

## 加加食品集团股份有限公司

## 2017 年度财务决算报告

2017 年，加加食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据有关法律法規、《公司章程》及公司相关制度的规定，认真执行经营计划，加强预算、核算管理，控制成本费用，在全体员工的努力下，取得了较好的经营业绩，各项经济指标基本符合预期。现就 2017 年财务情况拟成《2017 年度财务决算报告》。内容如下：

## 一、2017 年度财务报表的审计情况

公司 2017 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度公司的经营成果和现金流量。公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计结束，并将出具标准无保留意见的审计报告。

## 二、2017 年度财务决算情况

## （一）资产情况

2017 年期末资产总额为 287,637.24 万元，较年初增加 2,578.63 万元，增幅为 0.90%。主要资产构成及变动情况如下：

金额单位：万元

| 资产            | 2017 年末          | 2016 年末          | 增减金额             | 增减幅度%        | 占总资产比重%      |
|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| 流动资产：         |                  |                  |                  |              |              |
| 货币资金          | 20,455.17        | 24,153.91        | -3,698.74        | -15.31       | 7.11         |
| 应收票据          | 968.30           | 550.88           | 417.42           | 75.77        | 0.34         |
| 应收账款          | 9,726.64         | 6,968.31         | 2,758.33         | 39.58        | 3.38         |
| 预付款项          | 8,200.65         | 9,907.63         | -1,706.98        | -17.23       | 2.85         |
| 应收利息          | 111.22           | 132.08           | -20.86           | -15.79       | 0.04         |
| 其他应收款         | 98.65            | 55.06            | 43.59            | 79.17        | 0.03         |
| 存货            | 34,041.51        | 30,878.95        | 3,162.56         | 10.24        | 11.83        |
| 其他流动资产        | 10,248.74        | 1,067.13         | 9,181.61         | 860.40       | 3.57         |
| <b>流动资产合计</b> | <b>83,850.88</b> | <b>73,713.95</b> | <b>10,136.93</b> | <b>13.75</b> | <b>29.15</b> |
| 非流动资产：        |                  |                  |                  |              |              |
| 可供出售金融资产      | 500.00           | -                | 500.00           | 100.00       | 0.17         |
| 长期股权投资        | 21,622.68        | 21,580.74        | 41.94            | 0.19         | 7.52         |
| 固定资产          | 158,534.50       | 158,266.48       | 268.02           | 0.17         | 55.11        |
| 在建工程          | 11,532.30        | 10,976.45        | 555.85           | 5.06         | 4.01         |
| 工程物资          | 575.93           | 676.30           | -100.37          | -14.84       | 0.20         |
| 固定资产清理        |                  |                  |                  |              |              |

|                |                   |                   |                  |              |               |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|---------------|
| 无形资产           | 8,643.63          | 8,630.39          | 13.24            | 0.15         | 3.01          |
| 开发支出           |                   |                   |                  |              |               |
| 商誉             |                   |                   |                  |              |               |
| 长期待摊费用         |                   |                   |                  |              |               |
| 递延所得税资产        | 937.23            | 814.32            | 122.91           | 15.09        | 0.33          |
| 其他非流动资产        | 1,440.09          | 10,400.00         | -8,959.91        | -86.15       | 0.50          |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>203,786.36</b> | <b>211,344.68</b> | <b>-7,558.32</b> | <b>-3.58</b> | <b>70.85</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>287,637.24</b> | <b>285,058.63</b> | <b>2,578.61</b>  | <b>0.90</b>  | <b>100.00</b> |

变动说明:

1、2017年年末流动资产为83,850.88万元，占总资产的29.15%，较年初数增加10,136.93万元，增幅13.75%。原因分别是：

(1)货币资金项目期末数较年初数下降 15.31%(绝对额减少 3,698.74 万元)，主要系本期支付在建工程项目款及存货增加所致。

(2)应收票据项目期末数较年初数增长 75.77%(绝对额增加 417.42 万元)，主要系本期应收票据结算增加所致。

(3)应收账款项目期末数较年初数增长 39.58%(绝对额增加 2,758.33 万元)，主要系销售客户授信增加所致。

(4)预付账款项目期末数较年初数下降 17.23%(绝对额减少 1,706.98 万元)，主要系采购大宗原材料和植物油增加所致。

(5)应收利息项目期末数较年初数下降 15.79% (绝对额减少 20.86 万元)，主要系期末募集资金利息收回所致。

(6)其他应收款期末数较年初数增长 79.17% (绝对额增加 43.59 万元)，主要系期末员工周转资金借支增加所致。

(7)存货期末数较年初数增长 10.24 % (绝对额增加 3,162.56 万元)，主要系原材料及半成品增加所致。

(8)其他流动资产期末数较年初数增长 860.40% (绝对额增加 9,182.61 万元)，主要系本期新增理财产品所致。

2、2017 年年末非流动资产为 203,786.36 万元，占总资产的 70.85%，较年初数减少 7,558.32 万元，减幅 3.58%。原因分别是：

(1)可供出售金融资产项目期末数较年初数增长 100.00% (绝对额增加 500.00 万元)，主要系本期投资长沙康思威盛新能源股份有限公司增加所致。

(2)长期股权投资项目期末数较年初数增长 0.19% (绝对额增加 41.94 万元)，主要系投资收益增加所致。

(3)固定资产项目期末数较年初数增长 0.17% (绝对额增加 268.02 万元)，主要系本期部分募投项目及新厂项目在建工程完工转固定资产所致。

(4) 在建工程项目期末数较年初数增加 5.06 % (绝对额增加 555.85 万元), 主要系本期阆中公司发酵车间在建工程项目增加所致。

(5) 工程物资项目期末数较年初数下降 14.84 % (绝对额减少 100.37 万元), 主要系本期在建工程领用工程物资完工所致。

(6) 无形资产项目期末数较年初数增长 0.15% (绝对额增加 13.24 万元), 主要系本期土地使用权和软件增加所致。

(7) 递延所得税资产期末数较年初数增长 15.09% (绝对额增加 122.91 万元), 主要系资产减值准备和政府补助增加确认的递延所得税资产增加所致。

(8) 其他非流动资产项目期末数较年初数下降 86.15% (绝对额减少 8,959.91 万元), 主要系本期预付投资款收回所致。

## (二) 负债情况

报告期末, 公司负债总额为 81,738.29 万元, 比上年期末减少 8,225.36 万元, 减幅 9.14 %。主要负债构成及变动情况如下:

金额单位: 万元

| 负债             | 2017 年末          | 2016 年末          | 增减金额             | 增减幅度 %        | 占总负债比重 %      |
|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 流动负债:          |                  |                  |                  |               |               |
| 短期借款           | 39,200.00        | 23,990.00        | 15,210.00        | 63.40         | 47.96         |
| 应付票据           | 4,000.00         | 23,291.36        | -19,291.36       | -82.83        | 4.89          |
| 应付账款           | 14,893.59        | 20,130.86        | -5,237.27        | -26.02        | 18.22         |
| 预收款项           | 8,453.93         | 9,938.71         | -1,484.78        | -14.94        | 10.34         |
| 应付职工薪酬         | 1,420.64         | 1,569.26         | -148.62          | -9.47         | 1.74          |
| 应交税费           | 1,654.85         | 1,343.91         | 310.94           | 23.14         | 2.02          |
| 应付利息           | 52.55            | 141.08           | -88.53           | -62.75        | 0.06          |
| 其他应付款          | 6,199.89         | 4,877.33         | 1,322.56         | 27.12         | 7.59          |
| 其他流动负债         |                  |                  |                  |               |               |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>75,875.45</b> | <b>85,282.51</b> | <b>-9,407.06</b> | <b>-11.03</b> | <b>92.83</b>  |
| 递延收益           | 5,862.84         | 4,681.14         | 1,181.70         | 25.24         | 7.17          |
| 非流动负债:         |                  |                  |                  |               |               |
| 长期借款           |                  |                  |                  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>5,862.84</b>  | <b>4,681.14</b>  | <b>1,181.70</b>  | <b>25.24</b>  | <b>7.17</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>81,738.29</b> | <b>89,963.65</b> | <b>-8,225.36</b> | <b>-9.14</b>  | <b>100.00</b> |

变动说明:

1、2017 年年末流动负债为 75,875.45 万元, 占总负债的 92.83 %, 较年初数减少 9,407.06 万元, 减幅 11.03%。原因分别是:

(1) 短期借款项目期末数较年初数增长 63.40% (绝对额增加 15,210.00 万元), 主要系本期银行承兑汇票减少转为短期借款增加所致。

(2) 应付票据项目期末数较年初数下降 82.83% (绝对额减少 19,291.36 万元), 主要系本期大宗原材料款采用银行承兑汇票方式减少所致。

(3) 应付账款项目期末数较年初数下降 26.02% (绝对额减少 5,237.27 万元), 主要系本期应付工程款及原材料款减少所致。

(4) 预收账款项目期末数较年初数下降 14.94% (绝对额减少 1,484.78 万元), 主要系预收客户货款减少所致。

(5) 应付职工薪酬项目期末数较年初数下降 9.47% (绝对额减少 148.62 万元), 主要系期末应付职工薪酬减少所致。

(6) 应交税费项目期末数较年初数增长 23.14% (绝对额增加 310.94 万元), 主要系期末应交增值税增加所致。

(7) 应付利息项目期末数较年初数下降 62.75 % (绝对额减少 88.53 万元), 主要系借款利息结算周期改变导致期末未结算利息减少所致。

(8) 其他应付款项目期末数较年初数增长 27.12% (绝对额增加 1,322.56 万元), 主要系应付暂收款增加所致。

2、2017 年年末非流动负债为 5,862.84 万元, 较年初数增加 1,181.70 万元, 增幅 25.24 %。

(1) 递延收益项目期末数较年初数增长 25.24 % (绝对额增加 1,181.70 万元), 主要系本期政府补助增加所致。

### (三) 所有者权益情况

2017年末所有者权益为205,898.96万元, 较年初数增加10,804.00万元, 增幅 5.54%, 主要所有者权益构成及变动情况如下:

单位: 万元

| 所有者权益         | 2017 年末    | 2016 年末    | 增减金额      | 增减幅度% | 占总所有者权益比重% |
|---------------|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 所有者权益(或股东权益): |            |            |           |       |            |
| 实收资本(或股本)     | 115,200.00 | 115,200.00 | 0.00      | 0.00  | 55.95      |
| 资本公积          | 20,638.56  | 21,154.91  | -516.35   | -2.44 | 10.02      |
| 盈余公积          | 11,563.20  | 10,075.15  | 1,488.05  | 14.77 | 5.62       |
| 未分配利润         | 58,497.20  | 48,664.90  | 9,832.30  | 20.20 | 28.41      |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 205,898.96 | 195,094.96 | 10,804.00 | 5.54  | 100.00     |
| 所有者权益合计       | 205,898.96 | 195,094.96 | 10,804.00 | 5.54  | 100.00     |

变动说明:

1、资本公积项目期末数较年初数下降2.44% (绝对额减少516.35万元),

主要系股权激励费用冲回所致。

2、盈余公积项目期末数较年初数增长 14.77%（绝对额增加 1,488.05 万元），主要系本期计提盈余公积增加所做。

3、未分配利润项目上年结转 48,664.90 万元，本期实现净利润 15,928.36 万元，提取盈余公积 1,488.05 万元，分配 2016 年度股利 4,608.00 万元，年末可供上市公司股东分配的利润为 58,497.20 万元。

#### （四）经营情况

2017 年实现营业收入 189,121.36 万元，较上年数增长 0.24%；实现净利润 15,928.36 万元，比上年增长 6.12%。

单位:万元

| 项目             | 2017 年实际          | 2016 年实际          | 增减额              | 增长率%         |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> | <b>189,121.36</b> | <b>188,668.30</b> | <b>453.06</b>    | <b>0.24</b>  |
| 其中：主营业务收入      | 188,479.93        | 188,043.87        | 436.06           | 0.23         |
| 其他业务收入         | 641.43            | 624.43            | 17.00            | 2.72         |
| <b>二、营业总成本</b> | <b>169,395.59</b> | <b>170,845.47</b> | <b>-1,449.88</b> | <b>-0.85</b> |
| 其中：营业成本        | 137,533.61        | 136,804.06        | 729.55           | 0.53         |
| 其中：主营业务成本      | 136,900.48        | 136,161.44        | 739.04           | 0.54         |
| 其他业务成本         | 633.13            | 642.62            | -9.49            | -1.48        |
| 税金及附加          | 2,202.56          | 1,462.53          | 740.03           | 50.60        |
| 销售费用           | 16,788.63         | 18,383.48         | -1,594.85        | -8.68        |
| 管理费用           | 11,452.41         | 11,216.29         | 236.12           | 2.11         |
| 财务费用           | 902.99            | 1,379.68          | -476.69          | -34.55       |
| 资产减值损失         | 515.39            | 1,599.43          | -1,084.04        | -67.78       |
| 投资收益           | 171.46            | 814.66            | -643.20          | -78.95       |
| 其他收益           | 459.02            | 0.00              | 459.02           | 100.00       |
| <b>三、营业利润</b>  | <b>20,356.25</b>  | <b>18,637.49</b>  | <b>1,718.76</b>  | <b>9.22</b>  |
| 加：营业外收入        | 30.19             | 512.33            | -482.14          | -94.11       |
| 减：营业外支出        | 524.72            | 120.14            | 404.58           | 336.76       |
| <b>四、利润总额</b>  | <b>19,861.72</b>  | <b>19,029.68</b>  | <b>832.04</b>    | <b>4.37</b>  |
| 减：所得税费用        | 3,933.36          | 4,019.84          | -86.48           | -2.15        |
| <b>五、净利润</b>   | <b>15,928.36</b>  | <b>15,009.84</b>  | <b>918.52</b>    | <b>6.12</b>  |

变动说明：

1、营业收入项目本年数较上年同期数增长 0.24%（绝对额增加 453.06 万元），主要系本期酱油部份提价，销售收入增加所致。

2、营业成本项目本年数较上年同期数增长 0.53%（绝对额增加 729.55 万元），主要系本期折旧和主要材料成本增加。

3、税金及附加项目本年数较上年同期数增长 50.60%（绝对额增加 740.03 万元），主要系上年同期房产税、土地使用税和印花税的发生额列报变更所致。

4、销售费用项目本年数较上年同期数下降 8.68%（绝对额减少 1,594.85 万元），主要系广告费及会议费减少所致。

5、管理费用项目本年数较上年同期数增长 2.11%（绝对额增加 236.12 万元），主要系折旧费及修理费增加所致。

6、财务费用项目本年数较上年同期数下降 34.55%（绝对额减少 476.69 万元），主要系利息收入增加所致。

7、资产减值损失项目本年数较上年同期数下降 67.78%（绝对额减少 1,084.04 万元），主要系本期长期股权投资减值损失减少所致。

8、投资收益项目本年数较上年同期数下降 78.95%（绝对额减少 643.20 万元），主要系本期合兴基金按照权益法确认的投资收益减少所致。

9、营业外收入项目本年数较上年同期数下降 94.11%（绝对额减少 482.14 万元），主要系本期与公司日常经营活动相关的政府补助转入其他收益项目所致。

10、营业外支出项目本年数较上年同期数增长 336.76%（绝对额增加 404.58 万元），主要系本期固定资产报废损失及捐赠支出增加所致。

#### （五）现金流量情况

2017 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

| 项目                        | 2017 年末       | 2016 年末          | 增减金额              | 增减率 %         |
|---------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 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            | 213,109.11    | 219,029.21       | -5,920.10         | -2.70         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 474.25        | 1,411.12         | -936.87           | -66.39        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 169,217.52    | 139,928.04       | 29,289.49         | 20.93         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 12,177.12     | 11,988.15        | 188.97            | 1.58          |
| 支付的各项税费                   | 14,481.22     | 13,230.09        | 1,251.13          | 9.46          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 17,423.70     | 18,987.87        | -1,564.17         | -8.24         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>283.80</b> | <b>36,306.19</b> | <b>-36,022.39</b> | <b>-99.22</b> |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                  |                   |               |
| 收回投资收到的现金                 | 10,000.00     |                  | 10,000.00         | 100.00        |
| 取得投资收益收到的现金               | 150.37        | 5,530.40         | -5,380.03         | -97.28        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 54.71         | 82.23            | -27.52            | -33.47        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 5,688.50      | 1,999.00         | 3,689.50          | 184.57        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,456.36     | 37,109.26        | -20,652.90        | -55.65        |
| 投资支付的现金                   | 500.00        | 10,150.00        | -9,650.00         | -95.07        |
| 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        | 12,818.00         | 340.00            | 12,478.00        | 3670.00       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-13,880.78</b> | <b>-39,987.62</b> | <b>53,868.40</b> | <b>134.71</b> |
| 三、筹资活动产生的现金流量：        |                   |                   |                  |               |
| 吸收投资收到的现金             |                   |                   |                  |               |
| 取得借款收到的现金             | 36,200.00         | 23,990.00         | 12,210.00        | 50.90         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金        | 3,600.00          | 12,000.00         | -8,400.00        | -70.00        |
| 偿还债务支付的现金             | 20,990.00         | 32,500.00         | -11,510.00       | -35.42        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     | 6,280.36          | 5,893.46          | 386.90           | 6.56          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | -                 | 3,994.33          | -3,994.33        | -100.00       |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>12,529.64</b>  | <b>-6,397.80</b>  | <b>18,927.44</b> | <b>295.84</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |                   |                   |                  |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>-1,067.34</b>  | <b>-10,079.23</b> | <b>9,011.89</b>  | <b>89.41</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 20,166.50         | 30,245.73         | -10,079.23       | -33.32        |
| 六、期末现金及现金等价物余额        | 19,099.16         | 20,166.50         | -1,067.34        | -5.29         |

变动说明：1、收到的其他与经营活动有关的现金项目本年数较上年同期数下降66.39%（绝对额减少936.87万元），主要系本期收到银行利息及政府补助减少所致。

2、经营活动产生的现金流量净额项目本年数较上年同期数下降99.22%（绝对额减少36,022.39万元），主要系本期支付的原材料采购款增加所致。

3、收回投资收到的现金项目本年数较上年同期数增长100.00%（绝对额增加10,000.00万元），主要系本期收回创新科投资款所致。

4、取得投资收益收到的现金项目本期数较上年同期数下降97.28%（绝对额减少5,380.03万元），主要系本期合营企业投资收益减少所致。

5、处置固定资产，无形资产和其他长期资产支付的现金项目本年数较上年同期数下降33.47%（绝对额减少27.52万元），主要系本期处置固定资产收回的现金减少所致。

6、收到的其他与投资活动有关的现金项目本期数较上年同期增长184.57%（绝对额增加3,689.50万元），主要系本期新增理财产品赎回所致。

7、购建固定资产，无形资产和其他长期资产支付的现金项目本期数较上年同期下降55.65%（绝对额减少20,652.90万元），主要系本期工程项目支出减少所致。

8、投资支付的现金项目本期数较上年同期下降95.07%（绝对额减少9,650万元），主要系本期对外投资减少所致。

9、支付的其他与投资活动有关的现金本期数较上年同期增长3670%（绝对额增加12,478万元），主要系本期购买理财产品增加所致。

10、投资活动的现金流量净额项目本年数较上年同期数增长134.71%（绝对额增53,868.40万元,），主要系本期支付工程款减少所致。

11、取得借款收到的现金本期数较上年同期增加50.90%（绝对额增加12,210万元），主要系本期短期借款增加所致。

12、收到的其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期减少70.00%（绝对额减少8,400.00万元），主要系票据保证金收回减少所致。

13、偿还债务支付的现金项目本期数较上年同期下降35.42%（绝对额减少11,510.00万元），主要系本期偿还借款减少所致。

14、支付其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期下降100.00%（绝对额减少3,994.33万元），主要系本期支付票据保证金减少所致。

15、筹资活动的现金流量净额项目本年数较上年同期数增长295.84%（绝对额增加18,927.44万元），主要系本期短期借款增加及偿还债务减少所致。

#### （六）财务指标情况

偿债能力、营运能力、盈利能力

| 财务指标 | 各项指标          | 2017 年  | 2016 年 | 增减幅度   | 2014 年 |
|------|---------------|---------|--------|--------|--------|
| 偿债能力 | 流动比率          | 1.11    | 0.86   | 0.25   | 0.91   |
|      | 速动比率          | 0.55    | 0.50   | 0.05   | 0.58   |
|      | 资产负债率%        | 28.42   | 31.56  | -3.14  | 31.59  |
|      | 每股经营活动现金流量(元) | 0.00246 | 0.32   | -0.32  | 0.16   |
|      | 利息保障倍数(倍)     | 13.38   | 10.63  | 2.75   | 14.76  |
| 营运能力 | 存货周转率(次)      | 4.24    | 4.73   | -0.49  | 5.3    |
|      | 应收账款周转率(次)    | 22.66   | 35.18  | -12.52 | 40.92  |
|      | 总资产周转率(次)     | 0.66    | 0.68   | -0.02  | 0.7    |
| 盈利能力 | 营业利润率%        | 10.76   | 9.88   | 0.88   | 11.66  |
|      | 净资产收益率%       | 7.96    | 7.91   | 0.05   | 8.22   |
|      | 销售毛利率%        | 27.28   | 27.49  | -0.21  | 28.32  |

变动说明:

##### 1、偿债能力指标

报告期内，应收账款、存货、其他流动资产增加使流动比率增加至1.11，比上年同期增加0.25；速动比率达到0.55，比上年同期增加0.05。期内短期借款增加15,210.00万元，应付票据减少19,291.36万元，应付账款减少5,237.27万元，使得资产负债率下降至28.42%，比上年同期下降了3.14%。期末应付材料款减少，使每股经营活动现金流量减少到0.00246元。报告期资金量可以保证公司正常生



产经营需要以及一定的偿债能力。

## 2、营运能力指标

报告期，存货周转率为 4.24 次，比上年同期减少 0.49 次，主要系今年库存商品及半成品比上年同期增加；应收账款周转率为 22.66，比上年同期减少 12.54，主要系继续存在大客户信用额度、超市回款账期长；总资产周转率与上年基本一致。

## 3、获利能力指标

2017年度公司积极应对复杂市场环境，坚定不移的实施“大单品”战略，围绕年度经营目标继续聚焦面条鲜、原酿造、盘中餐茶油等大单品，加速产品结构调整进程；严格贯彻实施“一人，一区，一目标”的市场销售策略，不断完善市场管理体系，推进市场营销工作。公司大力促进销售收入增加并加强控制销售费用，即使公司按照权益法确认的投资收益减少，折旧费用增加，但本期营业利润率仍较上期增加0.88%，实现基本每股收益0.14元，与上年（可比口径）基本每股收益0.13元基本持平；净资产收益率较上年增加了0.05%，主要因报告期净利润比同期增长较少所致；销售综合毛利率27.28%，比上年同期下降0.21%，主要系募投项目投产，折旧费用增加，导致毛利率下降所致。

## (七) 预算执行情况

单位：万元

| 项目             | 2017 年本年实际        | 2017 年初预算         | 增减额               | 预算完成率%        |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>  | <b>189,121.36</b> | <b>200,666.70</b> | <b>-11,545.34</b> | <b>94.25</b>  |
| 其中：主营业务收入      | 188,479.93        | 200,666.70        | -12,186.77        | 93.93         |
| 其他业务收入         | 641.43            |                   | 641.43            |               |
| <b>二、营业总成本</b> | <b>169,395.59</b> | <b>184,811.34</b> | <b>-15,415.75</b> | <b>91.66</b>  |
| 其中：营业成本        | 137,533.61        | 152,777.31        | -15,243.70        | 90.02         |
| 其中：主营业务成本      | 136,900.48        | 152,777.31        | -15,876.83        | 89.61         |
| 其他业务成本         | 633.13            | -                 | 633.13            |               |
| 税金及附加          | 2,202.56          | 802.67            | 1,399.89          | 274.40        |
| 销售费用           | 16,788.63         | 18,086.26         | -1,297.63         | 92.83         |
| 管理费用           | 11,452.41         | 11,741.10         | -288.69           | 97.54         |
| 财务费用           | 902.99            | 1,404.00          | -501.01           | 64.32         |
| 资产减值损失         | 515.39            |                   | 515.39            |               |
| 投资收益           | 171.46            | 1,000.00          | -828.54           | 17.15         |
| 其他收益           | 459.02            |                   | 459.02            |               |
| <b>三、营业利润</b>  | <b>20,356.25</b>  | <b>16,855.36</b>  | <b>3,500.89</b>   | <b>120.77</b> |
| 加：营业外收入        | 30.19             | 200.00            | -169.81           | 15.10         |
| 减：营业外支出        | 524.72            | 100.00            | 424.72            | 524.72        |
| <b>四、利润总额</b>  | <b>19,861.72</b>  | <b>16,955.36</b>  | <b>2,906.36</b>   | <b>117.14</b> |
| 减：所得税费用        | 3,933.36          | 3,899.73          | 33.63             | 100.86        |
| <b>五、净利润</b>   | <b>15,928.36</b>  | <b>13,055.63</b>  | <b>2,872.73</b>   | <b>122.00</b> |

变动说明:

2017 年度, 预算执行情况仍属正常, 实现营业收入 189,121.36 万元, 完成年初预算 200,666.70 万元的 94.25%, 主要系各大类销售未完成所致; 实现归属于股东的净利润 15,928.36 万元, 完成年初预算 13,055.63 万元的 122.00%。

总之, 2017 年度公司经营活动基本执行了年度经营计划的思路, 调结构、打基础, 销售毛利额略有下降, 减少销售费用投入, 净利润有所增加, 故公司资产安全、质量优良, 财务状况良好, 偿债能力强, 财务风险小, 具有成长性。

加加食品集团股份有限公司

2018年4月26日