,834,100.06						338,834,100.06
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				298,834,100.06						338,834,100.06

2017 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,152,554.82	-24,152,554.82	-16,000,000.00	
1. 提取盈余公积								8,152,554.82	-8,152,554.82		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,000,000.00	-16,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				404,657,475.75			30,351,268.34	231,961,415.02	826,970,159.11	

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 不适用

千禾味业食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）
《企业法人营业执照》注册号：91511400207311690E 号。

注册资本：人民币 32,000 万元

注册地址：眉山市东坡区城南岷家渡

法定代表人：伍超群

公司类型：股份有限公司 本集团属食品添加剂及调味品生产制造企业，经营范围为生产、销售食品及食品添加剂、调味品、酱油、醋、饲料；经营进出口业务（凭备案文书经营）；农副产品种植、销售。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括柳州恒泰食品有限公司（以下简称“柳州恒泰”）、潍坊恒泰食品有限公司（以下简称“潍坊恒泰”）、四川吉恒食品有限公司（以下简称“四川吉恒”）、丰城恒泰食品有限公司（以下简称“丰城恒泰”）4 家子公司。
合并范围及其变化情况详见审计报告附注“七、合并范围的变化”及审计报告附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要的市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以应收款的债务人为关联方为特征划分组合
款项性质组合	以质押金或备用金款项性质为特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在制品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转使用的包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原

材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；在制品、用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损

失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集团控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集团控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等。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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	15-40	3	6.467-2.425
机器设备	平均年限法	10-15	3	9.70-6.467
运输设备	平均年限法	8	3	12.125
办公设备及其他设备	平均年限法	5	3	19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产 适用 不适用**20. 油气资产** 适用 不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、信息系统软件、商标使用权等，无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

本集团对无形资产成本按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的摊销年限如下：

序号	类别	摊销年限(年)	年摊销率(%)
1	土地使用权	40-70	6.467-1.429
2	信息系统软件	5	20
3	商标使用权	5	20

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本集团内部研究开发支出于发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值√适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

23. 长期待摊费用√适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。房屋装修费用的摊销年限为 5 年。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费及住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团不存在设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则为：本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体的确认方法为：对客户自行提货的商品销售，在商品发出后确认收入的实现；对本集团负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，在

与商超办理商品结算时确认收入的实现；电商平台的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按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

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会[2017]15 号)修订的相关规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常经营活动相关的政府补助，应当计入“其他收益”或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。	2017 年 8 月 24 日，公司第二届 董事会第十六次会议、第二届监 事会第十四次会议审议通过。	上述会计政策变更对公司财务报表无实质性影响，不会对公司 2017 年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

其他说明

本集团根据 2017 年 5 月 10 日财政部发布的修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(以下简称“准则 16 号(2017)”)的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理。与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他

收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。本集团根据准则 16 号（2017），对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理。2017 年 1 月 1 日之后区分对与公司日常活动相关的政府补助等，由原计入营业外收入改为计入其他收益或冲减借款费用。对与公司日常活动无关的政府补助，仍计入营业外收入。根据准则 16 号（2017）的规定，上述变更采用未来适用法。

本集团根据 2017 年 12 月 25 日财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），以及会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团财务报表中资产负债表新增“持有待售资产”行项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值，新增“持有待售负债”行项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值；利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产等而产生的处置利得或损失，债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本集团对可比期间的比较数据进行调整列报。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	以应交增值税额为计税依据	5%、7%
教育费附加	以应交增值税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应交增值税额为计税依据	2%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	15%、25%

1、本集团添加剂、调味品等产品销售，销项税率为 17%；酱渣、醋渣等饲料产品销售，1-6 月销项税率为 13%，7 月 1 日起销项税率为 11%。

2、本公司、四川吉恒城市维护建设税适用税率为 7%，潍坊恒泰、柳州恒泰、丰城恒泰城市维护建设税适用税率为 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
柳州恒泰	25%
潍坊恒泰	25%
丰城恒泰	25%
四川吉恒	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）西部大开发企业所得税优惠

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）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本集团酱油、食醋及焦糖色生产属国家鼓励类产品，本公司系西部地区企业。经当地税务机关审核，上年度本公司按15%缴纳企业所得税。本年度本公司按15%预缴企业所得税，税收优惠的享受待主管税务机关审核。

（2）安置残疾人员就业税务优惠

根据财政部国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2009〕70号），本集团安置残疾人员就业支付给残疾职工工资，在据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（3）研究开发费用企业所得税优惠

根据《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照当年度实际发生额的50%，从当年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%在税前摊销。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,514.55	47,638.96
银行存款	77,448,471.56	91,641,614.42
其他货币资金	3,389,981.45	358,217.42
合计	80,908,967.56	92,047,470.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金系存放在支付宝账户资金

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	129,321.05	543,831.99
商业承兑票据		
合计	129,321.05	543831.99

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	700,000.00	
商业承兑票据		
合计	700,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	70,883,137.09	99.78	3,560,743.64	5.02	67,322,393.45	59,429,568.99	100	2,971,478.70	5	56,458,090.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	153,447.09	0.22	153,447.09	100						
合计	71,036,584.18	/	3,714,190.73	/	67,322,393.45	59,429,568.99	/	2,971,478.70	/	56458090.29

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	70,772,568.54	3,538,629.43	5
1 年以内小计	70,772,568.54	3,538,629.43	5
1 至 2 年	110,566.90	22,113.38	20
2 至 3 年	1.65	0.83	50

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	70,883,137.09	3,560,743.64	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

个别认定计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提依据
成都九龙贸易有限责任公司	153,447.09	153,447.09	对方停止经营，收款风险较高
合计	153,447.09	153,447.09	——

(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 742,712.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 41,510,237.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例 58.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2075511.91 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,731,878.79	99.81	36,501,482.45	100
1 至 2 年	35,825.44	0.19		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	18,767,704.23	100	36,501,482.45	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 11,277,154.95 元，占预付款项年末余额合计数的比例 60.09%。

其他说明

适用 不适用

预付款项余额年末比年初减少 17,733,778.22 元，减少 48.58%，主要系预付购原料款减少所致。

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	7,678,548.97	100	319,011.08	4.15	7,359,537.89	4,476,976.53	100	292,912.68	6.54	4,184,063.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,678,548.97	/	319,011.08	/	7,359,537.89	4,476,976.53	/	292,912.68	/	4184063.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,518,497.72	125,924.89	5
1 年以内小计	2,518,497.72	125,924.89	5
1 至 2 年	202,980.95	40,596.19	20
2 至 3 年	58,850.00	29,425.00	50
3 年以上	123,065.00	123,065.00	100
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,903,393.67	319,011.08	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中按款项性质（未逾期保证金）组合其他应收款金额 4,775,155.30 万元，不计提坏账准备。

(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 26,098.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

其他应收款余额年末较年初增加 3,201,572.44 元，增长 71.51%，主要系支付的保证金增加所致。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,482,243.06	2,834,755.00
备用金	189,798.49	483,632.69
代垫款及其他往来	1,006,507.42	1,158,588.84
合计	7,678,548.97	4,476,976.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

眉山市东坡区 国库集中支付 中心	保证金	2,575,155.30	1 年以内	33.54	-
眉山市东坡区 财政局	保证金	2,000,000.00	1-2 年	26.05	-
四川佳泉矿泉 水业有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	6.51	25,000.00
代扣员工社保 款	代垫款	569,427.48	1 年以内	7.42	28,471.37
北京京东世纪 信息技术有限 公司	保证金	300,000.00	1 年以内	3.91	15,000.00
合计	/	5,944,582.78	/	77.43	68,471.37

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	56,069,691.20		56,069,691.20	61,116,875.56		61,116,875.56
在产品	105,640,880.57		105,640,880.57	79,528,572.40		79,528,572.40
库存商品	56,015,092.50		56,015,092.50	51,525,385.89		51,525,385.89
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	10,422,923.54		10,422,923.54	9,001,556.92		9,001,556.92
发出商品	12,575,355.94		12,575,355.94	10,272,776.14		10,272,776.14
合计	240,723,943.75		240,723,943.75	211,445,166.91		211,445,166.91

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	165,000,000.00	110,000,000.00
待抵扣及待认证增值税进项税	1,716,107.28	1,793,488.42
预交增值税及企业所得税	831,276.71	5,244,005.23
合计	167,547,383.99	117,037,493.65

其他说明

其他流动资产余额年末较年初增加 50,509,890.34 元, 增长 43.16%, 主要系年末未到期的短期理财产品增加所致。

短期理财产品包括购买的招商银行股份有限公司的非保本浮动收益型“招商银行聚益生金系列公司(63天)A款理财计划”25,000,000.00元; 中信建投证券股份有限公司非保本浮动收益型“中信建投基金-稳富9号资产管理计划”20,000,000.00元; 中国民生银行股份有限公司的非保本浮动收益型“非凡资产管理翠竹9W理财产品周四公享07特(款)”60,000,000.00元、非保本浮动收益型“非凡资产管理翠竹13w理财产品周四公享06款(特)”30,000,000.00元、非保本浮动收益型“非凡资产管理翠竹13W理财产品周四公享09款(特)”30,000,000.00元。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖 南		300	300								

极美生活电子商务有限公司											
小计		300	300								
合计		300	300								

其他说明

1、2017年1月21日，本公司与湖南极美生活电子商务有限公司原股东周莉娜、湛江签订《增资协议》，本公司向湖南极美生活电子商务有限公司投入资金300万元，投资完成后本公司持有湖南极美生活电子商务有限公司30%的股权，每1%股权对应的投资金额为10万元。

2、由于对湖南极美生活电子商务有限公司的投资未达公司预期，2017年9月7日，本公司分别与湖南极美生活电子商务有限公司股东周莉娜、湛江签订《股权转让协议》，将本公司持有的对湖南极美生活电子商务有限公司30%的股权分别转让给周莉娜和湛茂，其中18.96%的股权转让给周莉娜、11.04%的股权转让给湛茂，每1%股权的转让价格为5.658万元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	182,499,532.76	378,415,966.23	8,934,359.88	5,611,007.22	575,460,866.09
2. 本期增加金额	5,021,051.82	32,132,290.62	706,152.13	1,471,467.75	39,330,962.32
(1) 购置	1,980,928.96	8,248,879.85	548,032.47	1,471,467.75	12,249,309.03
(2) 在建工程转入	3,040,122.86	23,883,410.77	158,119.66		27,081,653.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	386,981.77	6,784,199.06	702,390.00	581,152.19	8,454,723.02
(1) 处置或报废	386,981.77	6,784,199.06	702,390.00	581,152.19	8,454,723.02
4. 期末余额	187,133,602.81	403,764,057.79	8,938,122.01	6,501,322.78	606,337,105.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	26,296,073.69	100,288,450.88	3,161,130.30	2,936,843.63	132,682,498.50
2. 本期增加金额	9,154,108.55	33,593,444.74	1,052,589.32	802,966.45	44,603,109.06

(1) 计提	9,154,108.55	33,593,444.74	1,052,589.32	802,966.45	44,603,109.06
3. 本期减少 金额	152,286.78	4,209,253.61	471,106.88	527,287.09	5,359,934.36
(1) 处置 或报废	152,286.78	4,209,253.61	471,106.88	527,287.09	5,359,934.36
4. 期末余额	35,297,895.46	129,672,642.01	3,742,612.74	3,212,522.99	171,925,673.20
三、减值准备					
1. 期初余额	719,270.36	936,233.96			1,655,504.32
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额		470,493.92			470,493.92
(1) 处置 或报废		470,493.92			470,493.92
4. 期末余额	719,270.36	465,740.04			1,185,010.40
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	151,116,436.99	273,625,675.74	5,195,509.27	3,288,799.79	433,226,421.79
2. 期初账面 价值	155,484,188.71	277,191,281.39	5,773,229.58	2,674,163.59	441,122,863.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
地下车库	567,432.80	开发商正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产本年增加主要系发酵罐附属设施转固及年产 5.5 万吨调味品生产线技术改造项目完工转固所致。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目	89,419,985.71		89,419,985.71			
裹包机	4,664,973.75		4,664,973.75			
杀菌机	2,621,988.76		2,621,988.76			
其他	2,569,097.29		2,569,097.29	351,208.05		351,208.05
合计	99,276,045.51		99,276,045.51	351,208.05		351,208.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目	53,870.19	1.21	8,940.79	-	-	8,942.00	19.8	19.8				自有资金
发酵罐附属管道及保温	1,392.04	-	1,189.78	1,189.78	-	-	100	100				自有资金

年产5.5万吨调味品生产线技术改造项	2,537.34	31.25	754.76	786.01	-	-	36.24	100					自有资金
裹包机	505.00	-	466.50	-	-	466.50	108.08	95					自有资金
杀菌机	302.04	-	262.20	-	-	262.20	101.57	92.67					自有资金
合计	58,606.61	32.46	11,614.03	1,975.79	-	9,670.70	/	/					/

注：预算数为项目投入含税金额，本期增加及转固金额为不含税金额，工程累计投入比例及工程进度均还原为含税金额计算

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料及器具	28,978.78	32,762.84
合计	28,978.78	32,762.84

其他说明：

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	52,491,119.61			5,696,603.12	96,226.42	58,283,949.15
2. 本期增加金额	7,066,438.86			225,300.61	30,660.38	7,322,399.85
(1) 购置	7,066,438.86			225,300.61	30,660.38	7,322,399.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					30,660.38	30,660.38
(1) 处置					30,660.38	30,660.38
4. 期末余额	59,557,558.47			5,921,903.73	96,226.42	65,575,688.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,012,137.29			712,987.20	20,849.05	5,745,973.54
2. 本期增加金额	1,090,564.48			1,102,623.11	19,245.29	2,212,432.88
(1) 计提	1,090,564.48			1,102,623.11	19,245.29	2,212,432.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,102,701.77			1,815,610.31	40,094.34	7,958,406.42
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	53,454,856.70			4,106,293.42	56,132.08	57,617,282.20
2. 期初账面价值	47,478,982.32			4,983,615.92	75,377.37	52,537,975.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本年新增土地使用权系 2017 年 8 月受让眉山市东坡区湖南片区宗地面积为 25,036.13 平方米的工业用地。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	331,779.16		82,944.84		248,834.32
合计	331,779.16		82,944.84		248,834.32

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,218,212.21	1,032,540.82	4,302,501.50	808,011.29
内部交易未实现利润	6,659,334.02	1,076,600.37	5,256,725.70	876,279.37
可抵扣亏损				
预计销售折扣及成本费用	15,202,491.46	2,280,401.72	14,461,624.38	2,195,049.52
递延收益	22,654,410.49	3,859,178.24	19,541,721.74	3,429,341.59
固定资产折旧差异	4,064,893.22	691,686.70	3,653,548.40	652,577.82
合计	53,799,341.40	8,940,407.85	47,216,121.72	7,961,259.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,758,064.20	5,208,128.64
资产减值准备		569,393.59
合计	2,758,064.20	5,777,522.23

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年		1,830,606.31	
2019年	1,727,396.56	2,555,445.92	
2021年	717,963.84	822,076.41	
2022年	312,703.80		
合计	2,758,064.20	5,208,128.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预计购建长期资产款	14,029,609.01	6,100,355.25
合计	14,029,609.01	6,100,355.25

其他说明：

其他非流动资产年末余额主要系预付年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目工程及设备款。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	32,354,177.06	25,183,054.49
工程及设备款	17,562,944.62	16,852,189.74
市场推广费用	4,315,472.26	10,277,105.94
其他	468,641.39	261,853.13
合计	54,701,235.33	52,574,203.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏新美星包装机械股份有限公司	3,374,358.97	合同尚未结算
连云港中复连众复合材料集团有限公司	1,333,761.73	质保金
河北瑞和玻璃钢有限公司	897,350.00	质保金
上海南华换热器制造有限公司	798,000.00	尾款及质保金
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	657,703.61	尾款及质保金
合计	7,061,174.31	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收客户及经销商款	7,922,116.23	16,649,416.26
合计	7,922,116.23	16649416.26

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

预收款项余额年末较年初减少 8,727,300.03 元，减少 52.42%，主要系受今年春节较迟影响，部分经销商春节商品的备货时间在次年一月。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,398,370.83	122,446,065.01	122,933,100.16	12,911,335.68
二、离职后福利-设定提存计划		13,789,454.82	13,789,454.82	-
三、辞退福利		396,402.58	396,402.58	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,398,370.83	136,631,922.41	137,118,957.56	12,911,335.68

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	13,287,011.65	108,804,154.66	109,203,549.81	12,887,616.50
二、职工福利费		3,425,578.57	3,425,578.57	-
三、社会保险费		7,370,278.97	7,370,278.97	-
其中: 医疗保险费		6,135,218.19	6,135,218.19	-
工伤保险费		804,877.91	804,877.91	-
生育保险费		430,182.87	430,182.87	-
四、住房公积金	73,692.00	1,434,786.00	1,508,478.00	-
五、工会经费和职工教育经费	37,667.18	1,411,266.81	1,425,214.81	23,719.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,398,370.83	122,446,065.01	122,933,100.16	12,911,335.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		13,350,863.42	13,350,863.42	
2、失业保险费		438,591.40	438,591.40	
3、企业年金缴费				
合计		13,789,454.82	13,789,454.82	

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,548,249.08	805,925.46
消费税		
营业税		
企业所得税	7,215,439.61	7,565,942.41
个人所得税	257,509.60	238,659.85
城市维护建设税	160,133.07	46,240.95
土地使用税	82,444.76	78,451.96
房产税	74,077.85	62,681.60
教育费附加	76,446.84	25,785.85

地方教育费附加	50,964.57	17,190.57
其他税费	61,325.40	79,050.19
合计	10,526,590.78	8,919,928.84

其他说明：
无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,602,152.90	5,519,673.63
广告及其他费用款	7,329,018.20	2,207,550.25
往来及其他	38,518.80	2,827,307.37
合计	11,969,689.90	10,554,531.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省眉山市东坡区第三建筑工程有限公司	200,000.00	保证金及押金
贺志祥	130,000.00	保证金及押金
万业波	100,000.00	保证金及押金
合计	430,000.00	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预计商品销售折扣	12,454,452.59	14,203,565.84
合计	12,454,452.59	14203565.84

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,935,033.26	6,450,000.00	3,730,622.77	22,654,410.49	与资产相关
合计	19,935,033.26	6,450,000.00	3,730,622.77	22,654,410.49	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酒精废水治理工程项目	1,648,695.60		618,260.88		1,030,434.72	与资产相关
3万吨/年食用级CO ₂ 回收技改项目	131,111.14		40,000.00		91,111.14	与资产相关
千禾二期酱油、食醋改扩建项目	5,381,049.22		1,324,553.76		4,056,495.46	与资产相关
年产10万吨酿造酱油、食醋生产线项目	6,800,000.00	5,700,000.00	1,230,282.45		11,269,717.55	与资产相关

丰城恒泰建设一期	4,980,833.31		370,666.68		4,610,166.63	与资产相关
年产1万吨酵母抽提物生产线技改项目	993,343.99		109,359.00		883,984.99	与资产相关
信息化平台建设项目		750,000.00	37,500.00		712,500.00	
合计	19,935,033.26	6,450,000.00	3,730,622.77		22,654,410.49	/

其他说明：

适用 不适用

注 1：信息化平台建设项目补助 750,000.00 元，系根据眉财建[2017]35 号文件收到的眉山市财政局、眉山市经济和信息化委员会补助款。

注 2：10 万吨酱油食醋生产线项目补助 5,700,000.00 元，系根据眉财建[2013]63 号、眉东经信[2017]7 号文件收到的眉山市财政局、眉山市经济和信息化委员、眉山市东坡区人民政府的补助款。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00			160,000,000.00	5,985,200.00	165,985,200.00	325,985,200.00

其他说明：

1、根据本公司 2017 年 4 月 11 日召开的 2016 年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，本公司以截至 2016 年 12 月 31 日股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 160,000,000 股，增加股本 160,000,000.00 元。

2、根据本公司 2017 年 10 月 25 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议通过授予员工限制性股票激励的相关议案, 实施首次授予股份 5,985,200.00 股, 行权价格为每股 9.31 元; 截至 2017 年 11 月 28 日止, 本公司收到人民币货币出资行权款 55,722,212.00 元, 其中计入股本 5,985,200.00 元, 计入资本公积(资本溢价) 49,737,012.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	395,394,384.18	49,737,012.00	160,000,000.00	285,131,396.18
其他资本公积		2,864,600.00		2,864,600.00
合计	395,394,384.18	52,601,612.00	160,000,000.00	287,995,996.18

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1、本年资本公积股本溢价增加 52,601,612.00 元包括: 1) 根据公司股权激励计划, 本公司授予员工限制性股票 5,985,200.00 股, 收到的员工出资款与股本之间的差额计入资本公积股本溢价 49,737,012.00 元; 2) 本公司按职工的入股价格与市场价格的差价确认股份支付 2,864,600.00 元。

2、本年资本公积股本溢价减少 160,000,000.00 元, 详细情况见本附注股本。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,320,891.95	13,721,826.93		45,042,718.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,320,891.95	13,721,826.93		45,042,718.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，本年计提法定盈余公积13,721,826.93元

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,705,478.00	227,769,467.24
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	303,705,478.00	227,769,467.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,059,434.25	100,088,565.58
减：提取法定盈余公积	13,721,826.93	8,152,554.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,080,000.00	16,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	403,963,085.32	303,705,478.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	943,852,679.81	534,525,636.24	762,664,518.62	447,644,527.19
其他业务	4,314,431.70	2,736,003.20	8,196,472.21	7,400,466.46

合计	948,167,111.51	537,261,639.44	770,860,990.83	455,044,993.65
----	----------------	----------------	----------------	----------------

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		8,182.2
城市维护建设税	3,598,266.19	3,125,574.85
教育费附加	1,621,127.08	1,401,901.58
地方教育费附加	1,080,751.44	934,601.07
水利建设基金	122,778.32	152,764.15
资源税		
房产税	1,244,928.74	1,227,062.57
土地使用税	2,710,321.48	2,649,270.38
车船使用税	16,440.7	7,380
印花税	549,439.86	427,934.22
价格调控基金		5,249.49
合计	10,944,053.81	9,939,920.51

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,453,372.00	55,388,276.93
促销及广告宣传费	53,360,190.15	57,387,393.66
运杂费	37,552,535.45	27,245,187.81
差旅费	9,678,967.19	9,657,138.86
包装费	4,369,523.29	2,427,782.46
其他	4,221,870.82	3,478,600.40
合计	175,636,458.90	155,584,380.12

其他说明：

注 1：职工薪酬本年比上年增加 11,065,095.07 元，增长 19.98%，主要系销售人员增加以及销售人员的薪酬水平增加所致。

注 2：运杂费本年比上年增加 10,307,347.64 元，增长 37.83%，主要系由本集团承担运输费用的客户数量增加以及本集体承担运费的客户数量增加所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,791,429.03	19,330,454.15
研发支出	22,089,954.12	4,266,827.02
办公及差旅费	4,769,633.43	4,863,398.75
折旧及无形资产摊销	8,249,605.34	6,132,338.11
中介服务费	2,760,965.55	2,405,781.57
业务招待费	2,034,064.66	1,402,769.69
行政事业收费	1,133,976.17	1,069,439.22
其他	2,704,237.60	2,156,297.91
股份支付	2,864,600.00	
合计	66,398,465.90	41,627,306.42

其他说明：

本年研发支出增加 17,823,127.1 元，主要系本年研发项目中试、大试投入增加所致。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,632,666.64	1,363,181.63
利息收入	-480,615.65	-2,204,623.34
汇兑损失	-62,508.45	
其他支出	103,629.26	97,205.59
合计	1,193,171.80	-744,236.12

其他说明：

注 1：本年利息支出中包括根据川农综办【2017】36 号文件收到的 2016 年度贷款贴息冲减借款利息支出 320,000.00 元。

注 2：利息收入减少主要系本公司将暂时闲置资金购买理财产品所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	768,810.43	1,344,487.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	768,810.43	1,344,487.03

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,362,500.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品收益	8,752,792.38	1,741,004.85
合计	7,390,292.38	1,741,004.85

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益系本公司 2017 年 2 月出资 3,000,000.00 元投资湖南极美生活电子商务有限公司，于 2017 年 9 月出售该项投资并收到出售价款 1,637,500.00 元，投资成本与出售价款的差额记入本年损益-1,362,500.00 元。

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	36,230.75	782,052.66	36,230.75
其中：固定资产处置利得	36,230.75	782,052.66	36,230.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,021,239.00	13,637,824.29	3,021,239.00
其他	837,762.78	670,935.37	837,762.78
合计	3,895,232.53	15,090,812.32	3,895,232.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息项目资金		2,400,000.00	与收益相关
加快发展优势产业转型升级奖励资金		5,000,000.00	与收益相关
税收奖励资金		3,500,000.00	与收益相关
基于风味指纹图谱的微生物强化共培技术研究及应用		130,000.00	与收益相关
其他	24,839.00	157,687.00	与收益相关
递延收益转入		2,450,137.29	与资产相关
眉山市企业资本市场融资鼓励补助	2,196,400.00		与收益相关
2016 年度第二批四川省鼓励直接融资财政奖补资金	800,000.00		与收益相关
合计	3,021,239.00	13,637,824.29	/

注：根据 2017 年 5 月 10 日财政部发布的修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用”的规定，根据本集团的会计政策，本集团本年将与资产相关的政府补助（递延收益）在其他收益列式。

其他说明：

√适用 □不适用

其他收益

项目	本年发生额	来源和依据
递延收益转入	3,730,622.77	
政府奖励	1,194,000.00	眉东经信[2017]7号
农产品进项税加计抵扣	614,922.18	财税(2017)37号
泡菜城经营补贴	147,390.00	眉山市东坡区人民政府常务会议文件第五届政府15次会议
其他	155,106.60	
合计	5,842,041.55	

1、本期递延收益转入详见本附注“递延收益”。

2、根据眉山市东坡区经济和信息化局《关于申请兑现2016年加快发展优势产业促进转型升级发展资金的请示》文件（眉东经信【2017】7号），本公司收到眉山市东坡区经济和信息化局拨付的企业市场开拓、创新成果研发转化等奖励资金1,194,000.00元。

3、根据财政部 税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）规定：“自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率，纳税人销售农产品（含粮食）税率为11%。营业税改征增值税试点期间，纳税人购进用于生产销售或委托受托加工17%税率货物的农产品维持原扣除力度不变。”，本公司产品生产购进的农产品在简并增值税税率后，纳税人按11%计缴增值税，本公司以实际耗用量加计抵减的增值税金额，记入其他收益。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,460,934.04	2,666,457.08	1,460,934.04
其中：固定资产处置损失	1,460,934.04	2,666,457.08	1,460,934.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00	220,000.00	300,000.00
其他	514,247.46	37,321.65	14,247.46
合计	2,275,181.50	2,923,778.73	1,775,181.50

其他说明：

报告期内，营业外支出其他包括终止与四川佳泉矿泉水业有限公司投资合作损失500,000.00元，不计入本年非经常性损益。

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,736,610.20	23,381,131.72
递延所得税费用	-979,148.26	-1,497,519.64
合计	26,757,461.94	21,883,612.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	170,816,896.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,622,534.43
子公司适用不同税率的影响	2,741,789.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-658,257.94
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	-70,404.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	653,139.44
税收优惠加计扣除的影响	-1,531,339.29
所得税费用	26,757,461.94

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

□适用 √不适用

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府拨款	4,517,735.60	11,187,687.00
利息收入	480,615.67	2,204,623.34
往来及其他	7,753,660.91	5,773,599.26
合计	12,752,012.18	19,165,909.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	17,648,032.47	10,873,305.62
销售费用	98,426,688.59	89,446,866.15
往来及其他	14,048,278.79	8,234,884.01
合计	130,122,999.85	108,555,055.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,450,000.00	1,490,000.00
合计	6,450,000.00	1,490,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	981,518.00	16,900,388.56
贷款贴息	320,000.00	
合计	1,301,518.00	16,900,388.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债券发行费	810,000.00	
票据保证金	981,518.00	
合计	1,791,518.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,059,434.25	100,088,565.58
加：资产减值准备	768,810.43	1,344,487.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,603,109.06	29,745,923.51
无形资产摊销	2,212,432.88	1,480,578.71
长期待摊费用摊销	82,944.84	82,944.84
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）	1,424,703.29	1,698,886.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,632,666.64	1,363,181.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,390,292.38	-1,741,004.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-979,148.26	-2,649,523.83
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）	-29,278,776.84	-40,524,345.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,475,075.77	-54,756,778.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,098,733.12	35,809,227.77
其他	-866,022.77	-2,450,137.29
经营活动产生的现金流量净额	174,843,670.03	69,492,005.89
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	80,908,967.56	92,047,470.80
减：现金的期初余额	92,047,470.80	31,517,741.64
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	-11,138,503.24	60,529,729.16

本年其他包括：1) 递延收入转入本期损益-3,730,622.77 元； 2) 记入管理费用的股份支付 2,864,600.00 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,908,967.56	92,047,470.80
其中：库存现金	70,514.55	47,638.96
可随时用于支付的银行存款	77,448,471.56	91,641,614.42
可随时用于支付的其他货币资金	3,339,981.45	358,217.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	80,908,967.56	92,047,470.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府拨款	7,946,496.60	其他收益	2,067,329.91
政府补助	3,021,239.00	营业外收入	3,021,239.00
贷款贴息	320,000.00	财务费用-利息支出	-320,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
柳州恒泰	柳江县第一工业开发区 远东路 20-1 号	柳江县第一工业开发区 远东路 20-1 号	生产企业	100		收购
潍坊恒泰	昌乐县朱刘街道办事处 工业园	昌乐县朱刘街道办事处 工业园	生产企业	100		收购
四川吉恒	成都市武侯区桐梓林北路 凯莱帝景 C-28-B	成都市武侯区桐梓林北路 凯莱帝景 C-28-B	流通企业	100		收购
丰城恒泰	丰城市丰源工业园	丰城市丰源工业园	生产企业	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

于2017年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、银行理财产品等。

为降低应收款信用风险,本集团对客户的信用记录、信用额度、赊销金额等进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每

一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。年末余额前五名应收账款汇总金额41,510,237.96元，占应收账款年末余额合计数的比例58.44%，除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

本集团的理财产品一般购买银行理财产品，交易对方信用评级较高，故理财产品的信用风险较低。

本集团承担的最大信用风险敞口为资产负债表中的每项金融资产账面金额，本集团没有提供任何可能令本集团承担信用风险担保。

(2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	80,908,967.56				80,908,967.56
应收票据	129,321.05				129,321.05
应收账款	71,036,584.18				71,036,584.18
其它应收款	7,678,548.97				7,678,548.97
其他流动资产	165,000,000.00				165,000,000.00
金融负债					
应付账款	54,701,235.33				54,701,235.33
其它应付款	11,969,689.90				11,969,689.90
应付职工薪酬	12,911,335.68				12,911,335.68
应交税费	10,526,590.78				10,526,590.78

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况
 本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用
 本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况
 本企业重要的合营或联营企业详见附注
适用 不适用
 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下
适用 不适用
 其他说明
适用 不适用

4、其他关联方情况
适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州市金川贸易有限公司	受同一控制人控制的其他企业

湖南极美生活电子商务有限公司	联营企业
----------------	------

其他说明

本公司对湖南极美生活电子商务有限公司的投资情况见本附注长期股权投资。

5、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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南极美生活电子商务有限公司	销售商品	51,577.17	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州市金川贸易有限公司	房屋	-	60,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	314.56	273.80

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,985,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.31 元/股，46 月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

关于公司 2017 年限制性股票激励计划的相关情况，详见公司于 2017 年 8 月 25 日、2017 年 10 月 10 日、2017 年 10 月 26 日、2017 年 11 月 1 日、2017 年 12 月 15 日披露上在上海证券交易所网站的相关公告。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价基础模型（B-S 模型）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,864,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,864,600.00

其他说明
无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,356,031.60
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利

43,356,031.60

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	70,580,103.85	100	2,095,657.20	2.97	68,484,446.65	57,426,782.89	100	1,641,423.90	2.86	55,785,358.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	70,580,103.85	/	2,095,657.20	/	68,484,446.65	57,426,782.89	/	1,641,423.90	/	55,785,358.99

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	41,810,163.61	2,090,508.18	5
1 至 2 年	25,740.95	5,148.19	20
2 至 3 年	1.65	0.83	50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	41,835,906.21	2,095,657.20	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中按交易对象（子公司货款）组合金额 28,744,197.64 元，不计提坏账准备。

(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 454,233.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 61,683,630.82 元，占应收账款年末余额合计数的比例 87.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,723,109.90 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	30,310,509.46	100	158,725.20	0.52	30,151,784.26	27,209,068.02	100	98,483.01	0.36	27,110,585.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,310,509.46	/	158,725.20	/	30,151,784.26	27,209,068.02	/	98,483.01	/	27,110,585.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			

1 年以内小计	1,782,304.18	89,115.21	5
1 至 2 年	198,049.98	39,610.00	20
2 至 3 年	50,000.00	25,000.00	50
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,035,354.16	158,725.21	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中按交易对象（子公司款）组合金额 2,370.00 万元，款项性质（保证金）组合金额 457.52 万元，不计提坏账准备。

(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 60,242.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	23,700,000.00	23,700,000.00
保证金、定金及押金	5,765,728.06	2,157,000.00
备用金	153,789.77	440,827.24
代垫款及其他往来	690,991.63	911,240.78
合计	30,310,509.46	27,209,068.02

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
丰城恒泰食品有限公司	子公司往来	23,700,000.00	2-3年	78.19	-
眉山市东坡区国库集中支付中心	保证金	2,575,155.30	1年以内	8.50	-
眉山市东坡区财政局	保证金	2,000,000.00	1-2年	6.60	-
四川佳泉矿泉水业有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	1.65	25,000.00
代扣员工社保款	代垫款	496,935.07	1年以内	1.64	24,846.75
合计	/	29,272,090.37	/	96.58	49,846.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	64,378,701.78		64,378,701.78	64,378,701.78		64,378,701.78
对联营、合营企业投资	-		-			
合计	64,378,701.78		64,378,701.78	64,378,701.78		64,378,701.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
柳州恒泰	15,627,369.29			15,627,369.29		
潍坊恒泰	10,997,475.66			10,997,475.66		

丰城恒泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川吉恒	17,753,856.83			17,753,856.83		
合计	64,378,701.78			64,378,701.78		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南极美生活电子商务有限公司		300	300								
小计		300	300								
合计		300	300								

其他说明：

1、2017年1月21日，本公司与湖南极美生活电子商务有限公司原股东周莉娜、湛江签订《增资协议》，本公司向湖南极美生活电子商务有限公司投入资金300万元，投资完成后本公司持有湖南极美生活电子商务有限公司30%的股权，每1%股权对应的投资金额为10万元。

2、由于对湖南极美生活电子商务有限公司的投资未达公司预期，2017年9月7日，本公司分别与湖南极美生活电子商务有限公司股东周莉娜、湛江签订《股权转让协议》，将本公司持有的对湖南极美生活电子商务有限公司30%的股权分别转让给周莉娜和湛茂，其中18.96%的股权转让给周莉娜、11.04%的股权转让给湛茂，每1%股权的转让价格为5.658万元。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	669,928,641.21	363,149,063.05	497,006,700.59	275,875,670.50
其他业务	8,009,949.55	3,748,991.72	10,598,510.87	9,108,632.13
合计	677,938,590.76	366,898,054.77	507,605,211.46	284,984,302.63

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,362,500.00	654,590.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司现金分红	13,000,000.00	
交易性金融资产	8,752,792.38	1,741,004.85
合计	20390292.38	2,395,595.46

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,424,703.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,568,358.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,752,792.38	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,515.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,497,538.58	
少数股东权益影响额		
合计	13,922,424.20	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	15.21	0.4495	0.4495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.74	0.4060	0.4060

3、境内外会计准则下会计数据差异

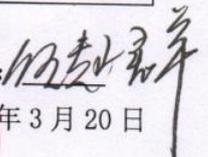
适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长亲笔签名的2017年年度报告文本
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿


 董事长: 
 董事会批准报送日期: 2018年3月20日

修订信息

适用 不适用