

公司代码：603517

公司简称：绝味食品

# 绝味食品股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人戴文军、主管会计工作负责人彭才刚及会计机构负责人（会计主管人员）曾勋声明：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	136

## 第一节 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司及绝味食品	指	绝味食品股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
长沙绝味食品营销有限公司	指	长沙营销
湖南阿瑞食品有限公司	指	湖南阿瑞
重庆阿润食品有限公司	指	重庆阿润
重庆绝味食品销售有限公司	指	重庆营销
天津阿正食品有限公司	指	天津阿正
天津天下汇食品有限公司	指	天津营销
西安阿军食品有限公司	指	西安阿军
陕西绝味食品营销有限公司	指	陕西营销
贵州阿乐食品有限公司	指	贵州阿乐
贵州绝味食品营销有限公司	指	贵州营销
江西阿南食品有限公司	指	江西阿南
南昌绝味食品营销有限公司	指	南昌营销
上海阿妙食品有限公司	指	上海阿妙
上海旭味食品销售有限公司	指	上海营销
河南阿杰食品有限公司	指	河南阿杰
河南绝味食品销售有限公司	指	河南营销
襄阳富襄开发有限公司	指	襄阳富襄
福清市阿胜食品有限公司	指	福清阿胜
福州绝味食品有限公司	指	福州营销
湛江阿翔食品有限公司	指	湛江阿翔
广西阿高食品有限公司	指	广西阿高
广西绝味食品营销有限公司	指	广西营销
沈阳绝味食品销售有限公司	指	沈阳营销
云南绝味食品营销有限公司	指	云南营销
广东阿达食品有限公司	指	广东阿达
南京阿惠食品有限责任公司	指	南京阿惠
南京绝味食品营销有限公司	指	南京营销
内蒙古阿蒙食品有限公司	指	内蒙阿蒙
包头市绝味食品营销有限公司	指	包头营销
武汉阿楚食品有限公司	指	武汉阿楚
湖北天下汇食品营销有限公司	指	湖北营销
青岛绝味食品营销有限公司	指	青岛营销
合肥绝味食品营销有限公司	指	合肥营销
北京绝味食品有限公司	指	北京营销
黑龙江阿滨食品有限公司	指	黑龙江阿滨
成都绝味营销有限公司	指	成都营销
深圳市绝味食品营销有限公司	指	深圳营销
四川阿宁食品有限公司	指	四川阿宁
海口绝味食品营销有限公司	指	海口营销

西安阿顺食品有限公司	指	西安阿顺
吉林绝味食品营销有限公司	指	吉林营销
深圳网聚投资有限责任公司	指	深圳网聚
长沙绝味轩企业管理有限公司	指	绝味轩管理
绝味轩国际控股（香港）有限公司	指	香港绝味轩
成都绝味轩食品有限公司	指	成都绝味轩
盘山阿妙食品有限公司	指	盘山阿妙
昆明阿趣食品有限公司	指	昆明阿趣
潍坊阿旺食品有限公司	指	潍坊阿旺
山东阿齐食品有限公司	指	山东阿齐
上海阿康食品有限公司	指	上海阿康
绝味食品（香港）有限公司	指	绝味香港
JUEWEI FOOD(SINGAPORE)PTE. LTD	指	(SINGAPORE)PTE. LTD
JUEWEI FOOD MARKETING PTE. LTD.	指	(SINGAPORE)MARKETING
新疆阿之疆食品有限责任公司	指	新疆阿之疆
新疆绝味天下汇食品有限公司	指	新疆营销
JUE WEI FOOD(CANADA)LTD.	指	(CANADA)LTD

## 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	绝味食品股份有限公司
公司的中文简称	绝味食品
公司的外文名称	Juewei Food Co., Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	戴文军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭刚毅	廖锦
联系地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
电话	0731-89842956	0731-89842956
传真	0731-89842956	0731-89842956
电子信箱	zqb@juewei.cn	zqb@juewei.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
公司注册地址的邮政编码	410016
公司办公地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
公司办公地址的邮政编码	410016
公司网址	http://www.juewei.cn

电子信箱	zqb@juewei.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、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	绝味食品	603517	不适用

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,085,001,276.59	1,851,350,461.33	12.62
归属于上市公司股东的净利润	315,126,473.12	237,749,575.31	32.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	310,597,186.32	227,114,837.92	36.76
经营活动产生的现金流量净额	332,001,392.82	441,136,231.93	-24.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,691,502,723.06	2,310,814,691.94	16.47
总资产	3,389,454,931.70	2,843,371,123.96	19.21

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.77	0.62	24.19
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.62	24.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.76	0.59	28.81
加权平均净资产收益率(%)	11.69	12.29	减少0.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	11.52	11.74	减少0.22个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 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	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-253, 574. 86	
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	6, 644, 272. 51	
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		
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	-224,664.54	
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	-2,653.55	
所得税影响额	-1,634,092.76	
合计	4,529,286.80	

## 十、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

#### (一) 公司主要业务

公司自成立以来，专注于休闲卤制食品的开发、生产和销售，致力于为消费者提供美味、新鲜、优质的快捷消费食品，以综合信息系统及供应链整合体系为支持，通过“以直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的方式进行标准化的门店运营管理，打造国内现代化休闲卤制食品连锁企业领先品牌。

#### (二) 公司经营模式

##### 1、采购模式

公司主要从外部供应商采购生产休闲卤制食品所需的原料。根据原材料品种和供应商分布的情况，公司常规采购分为统一采购和地方采购两种方式，主要原材料都分别选择多家供应商。统一采购指在全国范围内寻找合适的供应商，集中原料资源，有利于对品质以及成本的管控和监控，及时满足生产需求。地方采购指在产品生产基地附近筛选合适的供应商进行原材料采购，这一方面满足了生产适合当地特色产品的需求，另一方面降低了各项成本。



公司生产管理中心下属的采购部负责各种物资价格、质量等相关信息的收集，供应商评审和合格供应商档案的建立，对各生产部门提交的采购计划进行审核等工作。在原材料采购的数量和时间上，公司根据销售计划，坚持“最大限度满足生产需要，最大限度降低成本”的原则，于每月月初根据上月实际的生产情况、库存情况，并结合本月公司的销售计划、生产计划制定本月份的采购计划。公司完整的原料采购体系，既能减少中间环节、降低采购成本，又能保证所购原材料的品质，有效降低了市场波动风险。同时，拥有完善的采购控制程序，制定了以供应商准入流程、供应商评估流程、供应商招标采购流程等采购管理制度为主的采购内部控制体系。这些制度的执行保证了公司采购的物资质量合格、价格合理、数量合适。

## 2、生产模式

### (1) 休闲卤制食品自主生产模式

鲜货产品：公司采取每日以销定产的经营模式，每日指定时间前各加盟门店、直营门店向公司发送次日产品订单，公司 SAP-ERP 系统收到订单后进行汇总，经审核后各生产基地按接到的生产任务单后再安排生产。

包装产品：公司包装产品主要的销售渠道为门店和网络。公司营销管理中心根据上一个月的门店和网络的实际销售数量并结合产品库存情况编制本月的生产计划，生产计划制定之后再下发给生产基地，生产基地接到计划后再组织安排生产。

### (2) 休闲卤制食品委托加工模式

公司休闲卤制食品中的部分包装产品采用委托加工模式生产。

## 3、销售模式

公司主要采用“以直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的销售模式。

### (1) 连锁经营模式

直营连锁是指各连锁店由公司投资设立，公司对各直营门店拥有控制权，统一财务核算，享有门店产生的利润，并承担门店发生的一切费用开支。

加盟连锁是指公司与加盟商签订《特许加盟合同》，授权加盟商开设的加盟门店在规定区域内使用公司的商标、服务标记、商号、经营技术、食品安全标准，在统一形象下销售绝味品牌产品及提供相关服务。

### (2) 连锁经营管理体系

目前，公司的连锁经营管理体系由总经理、营销管理中心、各营销型子公司构成，借助多年来销售网络建设和管理的经验，公司已构建了基于销售计划统筹、加盟商一体化建设、营销经营分析的销售管理体系；基于市场研究、品牌管理、产品管理、媒介管理和网络推广的市场策划体系；基于门店的拓展规划、营建监理、培训督导、层级检核和辅导的门店营运体系。上述三维一体的营销体系有力地支持公司销售网络的拓展和维护，促进公司形成完整的连锁经营管理体系。

## 4、物流模式

公司通过与第三方物流合作，运用专用物流车辆进行冷链运输。公司通过对发货时冷藏车检查、货物运输途中温度监控等 2 道关键控制点实施安全检测，并据安装在车辆上的 GPS 和温控器，全程动态监控冷藏车厢内的温度及行车路线，严格的监控措施和责任明确的管理制度，确保了物流环节上的质量控制，使公司的产品能够在最合适的低温和卫生环境下储存、运输，以最优的质量投放市场，最大限度地保证产品在运输过程中的食品安全。

### （三）行业情况

公司主营业务为休闲卤制食品的研发、生产和销售，属于食品加工业。目前，本行业基本上遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。在行业的相关标准、法律法规方面，食品加工业的行业准入、产品质量、卫生标准主要由国家食品药品监督管理总局、国家质检总局、国家卫计委等部门制定。本行业内企业由各地的食品药品监督管理主管部门、商务主管部门、卫生主管部门、农牧主管部门、质量监督检验检疫主管部门实施管理。

本行业的自律性组织主要为中国食品工业协会、中国肉类协会和中国连锁经营协会，中国食品工业协会、中国肉类协会和中国连锁经营协会是经中华人民共和国民政部批准注册登记的行业社团组织，主要职责是加强行业自律管理，积极为行业内企业服务，开展国际交往活动和发挥行业整体优势。

## 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，公司主要资产未发生重大变化

其中：境外资产 172,969,608.19（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.10%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司多年来一直专注于打造一流特色美食平台，拥有品牌、经营网络、产品开发、质量管控、经营管理等多方面的优势。

### 1、品牌优势

经过多年的发展，“绝味”品牌已深入人心，拥有众多忠实的消费者，在全国许多区域的消费者心目中得到了高度认可。公司及公司产品获得的主要荣誉有：“中国驰名商标”（国家工商总局商标局认定）；“中国特许经营连锁 120 强”（中国连锁经营协会颁发）；“全国食品工业优秀龙头食品企业”（中国食品工业协会颁发）。休闲卤制食品行业已经步入品牌竞争时代，具有品牌优势的大企业将在行业的整合之中胜出。

### 2、经营网络优势

#### （1）销售网络优势

休闲卤制食品的消费特性决定消费者更加注重购买产品的便利性。公司设立以来，就十分重视销售网络管理，制定了“以品牌营销为目标，以服务营销为手段，以产品营销为根本，为消费者提供便利的美食平台”的营销方针。经过公司多年的持续开拓，公司形成了覆盖全国 30 个省、自治区和直辖市的直营和加盟连锁销售网络。截至报告期末，公司在全国共开设了 9459 家门店。公司销售网络的覆盖率和门店数量居于市场领先地位，销售网络已成为公司重要的竞争优势，为公司未来进一步提高市场份额奠定了良好的基础。

## （2）产品供应网络优势

休闲卤制食品是一种即食性产品，其新鲜度是消费者关注的一个重要方面，同时，及时的产品供应也会有效地保证产品质量。公司以各生产型分子公司作为向全国销售网络配送产品的生产基地，以最优冷链配送距离作为辐射半径，构建了一个“紧靠销售网点、快捷供应、最大化保鲜”的全方位供应链体系，实现直接、快捷、低成本的产品配送效果，这为公司门店的快速扩张提供了坚实的供应保障。公司每开拓一个新的市场区域，必先建立相应的产品供应和物流配送体系，这些生产型子公司能够作为生产基地很好地辐射到各个区域市场，是公司提高效率、降低成本、保障食品安全的核心支持。

## 3、产品开发的优势

自成立以来，公司一直非常重视新产品的开发，以应对各地差异化的饮食习惯。公司休闲卤制食品已涵盖了多类肉制品、素食等，形成了“以卤制鸭副产品等卤制肉食为主，卤制素食、包装产品、礼品产品等为辅”的近 200 个品种的丰富产品组合，能够满足人们不同偏好的需求，为公司销售收入的持续增长提供了保障。通过多年产品开发技术的传承、改进和创新，公司已经形成了鲜货产品和包装产品两大产品群，其中鲜货产品包括“招牌风味”、“黑鸭风味”、“酱鸭风味”、“五香风味”、“藤椒风味”等系列；包装产品包括“简装系列”、“精装系列”、“礼品系列”等系列。此外，为了进一步提升公司产品开发优势，公司还与湖南农业大学等院校建立了长期的合作关系，以科研带动产品开发，不断完善产品结构，着重开发工艺先进、附加值高的新产品。

## 4、质量管控优势

公司的品牌能够被消费者认可，与公司高度重视产品质量密切相关。公司视产品质量为企业发展的生命线，牢固树立质量意识，注重产品质量体系的建设，在产品生产和经营过程中不断提高产品质量：

### （1）原料采购环节

公司从供应商选择到物资验收入库，实行全程的食品安全质量管理，从源头开始注重产品质量体系的建设和生产过程管理，不断提高原材料质量标准。主要原料供应商均为国内知名厂商，该等厂商的产品质量管理体系较为完善，食材品质优良。

### （2）深加工环节

公司建立了完整的质量控制体系,实行标准化生产,按 IS09001 国际质量管理体系、IS022000 食品安全管理体系的要求,对关键控制点制定了关键限值并严格监控。在上述质量管理体系的基础上,公司还制定了产品质量安全监督管理体系,明确了质量控制关键监测点和检测点,在国家标准的基础上制定了多个企业标准,把工作细节进一步量化,保证了公司产品质量安全和食品卫生安全。

### (3) 产品配送环节

公司实行全程的“冷链”配送,产品到达各销售网点后立即装入专用冷柜中待销售,对于生产、流通过程中的生产设备设施、运输车辆、储存转运设施等均进行严格的清洗消毒、微生物检测和控制。

### (4) 产品销售环节

公司在行业内率先推出冷藏储存销售,建立了规范的门店食品安全管理制度和层级检核制度。

## 5、经营管理优势

公司管理层具有丰富的企业管理经验和十多年的快捷消费行业从业经历;同时,公司组建了企业“管理学院”,不断引入优秀人才,充实专业技术队伍,积极培养当地人才,形成梯次型人才队伍;此外,公司培训体系、培训制度的建立和完善,为公司持续发展,做大做强休闲卤制食品产业提供了有力的人才等软实力支撑。此外,公司是国内最早实行全方位信息化平台管理的休闲卤制食品企业之一。公司一直以来都很重视信息化系统建设,并不断加大信息化方面的投入,通过引入领先的电子化信息管理系统,保证公司较高的信息化程度,以满足公司快速发展的需要。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年,公司以“迎万店、再远航”为经营方针,以“样板为先系统提升,柔性发展精益管理”为指导原则,一方面结合国家一带一路建设、城镇化发展机遇,积极开拓国内市场,提高单店营收,多开店,开好店。快速推进海外市场开发力度,抢占空白地带,以保持规模优势。另一方面,通过拓展营运能力升级,升级门店质量、服务、形象水平,提升门店管理水平,打造一流体验的门店品质。此外,通过丰富产品口味,开发产品品类,创新产品包装等方式,以进一步提升产品效能。通过整合终端资源,利用后仓空间,优化前店软硬件,融合线上线下等方式,全方位、立体化提升空间效能。

报告期内,公司在国内市场按照既定策略进行推进,销售收入同比增长 12.62%,归属于母公司净利润同比增长 32.55%,较好的完成了既定目标。门店数量增长也按计划完成。同时,海外新加坡、香港市场已稳步发展,其他海外市场逐步推进中。

报告期内公司在门店升级方面全面提速四代店建设。同时，不断推进高势能门店形象升级；产品升级方面，公司完成特通门店气调包装产品的全面切换。并在实现全面定量包装基础上，立式包装已在全国推进。线上业务方面，持续推进 O2O 业务发展，累计注册会员已达到 4000 多万。工厂建设方面，在保证食品安全的前提下，由“管理导向”向“产品价值导向”转变，在工厂建设基础上积极探索，以提高包括计划管理、现场管理、设备管理、标准作业等方面的工厂精益化运营水平，打造样板工厂。目前样板工厂标准已在全国全面推广，部分核心工厂已满足柔性供应链基础性要求。组织改革方面，围绕“基层组织战区化，中层组织片区化，管理总部精简化”的组织改革方向，成立片区人力资源工作小组、供应链工作小组、财务工作小组，开展片区专项帮扶工作。建立片区会议决策机制、片区 BI 数据分析体系、采购行情沟通机制、业绩通报机制、产品结构通报机制，以进一步提升组织运转效率。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	2,085,001,276.59	1,851,350,461.33	12.62
营业成本	1,345,310,195.86	1,191,803,541.01	12.88
销售费用	173,455,872.30	215,471,663.28	-19.50
管理费用	131,178,342.25	116,840,866.29	12.27
财务费用	-1,166,577.67	1,397,301.03	-183.49
经营活动产生的现金流量净额	332,001,392.82	441,136,231.93	-24.74
投资活动产生的现金流量净额	-362,087,827.36	-171,977,009.73	110.54
筹资活动产生的现金流量净额	-181,807,037.60	554,880,881.53	-132.77
研发支出	24,473,632.47	26,369,739.83	-7.19

营业收入变动原因说明:门店数量增加,营业收入增长

营业成本变动原因说明:营业成本随营业收入增长

销售费用变动原因说明:广告宣传费同比有所减少

管理费用变动原因说明:管理人员工资、维修费同比增加

财务费用变动原因说明:期末发生贷款利息

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买商品、接受劳务支付的现金支出增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资支付的现金支出增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期发行新股

研发支出变动原因说明:变动较小

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(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	853,906,091.70	25.19	1,065,763,052.37	33.42	-19.88	投资活动支付的现金增加
可供出售金融资产	14,000,000.00	0.41	1,000,000.00	0.03	1,300.00	增加对外投资
长期股权投资	505,394,476.52	14.91	330,779,949.89	10.37	52.79	增加联营公司权益类投资
固定资产	873,272,697.63	25.76	800,888,683.99	25.11	9.04	本期购置固定资产增加
在建工程	123,239,100.38	3.64	92,800,126.97	2.91	32.80	新工厂在建工程投入增加
其他非流动资产	132,926,088.07	3.92	124,166,904.63	3.89	7.05	预付设备款增加
应付账款	313,456,402.85	9.25	290,045,528.44	9.10	8.07	供应商应付款增加
应付职工薪酬	38,934,642.49	1.15	48,089,079.39	1.51	-19.04	本期发放去年年终奖
少数股东权益	12,630,388.25	0.37	3,035,641.26	0.10	316.07	加拿大公司少数股东投入所致

**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) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期，公司依托现有的“冷链生鲜，日配到店”的供应链能力，以及开发和管控渠道的能力，通过自身力量和资本市场运作来转变新的发展模式。从内向型的服务，转变为开放型对外的服务，将供应链的能力、信息化技术、培训系统、加盟及门店拓展系统、公共关系服务系统、线上推广系统等优势对外开放服务。通过新项目孵化、投资并购等外延成长方式布局“美食生态圈”，致力成为轻餐饮和特色美食的加速器。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

投资主体	被投资企业	投资金额(万元)	占比
绝味食品股份有限公司	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	16,800.00	28.00%
深圳网聚投资有限责任公司	武汉零点绿色食品股份有限公司	1127.84	20.00%
深圳网聚投资有限责任公司	江苏和府餐饮管理有限公司	4,200.00	18.12%
深圳网聚投资有限责任公司	江西阿南物流有限公司	900	20.00%
深圳网聚投资有限责任公司	广州绝了股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20000	65.57%
深圳网聚投资有限责任公司	深圳市幸福商城科技股份有限公司	1500	4.35%
深圳网聚投资有限责任公司	北京靠谱筹信息技术有限公司	1000	10.00%
深圳网聚投资有限责任公司	武汉食和岛网络科技有限公司	100	4.17%
深圳网聚投资有限责任公司	徐州市美鑫食品有限公司	600	12.00%
深圳网聚投资有限责任公司	宁波番茄叁号私募股权基合伙企业(有限合伙)	9900	99.00%
深圳网聚投资有限责任公司	福建淳百味餐饮发展有限公司	1000	10.00%
深圳网聚投资有限责任公司	深圳市餐北斗供应链管理有限公司	300	2.00%
深圳网聚投资有限责任公司	宁波番茄肆号私募股权基合伙企业(有限合伙)	1000	33.33%

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	总资产	净资产	净利润	营业收入	利润总额
绝味营销	10,816.34	-5,814.85	196.70	11,702.99	303.31
成都绝味轩	870.90	811.74	-122.62	0.00	-96.30
长沙绝味轩	77.85	-2,004.76	-108.68	0.00	-108.68
天津阿正	12,997.43	8,639.54	2,975.28	15,400.45	3,999.17
江西阿南	17,690.85	14,296.58	1,069.69	9,714.37	1,436.16
河南阿杰	23,127.84	18,125.19	4,567.68	22,700.61	6,107.50
广东阿达	21,740.75	14,586.10	4,292.42	24,012.38	5,717.19
南京阿惠	8,402.10	4,169.27	3,261.83	14,205.41	4,349.13
重庆阿润	3,264.48	3,172.80	-166.79	3,124.57	-140.65
上海阿妙	35,913.07	27,070.36	4,049.82	25,079.43	5,483.19
四川阿宁	29,945.25	6,428.37	3,538.78	18,521.60	4,091.41

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、食品安全的风险**

随着国家对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识的增强，产品质量和食品安全控制已经成为食品加工企业经营的重中之重。根据新《食品安全法》，食品生产经营者应当严格落实法定责任和义务，遵守相关法律法规和标准，采取多种措施确保生产过程整洁卫生并符合有关标准规范，确保生产经营各环节数据信息采集留存真实、可靠、可溯源。建立健全食品安全管理制度，配备食品安全管理人员。主动监测已上市产品质量安全状况，及时报告风险隐患，依法召回、处置不符合标准或存在安全隐患的食品。



公司在生产经营中根据国家法律法规及食品、药品监督管理部门的规章制度要求，建立了完善的食品安全控制体系，通过了 ISO9001 国际质量管理体系和 ISO22000 食品安全管理体系的认证，并对关键环节在国家标准的基础上制定了更为严格的多个企业标准，进一步细化食品安全控制工作。在每个生产基地配备专职质量控制人员、每个市场安排专职质量监督人员，从而达到对采购、生产、储存、运输、销售等环节实施有效的食品安全质量控制的目标；通过执行《标识和可追溯性管理制度》等相关产品质量控制制度，使产品质量和食品安全控制具有可追溯性。

## 2、原材料价格波动的风险

公司产品原材料占其主营业务成本比重较大，其中鸭脖、鸭掌、鸭锁骨、鸭肠、鸭翅等约占原材料采购总额的 50%左右，因此上述主要原材料的价格波动将影响公司的毛利率和盈利能力。若未来原材料价格大幅波动而公司不能及时将材料成本的变动影响消化或转移至下游客户，可能会增加生产成本，对公司经营造成不利影响。

## 3、发生动物疫情或自然灾害导致的风险

鸭、鸡等禽畜类农产品是公司生产所需的主要原材料，若我国主要家禽养殖地区发生大规模的疫情或自然灾害，禽畜养殖行业可能难以及时、充足地向公司供应符合质量管理要求的原材料，公司可能面临原材料供应中断或供应数量不足的风险。此外，禽流感等动物瘟疫的发生可能降低消费者对于禽类制品的消费预期，导致市场需求总量的减少，从而对包括公司在内的行业整体经营业绩带来不利影响。

## 4、加盟模式的管理风险

目前，公司采取以“直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的销售模式。报告期内，加盟门店的数量增长较为迅速，主营业务收入 90%以上来源于加盟模式的产品销售。加盟商拥有对加盟门店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在具体经营方面须接受公司的业务指导和监督，公司亦未将其纳入会计核算体系。若加盟商在日常经营中未严格遵守公司的管理要求，将对公司经营效益、品牌形象造成不利影响。随着公司生产经营规模的扩大和加盟商的不断增加，在加盟模式方面的制度建设、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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 年度股东大会	2018-5-9	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 10 日披露于	2018-5-10

		上海证券交易所网站的 《绝味食品 2017 年度股 东大会决议》（公告编 号 2018-020）	
--	--	---	--

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、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	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 5	备注 5	备注 5	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 6	备注 6	备注 6	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 7	备注 7	备注 7	是	是	不适用	不适用

备注 1:

公司控股股东湖南聚成投资有限公司及实际控制人戴文军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 2:

公司股东长沙汇功投资有限公司、长沙成广投资有限公司、长沙富博投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 3:

公司股东江西木森工贸有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

## 备注 4:

戴文军、陈更、赵雄刚、张高飞、崔尧、彭浩、彭刚毅、彭才刚、刘全胜作为公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除上述锁定期外，对于本人直接或者间接所持公司股份，本人在任职期间每年转让的股份数不超过本人所直接或者间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不会转让本人所直接或者间接所持公司股份。

## 备注 5:

控股股东聚成投资、持有公司股份的董事戴文军、陈更、赵雄刚、监事张高飞、崔尧、彭浩和高级管理人员彭刚毅、彭才刚、刘全胜承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。持有公司股份的董事、监事和高级管理人员所作出的此项承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如遇除权除息事项，上述发行价、收盘价作相应调整。

## 备注 6:

控股股东聚成投资出具了避免同业竞争的承诺函，承诺如下： 1、本企业未投资与绝味食品产品相同或相类似的其他企业（休闲卤制食品）； 2、本企业在持有绝味食品 5%以上股份期间，将不会从事与绝味食品相同或相近的业务（休闲卤制食品），不会控股或控制与绝味食品从事相同或相近业务（休闲卤制食品）的其他企业； 3、本企业不会利用绝味食品的股东身份从事任何有损于绝味食品利益的行为； 4、本企业保证将赔偿绝味食品因本企业违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

## 备注 7:

实际控制人戴文军出具了避免同业竞争的承诺函，承诺如下： 1、确认及保证目前与绝味食品之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与绝味食品经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与绝味食品的生产经营构成直接或间接的竞争； 2、保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与绝味食品的生产、经营相竞争的任何经营活动； 3、保证将不利用对绝味食品的控制关系进行损害或可能损害绝味食品及绝味食品其他股东利益的经营活动；本人将不利用对绝味食品的了解和知悉的信息协助第三方从事、

参与或投资与绝味食品相竞争的业务或项目； 4、保证将赔偿绝味食品因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年5月9日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘2018年度审计机构的议案》。公司决定续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司2018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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、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

#### 九、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) 相关股权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

(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、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

**(一) 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

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	360,000,000	100				-113,702,400	-113,702,400	246,297,600	60.07
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	360,000,000	100				-113,702,400	-113,702,400	246,297,600	60.07
其中：境内非国有法人持股	316,497,600	87.92				-70,200,000	-70,200,000	246,297,600	60.07
境内自然人持股	43,502,400	12.08				-43,502,400	-43,502,400	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	50,000,000	12.20				113,702,400	113,702,400	163,702,400	39.93
1、人民币普通股	50,000,000	12.20				113,702,400	113,702,400	163,702,400	39.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	410,000,000	100						410,000,000	100
--------	-------------	-----	--	--	--	--	--	-------------	-----

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准绝味食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕262号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，并于2017年3月17日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行A股完成后，总股本为410,000,000股，其中无限售条件流通股为50,000,000股，有限售条件流通股为360,000,000股。本次上市流通的限售股份为公司首次公开发行限售股，锁定期为自公司股票上市之日起十二个月。本次上市流通的限售股股东数量为36名，限售股共计113,702,400股，占公司总股本27.73%，于2018年3月19日起上市流通。（2018年3月17日为非交易日）

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海复星创业投资管理有限公司	28,800,000	28,800,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
苏州文景九鼎投资中心（有限合伙）	16,200,000	16,200,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
苏州文景九鼎投资中心（有限合伙）	10,800,000	10,800,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
石河子市晟果财信股权投资合伙企业（有限合伙）	9,000,000	9,000,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
唐颖	6,336,000	6,336,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
江伟强	5,760,000	5,760,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
厦门金泰九鼎股权投资合伙企业	5,400,000	5,400,000	0	0	首发上市	2018年3月19日



(有限合伙)						
陈水清	3,600,000	3,600,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
卢艳红	2,880,000	2,880,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
刘铁	2,880,000	2,880,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
成洪生	2,880,000	2,880,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
深圳汇贤创业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,160,000	2,160,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
鄢维斌	1,728,000	1,728,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
闫永波	1,440,000	1,440,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
邢会原	1,440,000	1,440,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
于剑鸣	1,440,000	1,440,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
乔志城	1,440,000	1,440,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
邵立	1,152,000	1,152,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
陈曦	1,152,000	1,152,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
陈小林	1,152,000	1,152,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
王征	972,000	972,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
朱雪芬	712,800	712,800	0	0	首发上市	2018年3月19日
张家怡	576,000	576,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
刘兰芝	576,000	576,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
刘春生	576,000	576,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
关继峰	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
张刚强	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
毛蕾	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
李云锁	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
胡创新	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月19日
高云贤	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018年3月

						19 日
郭丽	288,000	288,000	0	0	首发上市	2018 年 3 月 19 日
郑淼冰	230,400	230,400	0	0	首发上市	2018 年 3 月 19 日
彭军卫	172,800	172,800	0	0	首发上市	2018 年 3 月 19 日
郭伟文	172,800	172,800	0	0	首发上市	2018 年 3 月 19 日
李良勇	57,600	57,600	0	0	首发上市	2018 年 3 月 19 日
合计	113,702,400	113,702,400	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,086
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
湖南聚成投资有限公司	0	157,248,000	38.35	157,248,000	无	0	境内非国有法人
长沙汇功投资有限公司	0	44,280,000	10.80	44,280,000	质押	18,763,096	境内非国有法人
上海复星创业投资管理有限公司		25,433,029	6.20	0	无	0	境内非国有法人
长沙成广投资有限公司	0	23,245,200	5.67	23,245,200	无	0	境内非国有法人
长沙富博投资有限公司	0	19,724,400	4.81	19,724,400	无	0	境内非国有法人
杭州泊通资产管理有限公司一泊通量化 1 号私募投资基金		6,406,000	1.56	0	无	0	境内非国有法人
苏州文景九鼎投资中心(有限合伙)		5,873,422	1.43	0	无	0	境内非国有法人
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)		5,111,626	1.25	0	无	0	境内非国有法人
全国社保基金一一五组合		4,644,822	1.13	0	无	0	境内非国有法人

石河子市晟果财信股权投资合伙企业（有限合伙）	4,639,200	1.13	0	无	0	境内非国有法人
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			
上海复星创业投资管理有限公司	25,433,029	人民币普通股	25,433,029			
杭州泊通资产管理有限公司—泊通量化1号私募投资基金	6,406,000	人民币普通股	6,406,000			
苏州文景九鼎投资中心（有限合伙）	5,873,422	人民币普通股	5,873,422			
苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	5,111,626	人民币普通股	5,111,626			
全国社保基金一一五组合	4,644,822	人民币普通股	4,644,822			
石河子市晟果财信股权投资合伙企业（有限合伙）	4,639,200	人民币普通股	4,639,200			
唐颖	3,824,607	人民币普通股	3,824,607			
中信信托有限责任公司—中信信托锐进58期源乐晟投资集合资金信托计划	3,064,106	人民币普通股	3,064,106			
卢艳红	2,880,000	人民币普通股	2,880,000			
刘铁	2,880,000	人民币普通股	2,880,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	戴文军为公司实际控制人，通过聚成投资、汇功投资、成广投资和富博投资间接持有公司股份。周原九鼎、文景九鼎为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

## 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	湖南聚成投资有限公司	157,248,000	2020-3-17	0	上市之日起锁定36个月
2	长沙汇功投资有限公司	44,280,000	2020-3-17	0	上市之日起锁定36个月
3	长沙成广投资有限公司	23,245,200	2020-3-17	0	上市之日起锁定36个月
4	长沙富博投资有限公司	19,724,400	2020-3-17	0	上市之日起锁定36个月

5	江西木森工贸有限公司	1,800,000	2020-3-17	0	上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		戴文军为公司实际控制人，通过聚成投资、汇功投资、成广投资和富博投资间接持有公司股份。			

**(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**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、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**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：绝味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		853,906,091.70	1,065,763,052.37
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			
应收账款		5,682,299.99	4,349,403.59
预付款项		137,756,928.02	72,779,053.04
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		50,532,545.37	30,916,166.88
买入返售金融资产			
存货		445,425,181.62	424,900,528.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,918,823.50	34,497,226.84
流动资产合计		1,524,221,870.20	1,633,205,431.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		14,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		505,394,476.52	330,779,949.89
投资性房地产		15,140,283.41	15,412,560.05
固定资产		873,272,697.63	800,888,683.99
在建工程		123,239,100.38	92,800,126.97
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		147,849,580.06	140,192,177.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,679,219.56	49,980,446.54
递延所得税资产		731,615.87	581,917.72
其他非流动资产		132,926,088.07	124,166,904.63
非流动资产合计		1,865,233,061.50	1,555,802,767.38
资产总计		3,389,454,931.70	3,189,008,198.45
<b>流动负债：</b>			
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		313,456,402.85	290,045,528.44
预收款项		111,947,705.49	94,161,556.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		38,934,642.49	48,089,079.39
应交税费		80,237,148.38	51,298,378.93
应付利息			
应付股利		6,906,240.00	5,351,040.00
其他应付款		115,697,021.75	106,520,413.74
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			
流动负债合计		667,179,160.96	595,465,997.35
<b>非流动负债：</b>			
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		17,925,566.86	18,559,852.50
递延所得税负债		217,092.57	219,636.62

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,142,659.43	18,779,489.12
负债合计		685,321,820.39	614,245,486.47
<b>所有者权益</b>			
股本		410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		766,709,386.38	766,709,386.38
减：库存股			
其他综合收益		-2,764,572.54	-4,213,751.76
专项储备			
盈余公积		88,615,283.49	88,615,283.49
一般风险准备			
未分配利润		1,428,942,625.73	1,310,616,152.61
归属于母公司所有者权益合计		2,691,502,723.06	2,571,727,070.72
少数股东权益		12,630,388.25	3,035,641.26
所有者权益合计		2,704,133,111.31	2,574,762,711.98
负债和所有者权益总计		3,389,454,931.70	3,189,008,198.45

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：绝味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		394,148,979.42	262,963,388.47
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			
预付款项		55,269,356.41	18,520,423.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		733,791,346.41	662,836,154.73
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,769,186.68	3,593,521.51
流动资产合计		1,186,978,868.92	947,913,488.14
<b>非流动资产：</b>			
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		1,149,781,160.34	940,920,616.79
投资性房地产			
固定资产		3,477,547.24	5,071,903.93
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,791,836.54	15,661,729.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		524,148.09	657,215.07
递延所得税资产			
其他非流动资产		42,735.04	435,000.00
非流动资产合计		1,168,617,427.25	962,746,465.19
资产总计		2,355,596,296.17	1,910,659,953.33
<b>流动负债：</b>			
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			
预收款项		1,538,211.38	762,898.20
应付职工薪酬		3,560,501.55	5,247,703.85
应交税费		1,025,746.63	783,502.84
应付利息			
应付股利		6,906,240.00	5,351,040.00
其他应付款		451,626,466.80	268,042,466.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		464,657,166.36	280,187,610.95
<b>非流动负债：</b>			
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		887,500.00	950,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		887,500.00	950,000.00
负债合计		465,544,666.36	281,137,610.95
<b>所有者权益：</b>			



股本		410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		766,709,386.38	766,709,386.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		88,615,283.49	88,615,283.49
未分配利润		624,726,959.94	364,197,672.51
所有者权益合计		1,890,051,629.81	1,629,522,342.38
负债和所有者权益总计		2,355,596,296.17	1,910,659,953.33

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 合并利润表

2018 年 1—6 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		2,085,001,276.59	1,851,350,461.33
其中：营业收入		2,085,001,276.59	1,851,350,461.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,671,492,247.84	1,548,753,291.68
其中：营业成本		1,345,310,195.86	1,191,803,541.01
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		20,478,521.24	20,981,385.18
销售费用		173,455,872.30	215,471,663.28
管理费用		131,178,342.25	116,840,866.29
财务费用		-1,166,577.67	1,397,301.03
资产减值损失		2,235,893.86	2,258,534.89
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）		-4,780,833.59	-650,417.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,780,833.59	-650,417.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-253,574.86	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		996,637.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		409,471,257.31	301,946,752.10
加：营业外收入		7,729,519.16	14,317,799.00
减：营业外支出		2,306,548.20	228,596.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		414,894,228.27	316,035,954.71
减：所得税费用		103,759,918.56	79,323,880.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		311,134,309.71	236,712,074.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		311,134,309.71	236,712,074.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		315,126,473.12	237,749,575.31
2. 少数股东损益		-3,992,163.41	-1,037,500.82
六、其他综合收益的税后净额		1,598,327.22	-1,186,736.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,449,179.22	-1,151,679.43
（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		1,449,179.22	-1,151,679.43
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		1,449,179.22	-1,151,679.43
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		149,148.00	-35,057.48
七、综合收益总额		312,732,636.93	235,525,337.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		316,575,652.34	236,597,895.88
归属于少数股东的综合收益总额		-3,843,015.41	-1,072,558.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.77	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		0.77	0.62

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：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

## 母公司利润表

2018 年 1—6 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		11,672,204.72	22,857,823.41
减:营业成本			2,067,429.45
税金及附加		391,931.05	103,941.69
销售费用			2,898,339.65
管理费用		23,844,935.86	32,741,247.50
财务费用		-1,256,229.00	1,243,318.47
资产减值损失		516,122.93	-261,005.62
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)		469,063,343.55	276,783,824.34
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,063,343.55	-1,286,175.66
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		62,500.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		457,301,287.43	260,848,376.61
加:营业外收入		28,000.00	72,500.00
减:营业外支出			70,245.17
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		457,329,287.43	260,850,631.44
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		457,329,287.43	260,850,631.44
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		457,329,287.43	260,850,631.44
2.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		457,329,287.43	260,850,631.44

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：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,437,824,024.80	2,152,581,404.35
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		20,442,525.33	28,778,398.47
经营活动现金流入小计		2,458,266,550.13	2,181,359,802.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,444,784,510.78	1,075,709,634.64
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		201,453,927.99	161,961,550.12
支付的各项税费		270,562,424.46	287,148,300.46
支付其他与经营活动有关的现金		209,464,294.08	215,404,085.67
经营活动现金流出小计		2,126,265,157.31	1,740,223,570.89
经营活动产生的现金流量净额		332,001,392.82	441,136,231.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,719,380.59	845,021.50
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			248,000.00

投资活动现金流入小计		2,719,380.59	1,093,021.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,957,207.95	172,070,031.23
投资支付的现金		189,850,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		364,807,207.95	173,070,031.23
投资活动产生的现金流量净额		-362,087,827.36	-171,977,009.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,437,762.40	745,854,073.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,437,762.40	5,264,073.40
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,617,547.17
筹资活动现金流入小计		13,437,762.40	749,471,620.57
偿还债务支付的现金			59,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,244,800.00	134,690,739.04
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			
筹资活动现金流出小计		195,244,800.00	194,590,739.04
筹资活动产生的现金流量净额		-181,807,037.60	554,880,881.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		36,511.47	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-211,856,960.67	824,040,103.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,065,763,052.37	399,784,100.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		853,906,091.70	1,223,824,204.61

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,323,559.84	23,409,782.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		186,156,720.09	91,602,515.35
经营活动现金流入小计		199,480,279.93	115,012,297.38
购买商品、接受劳务支付的现金		37,624,930.43	40,367,334.17
支付给职工以及为职工支付的现金		13,313,842.56	11,043,322.58
支付的各项税费		586,586.04	1,086,536.02
支付其他与经营活动有关的现金		80,516,724.75	70,680,334.09

经营活动现金流出小计		132,042,083.78	123,177,526.86
经营活动产生的现金流量净额		67,438,196.15	-8,165,229.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		465,000,000.00	278,070,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			170,940.17
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			
投资活动现金流入小计		465,000,000.00	278,240,940.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,210,605.20	1,609,263.39
投资支付的现金		204,797,200.00	34,945,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		206,007,805.20	36,554,263.39
投资活动产生的现金流量净额		258,992,194.80	241,686,676.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			740,590,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,617,547.17
筹资活动现金流入小计			744,207,547.17
偿还债务支付的现金			59,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,244,800.00	134,690,037.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		195,244,800.00	194,590,037.24
筹资活动产生的现金流量净额		-195,244,800.00	549,617,509.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,185,590.95	783,138,957.23
加：期初现金及现金等价物余额		262,963,388.47	322,399,237.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		394,148,979.42	1,105,538,194.72

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	410,000,000.00				766,709,386.38		-4,213,751.76		88,615,283.49		1,310,616,152.61	3,035,641.26	2,574,762,711.98
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	410,000,000.00				766,709,386.38		-4,213,751.76		88,615,283.49		1,310,616,152.61	3,035,641.26	2,574,762,711.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,449,179.22				118,326,473.12	9,594,746.99	129,370,399.33
(一) 综合收益总额							1,449,179.22				315,126,473.12	-3,843,015.41	312,732,636.93
(二)所有者投入和减少资本												13,437,762.40	13,437,762.40
1. 股东投入的普通股												13,437,762.40	13,437,762.40
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											-196,800,000.00		-196,800,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-196,800,000.00		-196,800,000.00	
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	410,000,000.00				766,709,386.38		-2,764,572.54		88,615,283.49		1,428,942,625.73	12,630,388.25	2,704,133,111.31

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	360,000,000.00				72,501,839.21		509.94		62,843,780.60		969,963,119.14		1,465,309,248.89
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	360,000,000.00				72,501,839.21		509.94		62,843,780.60		969,963,119.14		1,465,309,248.89



	, 000. 00				839. 21				780. 60		, 119. 14		, 248. 89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50, 000, 000. 00				694, 207, 547. 17		-1, 151, 679. 43				102, 449, 575. 31	4, 191, 515. 10	849, 696, 958. 15
(一) 综合收益总额							-1, 151, 679. 43				237, 749, 575. 31	-1, 072, 558. 30	235, 525, 337. 58
(二) 所有者投入和减少资本	50, 000, 000. 00				694, 207, 547. 17							5, 264, 073. 40	749, 471, 620. 57
1. 股东投入的普通股	50, 000, 000. 00				694, 207, 547. 17							5, 264, 073. 40	749, 471, 620. 57
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											-135, 300, 000. 00		-135, 300, 000. 00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-135, 300, 000. 00		-135, 300, 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	410, 000				766, 709		-1, 151,		62, 843,		1, 072, 4	4, 191, 515	2, 315, 006

	, 000.00				, 386.38		169.49		780.60		12,694.45	.10	, 207.04
--	----------	--	--	--	----------	--	--------	--	--------	--	-----------	-----	----------

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 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	410,000,000.00				766,709,386.38				88,615,283.49	364,197,672.51	1,629,522,342.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,000,000.00				766,709,386.38				88,615,283.49	364,197,672.51	1,629,522,342.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										260,529,287.43	260,529,287.43
（一）综合收益总额										457,329,287.43	457,329,287.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-196,800,000.00	-196,800,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-196,800,000.00	-196,800,000.00	
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	410,000,000.00				766,709,386.38					88,615,283.49	624,726,959.94	1,890,051,629.81

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	360,000,000.00				72,501,839.21				62,843,780.60	267,554,146.51	762,899,766.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				72,501,839.21				62,843,780.60	267,554,146.51	762,899,766.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				694,207,547.17					125,550,631.44	869,758,178.61
（一）综合收益总额										260,850,631.44	260,850,631.44
（二）所有者投入和减少资	50,000,000.00				694,207,547.17						744,207,547.17

本	0.00				47.17					47.17	
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				694,207,547.17					744,207,547.17	
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									-135,300,000.00	-135,300,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-135,300,000.00	-135,300,000.00	
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	410,000,000.00				766,709,386.38				62,843,780.60	393,104,777.95	1,632,657,944.93

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

绝味食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名湖南绝味食品股份有限公司。是由戴文军、陈更、李启朋、罗鲲、叶伟和张高飞 6 位自然人股东共同出资组建的股份有限公司，于 2008 年 12 月 17 日取得长沙市工商行政管理局核发的注册号为 430100000087621 的《企业法人营业执照》。注册资本 3,000.00 万元人民币，在 2008 年 12 月首次出资 1,000.00 万元，并在 2009 年 8 月第二次出资 1,000.00 万元，2009 年 11 月第三次出资 1,000.00 万元，三次出资后，注册资本已经全额缴足。

根据公司 2011 年第一次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 5,000.00 万元，由湖南聚成投资有限公司、长沙汇功投资有限公司、长沙成广投资有限公司、长沙富博投资有限公司、邵立、陈曦、张家怡、胡创新、王征、高云贤、刘春生、朱雪芬、鄢维斌、江伟强、李良勇、郑淼冰、于剑鸣、夏光成、邢会原、成洪生、卢艳红、李云锁、张刚强、闫永波、郭丽、毛蕾、唐颖、关继峰、乔志城、陈小林、彭军卫、郭伟文、刘兰芝、刘铁等 34 名股东于 2011 年 3 月 3 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 8,000.00 万元。

根据公司 2011 年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 2,000.00 万元，由上海复星创业投资管理有限公司、苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）、苏州文景九鼎投资中心（有限合伙）、厦门金泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南晟果财信投资企业（有限合伙）、天津汇通富复先股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2011 年 3 月 9 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 10,000.00 万元。

2011 年 3 月自然人股东戴文军、陈更、李启朋、罗鲲、叶伟和张高飞 6 位自然人股东将其所持公司股份转让给湖南聚成投资有限公司，转让后湖南聚成投资有限公司持有本公司 43.68% 的股份，成为本公司母公司。

根据公司 2013 年 2 月 2 日通过的《2012 年度股东大会决议》和章程，公司增加注册资本人民币 8,000.00 万元，以 2012 年 12 月 31 日结存的资本公积转增，转增基准日期为 2013 年 2 月 2 日，变更后的注册资本为人民币 18,000.00 万元。

根据公司 2014 年 3 月 20 日通过的《2014 年第二次临时股东大会决议》和章程，公司增加注册资本人民币 18,000.00 万元，以 2013 年 12 月 31 日结存的资本公积转增，转增基准日期为 2014 年 3 月 20 日，变更后的注册资本为人民币 36,000.00 万元。公司于 2014 年 5 月 23 日完成工商登记变更。

根据公司 2014 年 5 月 27 日通过的《2013 年度股东大会决议》，公司名称变更为“绝味食品股份有限公司”。本公司于 2015 年 4 月 15 日完成工商登记变更。

2016 年公司三证合一后统一社会信用代码号为 9143010068282775XE。

2017年3月13日，根据公司第二届董事会第十四次会议、第三届董事会第二次会议、2014年第三次临时股东大会、2016年第一次临时股东大会审议通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2017年2月24日中国证券监督管理委员会证监许可（2017）262号文的核准，公司公开发行5,000万股人民币普通股（A股）股票，发行完成后公司注册资本变更为人民币41,000.00万元，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2017]7757号《验资报告》。公司股票于2017年3月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2017年5月23日完成工商变更登记手续。

公司住所：长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608室。

办公地址：长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608室。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：食品、农副产品的生产、加工、销售、技术开发、技术服务；仓储服务；商品配送（以上限分支机构凭许可证经营）；企业管理咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品技术除外；实业投资。（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或者审批文件方可经营）。

## 3、本公司最终控制人

本公司最终控制人为戴文军。

## 4、营业期限

本公司经营期限为2008年12月17日至2058年12月16日

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
长沙绝味食品营销有限公司	长沙营销
湖南阿瑞食品有限公司	湖南阿瑞
重庆阿润食品有限公司	重庆阿润
重庆绝味食品销售有限公司	重庆营销
天津阿正食品有限公司	天津阿正
天津天下汇食品有限公司	天津营销
西安阿军食品有限公司	西安阿军
陕西绝味食品营销有限公司	陕西营销
贵州阿乐食品有限公司	贵州阿乐
贵州绝味食品营销有限公司	贵州营销

子公司名称	简称
江西阿南食品有限公司	江西阿南
南昌绝味食品营销有限公司	南昌营销
上海阿妙食品有限公司	上海阿妙
上海旭味食品销售有限公司	上海营销
河南阿杰食品有限公司	河南阿杰
河南绝味食品销售有限公司	河南营销
襄阳富襄现代农业开发有限公司	现代农业
福清市阿胜食品有限公司	福清阿胜
福州绝味食品有限公司	福州营销
湛江阿翔食品有限公司	湛江阿翔
广西阿高食品有限公司	广西阿高
广西绝味食品营销有限公司	广西营销
沈阳绝味食品销售有限公司	沈阳营销
云南绝味食品营销有限公司	云南营销
广东阿达食品有限公司	广东阿达
南京阿惠食品有限责任公司	南京阿惠
南京绝味食品营销有限公司	南京营销
内蒙古阿蒙食品有限公司	内蒙阿蒙
包头市绝味食品营销有限公司	包头营销
武汉阿楚食品有限公司	武汉阿楚
湖北天下汇食品营销有限公司	湖北营销
青岛绝味食品营销有限公司	青岛营销
合肥绝味食品营销有限公司	合肥营销
北京绝味食品有限公司	北京营销
黑龙江阿滨食品有限公司	黑龙江阿滨
成都绝味营销有限公司	成都营销
深圳市绝味食品营销有限公司	深圳营销
四川阿宁食品有限公司	四川阿宁
海口绝味食品营销有限公司	海口营销
西安阿顺食品有限公司	西安阿顺
吉林绝味食品营销有限公司	吉林营销
甘肃阿甘食品有限公司	甘肃阿甘
深圳网聚投资有限责任公司	深圳网聚

子公司名称	简称
长沙绝味轩企业管理有限公司	绝味轩管理
绝味轩国际控股（香港）有限公司	香港绝味轩
成都绝味轩食品有限公司	成都绝味轩
盘山阿妙食品有限公司	盘山阿妙
昆明阿趣食品有限公司	昆明阿趣
潍坊阿旺食品有限公司	潍坊阿旺
上海阿康食品有限公司	上海阿康
黑龙江绝味食品销售有限公司	黑龙江营销
绝味食品（香港）有限公司	绝味香港
JUEWEI FOOD(SINGAPORE) PTE. LTD	(SINGAPORE)PTE. LTD
JUEWEI FOOD MERKETING PTE. LTD.	(SINGAPORE) MERKETING
新疆阿之疆食品有限责任公司	新疆阿之疆
山东阿齐食品有限公司	山东阿齐
上海绝配柔性供应链服务有限公司	绝配供应链
新疆绝味天下汇食品有限公司	新疆营销
JUE WEI FOOD(CANADA)LTD.	(CANADA)LTD.

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

#### 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

##### 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。



此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## 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

### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

### 3、分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 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

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

期末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。如属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，形成的汇兑差额计入资本公积。

本公司对境外经营子公司的财务报表进行折算时，按以下规定处理：

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融工具计量方法

#### 初始计量

本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产与金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 后续计量

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产与金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益；

本公司对持有至到期投资、应收款项及其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益；

本公司对可供出售的金融资产，按照公允价值进行后续计量，折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。其公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该项资产终止确认或被认定发生减值，在此之前确认在资本公积的累计利得或损失转入当期损失。

### 4、金融资产转移

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 5、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6、金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

应收款项减值准备的计提见应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

#### 7、金融负债的终止

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 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	期末金额为 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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）	
组合 1	对单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
组合 1	账龄分析法

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	30	30
3 年以上	80	80
3—4 年	80	80
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的项。  短期内能收回，与预计未来可收回现金流现值差异很小时不计提坏账准备
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

### 1、存货的分类

存货分为原材料、周转材料（包含包装物、低值易耗品等）、库存商品、自制半成品及在产品、消耗性生物资产等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

### 3、低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

### 4、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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。产成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、单价较低的存货按类别提取存货跌价准备。

5、产成品、在产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；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

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司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对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。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 5、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确

认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 6、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入企业，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

#### 2、固定资产计价方法

(1) 外购的固定资产按实际支付的购买价款加上相关税费、运输费、装卸费和专业人员服务费等计价；(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必需支出计价；(3) 投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值计价；(4) 非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

#### (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	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	2%	9.80%

运输工具	年限平均法	5	2%	19.60%
电子设备及其他	年限平均法	3	0	33.33%

**(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

**1、在建工程的计价**

按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

**2、在建工程结转固定资产的时点**

本公司建造的固定资产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作调整。

**18. 借款费用**

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

**1、借款费用资本化原则**

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2、借款费用资本化期间**

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

**3、资本化率的确定**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

#### 1、无形资产计价方法

本公司的主要无形资产是土地使用权、软件等。无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

#### 2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3、使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，期末将研究阶段发生的支出计入当期损益；开发阶段的发生支出同时满足下列条件并达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式；
- (4) 有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司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、商誉等资产项目判断是否可能发生减值的迹象。对因企业合并所形成的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。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在该项资产处置之前不予转回。

当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

设定提存计划: 本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划: 内退福利, 本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指, 向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止, 向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利, 本公司比照辞退福利进行会计处理, 在符合辞退福利相关确认条件时, 将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利, 确认为负债, 计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在同时满足下列条件时, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益:

(1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 且正式的辞退计划或建议已经过批准, 并即将实施; 该计划或建议应当包括: 拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量; 根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额; 拟解除劳动关系或裁减的时间等。

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

**(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**1、确认原则**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、环境污染整治和承诺等或有事项相关的义务同时满足下列条件的, 本公司将其确认为



负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠计量。

## 2、计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 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

### 1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认

相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。具体确认方法如下：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

本公司政府补助采用总额法：

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按照合理、系统的方法分期计入损益。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

本公司政府补助采用总额法：

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税：将所存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债；以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁：在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

### 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

#### (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	应税收入	主要商品销售的增值税率在 2018 年 4 月 30 日前为 17%，2018 年 5 月 1 日后为 16%，现代农业 2018 年 4 月 30 日前销售鸭产品税率为 11%，2018 年 5 月 1 日后销售鸭产品税率为 10%，加盟费和管理费收入增值税率为 6%、(SINGAPORE)PTE. LTD、(SINGAPORE)

		MERKETING 税率为 7%。下属分子公司在报告期内有一般纳税人（增值税率 16%，进项税可抵扣）、小规模纳税人（增值税率 3%，进项税不抵扣），或者从小规模纳税人变更为一般纳税人的情况。
城市维护建设税	应缴流转税额	上海阿妙按应纳流转税的 1%计缴城市维护建设税。广西阿高、福清阿胜、成都绝味轩、湛江阿翔、盘山阿妙、江西阿南、河南阿杰、昆明阿趣、广东阿达、现代农业、湖南阿瑞和贵州阿乐按应纳流转税的 5%计缴城市维护建设税。除上所述外，本公司及其他子公司均按应纳流转税的 7%计缴城市维护建设税。
企业所得税	应纳税所得额	公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税。
教育费附加（包括地方教育附加）	应缴流转税额	按应纳流转税的 3%计缴教育费附加、2%计缴地方教育附加。武汉阿楚、武汉营销的地方教育费附加自 2016 年 5 月 1 日起由 2%调整为 1.5%。
房产税	自用房产从价计征；出租房产从租计征	本公司按房产原值一次减除 10-30%后的余额的 1.2%计缴房产税；出租房产，按租金收入的 12%计缴房产税。

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（%）
香港绝味轩	16.50
子公司(SINGAPORE)PTE. LTD、 (SINGAPORE)MARKETING	17.00
享受西部大开发企业所得税优惠的子公司（西安阿军、重庆阿润、成都绝味轩、昆明阿趣、贵州阿乐、广西阿高、内蒙阿蒙、甘肃阿甘）适用 15%企业所得税率	15.00
襄阳富襄免征企业所得税	0.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

子公司西安阿军经陕西省发展和改革委员会、西安沣渭新区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2012 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文件为陕发改产业确认函[2012]031 号、《西安阿军企业所得税西部大开发优惠政策复核确认表》、《企业所得税优惠政策备案通知书》（沣渭国税备字[2014]018 号）。

子公司重庆阿润经重庆市经济和信息化委员会、重庆市九龙坡区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2012 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文号为重庆市经信委鼓励类确认书[2012]441 号、九国税白税通[2013]87 号、《重庆阿润企业所得税涉税事项申请审批表》、九国税白税通[2016]1960 号。

子公司成都绝味轩经四川省经济和信息化委员会、双流县国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，优惠事项为 04100026 设在西部地区的鼓励类产业企业以及《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 号减按 15% 的税率征收企业所得税，从 2013 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率，确认文号为川经信产业函[2013]524 号、双国税通（2013）105 号、双国税通（2014）25 号、双国税通（2016）287 号。

子公司昆明阿趣经云南省发展和改革委员会、昆明市阳宗海风景名胜区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2013 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率，确认文号为云发改办西部确认书[2014]041 号、《昆明阿趣西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》。

子公司贵州阿乐经贵州省经济和信息化委员会、惠水县国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2013 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率，确认文号为黔国税函[2012]82 号、黔经信产业函[2014]2 号和《贵州阿乐西部大开发企业所得税优惠审核确认（备案）表》。

子公司现代农业销售的自产鸭副产品，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关税法规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税，向主管税务机关办理免征企业所得税备案、确认文件为《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2012]01002 号）、《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2014]0010 号）、《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2015]0083 号）。

子公司广西阿高符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号第二、三条，经柳州县国家税务局下发柳江县国通（2015）3549 号税务事项通知书，从 2015 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司内蒙阿蒙符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号第二条，经包头市青山区国家税务局下发青国税通（2016）20614 号税务事项通知书，从 2016 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率。

子公司甘肃阿甘经甘肃省白银高新技术产业开发区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2017 年起适用 15% 的企业所得税优惠税率，确认文件为《企业所得税优惠事项备案表（2017）年度》。

### 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	583,420.05	345,063.34
银行存款	853,322,671.65	1,065,417,989.03
其他货币资金		
合计	853,906,091.70	1,065,763,052.37
其中：存放在境外的款项总额	138,899,518.56	145,426,558.56

## 其他说明

期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

期末存放在境外的款项总额 138,899,518.56 元。

## 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

## (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

## (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	5,981,368.44	100.00	299,068.45	5.00	5,682,299.99	4,578,319.45	100.00	228,915.86	5.00	4,349,403.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,981,368.44	/	299,068.45	/	5,682,299.99	4,578,319.45	/	228,915.86	/	4,349,403.59

期末单项金额重大并单项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			
	5,981,368.44	299,068.45	5%
1年以内小计	5,981,368.44	299,068.45	5%
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,981,368.44	299,068.45	5%

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

## (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 70,152.59 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

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
郑州高动企业管理 有限公司	货款	687,791.97	1 年以内	11.50	34,389.60
拉格代尔商业(上 海)有限公司	货款	671,522.34	1 年以内	11.23	33,576.12
湖南润香源食品有 限公司	货款	329,000.00	1 年以内	5.50	16,450.00
北京雨蒙贸易有限 公司	货款	267,951.00	1 年以内	4.48	13,397.55
郭志敏	货款	256,500.00	1 年以内	4.29	12,825.00
合 计		2,212,765.31		<u>37.00</u>	110,638.27

## (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	135,349,888.72	98.25	67,898,981.38	93.29
1 至 2 年	1,863,986.07	1.35	4,373,163.06	6.01
2 至 3 年	145,222.91	0.11	466,387.90	0.64



3 年以上	397,830.32	0.29	40,520.70	0.06
合计	137,756,928.02	100.00	72,779,053.04	100.00

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预付款项	未结算原因
				总额的比例 (%)	
天水天椒商贸有限责任公司	非关联方	29,500,000.00	1 年以内	21.41	预付货款
寿光市众泰食品有限公司	非关联方	13,500,923.89	1 年以内	9.80	预付货款
武汉华峰伟餐饮咨询管理有限公司	非关联方	6,031,531.93	1 年以内	4.38	预付房租费用
湖南七七和她朋友们饮料有限公司	非关联方	5,942,074.00	1 年以内	4.31	预付货款
潜江市昌贵水产食品股份有限公司	非关联方	5,089,500.00	1 年以内	3.69	预付货款
合计		60,064,029.82		43.60	

其他说明

适用 不适用

## 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	59,967,078.18	100.00	9,434,532.81	15.74	50,532,545.37	38,561,502.24	100.00	7,645,335.36	19.83	30,916,166.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	59,967,078.18	/	9,434,532.81	/	50,532,545.37	38,561,502.24	/	7,645,335.36	/	30,916,166.88

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			
	46,191,366.94	2,311,436.13	5.00
1 年以内小计	46,191,366.94	2,311,436.13	5.00
1 至 2 年	4,807,708.52	961,541.70	20.00
2 至 3 年	2,115,058.38	634,517.51	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	6,629,534.34	5,303,627.47	80.00
5 年以上	223,410.00	223,410.00	100.00

合计	59,967,078.18	9,434,532.81	
----	---------------	--------------	--

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

**(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 1,873,254.38 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	84,056.93

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

**(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
押金、保证金	32,807,296.05	33,355,861.41
往来款	15,845,905.66	3,980,828.19
职工个人借支	11,313,876.47	1,224,812.64
合计	59,967,078.18	38,561,502.24

**(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

中国证券登记 结算有限责任 公司上海分公 司	往来款	14,960,055.86	1 年以内	24.95	748,002.79
广州瑞威经济 发展有限公司	押金、保证金	6,860,000.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	11.44	3,313,000.00
天津科威华投 资有限公司	押金、保证金	4,000,000.00	1 年以内	6.67	200,000.00
遂宁市安居区 住房和城乡建设 局	押金、保证金	1,787,000.00	3-4 年	2.98	1,429,600.00
上海金山工业 区食品产业发 展有限公司	押金、保证金	1,407,000.00	3-4 年	2.35	1,125,600.00
合计	/	29,014,055.86	/	48.39	6,816,202.79

## (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	419,745,031.25	288,736.18	419,456,295.07	395,683,956.22	289,230.12	395,394,726.10
在产品	1,146,352.75		1,146,352.75	1,452,391.77		1,452,391.77
库存商品	12,989,025.19	10,335.68	12,978,689.51	13,894,426.52	160,276.73	13,734,149.79
周转材料	11,843,844.29		11,843,844.29	14,319,260.69		14,319,260.69
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	445,724,253.48	299,071.86	445,425,181.62	425,350,035.20	449,506.85	424,900,528.35

## (2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	289,230.12	288,736.18		289,230.12		288,736.18
在产品						
库存商品	160,276.73	10,335.68		160,276.73		10,335.68
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						
合计	449,506.85	299,071.86		449,506.85		299,071.86

## (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
未抵扣增值税进项税	27,384,999.87	33,745,390.26
预缴企业所得税	3,533,823.63	751,836.58

合计	30,918,823.50	34,497,226.84
----	---------------	---------------

其他说明  
无

#### 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

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	14,000,000.00		14,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计	14,000,000.00		14,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

##### (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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉食和岛网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00						
宁波番茄肆号股权投资合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00						
深圳市餐北斗供应链管理有		3,000,000.00		3,000,000.00						

限公司										
合计	1,000,000.00	13,000,000.00		14,000,000.00					/	

## (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: 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		
一、合营企										

业											
小计											
二、联营企业											
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	112,750,584.33			4,063,343.55		-154,639.78				116,659,288.10	7,935,271.57
武汉零点绿色食品股份有限公司	7,591,027.09	2,800,000.00		-16,929.15						10,374,097.94	
江苏和府餐饮管理有限公司	39,299,508.38			-3,339,823.59						35,959,684.79	
江西阿南物流有限公司	9,018,244.09			22,007.54						9,040,251.63	
广州绝了股权投资基金合伙企业(有限合伙)	99,014,642.64	100,000,000.00		-584,908.15						198,429,734.49	
北京靠谱筹信息技术有限公司	10,000,000.00			-200,033.94						9,799,966.06	
宁波番茄叁号股权投资合伙企业(有限合伙)	33,000,000.00	66,000,000.00		-1,137,714.87						97,862,285.13	
深圳市幸福商城科技股份有限公司	14,043,603.69			-3,666,349.75						10,377,253.94	
徐州市美鑫食品有限公司	6,062,339.67			53,735.00						6,116,074.67	
福建淳百味餐饮发展有限公司		10,000,000.00		51,949.73						10,051,949.73	
宁波番茄投资管理有限公司		750,000.00		-26,109.96						723,890.04	
小计	330,779,949.	179,550,		-4,780,8		-154,639.78				505,394,47	7,935,271.



	89	000.		33.5					6.52	57
		00		9						
合计	330,77	179,		-4,7		-154,6			505,3	7,935
	9,949.	550,		80,8		39.78			94,47	,271.
	89	000.		33.5					6.52	57
		00		9						

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,915,177.58			16,915,177.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,915,177.58			16,915,177.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,502,617.53			1,502,617.53
2. 本期增加金额	272,276.64			272,276.64
(1) 计提或摊销	272,276.64			272,276.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,774,894.17			1,774,894.17
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,140,283.41			15,140,283.41
2. 期初账面价值	15,412,560.05			15,412,560.05

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

□适用 √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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	617,093,260.19	244,821,764.47	17,117,215.64	61,497,447.68	940,529,687.98
2. 本期增加金额	35,549,302.93	56,999,304.66	7,525,165.16	7,432,371.08	107,506,143.83
(1) 购置	35,549,302.93	48,651,106.98	7,525,165.16	7,432,371.08	99,157,946.15
(2) 在建工程转入		8,348,197.68			8,348,197.68
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,589,848.53	690,776.62	1,088,171.80	9,368,796.95
(1) 处置或报废		7,589,848.53	690,776.62	1,088,171.80	9,368,796.95
4. 期末余额	652,642,563.12	294,231,220.60	23,951,604.18	67,841,646.96	1,038,667,034.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,757,278.53	51,522,968.19	10,842,400.41	38,518,356.86	139,641,003.99
2. 本期增加金额	11,783,315.21	13,172,643.74	1,300,855.26	5,718,827.01	31,975,641.22
(1) 计提	11,783,315.21	13,172,643.74	1,300,855.26	5,718,827.01	31,975,641.22
3. 本期减少金额		4,752,765.56	616,418.67	853,123.75	6,222,307.98
(1) 处置或报废		4,752,765.56	616,418.67	853,123.75	6,222,307.98
4. 期末余额	50,540,593.74	59,942,846.37	11,526,837.00	43,384,060.12	165,394,337.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	602,101,969.38	234,288,374.23	12,424,767.18	24,457,586.84	873,272,697.63
2. 期初 账面价值	578,335,981.66	193,298,796.28	6,274,815.23	22,979,090.82	800,888,683.99

## (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
上海阿康污水站	8,323,800.36	正在办理中
甘肃阿甘厂房	26,906,063.01	正在办理中
四川阿宁厂房	86,663,542.82	正在办理中
小计	121,893,406.19	

其他说明:

□适用 √不适用

## 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
上海阿康装修及设备安装工程项目	66,149,236.53		66,149,236.53	39,517,894.35		39,517,894.35

黑龙江阿滨食品有限公司年产 8,000 吨酱卤食品加工建设项目	27,383,230.69		27,383,230.69	27,383,230.69		27,383,230.69
贵州阿乐食品有限公司年产 5,000 吨酱卤食品加工建设项目	14,399,209.38		14,399,209.38	13,080,550.73		13,080,550.73
西安阿顺食品有限公司年产 12,000 吨酱卤食品加工建设项目	8,350,142.00		8,350,142.00	8,350,142.00		8,350,142.00
湖南阿瑞污水处理及其他零星工程	3,023,378.42		3,023,378.42	1,915,882.57		1,915,882.57
江西阿南污水处理站及卤制车间抽排气和通风系统	2,075,701.39		2,075,701.39	1,399,875.73		1,399,875.73
天津阿正年加工 1 万吨卤制肉制品及副产品项目	771,698.11		771,698.11	660,377.36		660,377.36
现代农业附属工程及鸭棚项目	414,003.12		414,003.12	402,971.12		402,971.12
四川阿宁食品有限公司年产 1,7000 吨酱卤食品加工建设项目	672,500.74		672,500.74	89,202.42		89,202.42
合计	123,239,100.38		123,239,100.38	92,800,126.97		92,800,126.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
上海阿康装修及设备安装工程项目	160,000,000.00	39,517,894.35	34,950,294.70	8,318,952.52		66,149,236.53	85.17	85.17%				自有资金
黑龙江阿滨食品有限公司年产8,000吨酱卤食品加工建设项目	70,910,000.00	27,383,230.69				27,383,230.69	38.62	38.62%				自有资金
贵州阿乐食品有限公司年产5,000吨酱卤食品加工建设项目	36,750,000.00	13,080,550.73	1,318,658.65			14,399,209.38	39.18	39.18%				募集资金
西安阿顺食品有限公司年产12,000吨酱卤食品加工建设项目	96,980,000.00	8,350,142.00				8,350,142.00	8.61	8.61%				募集资金
湖南阿瑞污水处理及其他零星工程		1,915,882.57	1,107,495.85			3,023,378.42						自有资金
江西阿南污水处理站及卤制车间抽排气和通风系统	2,504,300.00	1,399,875.73	675,825.66			2,075,701.39	82.89	82.89%				自有资金

天津阿正 年加工 1 万吨卤制 肉制品及 副产品项 目		660,377 .36	111,320 .75			771,698 .11						募 集 资 金
现代农业 附属工程 及鸭棚项 目	5,380,800 .00	402,971 .12	11,032. 00			414,003 .12	24.61	24.61%				自 有 资 金
四川阿宁 食品有限 公司年产 17,000 吨酱卤食 品加工建 设项目	127,310,0 00.00	89,202. 42	612,543 .48	29,245.16		672,500 .74	68.34	68.34%				募 集 资 金
合计	499,835,1 00.00	92,800, 126.97	38,787, 171.09	8,348,197 .68		123,239 ,100.38	/	/			/	/

## (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

## 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	办公软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	122,548,086.88	66,063,221.57	215,318.86	188,826,627.31
2. 本期增加金额	10,953,832.10	1,611,416.39	106.29	12,565,354.78
(1) 购置	10,953,832.10	1,611,416.39	106.29	12,565,354.78
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		1,822,750.38		1,822,750.38
(1) 处置		1,822,750.38		1,822,750.38
4. 期末余额	133,501,918.98	65,851,887.58	215,425.15	199,569,231.71
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,837,501.56	37,770,127.41	26,820.75	48,634,449.72
2. 本期增加金额	1,271,071.13	3,636,369.37	511.81	4,907,952.31
(1) 计提	1,271,071.13	3,636,369.37	511.81	4,907,952.31
3. 本期减少金额		1,822,750.38		1,822,750.38
(1) 处置		1,822,750.38		1,822,750.38
4. 期末余额	12,108,572.69	39,583,746.40	27,332.56	51,719,651.65
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	121,393,346.29	26,268,141.18	188,092.59	147,849,580.06
2. 期初账面价值	111,710,585.32	28,293,094.16	188,498.11	140,192,177.59

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

**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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海阿康	644,275.95					644,275.95
合计	644,275.95					644,275.95

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海阿康	644,275.95					644,275.95
合计	644,275.95					644,275.95

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

商誉系 2013 年 3 月本公司子公司上海阿妙收购上海金山立丰食品有限公司(现更名为上海阿康食品有限公司)原股东持有的 100% 股权形成, 股权收购日上海金山立丰食品有限公司的可辨认净资产公允价值为 7,732,687.45 元, 与收购成本 8,376,963.40 元的差异 644,275.95 元, 确认为商誉。商誉减值测试是按照收益途径、采用现金流折现方法(DCF)来测算未来现金流量现值, 经上述减值测试, 公司已于 2013 年年底计提商誉减值损失 644,275.95 元。

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
分子公司租赁生产基地改造	21,695,992.05	3,181,730.08	3,595,610.73		21,282,111.40
子公司环保	4,961,826.26	611,652.39	936,824.57		4,636,654.08



工程					
公司装修费用	516,849.57	765,168.36	169,755.90		1,112,262.03
直营店店面装修费	10,321,000.85	3,672,044.74	3,318,894.18		10,674,151.41
昆明厂房改造	7,041,166.93	225,857.55	725,455.93		6,541,568.55
冷链工程	1,075,023.96		357,676.84		717,347.12
其他	4,368,586.92	4,531,099.37	1,184,561.32		7,715,124.97
合计	49,980,446.54	12,987,552.49	10,288,779.47		52,679,219.56

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	3,173,597.12	627,141.05	2,148,962.66	493,391.11
内部交易未实现利润	417,899.29	104,474.82	354,106.43	88,526.61
可抵扣亏损				
合计	3,591,496.41	731,615.87	2,503,069.09	581,917.72

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	868,370.28	217,092.57	878,546.49	219,636.62
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	868,370.28	217,092.57	878,546.49	219,636.62

### (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	14,794,347.57	14,110,066.98
可抵扣亏损	220,812,384.03	206,410,487.10
合计	235,606,731.60	220,520,554.08

## (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
2018	24,200,278.42	27,767,247.10	
2019	24,577,414.96	29,107,893.94	
2020	35,920,275.36	39,819,777.67	
2021	54,809,056.85	52,005,196.54	
2022	49,603,325.30	57,710,371.85	
2023	31,702,033.14		
合计	220,812,384.03	206,410,487.10	/

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
预付设备款	50,552,882.53	31,718,423.30
预付工程款	57,030,470.50	64,043,481.33
预付土地款	25,000,000.00	25,000,000.00
预付投资款	300,000.00	3,000,000.00
预付软件款	42,735.04	405,000.00
合计	132,926,088.07	124,166,904.63

其他说明：

无

## 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
应付货款	301,635,056.45	264,743,423.48
应付设备款	10,822,578.29	11,993,355.37
应付工程款	998,768.11	13,308,749.59
合计	313,456,402.85	290,045,528.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
预收货款	111,947,705.49	94,161,556.85
合计	111,947,705.49	94,161,556.85

**(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

**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	47,209,128.63	178,394,879.45	187,515,642.79	38,088,365.29

二、离职后福利-设定提存计划	879,950.76	14,052,408.28	14,086,081.84	846,277.20
三、辞退福利		1,901,901.00	1,901,901.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,089,079.39	194,349,188.73	203,503,625.63	38,934,642.49

## (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	45,100,532.87	144,851,493.74	154,369,392.49	35,582,634.12
二、职工福利费		16,261,818.28	16,261,818.28	
三、社会保险费	592,745.73	8,486,963.30	8,512,035.57	567,673.46
其中: 医疗保险费	452,355.07	7,471,237.19	7,503,508.80	420,083.46
工伤保险费	63,205.02	459,564.50	458,136.55	64,632.97
生育保险费	77,185.64	556,161.61	550,390.22	82,957.03
四、住房公积金	283,925.67	4,863,404.52	4,795,891.12	351,439.07
五、工会经费和职工教育经费	1,060,451.35	3,374,562.60	3,117,455.12	1,317,558.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	171,473.01	556,637.01	459,050.21	269,059.81
合计	47,209,128.63	178,394,879.45	187,515,642.79	38,088,365.29

## (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	821,255.19	13,492,145.35	13,542,420.03	770,980.51
2、失业保险费	58,695.57	560,262.93	543,661.81	75,296.69
3、企业年金缴费				
合计	879,950.76	14,052,408.28	14,086,081.84	846,277.20

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	25,450,366.64	7,676,703.56
企业所得税	49,580,813.15	40,415,204.96
个人所得税	974,740.67	478,894.13

城市维护建设税	1,510,783.76	594,518.72
土地使用税	228,189.30	228,189.28
房产税	861,839.83	782,263.41
教育费附加及地方教育附加	1,345,305.84	531,531.88
其他	285,109.19	591,072.99
合计	80,237,148.38	51,298,378.93

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,906,240.00	5,351,040.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	6,906,240.00	5,351,040.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东股份被司法冻结。

### 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
加盟商保证金	47,010,617.21	44,814,286.32
往来款	59,533,041.53	55,073,822.72
押金	9,153,363.01	6,632,304.70
合计	115,697,021.75	106,520,413.74

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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

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	18,559,852.50		634,285.64	17,925,566.86	收到财政拨款
合计	18,559,852.50		634,285.64	17,925,566.86	/

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
牛家工业园区拨付企业建设扶持资金（黑龙江阿滨）	4,478,000.00				4,478,000.00	与资产相关
《2015年上海市重点技术改造支持》—轻工产业/食品工业化技术升级改造（上海阿妙）	2,630,000.00				2,630,000.00	与资产相关
年产1000吨气调包装卤制产品生产项目补助（河南阿杰）	1,811,250.00		94,500.00		1,716,750.00	与资产相关
宁乡县财政局财政性资金专户装备升级项目补贴（湖南阿	1,739,070.00		91,530.00		1,647,540.00	与资产相关

瑞)						
生产基地技改项目 补助(四川阿宁)	1,289,166.67		64,999.98		1,224,166.69	与资产相关
柳发改工业[2013]2 号-建设年产2000 吨卤制食品机械化 流水生产线项目(广 西阿高)	1,200,000.00		100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
厂房基建项目政府 补助(湖南阿瑞)	1,137,500.05		64,999.98		1,072,500.07	与资产相关
年产8000吨绝味休 闲食品生产线建设 项目补助(武汉阿 楚)	944,117.61		17,647.08		926,470.53	与资产相关
惠发改呈字 [2012]12号-建设年 产1000吨酱卤食品 生产线技术改造项 目(贵州阿乐)	600,000.00				600,000.00	与资产相关
东财函[2015]2010 号-拨付2014年镇 村、重大及关键投 资项目奖励(广东 阿达)	598,889.00		11,666.64		587,222.36	与资产相关
食品安全热包装生 产线建设项目(本 公司)	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关
宁乡县工业和信息 化局2014年技术改 造专项资金(本公 司)	450,000.00		12,500.00		437,500.00	与资产相关
购置包装设备扶持 资金(天津阿正)	207,166.67		11,000.00		196,166.67	与资产相关
桂公信投资 [2013]258号 -SAP技术改造资 金(广西阿高)	210,000.00		17,500.00		192,500.00	与资产相关
宁发改农经字 [2016]583号-南京 市六合区财政局包 装自动化及环保设 备改造资金	186,666.64		10,000.02		176,666.62	与资产相关
SAPERP智能信息平 台项目(重庆阿润)	112,500.00		15,000.00		97,500.00	与资产相关
保康县畜牧兽医局 种鸭场繁育项目资 金自养场污水处理 池建设(现代农业)	113,793.00		20,689.68		93,103.32	与资产相关
锅炉补贴款(河南 阿杰)	70,000.00		2,500.00		67,500.00	与资产相关



安环改造扶持款(盘山阿妙)	89,361.68		25,531.92		63,829.76	与资产相关
滚揉技术政府补助(重庆阿润)	52,500.00		4,500.00		48,000.00	与资产相关
原阳县科技和工业信息化局《SAPERP智能信息平台项目》(河南阿杰)	50,000.00		5,000.00		45,000.00	与资产相关
锅炉拆迁补助款(河南阿杰)	43,600.00		1,500.00		42,100.00	与资产相关
办公楼墙体外围整体维护工程补助(盘山阿妙)	46,271.18		13,220.34		33,050.84	与资产相关
合计	18,559,852.50		634,285.64		17,925,566.86	/

其他说明：

适用 不适用

## 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	410,000,000.00						410,000,000.00

其他说明：

无

## 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)	766,709,386.38			766,709,386.38
其他资本公积				
合计	766,709,386.38			766,709,386.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-4,213,751.76	1,449,179.22			1,449,179.22		-2,764,572.54

的其他综合收益						
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-4,213,751.76	1,449,179.22			1,449,179.22	-2,764,572.54
其他综合收益合计	-4,213,751.76	1,449,179.22			1,449,179.22	-2,764,572.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 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	88,615,283.49			88,615,283.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	88,615,283.49			88,615,283.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**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	1,310,616,152.61	969,963,119.14
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	1,310,616,152.61	969,963,119.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	315,126,473.12	237,749,575.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	196,800,000.00	135,300,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,428,942,625.73	1,072,412,694.45

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	2,043,654,464.94	1,322,200,887.58	1,809,296,737.44	1,174,013,272.40
其他业务	41,346,811.65	23,109,308.28	42,053,723.89	17,790,268.61
合计	2,085,001,276.59	1,345,310,195.86	1,851,350,461.33	1,191,803,541.01

**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		
城市维护建设税	7,681,293.99	8,620,274.43
教育费附加	7,294,831.37	8,219,227.19
资源税		
房产税	1,702,347.72	1,533,317.85
土地使用税	1,130,311.80	1,092,775.15
车船使用税	9,615.00	170,396.79
印花税	1,073,837.23	930,954.82
残疾人保障基金	581,658.11	186,992.54

水利建设基金	390,918.51	6,417.06
其他税费	613,707.51	221,029.35
合计	20,478,521.24	20,981,385.18

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
广告宣传费	28,015,752.68	98,387,536.12
运输费	45,552,347.31	47,920,526.64
职工薪酬	40,532,136.75	32,463,251.48
租赁费	43,708,345.98	26,038,545.66
办公费	2,949,449.64	4,508,476.61
其他	12,697,839.94	6,153,326.77
合计	173,455,872.30	215,471,663.28

其他说明：

无

### 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	64,622,757.42	53,361,789.45
办公费	5,517,207.71	5,952,016.02
租赁费	8,040,543.52	6,582,785.46
咨询服务费	15,798,935.31	21,240,112.24
差旅费	4,217,264.91	3,849,376.23
折旧费	7,239,573.15	2,707,157.72
交通及汽车使用费	2,528,181.42	2,461,997.45
招待费	8,082,033.03	7,214,379.19
无形资产摊销	4,906,673.26	5,343,193.53
其他	10,225,172.52	8,128,059.00
合计	131,178,342.25	116,840,866.29

其他说明：

无

### 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		1,101,459.04
减：利息收入	-3,174,046.79	-2,233,558.05

银行手续费	1,780,136.69	2,529,400.04
汇兑损益	227,332.43	
合计	-1,166,577.67	1,397,301.03

其他说明：  
无

## 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	1,936,822.00	1,404,522.49
二、存货跌价损失	299,071.86	854,012.40
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	2,235,893.86	2,258,534.89

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	-4,780,833.59	-650,417.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
合计	-4,780,833.59	-650,417.55

其他说明：

无

### 69、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-253,574.86	
合计	-253,574.86	

其他说明：

适用 不适用

### 70、其他收益

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
政府补助	996,637.01	
合计	996,637.01	

其他说明：

适用 不适用

### 71、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		95,084.60	
其中：固定资产处置利得		75,923.45	
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	5,647,635.50	12,844,364.57	5,647,635.50
废纸盒处置收入	1,458,568.69	1,083,522.34	1,458,568.69
违约赔偿收入	63,201.40	61,380.35	63,201.40
其他	560,113.57	233,447.14	560,113.57
合计	7,729,519.16	14,317,799.00	7,729,519.16

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
扶持资金（天津阿正）	4,470,635.50	4,152,000.00	与收益相关
2017年工业和信息发展专项第三批专项资金（贵州阿乐）	600,000.00		与收益相关
宁办【2018】7号工业发展十强规企业奖（湖南阿瑞）	200,000.00		与收益相关
税收突出贡献奖励（盘山阿妙）	200,000.00		与收益相关
税收增速奖（湖南阿瑞）	80,000.00		与收益相关
两节慰问金（甘肃阿甘）	30,000.00		与收益相关
柳州市工业和信息化委员会2017年强优企业上台阶梯奖（广西阿高）	18,000.00		与收益相关
2017年度宁乡市安全生产标准化创建奖励资金（湖南阿瑞）	15,000.00		与收益相关
柳州市柳江区科技工贸和信息化局2016年度做出较大贡献奖（广西阿高）	12,000.00		与收益相关
青山政府补助毕业大学生资金（内蒙阿蒙）	10,000.00		与收益相关
蓝月谷质量奖（湖南阿瑞）	10,000.00		与收益相关
福清市龙田镇2017年度安全生产先进单位奖励资金（福清阿胜）	2,000.00		与收益相关
政府扶持资金（江西阿南）		2,279,900.00	与收益相关
上海金山区财政局财政扶持资金（上海阿妙）		4,780,000.00	与收益相关
柳发改工业[2013]2号-建设年产2000吨卤制食品机械化流水生产线项目（广西阿高）		100,000.00	与资产相关
食品安全热包装生产线建设项目（本公司）		50,000.00	与资产相关
SAPERP智能信息平台项目（重庆阿润）		15,000.00	与资产相关
桂公信投资[2013]258号-SAP技术改造资金（广西阿高）		17,500.00	与资产相关



滚揉技术政府补助（重庆阿润）		4,500.00	与资产相关
SAPERP 智能信息平台项目（河南阿杰）		5,000.00	与资产相关
办公楼墙体外围整体维护工程补助（盘山阿妙）		13,220.34	与资产相关
保康县畜牧兽医局种鸭场繁育项目资金自养场污水处理池建设（现代农业）		20,689.68	与资产相关
东财函[2015]2010 号一拨付 2014 年镇村、重大及关键投资项目奖励（广东阿达）		11,666.64	与资产相关
厂房基建项目政府补助（湖南阿瑞）		64,999.98	与资产相关
年产 8000 吨绝味休闲食品生产线建设项目补助（武汉阿楚）		17,647.07	与资产相关
锅炉补贴款（河南阿杰）		4,000.00	与资产相关
安环改造扶持款（盘山阿妙）		25,531.92	与资产相关
阿瑞食品安全 MAP 气调保鲜包装生产线项目政府补助递延收益（母公司）		12,500.00	与资产相关
包装自动化及环保设备补助收入（南京阿惠）		3,333.34	与资产相关
湖南省卫计委（本公司）		10,000.00	与收益相关
产值过亿企业奖励资金（现代农业）		10,000.00	与收益相关
青山政府补助毕业大学生（内蒙阿蒙）		5,500.00	与收益相关
宁乡经开区企业转型升级扶持资金（湖南阿瑞）		30,000.00	与收益相关
纳税大户补助（盘山阿妙）		200,000.00	与收益相关
2013 新增规模以上企业奖励资金（福清阿胜）		473,000.00	与收益相关
福清市龙田镇 2016 年度安全生产先进单位奖励资金（福清阿胜）		2,000.00	与收益相关
土地使用税返还（甘肃阿甘）		240,000.00	与收益相关
稳岗补贴（武汉阿楚）		48,400.00	与收益相关
2016 中小企业（民营经济）小进规奖励（武汉阿楚）		100,000.00	与收益相关
产业集聚区突出贡献企业奖金、星级企业奖励、失业保险中心奖励（河南阿杰）		50,000.00	与收益相关
柳江县社会保险事业管理局（广西阿高）		35,975.60	与收益相关
工业企业奖励（广西阿高）		62,000.00	与收益相关
合计	5,647,635.50	12,844,364.57	/

其他说明：

适用 不适用**72、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		119,898.11	
其中：固定资产处置损失		119,898.11	
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			
公益性捐赠支出	2,055.00	27,717.30	2,055.00
赔偿违约金支出	872,278.00	7,356.82	872,278.00
非流动资产毁损报废损失	173,533.52		173,533.52
其他	1,258,681.68	73,624.16	1,258,681.68
合计	2,306,548.20	228,596.39	2,306,548.20

其他说明：

无

**73、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	103,912,354.86	79,294,683.75
递延所得税费用	-152,436.30	29,196.47
合计	103,759,918.56	79,323,880.22

**(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	414,894,228.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	103,723,557.07
子公司适用不同税率的影响	-7,349,673.16
调整以前期间所得税的影响	658,372.97
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,822,255.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,771,544.38
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,015,835.89
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	149,698.15
所得税费用	103,759,918.56

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 75、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
利息收入	3,174,046.79	2,233,558.05
其他往来款	6,980,277.12	7,382,142.63
政府补助	6,009,986.87	13,857,125.43
加盟商保证金	2,196,330.89	5,305,000.00
其他	2,081,883.66	572.36
合计	20,442,525.33	28,778,398.47

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
银行手续费	1,780,136.69	2,529,400.04
广告宣传费	28,015,752.68	68,837,536.12
运输、交通及汽车使用费	48,080,528.73	41,382,524.09
办公费	8,466,657.35	10,460,492.63
租赁费	51,748,889.50	32,621,331.12
包装费	1,455,385.78	805,861.52
咨询服务费	15,798,935.31	19,240,112.24
差旅费	8,434,529.82	3,849,376.23
往来款	22,830,701.16	14,493,890.68
招待费	8,082,033.03	7,214,379.19
其他付现费用	14,770,744.03	13,969,181.81

合计	209,464,294.08	215,404,085.67
----	----------------	----------------

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		248,000.00
合计		248,000.00

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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	311,134,309.71	236,712,074.49
加：资产减值准备	2,235,893.86	2,259,894.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,247,917.86	18,918,149.18
无形资产摊销	4,907,952.31	5,344,250.58
长期待摊费用摊销	10,288,779.47	7,146,108.96
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）	253,574.86	24,813.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	173,533.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	227,332.43	1,101,459.04

投资损失（收益以“-”号填列）	4,935,473.37	650,417.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,698.15	31,740.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,544.05	-2,544.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,823,725.13	133,566,568.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,863,971.87	-49,466,698.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,102,081.31	86,001,676.56
其他	1,334,483.32	-1,151,679.43
经营活动产生的现金流量净额	332,001,392.82	441,136,231.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	853,906,091.70	1,223,824,204.61
减：现金的期初余额	1,065,763,052.37	399,784,100.88
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	-211,856,960.67	824,040,103.73

## (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	853,906,091.70	1,065,763,052.37
其中：库存现金	583,420.05	345,063.34
可随时用于支付的银行存款	853,322,671.65	1,065,417,989.03
可随时用于支付的其他货币资金		
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	853,906,091.70	1,065,763,052.37
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

#### 77、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

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 79、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			138,899,518.56
其中：美元	16,913,070.53	6.6166	111,907,022.47
欧元			
港币	856,874.64	0.8431	722,430.82
人民币			
人民币			
新加坡元	1,217,643.38	4.8386	5,891,689.27
加拿大元	4,080,000.00	4.9947	20,378,376.00
应收账款			2,571,240.34
其中：美元			
欧元			
港币	3,049,745.39	0.8431	2,571,240.34
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
预付账款			5,304,596.53
新加坡元	138,153.85	4.8386	668,471.22
港币	5,498,904.67	0.8431	4,636,125.31

其他应收款			9,926,542.62
新加坡元	906,360.48	4.8386	4,385,515.83
港币	6,572,207.61	0.8431	5,541,026.79

其他说明：

无

(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

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港绝味轩	香港	美元	融资活动获得的资金所使用的货币

注：本期未发生重要境外经营实体的记账本位币变化的情况。

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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
扶持资金（天津阿正）	4,470,635.50	营业外收入	4,470,635.50
2017年工业和信息发展专项第三批专项资金（贵州阿乐）	600,000.00	营业外收入	600,000.00
土地契税返还（四川阿宁）	252,532.74	其他收益	252,532.74
宁办【2018】7号工业发展十强规企业奖（湖南阿瑞）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
税收突出贡献奖励（盘山阿妙）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
桂公信投资[2013]258号—2000吨卤制食品机械化项目资金(广西阿高)	100,000.00	其他收益	100,000.00
年产1000吨气调包装卤制产品生产项目（河南阿杰）	94,500.00	其他收益	94,500.00
宁乡县财政局财政性资金专户装备升级项目补贴（湖南阿瑞）	91,530.00	其他收益	91,530.00
税收增速奖（湖南阿瑞）	80,000.00	营业外收入	80,000.00
厂房基建项目政府补助（湖南阿瑞）	64,999.98	其他收益	64,999.98
稳岗补贴	22,770.92	其他收益	22,770.92
生产基地技改项目（四川阿宁）	64,999.98	其他收益	64,999.98
食品安全热包装生产线建设项目	50,000.00	其他收益	50,000.00

(本公司)			
降低用电成本补贴(湖南阿瑞)	30,600.00	其他收益	30,600.00
两节慰问金(甘肃阿甘)	30,000.00	营业外收入	30,000.00
安环改造扶持款(盘山阿妙)	25,531.92	其他收益	25,531.92
保康县畜牧兽医局种鸭场繁育项目资金(襄阳富襄)	20,689.68	其他收益	20,689.68
招聘补贴 (SINGAPORE) MERKETING)	18,870.54	其他收益	18,870.54
柳州市工业和信息化委员会 2017 年强优企业上台阶奖(广西阿高)	18,000.00	营业外收入	18,000.00
年产 8000 吨绝味休闲食品生产线建设项目补助(武汉阿楚)	17,647.08	其他收益	17,647.08
柳发改工业[2013]2 号—SAP 技术改造资金(广西阿高)	17,500.00	其他收益	17,500.00
企业配套采购补贴(湖南阿瑞)	15,900.00	其他收益	15,900.00
SAP 政府补助(重庆阿润)	15,000.00	其他收益	15,000.00
2017 年度宁乡市安全生产标准化创建奖励资金(湖南阿瑞)	15,000.00	营业外收入	15,000.00
办公楼墙体外围整体维护工程(盘山阿妙)	13,220.34	其他收益	13,220.34
宁乡县工业和信息化局 2014 年技术改造专项资金(湖南阿瑞)	12,500.00	其他收益	12,500.00
柳州市柳江区科技工贸和信息化局 2016 年度做出较大贡献奖(广西阿高)	12,000.00	营业外收入	12,000.00
投资款项补贴摊销(广东阿达)	11,666.64	其他收益	11,666.64
购置包装设备扶持资金(天津阿正)	11,000.00	其他收益	11,000.00
宁发改农经字[2016]583 号—南京市六合区财政局包装自动化及环保设备改造资金(南京阿惠)	10,000.02	其他收益	10,000.02
青山政府补助毕业大学生资金(内蒙阿蒙)	10,000.00	营业外收入	10,000.00
蓝月谷质量奖(湖南阿瑞)	10,000.00	营业外收入	10,000.00
本地采购补贴(湖南阿瑞)	9,300.00	其他收益	9,300.00
招聘年长员工补贴 (SINGAPORE) MERKETING)	6,552.60	其他收益	6,552.60
当兵补贴 (SINGAPORE) MERKETING)	5,824.57	其他收益	5,824.57
SAP 项目(河南阿杰)	5,000.00	其他收益	5,000.00
滚揉技术政府专项资产补助(重庆阿润)	4,500.00	其他收益	4,500.00
锅炉补贴款(河南阿杰)	2,500.00	其他收益	2,500.00
福清市龙田镇 2017 年度安全生产先进单位奖励资金(福清阿胜)	2,000.00	营业外收入	2,000.00
锅炉拆改补助(河南阿杰)	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	6,644,272.51		6,644,272.51



**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**82、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

山东阿齐食品有限公司，2018年04月16日成立，注册资本10000万人民币，本公司持有其100%股权，公司尚未开展经营业务，期末净资产16,374,749.45元、2018年1-6月净利润为-22,450.55元。

上海绝配柔性供应链服务有限公司，2018年01月31日成立，注册资本2000万人民币，实收资本100万人民币，子公司深圳网聚持有其100%股权，公司尚未开展经营业务，期末净资产603,616.21元、2018年1-6月净利润为-542,685.17元。

新疆绝味天下汇食品有限公司，2018年01月19日成立，注册资本500万人民币，实收资本200万人民币，长沙营销持有其100%股权，期末净资产746,979.53元、2018年1-6月净利润为-1,253,020.47元。

JUE WEI FOOD(CANADA)LTD.，2018年03月08日成立，注册资本800万加币，实收资本408万加币，本公司持有其70%股权，2018年1-6月净利润0元。

#### 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	
长沙营销	长沙	长沙	营销	100		设立
湖南阿瑞	长沙	长沙	食品生产	100		设立
重庆阿润	重庆	重庆	食品生产	100		设立
重庆营销	重庆	重庆	营销	100		设立
天津阿正	天津	天津	食品生产	100		设立
天津营销	天津	天津	营销	100		设立
西安阿军	西安	西安	食品生产	100		设立
陕西营销	西安	西安	营销	100		设立
贵州阿乐	贵阳	贵阳	食品生产	100		设立
贵州营销	贵阳	贵阳	营销	100		设立
江西阿南	南昌	南昌	食品生产	100		设立
南昌营销	南昌	南昌	营销	100		设立
上海阿妙	上海	上海	食品生产	100		设立
上海营销	上海	上海	营销	100		设立
河南阿杰	新乡	新乡	食品生产	100		设立
河南营销	郑州	郑州	营销	100		设立
现代农业	保康	保康	畜禽、屠宰、销售农产品	100		设立
福清阿胜	福清	福清	食品生产	100		设立
福州营销	福州	福州	营销	100		设立
湛江阿翔	湛江	湛江	食品生产	100		设立
广西阿高	柳江	柳江	食品生产	100		设立
广西营销	柳州	柳州	营销	100		设立
沈阳营销	沈阳	沈阳	营销	100		设立
云南营销	昆明	昆明	营销	100		设立
广东阿达	东莞	东莞	食品生产	100		设立
南京阿惠	南京	南京	食品生产	100		设立
南京营销	南京	南京	营销	100		设立
内蒙阿蒙	包头	包头	食品生产	100		设立
包头营销	包头	包头	营销	100		设立
武汉阿楚	武汉	武汉	食品生产	100		设立
湖北营销	武汉	武汉	营销	100		设立
青岛营销	青岛	青岛	营销	100		设立
合肥营销	合肥	合肥	营销	100		设立
北京营销	北京	北京	营销	100		设立
黑龙江阿滨	五常	五常	食品生产	100		设立
成都营销	成都	成都	营销	100		设立
杭州营销	杭州	杭州	营销	100		设立
深圳营销	深圳	深圳	营销	100		设立
四川阿宁	遂宁	遂宁	食品生产	100		设立
海口营销	海口	海口	营销	100		设立
西安阿顺	西安	西安	食品生产	100		设立

吉林营销	长春	长春	营销	100		设立
甘肃阿甘	白银	白银	食品生产	100		设立
深圳网聚	深圳	深圳	投资	100		设立
绝味轩管理	长沙	长沙	管理咨询	100		同一控制
香港绝味轩	香港	香港	生产、销售、贸易、企业管理及咨询、连锁经营及特许经营管理	100		同一控制
成都绝味轩	成都	成都	食品生产	100		非同一控制
盘山阿妙	盘锦	盘锦	食品生产	100		非同一控制
昆明阿趣	昆明	昆明	食品生产	100		非同一控制
潍坊阿旺	潍坊	潍坊	食品生产	100		非同一控制
上海阿康	上海	上海	食品生产	100		非同一控制
黑龙江营销	黑龙江	黑龙江	营销	100		设立
绝味香港	香港	香港	营销	51		设立
(SINGAPORE) PTE. LTD	新加坡	新加坡	食品生产	68		设立
(SINGAPORE) MARKETING	新加坡	新加坡	营销	68		设立
新疆阿之疆	新疆	新疆	食品生产	100		设立
山东阿齐	潍坊	潍坊	食品生产	100		设立
绝配供应链	上海	上海	供应链服务	100		设立
新疆营销	新疆	新疆	营销	100		设立
(CANADA) LTD.	加拿大	加拿大	食品生产	70		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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	内蒙古	内蒙古	家禽养殖、屠宰及肉类加工	28		是

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	XX 公司	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	XX 公司
流动资产	285,886,459.09		215,273,555.18	
非流动资产	462,196,270.92		465,436,343.50	

资产合计	748,082,730.01		680,709,898.68	
流动负债	381,375,052.78		325,972,374.44	
非流动负债	5,180,549.73		7,170,053.06	
负债合计	386,555,602.51		333,142,427.50	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	361,527,127.50		347,567,471.18	
按持股比例计算的净资产份额	101,227,595.70		97,318,891.93	
调整事项	23,366,963.97		23,366,963.97	
--商誉	23,366,963.97		23,366,963.97	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	124,594,559.67		120,685,855.90	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	316,748,434.95		225,550,845.52	
净利润	14,511,941.26		-2,150,387.91	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,511,941.26		-2,150,387.91	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	388,735,188.42	24,615,657.60
下列各项按持股比例计算的合计数	-8,844,177.14	635,758.11
--净利润	-8,844,177.14	635,758.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8,844,177.14	635,758.11

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收账款、其他应收款等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末金额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			853,906,091.70		853,906,091.70
应收账款			5,682,299.99		5,682,299.99
其他应收款			50,532,545.37		50,532,545.37
可供出售金融资产				14,000,000.00	14,000,000.00

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末金额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
合 计			<u>910,120,937.06</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>924,120,937.06</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初金额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,065,763,052.37		1,065,763,052.37
应收账款			4,349,403.59		4,349,403.59
其他应收款			30,916,166.88		30,916,166.88
可供出售金融资产				1,000,000.00	1,000,000.00
合 计			<u>1,101,028,622.84</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,102,028,622.84</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期末金额	
		其他金融负债	合计
应付账款		313,456,402.85	313,456,402.85
其他应付款		115,697,021.75	115,697,021.75
合 计		<u>429,153,424.60</u>	<u>429,153,424.60</u>

接上表：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期初金额	
		其他金融负债	合计
应付账款		290,045,528.44	290,045,528.44
其他应付款		106,520,413.74	106,520,413.74
合 计		<u>396,565,942.18</u>	<u>396,565,942.18</u>

## 2、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。



本公司的应收账款主要形成于机场店、高铁店以及电子商务公司，由于款项通过第三方平台收取T+N工作日到达公司账户，该时间差形成了应收账款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，如本附注“六、合并财务报表主要项目”之“2、应收账款”所述，2018年6月30日，公司1年以内应收账款余额5,981,368.44元，占应收账款余额的比例达100%，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款主要为押金等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述押金的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内押金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

### 3、流动风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末金额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	308,212,405.09	3,565,012.41	667,678.49	1,011,306.86	<u>313,456,402.85</u>
其他应付款	43,358,006.70	36,846,824.29	6,822,265.12	28,669,925.64	<u>115,697,021.75</u>

接上表：

项 目	期初金额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	284,609,021.55	1,626,636.21	2,743,315.22	1,066,555.46	<u>290,045,528.44</u>
其他应付款	61,205,902.75	15,287,582.55	18,364,079.32	11,662,849.12	<u>106,520,413.74</u>

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

## 1) 利率风险

公司期末无借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

## 2) 外汇风险

本公司目前原材料供应为国内市场，产品最终消费群体主要为国内市场，国外市场处于初步开拓阶段，汇率变动对本公司影响不大。

## 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

**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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖南聚成投资有限公司	长沙芙蓉区晚报大厦 1804 房	投资公司	2,730.00	38.35	38.35

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是戴文军

其他说明:

无

## 2、 本企业的子公司情况

√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

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	联营企业
武汉零点绿色食品股份有限公司	联营企业
江西阿南物流有限公司	联营企业

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
Sky Horse Technology Limited	其他

其他说明

无

## 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

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
内蒙古塞飞亚农业科技发 展股份有限公司	采购原材料	25,601,500.24	11,455,507.5
江西阿南物流有限公司	接受劳务	13,361,388.90	
合计		38,962,889.14	11,455,507.5

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

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：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	929,548.00	682,024.74

## (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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西阿南物流有限公司	185.33	9.27	9,935.50	496.78
合计		185.33	9.27	9,935.50	496.78

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	3,208,576.09	5,945,961.27
应付账款	江西阿南物流有限公司	2,779,307.93	468,779.53
小计		5,987,884.02	6,414,740.80
其他应付款	江西阿南物流有限公司	30,000.00	255,388.57
其他应付款	Sky Horse Technology Limited	2,614,339.52	304,877.27
小计		2,644,339.52	560,265.84
合计		8,632,223.54	6,975,006.64

## 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

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**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**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

2018年7月2日，公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于全资子公司拟参与设立投资基金的议案》，同意公司子公司深圳网聚投资有限责任公司作为有限合伙人，与广州聚毅卓投资管理有限公司设立湖南肆壹伍私募股权基金企业(有限合伙)(以工商部门最终核定为准)，拟认缴出资额2.97亿人民币。

公司子公司深圳网聚作为有限合伙人，与宁波番茄投资管理有限公司、客如云科技(北京)股份有限公司、张璇、陈之栩、黄文共同出资设立宁波番茄肆号股权投资合伙企业(有限合伙)已在中国证券投资基金业协会完成备案手续。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 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

期末单项金额重大并单项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

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

**(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 0 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

**(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	718,177,933.05	97.76			718,177,933.05	660,536,573.84	99.59			660,536,573.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,609,812.97	2.12	869,566.65	5.57	14,740,246.32	1,794,134.71	0.27	437,500.65	24.39	1,356,634.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	873,167.04	0.12			873,167.04	942,946.83	0.14			942,946.83
合计	734,660,913.06	/	869,566.65	/	733,791,346.41	663,273,655.38	/	437,500.65	/	662,836,154.73

期末单项金额重大并单独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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川阿宁	156,935,000.00			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
武汉阿楚	117,878,660.40			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
长沙营销	116,235,019.31			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
湖南阿瑞	91,410,753.69			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
上海阿妙	53,876,353.71			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
现代农业	44,332,456.66			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
甘肃阿甘	43,560,660.01			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
黑龙江阿滨	37,909,150.00			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
天津阿正	21,606,558.04			预计未来现金流量现值低于其账

				面价值的差额很小
长沙绝味轩	20,591,802.00			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
内蒙古阿蒙	7,760,862.30			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
昆明阿趣	3,233,518.43			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
西安阿顺	1,500,000.00			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
湛江阿翔	1,347,138.50			预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额很小
合计	718,177,933.05		/	/

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	15,491,044.97	774,552.25	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			30
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	118,768.00	95,014.40	80
5 年以上			100
合计	15,609,812.97	869,566.65	

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

**(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 516,122.93 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	84,056.93

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

## (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
押金、保证金	115,768.00	115,768.00
往来款	734,545,145.06	663,157,887.38
合计	734,660,913.06	663,273,655.38

## (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
四川阿宁	往来款	156,935,000.00	1年以内	21.36	
武汉阿楚	往来款	117,878,660.40	1年以内	16.05	
长沙营销	往来款	116,235,019.31	1年以内	15.82	
湖南阿瑞	往来款	91,410,753.69	1年以内	12.44	
上海阿妙	往来款	53,876,353.71	1年以内	7.33	
合计	/	536,335,787.11	/	73.00	

## (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	1,033,121,872.24		1,033,121,872.24	828,324,672.24		828,324,672.24
对联营、合营企业投资	124,594,559.67	7,935,271.57	116,659,288.10	120,531,216.12	7,935,271.57	112,595,944.55
合计	1,157,716,431.91	7,935,271.57	1,149,781,160.34	948,855,888.36	7,935,271.57	940,920,616.79

## (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
长沙营销	15,000,000.00			15,000,000.00		
重庆阿润	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津阿正	5,000,000.00			5,000,000.00		
西安阿军	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵州阿乐	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西阿南	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海阿妙	5,000,000.00			5,000,000.00		
现代农业	2,000,000.00			2,000,000.00		
福清阿胜	2,000,000.00			2,000,000.00		
湛江阿翔	2,000,000.00			2,000,000.00		
广西阿高	2,000,000.00			2,000,000.00		
绝味轩管理	1,800,584.79			1,800,584.79		
盘山阿妙	5,000,000.00			5,000,000.00		
潍坊阿旺	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都绝味轩	4,897,570.85			4,897,570.85		
昆明阿趣	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东阿达	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南阿瑞	56,000,000.00			56,000,000.00		
南京阿惠	6,000,000.00			6,000,000.00		
河南阿杰	90,000,000.00			90,000,000.00		
内蒙阿蒙	3,000,000.00			3,000,000.00		
武汉阿楚	15,000,000.00			15,000,000.00		
黑龙江阿滨	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港绝味轩	168,105,040.00			168,105,040.00		
四川阿宁	38,000,000.00			38,000,000.00		
深圳网聚	235,750,000.00	188,400,000.00		424,150,000.00		
甘肃阿甘	1,771,476.60			1,771,476.60		

山东阿齐		16,397,200.00		16,397,200.00		
合计	828,324,672.24	204,797,200.00		1,033,121,872.24		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：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											
内蒙古塞飞亚农业科技发展有限公司	112,595,944.55			4,063,343.55						116,659,288.10	7,935,271.57
小计	112,595,944.55			4,063,343.55						116,659,288.10	7,935,271.57
合计	112,595,944.55			4,063,343.55						116,659,288.10	7,935,271.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	11,672,204.72		22,648,558.02	1,852,235.94
其他业务			209,265.39	215,193.51
合计	11,672,204.72		22,857,823.41	2,067,429.45

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	465,000,000.00	278,070,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,063,343.55	-1,286,175.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
合计	469,063,343.55	276,783,824.34

**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	-253,574.86	
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）	6,644,272.51	
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		
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	-224,664.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,634,092.76	
少数股东权益影响额	-2,653.55	
合计	4,529,286.80	

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	11.69	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.52	0.76	0.76

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2018年半年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸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：戴文军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 20 日

修订信息