

公司代码：603027

公司简称：千禾味业

千禾味业股份有限公司 2019 年半年度报告



二〇一九年八月二十七日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人伍超群、主管会计工作负责人何天奎及会计机构负责人（会计主管人员）赵世方声明：保证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

本半年度报告涉及2019年及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	129

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		
公司、本公司或千禾味业	指	千禾味业食品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	伍超群
潍坊恒泰	指	潍坊恒泰食品有限公司
柳州恒泰	指	柳州恒泰食品有限公司
丰城恒泰	指	丰城恒泰食品有限公司
四川吉恒	指	四川吉恒食品有限公司
可转债	指	可转换公司债券
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	眉山市东坡区城南岷家渡
公司注册地址的邮政编码	620010
公司办公地址	眉山市东坡区城南岷家渡
公司办公地址的邮政编码	620010
公司网址	www.qianhefood.com
电子信箱	irm@qianhefood.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

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	千禾味业	603027	不适用
可转换公司债券	上海证券交易所	千禾转债	113511	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	594,079,103.82	478,839,461.57	24.07
归属于上市公司股东的净利润	87,314,885.97	135,481,407.23	-35.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,157,467.59	59,664,708.58	34.35
经营活动产生的现金流量净额	105,531,966.18	88,257,909.48	19.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,370,249,543.17	1,306,508,786.36	4.88
总资产	1,867,367,617.30	1,931,143,438.96	-3.30

(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)	0.1912	0.4156	-53.99
稀释每股收益(元/股)	0.1846	0.4156	-55.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1755	0.1830	-4.10
加权平均净资产收益率(%)	6.53	11.98	减少5.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.99	5.28	增加0.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润较同期减少 35.55%：主要系去年同期取得资产处置净收益 6,910.52 万元，去年同期归属于上市公司股东的净利润基数较大。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较同期增加 34.35%：主要系公司调味品收入增加、产品结构优化。
- 3、基本、稀释每股收益较同期减少主要系：(1) 报告期内资本公积转增股本，总股本增加；(2)

可转债转股，总股本增加；(3) 去年同期资产处置净收益 6,910.52 万元，去年同期归属于上市公司股东的净利润基数较大。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 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	188,295.98	
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	4,302,916.65	
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	4,294,356.91	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-351,339.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,276,811.77	
合计	7,157,418.38	

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)、公司主要业务与行业地位

公司自设立以来持续从事焦糖色等食品添加剂的研发、生产和销售。2001 年向下游拓展，开始从事酱油、食醋等调味品的研发、生产和销售。目前形成了以酱油、食醋、料酒等为主的调味品产品系列和以焦糖色为主的食品添加剂产品系列。公司是国家高新技术企业，全国农产品加工业示范企业，国家级两化融合管理体系贯标试点企业，中国调味品协会副会长单位，四川省博士后创新实践基地，四川省企业技术中心和四川省优秀民营企业。公司的“千禾”牌酱油主要选用非转基因黄豆、非转基因食用大豆粕、有机黄豆、小麦/有机小麦为原料，采用先进的种曲机、管道连续蒸煮、圆盘制曲机等生产设备和工艺，按照高盐稀态发酵工艺，经过长时间发酵而制成纯酿造酱油。公司的“千禾”牌食醋主要采用传统酿造工艺，精选优质糯米、荞麦、小麦、高粱、玉米五种粮食生产纯酿造食醋，并结合窖藏工艺生产窖醋。“千禾”商标是四川省著名商标，千

禾牌酿造酱油、食醋为四川省名牌产品。公司是国内主要的焦糖色生产企业，“恒泰”商标是中国驰名商标。

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

（二）公司经营模式

1、采购模式

公司眉山工厂和柳州恒泰、潍坊恒泰等省外子公司均设供应部，负责原辅材料、工程设备、办公耗材等物资的采购，由一级部门负责人或省外子公司总经理负责的采购领导小组对采购工作进行指导和进行重要决策。公司制订了《千禾味业采购管理制度》、《千禾味业供应商管理制度》、《千禾味业合同管理制度》等相关规章制度和流程来规范采购工作。

公司的日常采购计划包括月度采购计划和临时申购。眉山工厂、各省外子公司下设的生产部于每月月末根据当月的生产状况、下月的生产计划、物料存货数量等情况，制定下月的《月度采购计划》，经批准后由供应部实施。通过月度采购计划实施采购的物资包括主要原材料、包材、燃煤等。临时申购由申购人依据需求量和当前库存量开出《申购单》，经批准后由供应部实施。通过临时申购实施采购的物资包括工程物资、备品备件、低值易耗品等。

为尽量规避原材料价格上涨带来的风险，公司设专人跟踪主要原材料如大豆、小麦、豆粕、白砂糖、葡萄糖等的市场行情变化，研判价格走势，在需要时提出大宗采购计划，报公司采购领导小组研究决策后，由供应部实施。

2、生产模式

公司目前有眉山工厂、柳州恒泰、潍坊恒泰、丰城恒泰 4 个生产基地。其中，眉山工厂主要从事酱油、食醋、料酒等产品的生产，柳州恒泰等省外子公司主要从事焦糖色产品的生产和销售。眉山工厂和各省外子公司通常下设生产部、品质管理部、供应部、仓储部、环保站等部门。其中，生产部负责按生产计划组织生产；品质管理部负责产品质量控制工作，对原辅材料、生产过程与产品质量实行有效监督；仓储部负责原辅材料和产成品的仓储、物流管理；环保站负责按照国家相关规定，管理三废治理等环保相关事宜。

3、销售模式

公司调味品的销售由零售事业部、餐饮事业部、特通部和四川吉恒负责，食品添加剂的销售由各省外子公司的销售部门负责。

（1）调味品销售

公司调味品产品的主要消费对象为家庭消费者和工厂、餐饮客户，主要购物场所为 KA 超市、中小连锁超市、农贸副食干杂店、电商渠道等。为更好地拓展市场和服务客商，公司成立了零售事业部、餐饮事业部、特通部、运营部、品牌部等，零售事业部、餐饮事业部、特通部负责调味品销售网络拓展和产品销售；品牌部负责品牌建设规划和实施；运营部负责处理订单、售后服务、客户资料管理、营销人员绩效考核等后勤保障工作。

公司的调味品营销网络总体上是采用经销商模式由川渝地区、西南地区向全国市场逐步发展起来的。四川吉恒负责西南地区的 KA 超市、主要地方连锁超市等现代渠道的销售，其他经销商负责各自区域和渠道内的销售。公司于 2012 年 2 月收购四川吉恒后，形成了西南地区现代渠道由公司直营、西南地区其他渠道及其他地区通过经销商经销相结合的销售模式。

（2）食品添加剂销售

公司的焦糖色等食品添加剂采取贴近原料供应地、贴近销售市场的思路全国布局，建立了潍坊恒泰、柳州恒泰、丰城恒泰。各公司销售部负责所在片区的客户维护、客户开发、经销商支持和管理。

公司的食品添加剂销售以直接面向下游大、中型食品生产企业的直销为主，也通过经销商将产品销售给较小的下游食品生产企业。

（三）行业发展状况及展望

作为日常生活必需品，调味品刚性需求极强，受宏观经济影响不明显，周期性特征不突出，行业盈利水平良好。伴随城镇化率的持续提升以及中高阶层消费群体的日益庞大，调味品消费量和品质需求均有显著提升，行业发展空间大、发展层次清晰。一是行业加快整合，行业集中度不断提高。基于资本、食品安全、品牌、环保、新消费模式等因素影响，企业优胜劣汰速度加快，品牌集中度逐步提高，大多数实力差、规模小、创新及品牌力弱的企业很难生存与发展。二是中高端产品量价齐升，空间巨大。随着居民消费结构升级及健康意识的提高，消费者追求更健康、更美味的调味品，具有天然、健康特色的产品得以快速发展；品质升级带动价格进一步提升，中高端调味品获得了前所未有的巨大市场空间，盈利能力明显提升。三是新零售趋势向好，运营渠道多样化。信息时代，社会生活、消费方式不断发生变化，促使调味品企业渠道运营方式不断多样化。

二、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，公司投资总额为 5.39 亿元“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”第一期工程建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线，已于 2019 年 6 月建设完成投入使用。截止本报告期内，项目累计投入 37,970.78 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、不断壮大并优化的人才队伍

公司始终把人才作为企业的核心竞争力，报告期内公司继续坚定推行德才兼备、年轻化、专业化、知识化的人才储备战略，持续完善人力资源管理体系。一是根据时代变革和公司发展需要，完善高质量人才录用标准和入职审核机制；二是继续推行正向激励为主的绩效管理机制，让创造价值的人分享价值；三是制定青年人才储备计划，定期召开优秀年轻人才座谈会，重点发现管理和技术苗子，纳入储备培养计划，为公司健康可持续发展搭建人才梯队；四是强化从新手到熟手、从熟手到高手的进阶考核培训机制，强化培训教材的实用性和实战性；五是定期进行岗位梳理，保证人岗匹配，人尽其能。随着上述举措的有序推行，报告期内公司全员目标明确，干劲十足，全力推动企业健康高速发展。

2、卓越并不断提升的产品品质

酱油、食醋等调味品酿造受到水源、气候等方面的影响，特别是优质酱油和食醋产品的酿造对自然环境要求较高。公司充分利用“天府之国”好环境、好气候、好水源形成的自然发酵场优势，精选东北非转基因黄豆、小麦等优质粮食为原料，在传承中国古法酿造技艺的基础之上，创新具有自主知识产权的现代酿造工艺技术，结合自动化成套设备和物联信息融合技术，以健康酿造理念构建严格的品质保障体系，科学还原酱油、食醋、料酒等调味品酿法自然，实现高端化、集群化、规模化的古法新酿。报告期内，公司持续紧抓产品品质提升，加快智能化生产装备运用，加大与调味品专业研发机构和大专院校在研发人才培养、创新产品开发、产品品质提升等方面的合作，全面提升产品品质。

3、持续强化的品牌力

品牌即品类的代表，包含了消费者对产品、售后服务、文化价值的综合评价和认知，好的品牌力即消费者的信任，千禾致力于打造“高品质、健康、美味”的品牌形象，将品牌建设落实到

生产、销售的各个环节，以高品质健康产品为载体，全方位整合运用媒体、渠道以及终端资源，将品牌推广与消费者体验相融合。报告期内，公司进一步明确了品牌诉求，聚焦核心产品，推行针对公司产品主力消费人群和主力消费地区的场景式品牌传播策略，集中爆发突破，消费者对公司产品的认知和认可快速强化，品牌力提升也为公司营销打开新局面。

4、持续创新提升的公司治理水平

公司确立了“忠孝廉节，说到做到”的核心价值观，以“匠心酿造、中国味道”为企业使命，做放心食品，酿健康美味，致力打造中国高品质健康调味品第一品牌，报告期内，公司围绕使命、愿景、核心价值观不断提高公司治理水平，总体上坚持扁平式的管理模式，强调“纪律、速度、细节”的执行力文化。一是在决策上，以数据为基础，现场调研、实地查证，必要时请第三方专业机构独立评估，结合团队智慧，严谨决策；二是在执行上，量化审批和执行时限，有目标导向、有时间要求的推进各项工作；三是结合业务发展需要加强制度建设，及时总结适合的、行之有效的管理经验，将其制度化、体系化，同时引进、吸收先进管理理念，内化再创新，以科学规范且富有活力的管理体系引导公司高效应对市场变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国际政治经济形势复杂多变，全球经济增速继续放缓、贸易冲突延续，风险挑战明显增多；国内经济在实施宏观政策逆周期调节、培育壮大新动能、鼓励民营经济健康发展、推动降费减税等政策的保障下延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要宏观经济指标保持在合理区间，供给侧结构性改革持续推进，人民生活水平和质量继续提高，推动高质量发展的积极因素增多。居民收入和消费增长总体平稳，消费环境持续改善，消费结构升级、产品多样化趋势得以延续。互联网、大数据、人工智能等与制造业加速融合，催生新的商业模式，产品个性化需求明显。

作为国民生活刚需，调味品消费量和品质需求均有显著提升，产品进一步朝着健康美味和功能性方向升级；规模企业在产品创新、品质保障、成本控制、环境保护、商业模式转换等方面优势明显，行业集中度加速提升。

报告期内，公司坚持战略聚焦、产品创新、生产创新、管理创新、营销创新，高质量推动“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”建设，全面推进总体发展战略目标。2019 年上半年，公司整体业绩较去年同期稳定增长，实现营业收入 59,407.91 万元，同比增长 24.07%，其中调味品实现营业收入 49,594.96 万元，同比增长 34.3%；归属于上市公司股东的净利润 8,731.49 万元，同比减少 35.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,015.75 万元，同比增长 34.35%。

报告期内的经营情况分析：

1、精准投放资源，以品牌力拉动销售增长

总体上坚定实施“千禾零添加酱油，0 添加剂，天然好味道”的品牌定位，对零添加产品进行全面升级，统一品牌符号、统一促销话术、统一推广模式。对成熟市场、已覆盖市场和潜在市场实施差异化的品牌传播策略，空中媒体、地面媒体、移动终端媒体、卖场宣传等多种方式有机结合，精准营销。报告期内，高频次、场景式宣传促使川渝市场的产品结构进一步优化，中高端产品增量明显；受益于公司强有力的推广培训和营销模式复制，其他已开发区域销售拉动明显，新开发区域品牌认知度迅速建立。

2、五箭齐发，营销实力进一步强化

报告期内，公司以独立团队、独立渠道、独立产品，分别在零售、餐饮、特通、电商等渠道全面发力，全面推进战略目标实现。零售渠道。一是西南市场产品结构持续优化，盈利水平提升，领先地位得到巩固。二是西南以外市场：成熟有效的渠道推广方式迅速在各已开发区域复制，已开发市场快速起量，市场地位不断强化。三是空白市场按年初计划有序开拓。餐饮渠道。继续强化团队建设，强化绩效考核，提高总体营销水平。分地域分阶段推进市场布局，在公司确定的重点市场稳健发展。特通渠道。在强化产品研发和服务质量等系列举措的推动下，新客户开拓顺利。电商渠道。一是强化现有成熟平台的运维，销售目标按期推进，并保持了良好的盈利；二是继续积极探索各类以互联网为依托，运用大数据、人工智能等先进技术手段，集线上服务、线下体验以及现代物流为一体的新型营销方式，优化完善与之相匹配的平台、人员和产品结构，布局未来。外贸渠道。初步形成专业团队，搭建有效外贸渠道。以满足目标客户口味、消费习惯的产品进行产品推广。

3、内生与外延相结合，全面提升产能保障

公司坚持内生式和外延式发展相结合。内生：抓紧推进“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”建设，项目一期 10 万吨酿造酱油生产线目前已投入试生产，该生产线在供应、生产、检测、仓储等方面的智能化水平较之前得到了大幅提升，基本实现主要设备现场人机界面互动、设备与设备信息互通和多点信息集成、中央控制，生产效率和产品品质同步提升。同时，公司高质量推进二期年产 10 万吨酿造酱油和年产 5 万吨食醋生产线建设，截至目前，项目厂房已基本建成，进入设备订制采购阶段。外延：报告期内，公司与镇江市恒康调味品厂、镇江恒康酱醋有限公司及其全体股东签订了《资产及股权收购框架协议》，计划收购其与生产、销售食醋相关的资产和股权。该标的位于我国华东地区，其主要业务为生产与销售食醋，具有较好的品牌知名度。华东地区经济发达，是公司的重要战略市场，收购该标的将有利于公司调味品业务发展、助力公司全国战略布局。

4、持续加大人才引进力度，企业活力焕发

一是强化团队素质建设，明确“忠诚干净、责任担当，敬业奋斗，自我激励”的人才培育方向。二是坚持德才兼备、年轻化、专业化、知识化的人才储备战略。三是建立高质量人才录用标准和入职审核机制，确保人才质量。四是实施以“创造价值”为导向的薪酬绩效体系，坚决优胜劣汰；科学定员定岗，做到人岗匹配。五是构建进阶考核培训机制，强化培训教材的实用性和实战性。六是配置专职人员，强化对企业文化的塑造和传播。

5、坚持产品为王，全面满足用户需求

公司坚持“产品极致、用户导向、持续提升”的产品质量方针，坚决高标准、严要求落实品质管理工作，从研发、采购、生产、检测、销售服务等环节全面巩固和提升“高品质、健康美味”的产品竞争优势。

一是全面再梳理、再完善食品质量安全管理、标识标注管理、健康卫生管理、等食品质量管理体系体系，新时代、新要求，确保产品品质管理有章可循、有规可依；二是员工品质意识和职业素养再强化，强调责任落实和责任追查机制；三是在持续推进智能化建设，最大限度实现设备自动化控制，提升公司工业化和信息化融合水平，确保品质稳定。四是强化研发创新，持续引进食品发酵专业硕、博优秀人才，加强与国内外知名大学、研究院进行项目合作，与国内外行业权威实战专家合作，融合创新，持续提升产品质量。五是继续巩固零添加强势地位，不断攻克行业难点痛点，确保技术领先，品质可靠。同时，紧跟时代需求，积极推出新产品。

(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	594,079,103.82	478,839,461.57	24.07
营业成本	317,197,607.57	270,010,292.40	17.48
销售费用	139,670,412.19	92,913,185.42	50.32
管理费用	24,459,845.98	26,952,893.78	-9.25
财务费用	-3,514,114.32	1,723,851.56	-303.85
研发费用	16,202,271.77	10,949,376.66	47.97
经营活动产生的现金流量净额	105,531,966.18	88,257,909.48	19.57
投资活动产生的现金流量净额	130,902,130.47	-155,186,839.57	-184.35
筹资活动产生的现金流量净额	-163,855,779.84	403,926,293.42	-140.57

营业收入变动原因说明:主要系调味品收入增加、产品结构优化。

营业成本变动原因说明:主要系调味品销售增长,营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要系职工薪酬、促销宣传费和运杂费增加。

管理费用变动原因说明:主要系以权益结算的股份支付确认的费用减少。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入增加,利息费用减少。

研发费用变动原因说明:主要系研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系调味品收入增加,销售回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系理财产品投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系短期借款减少、上年同期发行可转债。

其他变动原因说明:无

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	572,063,401.05	30.63	454,485,084.24	23.53	25.87	主要系理财产品收回
其他应收款	9,817,169.53	0.53	6,699,100.79	0.35	46.54	主要系支付股权收购诚意金所致
其他流动资产	53,838,369.21	2.88	304,063,293.00	15.75	-82.29	主要系购买金

产						融机构理财产品减少所致
固定资产	654,685,650.33	35.06	414,111,164.86	21.44	58.09	主要系投资年产 25 万吨酿造酱油、醋生产线一期转固所致
在建工程	102,767,329.32	5.50	305,810,425.36	15.84	-66.40	主要系投资年产 25 万吨酿造酱油、醋生产线一期转固所致
其他非流动资产	16,294,776.26	0.87	8,108,926.36	0.42	100.95	主要系预付工程款及设备款增加所致
短期借款	9,800,000.00	0.52	100,000,000.00	5.18	-90.20	主要系从银行借入流动资金贷款减少所致
其他流动负债	33,332,702.47	1.79	20,663,870.20	1.07	61.31	主要系预计商品销售折扣增加所致
实收资本(股本)	459,603,979.00	24.61	326,202,714.00	16.89	40.9	主要系资本公积转增股本所致

其他说明：无
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，主要受限资产为结构性存款 165,000,000.00 元；子公司潍坊恒泰银行抵押借款之抵押物，其中无形资产-土地使用权账面价值 370,450.38 元，固定资产-房屋建筑物账面价值 2,061,729.51 元。

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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司“年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目”，拟使用资金总量 5.39 亿元，分两期建设，其中第一期工程建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线，已于 2019 年 6

月建设完成投入使用；第二期建设扩建完成 10 万吨/年酿造酱油生产线和 5 万吨/年酿造食醋生产线。截止 2019 年 6 月 30 日，项目累计投入 37,970.78 万元。

(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	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
柳州恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	800	3430.58	3035.08	2114.08	75.87
潍坊恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	800	8225.45	6485.82	6074.07	390.09
四川吉恒	流通企业	零售	/	2000	4744.89	1463.68	7659.89	-54.73
丰城恒泰	生产企业	食品制造业	生产、销售焦糖色等食品添加剂	4370	5901.08	4034.36	1816.49	-48.38

(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

基于本报告期较大的净利润减少，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生较大减少。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争激烈的风险

虽然公司已在零添加、中高端调味品领域取得了相对竞争优势，但随着行业内企业的跨区域扩张、对零添加品类的逐渐重视以及在调味品行业巨大市场空间吸引下其他大型粮油企业的纷纷进入，公司将面临越来越广泛而激烈的竞争，存在市场竞争激烈的风险。

2、原材料、运输、能源价格上涨带来的成本增加风险

如粮食、包材、能源等原辅材料价格及运费剧烈波动，将明显影响公司的生产成本和盈利水平，存在原材料、运输、能源价格上涨带来的成本增加风险。

(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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 10 日

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)		/
每 10 股派息数 (元) (含税)		/
每 10 股转增数 (股)		/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
/		

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	伍超群 伍建勇	自公司股票上市之日起 36 个月内, 除发行人首次公开发行股票时本人同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。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	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。					
股份限售	伍学明	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	潘华军	自公司股票上市之日起 36 个月内，除发行人首次公开发行新股时本人同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	伍学明 刘德华 何天奎 徐毅	上述承诺期满后，在本人任职公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份的 25%，且在离任后的半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有股票总数的比例不超过 50%。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。	任职期间及任期满、离任 18 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	伍超群 伍建勇	若公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	

			数出现变化的，每股净资产相应进行调整），将通过实施公司回购股份、控股股东增持公司股份、董事和高级管理人员增持公司股份等方式稳定公司股价。伍超群、伍建勇承诺：在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。					
解决同业竞争	伍超群	本人及本人全资或控股的各下属企业目前不存在、将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与千禾味业主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不提供任何与千禾味业相同或相似或可以取代千禾味业的产品或服务。不以任何形式支持除千禾味业之外的企业、个人、合伙、或其他任何组织，生产、经营或提供与千禾味业在中国境内外市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、产品或服务。上述支持包括但不限于提供资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等。如果千禾味业认为本人或本人全资或控股的各下属企业从事了对千禾味业的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给千禾味业。如果本人将来可能存在任何与千禾味业主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知千禾味业并尽力促使该业务机会按千禾味业能合理接受的条款和条件首先提供给千禾味业，千禾味业对上述业务享有优先交易权。本人承诺，因违反本承诺函的任何条款而导致千禾味业遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	伍建勇	本人及本人直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事	长期有效	是	是	不适用	不适用	

			与千禾味业及其控股子公司相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。本人及本人直接或间接控制的下属企业在中国境内或境外不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司目前进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与千禾味业及其控股子公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。如违反上述承诺，本人将赔偿千禾味业由此造成的直接和间接损失。					
解决关联交易	北京宽街博华投资中心（有限合伙）	“本企业及本企业直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事该等业务。本企业及本企业直接或间接控制的下属企业承诺在中国境内或境外不会单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与千禾味业及其控股子公司目前进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。如违反上述承诺，本企业将赔偿千禾味业由此造成的直接和间接损失。”	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	伍超群 伍建勇	若公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公	2016 年 3 月 7 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用	

			<p>积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），将通过实施公司回购股份、控股股东增持公司股份、董事和高级管理人员增持公司股份等方式稳定公司股价。伍超群、伍建勇承诺：在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	伍超群	<p>本次公开发行 A 股可转换公司债券由公司控股股东、实际控制人伍超群先生将其合法拥有的千禾味业（603027.SH）股票作为质押资产进行质押担保。</p>	可转换公司债券存续期内	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	限制性股票激励计划的激励对象（	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解并确认公司有关限制性股票的规章制度，包括但不限于《激励计划》、《考核管理办法》及其相关规定。 2. 公司因《激励计划》信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合限制性授予条件或解除限售安排的，激励对象自信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由《激励计划》所获得的全部利益返还公司。 3. 激励对象参与《激励计划》的资金来源合法合规，不违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定。 4. 激励对象依据《激励计划》获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。 5. 遵守公司的各种规章制度，切实履行与公司签订的劳动合同或劳务合同。 6. 遵守国家的法律，依法持有限制性股票，依法出售转让。 7. 依法承担因限制性股票产生的纳税义务，如激励对象有离职情形的，且离职时尚未结清税款的，应服从公司安排在离职前将全部未缴纳税款交与 	获授的限制性股票全部解除限售前	是	是	不适用	不适用

			公司，由公司代缴税款。 8. 为股权激励协议所提供的资料(包括但不限于身份证号、证券账号)真实、有效，并对其承担全部法律责任。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

公司 2019 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十次会议、2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》，决定聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 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

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

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

事项概述	查询索引
公司 2017 年限制性股票激励计划：	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

1、2017年8月24日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案）〉的议案》以及《关于公司〈2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（草案）〉的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2、2017年10月9日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案修订稿）〉的议案》以及《关于公司〈2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（草案修订稿）〉的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。

3、2017年8月25日至2017年9月4日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2017年10月10日公司公告的《2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）》没有新增激励对象，因此无需补充公示。2017年10月20日，公司监事会发表了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

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

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

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

7、公司2017年限制性股票激励计划授予登记的首次授予部分限制性股票共计598.52万股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2017年12月13日完成了对本次激励计划授予限制性股票的登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。

8、2018年10月19日，公司2017年限制性股票激励计划预留授予股份254,800股登记完成，公司总股本变更为326,200,000股。

9、经公司第三届董事会第九次会议审议通过，2018年12月14日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一期股份中的1,771,560股解除限售并上市交易，公司总股本不变，为326,200,000股。

<p>公司回购部分限制性股票：</p> <p>1、2018年7月6日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2018年7月24日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，首次授予的激励对象颜彬因离职原因，不再具备激励资格，同意公司将其所持有的尚未解除限售的限制性股票40,000股回购注销，回购价格为9.177元/股。2018年9月11日公司注销了上述回购股份。</p> <p>2、2018年11月16日，公司第三届董事会第九次审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，首次授予的激励对象刘强、赵志林因离职原因，不再具备激励资格，同意公司将其所持有的尚未解除限售的限制性股票共计40,000股回购注销，回购价格为9.177元/股。2019年1月15日，公司回购注销了离职激励对象赵志林、刘强获授的40,000股限制性股票。</p> <p>3、2019年4月18日，公司第三届董事会第十次审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，首次授予及预留授予的激励对象罗鹏、罗锦华因离职原因，不再具备激励资格，同意公司将罗鹏所持有的尚未解除限售的限制性股票19,600股回购注销，回购价格分别为6.398元/股；同意公司将罗锦华所持有的尚未解除限售的限制性股票84,000股回购注销，回购价格分别为5.935元/股。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>
--	---------------------------------------

(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

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]183号文核准，公司于2018年6月20日公开发行了356万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为35,600万元，扣除发行费用后募集资金净额为34,779.86万元，已于2018年6月26日汇入公司设立的可转换公司债券募集资金专户。

截至2019年6月30日，公司募集资金专户余额21,113,153.30元。2019年1-6月本公司使用募集资金49,167,858.97元投入募投项目，报告期末用于理财的募集资金75,000,000.00元，2019年1-6月收到募集资金理财收益及银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,664,420.15元。

本次发行的可转债期限为自发行之日起6年即自2018年6月20日至2024年6月19日。债券票面年利率为：第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券初始转股价格为25.86元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

报告期内，公司实施了2018年度现金分红及资本公积转增股本方案。根据《千禾味业食品股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的有关约定，于2019年5月23日起转股价格调整为18.31元/股。

本次发行的可转换公司债券转股期起止日期：2018年12月26日至2024年6月19日。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	11,397	
本公司转债的担保人	伍超群	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	12,798,000	4.25
中信银行股份有限公司—信达澳银信用债债券型证券投资基金	11,786,000	3.91
汉中林园投资基金管理合伙企业（有限合伙）—汉中林园投资1号私募证券投资基金	8,756,000	2.90
五矿证券有限公司	8,604,000	2.85

交通银行股份有限公司一天治可转债增强债券型证券投资基金	8,600,000	2.85
深圳晓得资本管理有限公司一晓得3号稳健投资私募基金	7,313,000	2.43
中信银行股份有限公司一中银信用增利债券型证券投资基金	6,738,000	2.24
中国建设银行股份有限公司一中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	6,236,000	2.07
高建华	5,860,000	1.94
中国民生银行股份有限公司一东方双债添利债券型证券投资基金	5,565,000	1.85

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
千禾转债	355,929,000	54,500,000	0	0	301,429,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	54,500,000
报告期转股数(股)	2,974,232
累计转股数(股)	2,976,946
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.91
尚未转股额(元)	301,429,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	84.67

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2018年12月20日	25.85	2018年12月20日	上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报	公司2017年限制性股票预留授予部分完成授予登记。于2018年12月20日起转股价格调整为25.85元/股。
2019年5月23日	18.31	2019年5月17日	上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报	公司实施2018年度权益分派方案,于2019年5月23日起转股价格调整为18.31元/股。
截止本报告期末最新转股价格				18.31

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，除报告期内存续的 3.56 亿元可转换公司债券外，负债情况无明显变化，资信情况良好。

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托中证鹏元资信评估股份有限公司对公司 2018 年 6 月发行的 A 股可转债进行信用评级，鹏元资信评估有限公司于 2019 年 6 月 14 日出具了《2018 年千禾味业食品股份有限公司公开发行可转换公司债券 2019 年跟踪信用评级报告》，评级结果如下：维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为稳定，维持“千禾转债”信用等级为“AA-”。

公司未来年度还债的现金来源为经营性现金流。

(七) 转债其他情况说明

无

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

1. 排污信息

适用 不适用

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可接管量 (t/a)	实际接管量 (t)	有无超标排放情况
千禾味业食品股份有限公司	污水	直排	COD	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	80	1.64	无
			氨氮		7.35	0.051	无
	废气	直排	SO ₂	《锅炉大气污染物排放标准》	80	21.15	无
			氮氧化物		115.9	27.28	无

				(GB13271-2014)			
	噪声	/	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 三类标准	/	/	无
	固废	交由具备生产许可的单位作为建材	粉煤灰	/	/	5048.42	无
		交由具备生产许可的单位作为建材	炉渣	/	/	2898.86	无
		交由具备生产许可的单位作为饲料原料	酱渣	/	/	2579.79	无
		交由具	醋渣	/	/	2963.06	无

		备生产许可的单位制作肥料					
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置	/	/	/	0.655	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司现有污水处理系统的处理能力为 2500m³/d，处理后的废水达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准后排入岷江河。

公司现有燃煤锅炉一台和燃气锅炉两台，其中，燃煤锅炉产生的烟气经过配套的除尘系统、脱硫系统以及脱氮系统进行处理，处理后的废气达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，可直接排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照国家相关规定进行了风险等级评估，编制了《千禾味业食品股份有限公司突发环境事件风险评估报告》，确定公司的环境风险等级为一般环境风险。

公司按照相关法律、法规要求编制了《千禾味业食品股份有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2017 年 5 月 23 日在眉山市环保局进行了备案，备案编号为 5114002017043-L。公司应急预案对环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急响应措施。同时，公司按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司根据《企业信息公示暂行条例》于 2018 年 12 月编制了《千禾味业食品股份有限公司废水废气自行比对监测计划（2019 年）》。根据公司自行比对监测计划，公司委托四川中环环境检测技术有限公司对公司的主要污染源分类按季度进行监测。

公司污水处理站和锅炉烟气处理系统均安装了在线监测设备和设施，监控指标包括 COD、氨氮、氮氧化物、SO₂ 等，并与眉山市东坡区环保局环保监控平台实时联网。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司于 2012 年 5 月 14 日首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，2015 年、2017 年再次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，各年均顺利通过了专业监督审核。

(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

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整，具体请见“附注五-41”。

(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	191,238,168	58.62			1,755,376	-186,849,728	-185,094,352	6,143,816	1.34

件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他境内资持股	191,238,168	58.62			1,755,376	-186,849,728	-185,094,352	6,143,816	1.34
境内自然人持股	191,238,168	58.62			1,755,376	-186,849,728	-185,094,352	6,143,816	1.34
二、无限售条件流通股份	134,964,546	41.38			128,711,657	189,783,960	318,495,617	453,460,163	98.66
1、人民币普通股	134,964,546	41.38			128,711,657	189,783,960	318,495,617	453,460,163	98.66
三、股份总数	326,202,714	100			130,467,033	2,934,232	133,401,265	459,603,979	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年1月，公司回购注销了2名离职员工获授的限制性股票共计40,000股。

2019年1月1日-6月30日期间，公司可转债共计转股2,974,232股。

2019年5月22日公司实施2018年度资本公积转增股本方案，共计转增股份130,467,033股。

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

本公司报告期后到半年报披露日期间股份变动数为增加6,072,545股，对每股收益、每股净资产等财务指标均会产生一定影响。

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
伍超群	141,893,116	141,893,116	0	0	/	2019年3月7日
伍建勇	41,711,196	41,711,196	0	0	/	2019年3月7日

潘华军	3,205,416	3,205,416	0	0	/	2019年3月7日
合计	186,809,728	186,809,728	0	0	/	/

二、股东情况

(一)

(二) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,055
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(三) 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	
伍超群	56,757,246	198,650,362	43.22		质押	35,759,641	境内自然 人
伍建勇	16,684,478	58,395,674	12.71		质押	30,254,000	境内自然 人
伍学明	2,037,768	7,132,188	1.55		无		境内自然 人
北京宽街博华投 资中心(有限合 伙)	-4,801,046	6,027,502	1.31		无		其他
中国工商银行股 份有限公司-汇 添富美丽30混合 型证券投资基金	2,333,794	4,733,793	1.03		无		其他
汇添富基金-建 设银行-中国人 寿-中国人寿委 托汇添富基金公 司股票型组合	1,250,280	4,375,980	0.95		无		其他
全国社保基金一 一七组合	3,219,979	3,219,979	0.70		无		其他
中国银行股份有 限公司-嘉实优 化红利混合型证 券投资基金	3,114,913	3,114,913	0.68		无		其他
潘华军	-170,034	3,035,382	0.66		无		境内自然 人
全国社保基金一 零五组合	796,480	2,787,680	0.61		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
伍超群	198,650,362	人民币普通股	198,650,362
伍建勇	58,395,674	人民币普通股	58,395,674
伍学明	7,132,188	人民币普通股	7,132,188
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	6,027,502	人民币普通股	6,027,502
中国工商银行股份有限公司—汇添富美丽30混合型证券投资基金	4,733,793	人民币普通股	4,733,793
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	4,375,980	人民币普通股	4,375,980
全国社保基金一一七组合	3,219,979	人民币普通股	3,219,979
中国银行股份有限公司—嘉实优化红利混合型证券投资基金	3,114,913	人民币普通股	3,114,913
潘华军	3,035,382	人民币普通股	3,035,382
全国社保基金一零五组合	2,787,680	人民币普通股	2,787,680
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东伍超群是第二大股东伍建勇的叔叔，是第三大股东伍学明的弟弟，是第九大股东潘华军的妻弟。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

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	曹洪	370,440	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
2	吕科霖	196,000	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
3	王建光	196,000	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
4	赵小林	196,000	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月

5	胡高宏	189,434	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
6	赵利华	189,336	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
7	刘德华	168,168	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
8	胡超	156,800	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
9	何天奎	150,234	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
10	李进	147,000	2019年12月14日 /2020年12月14日 /2021年12月14日	/	登记完成后 24/36/48 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东均为公司股权激励对象。			

(四) 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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
伍超群	董事	141,893,116	198,650,362	56,757,246	资本公积转增股本
伍建勇	董事	41,711,196	58,395,674	16,684,478	资本公积转增股本
刘德华	董事	883,408	1,236,771	353,363	资本公积转增股本
何天奎	董事	560,020	588,168	28,148	集中竞价减持及资本公积转增股本
胡高宏	董事	329,578	349,129	19,551	集中竞价减持

					及资本公积转增股本
吕科霖	董事	200,000	210,000	10,000	集中竞价减持及资本公积转增股本
车振明	独立董事	0	0	0	/
崔霞	独立董事	0	0	0	/
李江涛	独立董事	0	0	0	/
王芳	监事	0	0	0	/
刘利彪	监事	0	0	0	/
郑鸥	监事	0	0	0	/
伍学明	董事	5,094,420	7,132,188	2,037,768	资本公积转增股本

其它情况说明

适用 不适用

2019年5月22日公司实施2018年年度现金分红及资本公积转增股本方案，每10股转增4股。

(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

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
刘德华	董事	120,120	/	51,480	168,168	168,168
何天奎	董事	107,310	/	45,990	150,234	150,234
胡高宏	董事	135,310	/	57,990	189,434	189,434
吕科霖	董事	140,000	/	60,000	196,000	196,000
合计	/	502,740	/	215,460	703,836	703,836

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
伍学明	董事	离任
吕科霖	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月2日，董事伍学明辞去董事职务。2019年5月9日，公司召开2018年年度股东大会，补选吕科霖为董事。

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

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
千禾味业股份有限公司可转换公司债券	千禾转债	113511	2018年6月20日	2024年6月19日	301,429,000	0.3%	年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一年利息。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司以2019年6月19日为债券登记日,支付了千禾转债自2018年6月20日至2019年6月19日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司可转换公司债券的利息第一年为0.3%,第二年为0.5%,第三年为1.0%,第四年为1.5%,第五年为1.8%,第六年为2.0%。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45楼
	联系人	孟祥友
	联系电话	0755-83734796
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]183号文核准,公司于2018年6月20日公开发行了356万张可转换公司债券,每张面值100元,募集资金总额为35,600万元。扣除发行费用后募集资金净额为34,779.86万元,已于2018年6月26日汇入公司设立的可转换公司债券募集资金专户。

截至2019年6月30日,公司募集资金专户余额2,111.32万元。2019年1-6月本公司使用募集资金4,916.79万元投入募投项目,累计投入募集资金25,794.61万元。报告期末用于理财的募集资金7,500万元,2019年1-6月收到募集资金理财收益及银行存款利息扣除银行手续费等的净额为366.44万元。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托中证鹏元资信评估股份有限公司对公司 2018 年 6 月发行的 A 股可转债进行信用评级，鹏元资信评估有限公司于 2019 年 6 月 14 日出具了《2018 年千禾味业食品股份有限公司公开发行可转换公司债券 2019 年跟踪信用评级报告》，评级结果如下：维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为稳定，维持“千禾转债”信用等级为“AA-”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

□适用 √不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	4.51	3.57	26.33	
速动比率	3.07	1.78	72.47	主要系银行短期借款减少
资产负债率 (%)	26.62	32.35	减少 5.73 个百分点	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	26.20	102.70	-74.49	主要系报告期内募集项目资本化利息增加、资产处置收益减少
利息偿付率 (%)	100	100	-	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在兴业银行股份有限公司成都分行授信额度为 3 亿元人民币。

2019 年 1 月 8 日，潍坊恒泰与中国工商银行股份有限公司昌乐支行签订最高额抵押合同：合同编号 0160700091-2019 年昌乐(抵)字 0001 号，合同约定担保主债权的最高余额为 1,580 万元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，未发生违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		572,063,401.05	454,485,084.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		900,000.00	745,000.00
应收账款		98,972,136.40	84,368,920.55
应收款项融资			
预付款项		20,637,734.36	22,406,561.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,817,169.53	6,699,100.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		274,404,801.63	268,473,242.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,838,369.21	304,063,293.00
流动资产合计		1,030,633,612.18	1,141,241,203.39
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		654,685,650.33	414,111,164.86
在建工程		102,767,329.32	305,810,425.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		51,751,230.12	52,826,585.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		247,987.73	315,026.51
递延所得税资产		10,987,031.36	8,730,107.47
其他非流动资产		16,294,776.26	8,108,926.36
非流动资产合计		836,734,005.12	789,902,235.57
资产总计		1,867,367,617.30	1,931,143,438.96
流动负债：			
短期借款		9,800,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		85,211,056.91	101,302,843.23
预收款项		8,761,327.72	8,948,128.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,205,469.52	17,756,960.94
应交税费		15,124,366.28	13,405,276.50
其他应付款		59,032,274.35	57,287,968.78
其中：应付利息		11,841.67	677,607.65
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		33,332,702.47	20,663,870.20
流动负债合计		228,467,197.25	319,365,047.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		249,396,860.31	286,525,248.65
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		19,254,016.57	18,744,356.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		268,650,876.88	305,269,604.82
负债合计		497,118,074.13	624,634,652.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,603,979.00	326,202,714.00
其他权益工具		59,507,231.12	70,266,461.64
其中：优先股			
永续债			
资本公积		230,340,967.37	304,841,175.17
减：库存股		40,107,858.28	40,474,938.28
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,767,927.22	68,767,927.22
一般风险准备			
未分配利润		592,137,296.74	576,905,446.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,370,249,543.17	1,306,508,786.36
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,370,249,543.17	1,306,508,786.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,867,367,617.30	1,931,143,438.96

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：千禾味业食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		550,222,134.70	418,759,754.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		99,971,659.47	85,955,204.59
应收款项融资			
预付款项		13,417,631.11	15,712,174.35
其他应收款		8,312,361.11	6,119,012.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		213,799,088.15	222,321,538.56

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,537,710.50	283,667,925.07
流动资产合计		936,260,585.04	1,032,535,609.08
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		88,078,701.78	88,078,701.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		601,376,325.05	357,107,725.74
在建工程		101,394,256.45	305,624,083.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,692,502.04	44,672,488.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		247,987.73	315,026.51
递延所得税资产		9,672,239.30	7,484,131.59
其他非流动资产		16,294,776.26	8,108,926.36
非流动资产合计		860,756,788.61	811,391,083.77
资产总计		1,797,017,373.65	1,843,926,692.85
流动负债：			
短期借款			100,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		95,193,198.45	102,250,161.18
预收款项		6,141,211.46	6,180,327.90
应付职工薪酬		14,907,674.80	14,255,712.12
应交税费		13,873,591.95	11,661,149.94
其他应付款		55,594,414.27	54,952,428.70
其中：应付利息			677,607.65
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		32,652,123.60	20,151,299.60
流动负债合计		218,362,214.53	309,451,079.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		249,396,860.31	286,525,248.65

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,199,849.96	14,504,856.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		264,596,710.27	301,030,104.87
负债合计		482,958,924.80	610,481,184.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,603,979.00	326,202,714.00
其他权益工具		59,507,231.12	70,266,461.64
其中：优先股			
永续债			
资本公积		239,604,058.94	314,104,266.74
减：库存股		40,107,858.28	40,474,938.28
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		67,798,303.61	67,798,303.61
未分配利润		527,652,734.46	495,548,700.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,314,058,448.85	1,233,445,508.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,797,017,373.65	1,843,926,692.85

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		594,079,103.82	478,839,461.57
其中：营业收入		594,079,103.82	478,839,461.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		499,485,102.42	408,452,716.52
其中：营业成本		317,197,607.57	270,010,292.40
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		5,469,079.23	5,903,116.70
销售费用		139,670,412.19	92,913,185.42
管理费用		24,459,845.98	26,952,893.78
研发费用		16,202,271.77	10,949,376.66
财务费用		-3,514,114.32	1,723,851.56
其中：利息费用		225,620.02	1,827,386.11
利息收入		3,919,526.47	209,657.06
加：其他收益		4,978,963.31	2,784,214.33
投资收益（损失以“-”号填列）		4,294,356.91	5,676,088.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-923,941.58	398,996.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			81,300,285.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,943,380.04	160,546,329.78
加：营业外收入		799,581.33	390,694.38
减：营业外支出		962,624.74	146,802.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,780,336.63	160,790,221.75
减：所得税费用		15,465,450.66	25,308,814.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,314,885.97	135,481,407.23
（一）按经营持续性分类		87,314,885.97	135,481,407.23
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,314,885.97	135,481,407.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		87,314,885.97	135,481,407.23
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		87,314,885.97	135,481,407.23
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		87,314,885.97	135,481,407.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,314,885.97	135,481,407.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1912	0.4156
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1846	0.4156

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

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		484,388,345.32	350,182,475.60

减：营业成本		255,617,107.81	192,165,145.11
税金及附加		4,459,119.71	4,458,560.64
销售费用		100,857,046.60	56,134,644.37
管理费用		21,122,401.24	23,368,876.88
研发费用		15,685,836.39	9,791,878.15
财务费用		-3,631,514.36	1,770,351.83
其中：利息费用		31,416.67	1,827,386.11
利息收入		3,818,148.08	140,030.90
加：其他收益		4,661,542.92	2,556,880.99
投资收益（损失以“-”号填列）		24,064,178.84	15,676,088.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-723,426.30	173,750.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			81,300,285.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,280,643.39	162,200,024.56
加：营业外收入		772,095.15	346,976.76
减：营业外支出		950,613.97	139,233.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,102,124.57	162,407,768.26
减：所得税费用		13,915,055.10	23,132,303.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,187,069.47	139,275,464.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,187,069.47	139,275,464.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		104,187,069.47	139,275,464.36
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		665,356,256.78	561,697,251.61
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,953,003.96	13,957,954.71

经营活动现金流入小计		680,309,260.74	575,655,206.32
购买商品、接受劳务支付的现金		335,756,793.29	300,185,019.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		93,270,062.56	69,572,139.61
支付的各项税费		54,603,686.75	44,027,123.26
支付其他与经营活动有关的现金		91,146,751.96	73,613,014.97
经营活动现金流出小计		574,777,294.56	487,397,296.84
经营活动产生的现金流量净额		105,531,966.18	88,257,909.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	256,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,113,627.53	5,676,088.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,032.00	77,112,632.28
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		258,154,659.53	338,788,720.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,252,529.06	102,975,560.29
投资支付的现金		45,000,000.00	391,000,000.00
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		127,252,529.06	493,975,560.29
投资活动产生的现金流量净额		130,902,130.47	-155,186,839.57
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,800,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			349,263,200.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,800,000.00	449,263,200.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,288,699.84	45,062,306.58
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		367,080.00	274,600.00
筹资活动现金流出小计		173,655,779.84	45,336,906.58
筹资活动产生的现金流量净额		-163,855,779.84	403,926,293.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		72,578,316.81	336,997,363.33
加：期初现金及现金等价物余额		334,485,084.24	80,908,967.56
六、期末现金及现金等价物余额		407,063,401.05	417,906,330.89

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		548,861,813.86	426,485,245.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,254,808.99	14,319,672.52
经营活动现金流入小计		564,116,622.85	440,804,918.12
购买商品、接受劳务支付的现金		247,149,255.41	219,369,346.59
支付给职工以及为职工支付的现金		76,136,607.06	50,228,638.05
支付的各项税费		42,801,769.93	29,759,836.22
支付其他与经营活动有关的现金		69,717,863.19	55,941,888.62
经营活动现金流出小计		435,805,495.59	355,299,709.48
经营活动产生的现金流量净额		128,311,127.26	85,505,208.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		230,000,000.00	256,000,000.00
取得投资收益收到的现金		27,883,449.46	15,676,088.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,532.00	77,100,132.28
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		257,903,981.46	348,776,220.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,096,948.51	99,620,493.83
投资支付的现金		45,000,000.00	391,000,000.00
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		126,096,948.51	490,620,493.83
投资活动产生的现金流量净额		131,807,032.95	-141,844,273.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
发行债券收到的现金			349,263,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			449,263,200.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,288,699.84	45,062,306.58
支付其他与筹资活动有关的现金		367,080.00	274,600.00
筹资活动现金流出小计		173,655,779.84	45,336,906.58
筹资活动产生的现金流量净额		-173,655,779.84	403,926,293.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		86,462,380.37	347,587,228.95
加：期初现金及现金等价物余额		298,759,754.33	45,175,426.14
六、期末现金及现金等价物余额		385,222,134.70	392,762,655.09

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	326,202,714.00			70,266,461.64	304,841,175.17	40,474,938.28			68,767,927.22		576,905,446.61		1,306,508,786.36		1,306,508,786.36
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	326,202,714.00			70,266,461.64	304,841,175.17	40,474,938.28			68,767,927.22		576,905,446.61		1,306,508,786.36		1,306,508,786.36
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)	133,401,265.00			-10,759,230.52	-74,500,207.80	-367,080.00					15,231,850.13		63,740,756.81		63,740,756.81
(一) 综 合收益总 额											87,314,885.97		87,314,885.97		87,314,885.97

(二) 所有者投入和减少资本	2,934,232.00			-10,759,230.52	55,966,825.20	-367,080.00						48,508,906.68		48,508,906.68
1. 所有者投入的普通股	2,934,232.00				52,487,540.20	-367,080.00						55,788,852.20		55,788,852.20
2. 其他权益工具持有者投入资本				-10,759,230.52								-10,759,230.52		-10,759,230.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,479,285.00							3,479,285.00		3,479,285.00
4. 其他														
(三) 利润分配										-72,083,035.84		-72,083,035.84		-72,083,035.84
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										-72,083,035.84		-72,083,035.84		-72,083,035.84
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	130,467,033.00				-130,467,033.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	130,467,033.00				-130,467,033.00									
2. 盈余公														

积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	459,603,979.00			59,507,231.12	230,340,967.37	40,107,858.28		68,767,927.22		592,137,296.74		1,370,249,543.17		1,370,249,543.17

2018 年半年度															
项目	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	325,985,200.00				287,995,996.18				45,042,718.88		403,963,085.32		1,062,987,000.38		1,062,987,000.38
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	325,985,200.00				287,995,996.18				45,042,718.88		403,963,085.32		1,062,987,000.38		1,062,987,000.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				70,280,478.25	7,621,500.00						92,125,375.63		170,027,353.88		170,027,353.88
（一）综合收益总额											135,481,407.23		135,481,407.23		135,481,407.23
（二）所有者投入和减少资本				70,280,478.25	7,621,500.00								77,901,978.25		77,901,978.25
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本				70,280,478.25									70,280,478.25		70,280,478.25
3.股份支付计入所					7,621,500.00								7,621,500.00		7,621,500.00

益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	325,985,200.00			70,280,478.25	295,617,496.18			45,042,718.88		496,088,460.95		1,233,014,354.26	1,233,014,354.26

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	326,202,714.00			70,266,461.64	314,104,266.74	40,474,938.28			67,798,303.61	495,548,700.83	1,233,445,508.54

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	326,202,714.00		70,266,461.64	314,104,266.74	40,474,938.28		67,798,303.61	495,548,700.83	1,233,445,508.54	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,401,265.00		-10,759,230.52	-74,500,207.80	-367,080.00			32,104,033.63	80,612,940.31	
（一）综合收益总额								104,187,069.47	104,187,069.47	
（二）所有者投入和减少资本	2,934,232.00		-10,759,230.52	55,966,825.20	-367,080.00				48,508,906.68	
1. 所有者投入的普通股	2,934,232.00			52,487,540.20	-367,080.00				55,788,852.20	
2. 其他权益工具持有者投入资本			-10,759,230.52						-10,759,230.52	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,479,285.00					3,479,285.00	
4. 其他										
（三）利润分配								-72,083,035.84	-72,083,035.84	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-72,083,035.84	-72,083,035.84	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	130,467,033.00			-130,467,033.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	130,467,033.00			-130,467,033.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	459,603,979.00			59,507,231.12	239,604,058.94	40,107,858.28			67,798,303.61	527,652,734.46	1,314,058,448.85
----------	----------------	--	--	---------------	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	------------------

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	325,985,200.00				297,259,087.75				44,073,095.27	325,377,857.42	992,695,240.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	325,985,200.00				297,259,087.75				44,073,095.27	325,377,857.42	992,695,240.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				70,280,478.25	7,621,500.00					95,919,432.76	173,821,411.01
（一）综合收益总额										139,275,464.36	139,275,464.36
（二）所有者投入和减少资本				70,280,478.25	7,621,500.00						77,901,978.25
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				70,280,478.25							70,280,478.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,621,500.00						7,621,500.00
4. 其他											
（三）利润分配										-43,356,031.60	-43,356,031.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,356,031.60	-43,356,031.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	325,985,200.00			70,280,478.25	304,880,587.75				44,073,095.27	421,297,290.18	1,166,516,651.45

法定代表人：伍超群 主管会计工作负责人：何天奎 会计机构负责人：赵世方

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

注册资本：人民币 32,620 万元

注册地址：眉山市东坡区城南岷家渡

法定代表人：伍超群

公司类型：股份有限公司

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括柳州恒泰食品有限公司（以下简称“柳州恒泰”）、潍坊恒泰食品有限公司（以下简称“潍坊恒泰”）、四川吉恒食品有限公司（以下简称“四川吉恒”）、丰城恒泰食品有限公司（以下简称“丰城恒泰”）4 家子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团财务报表以持续经营为基础编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按账龄分析法计提坏账准备。
交易对象组合	以应收款的债务人为关联方为特征划分组合，按个别认定法计提坏账准备，在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下，不计提坏账准备。
款项性质组合	以质押金或备用金款项性质为特征划分组合，按个别认定法计提坏账准备，在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 坏
-------------	-------------------------------------

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。
-----------	-------------------------------

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款

15. 存货

√适用 □不适用

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

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

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转使用的包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

(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

23. 在建工程

适用 不适用

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

24. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产 适用 不适用**26. 油气资产** 适用 不适用**27. 使用权资产** 适用 不适用**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、信息系统软件、商标使用权等，无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

序号	类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
1	土地使用权	40-70	2.5-1.429
2	信息系统软件	5	20
3	商标使用权	5	20

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本集团内部研究开发支出于发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值√适用 不适用

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

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

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费用的摊销年限为5年。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

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

具体的确认方法为：对客户自行提货的商品销售，在商品发出后确认收入的实现；对本集团负责送货的商品销售，在客户收货后确认收入的实现；在大型商（场）超（市）的商品销售，在与商超办理商品结算时确认收入的实现；电商渠道的销售，在商品提供给客户并收取货款时确认收入的实现。

37. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分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集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的,本集团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集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和会业会计准则的要求编制2019年度财务报表,对此项会计政策变更采用追溯调整法	公司于2019年8月26日召开的第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	见其他说明
执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准	公司于2019年8月26日召开的第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于公司会	见其他说明

则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	计政策变更的议案》。	
--	------------	--

其他说明:

①本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制报告期财务报表,并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更仅对财务报表列报产生影响,对公司损益、总资产和股东权益没有影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。2018 年度财务报表变动项目如下:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	85,113,920.55		85,955,204.59	
应收票据		745,000.00		0
应收账款		84,368,920.55		85,955,204.59
应付票据及应付账款	101,302,843.23		102,250,161.18	
应付票据		0		0
应付账款		101,302,843.23		102,250,161.18

2018 年 6 月 30 日受影响的合并利润表和母公司利润表

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	37,902,270.44	26,952,893.78	33,160,755.03	23,368,876.88
研发费用		10,949,376.66		9,791,878.15

②财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会(2017)9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、11%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	以应交增值税额为计税依据	5%、7%
企业所得税	以应交增值税额为计税依据	15%、25%
教育费附加	以应交增值税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应交增值税额为计税依据	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 西部大开发企业税收优惠

根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)文件规定,对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,减按15%的税率征收企业所得税。

本集团酱油、食醋及焦糖色生产属国家鼓励类产品,本公司系西部地区企业。本年度本公司按15%预缴企业所得税。

(2) 安置残疾人员就业税务优惠

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

(3) 研究开发费用企业所得税优惠

根据《财政部税务总局科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,654.10	42,149.11
银行存款	398,136,510.24	202,132,909.60
其他货币资金	173,889,236.71	252,310,025.53
合计	572,063,401.05	454,485,084.24
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：货币资金增加主要系银行理财产品收回。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	900,000.00	745,000.00
商业承兑票据		
合计	900,000.00	745,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据		
合计	100,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	104,106,127.71
1 年以内小计	104,106,127.71
1 至 2 年	86,003.84
2 至 3 年	5,024.00
3 年以上	153,447.09
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	104,350,602.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	153,447.09	0.15	153,447.09	100	-	153,447.09	0.17	153,447.09	100	-
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	153,447.09	0.15	153,447.09	100	-	153,447.09	0.17	153,447.09	100	-
按组合计提坏账准备	104,197,155.55	99.85	5,225,019.15	5.01	98,972,136.40	88,811,628.17	99.83	4,442,707.62	5.00	84,368,920.55
其中:										
账龄组合	104,197,155.55	99.85	5,225,019.15	5.01	98,972,136.40	88,811,628.17	99.83	4,442,707.62	5.00	84,368,920.55
合计	104,350,602.64	/	5,378,466.24	/	98,972,136.40	88,965,075.26	/	4,596,154.71	/	84,368,920.55

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都九龙贸易有限责任公司	153,447.09	153,447.09	100	对方停止经营,收款风险较高
合计	153,447.09	153,447.09	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	104,197,155.55	5,225,019.15	5.01
合计	104,197,155.55	5,225,019.15	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,596,154.71	782,311.53	/	/	5,378,466.24
合计	4,596,154.71	782,311.53	/	/	5,378,466.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 48,802,686.06 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,440,134.30 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	20,455,628.32	99.12	22,404,418.96	99.99
1 至 2 年	180,441.77	0.87		
2 至 3 年	1,664.27	0.01	2,142.90	0.01
3 年以上				
合计	20,637,734.36	100	22,406,561.86	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 11,310,803.53 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 54.81%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,817,169.53	6,699,100.79
合计	9,817,169.53	6,699,100.79

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	5,945,752.46
1 年以内小计	5,945,752.46
1 至 2 年	4,223,430.69
2 至 3 年	89,708.08
3 年以上	101,925.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,360,816.36

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,889,206.28	5,672,855.10
备用金	869,129.01	447,110.27
代垫款及其他往来	3,602,481.07	981,152.20
合计	10,360,816.36	7,101,117.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	402,016.78			402,016.78
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	141,630.05			141,630.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	543,646.83			543,646.83
--------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	402,016.78	141,630.05			543,646.83
合计	402,016.78	141,630.05			543,646.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
眉山市东坡区国库集中支付中心	保证金	4,324,085.30	2年以内	41.73	-
镇江恒康酱醋有限公司	代垫款及其他往来	1,000,000.00	1年以内	9.65	50,000.00
代扣员工社保款	代垫款及其他往来	835,828.09	1年以内	8.07	41,791.40
成都柳城红旗连锁批发有限公司	代垫款及其他往来	550,600.00	1年以内	5.32	27,530.00
李科	备用金	356,578.50	1年以内	3.44	17,828.93
合计	/	7,067,091.89	/	68.21	137,150.33

注：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中按款项性质（未逾期保证金）组合其他应收款金额 4,324,085.30 元，不计提坏账准备。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、 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	73,423,476.36		73,423,476.36	69,346,008.89		69,346,008.89
在产品	121,149,656.62		121,149,656.62	122,796,082.35		122,796,082.35
库存商品	54,786,708.85		54,786,708.85	54,362,616.29		54,362,616.29
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	11,063,431.54		11,063,431.54	8,872,839.49		8,872,839.49
发出商品	13,981,528.26		13,981,528.26	13,095,695.93		13,095,695.93
合计	274,404,801.63		274,404,801.63	268,473,242.95		268,473,242.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	50,000,000.00	300,000,000.00
待抵扣及待认证增值税进项税	586,976.29	3,432,041.61
预交增值税及企业所得税	2,757,335.84	132,094.49
可转债转股余额兑付预付款	494,057.08	499,156.90
合计	53,838,369.21	304,063,293.00

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初减少 250,224,923.79 元，减少 82.29%，主要系购买短期理财产品减少所致。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	654,685,650.33	414,111,164.86
固定资产清理		
合计	654,685,650.33	414,111,164.86

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	185,100,436.32	426,990,732.30	9,759,937.78	8,335,088.90	630,186,195.30
2. 本期增加金额	93,328,653.67	171,263,379.83	921,583.86	2,030,508.49	267,544,125.85
(1) 购置		794,577.03	108,763.35	704,697.68	1,608,038.06
(2) 在建工程转入	93,328,653.67	170,468,802.80	812,820.51	1,325,810.81	265,936,087.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,061,507.04	562,636.02	237,705.93	27,319.66	1,889,168.65
(1) 处置或报废	1,060,038.80	562,636.02	237,705.93	27,319.66	1,887,700.41
(2) 其他减少	1,468.24				1,468.24
4. 期末余额	277,367,582.95	597,691,476.11	10,443,815.71	10,338,277.73	895,841,152.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,894,350.86	163,201,619.48	4,612,759.90	4,181,289.80	214,890,020.04
2. 本期增加金额	4,579,602.77	20,573,793.24	545,698.03	667,209.61	26,366,303.65
(1) 计提	4,579,602.77	20,573,793.24	545,698.03	667,209.61	26,366,303.65
3. 本期减少金额	852,494.84	225,073.20	171,968.23	23,908.60	1,273,444.87
(1) 处置或报废	852,494.84	225,073.20	171,968.23	23,908.60	1,273,444.87
(2) 其他减少					
4. 期末余额	46,621,458.79	183,550,339.52	4,986,489.70	4,824,590.81	239,982,878.82
三、减值准备					
1. 期初余额	719,270.36	465,740.04			1,185,010.40
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		12,387.05			12,387.05
(1) 处置或报废		12,387.05			12,387.05
4. 期末余额	719,270.36	453,352.99			1,172,623.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	230,026,853.80	413,687,783.60	5,457,326.01	5,513,686.92	654,685,650.33
2. 期初账面价值	141,486,815.10	263,323,372.78	5,147,177.88	4,153,799.10	414,111,164.86

注：固定资产账面价值增加主要系投资年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线项目一期转固所致。

(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
智能立体库一幢	13,985,298.83	正在办理中
包装材料库房一幢	4,557,947.24	正在办理中
精制车间一幢	8,538,878.81	正在办理中
包装车间一幢	40,696,407.26	正在办理中
食醋车间一幢	17,215,989.42	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用**21、在建工程**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,755,739.18	305,795,353.49
工程物资	11,590.14	15,071.87
合计	102,767,329.32	305,810,425.36

其他说明：

在建工程减少主要系投资年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线项目一期转固所致。

在建工程

(1). 在建工程情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目	76,005,264.66		76,005,264.66	288,835,924.92		288,835,924.92
味在眉山·千禾博物馆	7,976,184.62		7,976,184.62	9,375,592.06		9,375,592.06
年产 1 万吨固体调味料项目	4,283,757.62		4,283,757.62			
其他	14,490,532.28		14,490,532.28	7,583,836.51		7,583,836.51
合计	102,755,739.18		102,755,739.18	305,795,353.49		305,795,353.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 25 万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目	53,870.19	28,883.59	4,153.78	25,436.84		7,600.53	74.17	74.17	1,190.41	475.95	3.44	可转债、自筹资金
味在眉山·千山·千禾博物馆	10,583.00	937.56	702.99	842.93		797.62	16.68	16.68				自有资金
年产 1 万吨固体调味料项目	1,318.75		428.37			428.37	38.64	38.64				自有资金
合计	65,771.94	29,821.15	5,285.14	26,279.77		8,826.52	/	/	1,190.41	475.95	/	/

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

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料及器具	11,590.14		11,590.14	15,071.87		15,071.87
合计	11,590.14		11,590.14	15,071.87		15,071.87

其他说明：

无

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	56,912,587.62			6,063,784.08	96,226.42	63,072,598.12
2. 本期增加金额				95,445.93		95,445.93
(1) 购置				95,445.93		95,445.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	56,912,587.62			6,159,230.01	96,226.42	63,168,044.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,167,962.35			3,018,711.14	59,339.62	10,246,013.11
2. 本期增加金额	575,176.71			586,001.47	9,622.64	1,170,800.82
(1) 计提	575,176.71			586,001.47	9,622.64	1,170,800.82
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,743,139.06			3,604,712.61	68,962.26	11,416,813.93
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	49,169,448.56			2,554,517.40	27,264.16	51,751,230.12
2. 期初账面 价值	49,744,625.27			3,045,072.94	36,886.80	52,826,585.01

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	165,889.48		41,472.42		124,417.06
软件服务费	149,137.03		25,566.36		123,570.67
合计	315,026.51		67,038.78		247,987.73

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,216,887.11	878,367.53	4,505,847.86	771,711.64
内部交易未实现利润	6,972,699.23	1,053,046.83	6,403,307.91	984,230.65
可抵扣亏损				
预计销售折扣及成本费用	32,652,403.60	4,897,888.54	20,151,299.60	3,022,694.94
递延收益	15,199,849.96	2,279,977.49	14,504,856.22	2,175,728.43
固定资产折旧差异	3,534,250.58	538,973.22	3,467,687.84	529,016.81
未解锁股权激励费用	8,925,185.00	1,338,777.75	8,311,500.00	1,246,725.00
合计	72,501,275.48	10,987,031.36	57,344,499.43	8,730,107.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,010,025.50	1,040,905.59
资产减值准备	1,822,855.43	1,677,334.03
递延收益	4,054,166.61	4,239,499.95
预计销售折扣及成本费用	652,891.10	652,891.10
合计	8,539,938.64	7,610,630.67

(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
2021 年	158,928.15	158,928.15	
2022 年	312,703.80	312,703.80	
2023 年	569,273.64	569,273.64	
2024 年	969,119.91		
合计	2,010,025.50	1,040,905.59	/

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
预付购建长期资产款	16,294,776.26	8,108,926.36
合计	16,294,776.26	8,108,926.36

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,800,000.00	
保证借款		
信用借款		100,000,000.00
合计	9,800,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

该笔借款是本集团子公司潍坊恒泰向中国工商银行股份有限公司昌乐支行借入一年期短期借款人民币 9,800,000 元。该笔短期借款以潍坊恒泰的自有土地使用权和厂房作为抵押。

(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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	44,671,760.42	55,499,601.90
工程及设备款	40,489,736.29	45,331,676.62
其他	49,560.20	471,564.71
合计	85,211,056.91	101,302,843.23

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海南华换热器制造有限公司	2,583,000.00	合同尚未结算
克朗斯（太仓）贸易有限公司	2,547,600.00	质保金
四川驿城建筑工程有限责任公司	1,268,345.29	合同尚未结算
合计	6,398,945.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收客户及经销商款	8,761,327.72	8,948,128.13
合计	8,761,327.72	8,948,128.13

(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	17,756,960.94	84,268,154.52	84,819,645.94	17,205,469.52
二、离职后福利-设定提存计划	-	9,383,752.02	9,383,752.02	
三、辞退福利	-	466,264.50	466,264.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,756,960.94	94,118,171.04	94,669,662.46	17,205,469.52

(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	17,733,241.76	75,297,881.82	76,814,957.88	16,216,165.70
二、职工福利费	-	2,125,191.13	2,033,191.13	92,000.00
三、社会保险费	-	5,072,313.85	5,072,313.85	
其中：医疗保险费	-	4,190,278.79	4,190,278.79	
工伤保险费	-	469,174.85	469,174.85	
生育保险费	-	412,860.21	412,860.21	
四、住房公积金	-	893,095.00	893,095.00	
五、工会经费和职工教育经费	23,719.18	879,672.72	6,088.08	897,303.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,756,960.94	84,268,154.52	84,819,645.94	17,205,469.52

(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	-	9,070,838.49	9,070,838.49	
2、失业保险费	-	312,913.53	312,913.53	
3、企业年金缴费	-			
合计		9,383,752.02	9,383,752.02	

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	4,192,891.73	337,113.35

消费税		
营业税		
企业所得税	9,144,953.23	12,512,857.97
个人所得税	1,062,512.83	201,018.77
城市维护建设税	293,502.42	21,868.14
土地使用税	74,412.12	82,444.76
房产税	74,077.86	74,077.86
教育费附加	125,786.75	11,533.91
地方教育费附加	83,858.03	7,689.27
其他税费	72,371.31	156,672.47
合计	15,124,366.28	13,405,276.50

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,841.67	677,607.65
应付股利		
其他应付款	59,020,432.68	56,610,361.13
合计	59,032,274.35	57,287,968.78

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		567,649.32
短期借款应付利息	11,841.67	109,958.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,841.67	677,607.65

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

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,398,362.36	6,646,599.29
广告促销及其他费用款	12,411,857.86	9,419,084.21
限制性股票回购义务	40,107,858.28	40,474,938.28
往来及其他	102,354.18	69,739.35
合计	59,020,432.68	56,610,361.13

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省眉山市东坡区第三建筑工程有限公司第四项目部	400,000.00	保证金
贺志祥	130,000.00	保证金
上海汉得信息技术股份有限公司	100,000.00	保证金
万业波	100,000.00	保证金
冯玉明	100,000.00	保证金
合计	830,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预计商品销售折扣	33,332,702.47	20,663,870.20
合计	33,332,702.47	20,663,870.20

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

43、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

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	249,396,860.31	286,525,248.65
合计	249,396,860.31	286,525,248.65

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
千禾转债	100	2018-6-20	6年	356,000,000.00	286,525,248.65		496,639.68	17,371,611.66	54,500,000.00	249,396,860.31
合计	/	/	/	356,000,000.00	286,525,248.65		496,639.68	17,371,611.66	54,500,000.00	249,396,860.31

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]183号文核准，公司于2018年6月20日公开发行了3,560,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额35,600万元。债券利率：第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2018年6月20日至2024年6月19日。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。本次发行的可转换公司债券初始转股价格为25.86元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息

引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。千禾转债的转股价格已于 2019 年 5 月 23 日调整为 18.31 元/股。

(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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	18,744,356.17	2,460,000.00	1,950,339.60	19,254,016.57	
合计	18,744,356.17	2,460,000.00	1,950,339.60	19,254,016.57	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酒精废水治理工程项目	412,173.84			309,130.44		103,043.40	与资产相关
3万吨/年食用级CO2回收技改项目	51,111.14			19,999.98		31,111.16	与资产相关
千禾二期酱油、食醋改扩建项目	2,731,941.70			662,276.88		2,069,664.82	与资产相关
年产10万吨酿造酱油、食醋生产线项目	10,019,378.55			625,169.46		9,394,209.09	与资产相关
丰城恒泰建设一期	4,239,499.95			185,333.34		4,054,166.61	与资产相关
年产1万吨酵母抽提物生产线技改项目	774,625.99			54,679.50		719,946.49	与资产相关
信息化平台建设 项目	515,625.00			93,750.00		421,875.00	与资产相关
年产25万吨酿造酱油、食醋生产线扩建项目		2,460,000.00		-		2,460,000.00	与资产相关
合计	18,744,356.17	2,460,000.00		1,950,339.60		19,254,016.57	

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	326,202,714.00			130,467,033.00	2,934,232.00	133,401,265.00	459,603,979.00

其他说明：

1、根据本公司 2019 年 5 月 17 日《千禾味业食品股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 326,167,583 股为基数，每股派发现金红利 0.221 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 72,083,035.84 元，转增 130,467,033 股。

2、本公司 2018 年 11 月 16 日第三届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定以及 2017 年第二次临时股东大会的授权，首次授予的激励对象刘强、赵志林因离职原因，不再具备激励资格，其所持有的尚未解除限售的限制性股票合计 40,000 股由公司回购注销。

3、本公司本年发行的可转债自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间，债券持有人转股金额为 54,500,000 元，因转股形成的股份数量为 2,974,232 股。

52、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

公司可转换公司债券：

单位：元

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	355,929,000	70,266,461.64			54,500,000	10,759,230.52	301,429,000	59,507,231.12
合计	355,929,000	70,266,461.64			54,500,000	10,759,230.52	301,429,000	59,507,231.12

其他说明：

适用 不适用

本公司发行的可转换公司债券 356,000,000.00 元，扣除发行费用和负债成分公允价值后，计入其他权益工具金额 70,280,478.25 元，转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。公司可转债自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间，债券持有人转股金额为 54,500,000.00 元，因转股形成的股份数量为 2,974,232 股，相应结转其他权益工具 10,759,230.52 元至资本公积。

53、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）	296,529,675.17	52,814,620.20	130,794,113.00	218,550,182.37
其他资本公积	8,311,500.00	3,479,285.00		11,790,785.00
合计	304,841,175.17	56,293,905.20	130,794,113.00	230,340,967.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内债券持有人转股金额 54,500,000.00 元，该部分转股导致股本溢价增加 52,814,620.20 元。

2、本期股本溢价减少 130,794,113.00 元系：

(1) 2019 年 5 月 17 日《千禾味业食品股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 326,167,583 股为基数，每股派发现金红利 0.221 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 130,467,033 股，股本溢价减少 130,467,033.00 元。

(2) 首次授予的激励对象刘强、赵志林因离职原因，不再具备激励资格，其所持有的尚未解除限售的限制性股票合计 40,000 股由公司回购注销，回购款与股本之间的差额 327,080.00 元减少股本溢价。

3、本期其他资本公积增加 3,479,285.00 元系计提 2019 年度股权激励费用。

54、库存股

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
限制性股票	40,474,938.28		367,080.00	40,107,858.28
合计	40,474,938.28		367,080.00	40,107,858.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票系根据授予限制性股票的股权激励计划，就回购义务确认为负债和库存股。

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	68,767,927.22			68,767,927.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	68,767,927.22			68,767,927.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	576,905,446.61	403,963,085.32
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	576,905,446.61	403,963,085.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,314,885.97	135,481,407.23
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	72,083,035.84	43,356,031.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	592,137,296.74	496,088,460.95

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。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	588,558,822.31	312,793,233.66	476,058,121.15	269,465,257.18
其他业务	5,520,281.51	4,404,373.91	2,781,340.42	545,035.22
合计	594,079,103.82	317,197,607.57	478,839,461.57	270,010,292.40

60、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	1,793,623.12	2,005,023.76
教育费附加	789,868.55	901,743.59
资源税	9,517.10	20,425.90
房产税	651,984.89	641,505.25
土地使用税	1,201,518.96	1,315,339.04
车船使用税	12,730.00	12,360.00
印花税	393,659.17	284,283.27
地方教育费附加	526,579.02	601,162.40
环境保护税	78,090.00	86,898.70
水利建设基金	11,508.42	34,374.79
合计	5,469,079.23	5,903,116.70

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,674,524.36	37,102,243.44
差旅费	7,203,149.17	5,178,751.38
促销宣传及广告费	34,377,504.65	23,868,251.19
运杂费	32,712,083.73	22,377,915.95
包装费	2,583,008.53	3,307,072.23
其他	3,120,141.75	1,078,951.23
合计	139,670,412.19	92,913,185.42

其他说明：

- 1、职工薪酬较同期增加 22,572,280.92 元，增长 60.84%，主要系销售人员人数及薪酬水平增加。
- 2、促销宣传及广告费较同期增加 10,509,253.46 元，增长 44.03%，主要系电视台、地铁、门禁广告费投入增加及马拉松冠名费增加。
- 3、运杂费较同期增加 10,334,167.78 元，增长 46.18%，主要系由本集团承担运输费用的省外客户销量增加以及电商销量增加所致。

62、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	11,532,841.02	9,797,702.27
办公及差旅费	1,784,585.06	2,217,192.18
折旧及无形资产摊销	3,991,444.36	4,144,858.81
中介服务费	2,064,100.83	3,098,523.05
行政事业收费	57,764.08	40,265.90
业务招待费	980,582.21	374,376.68
股份支付	3,119,777.02	6,763,200.00
其他	928,751.40	516,774.89
合计	24,459,845.98	26,952,893.78

其他说明：

无

63、研发费用

√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	2,732,350.59	2,232,644.16
折旧及无形资产摊销	783,510.35	574,688.85
物料消耗	10,005,666.56	6,234,395.13
能源费用	786,749.87	457,334.79
检测及咨询费	1,339,537.79	397,612.74
股份支付	359,507.98	858,300.00
其他	194,948.63	194,400.99
合计	16,202,271.77	10,949,376.66

其他说明：

无

64、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
利息费用	225,620.02	1,827,386.11
减：利息收入	-3,919,526.47	-209,657.06
加：汇兑损失	16,837.31	
加：其他支出	162,954.82	106,122.51
合计	-3,514,114.32	1,723,851.56

其他说明：

利息收入较同期增加 3,709,869.41 元，增长 1769.49%，主要系通知及协定存款利息收入增加。

65、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
递延收益转入	1,950,339.60	1,959,714.60
农产品进项税加计抵扣	676,046.66	783,203.73
眉山国库工业发展专项资金	2,050,000.00	
其他	302,577.05	41,296.00
合计	4,978,963.31	2,784,214.33

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	4,294,356.91	5,676,088.44
合计	4,294,356.91	5,676,088.44

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-782,311.53	533,836.61
其他应收款坏账损失	-141,630.05	-134,840.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-923,941.58	398,996.14

其他说明：

无

70、资产减值损失

□适用 √不适用

71、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
非流动资产处置收益		
其中：无形资产处置收益		81,300,285.82
合计		81,300,285.82

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	578,338.61	65,823.19	578,338.61
其中：固定资产处置利得	578,338.61	65,823.19	578,338.61
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			
其他	221,242.72	324,871.19	221,242.72
合计	799,581.33	390,694.38	799,581.33

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、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	390,042.63	109,951.16	390,042.63
其中：固定资产处置损失	390,042.63	109,951.16	390,042.63
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	42,625.07		42,625.07
其他	529,957.04	36,851.25	529,957.04
合计	962,624.74	146,802.41	962,624.74

其他说明：

无

74、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	17,722,374.55	25,463,042.74
递延所得税费用	-2,256,923.89	-154,228.22
合计	15,465,450.66	25,308,814.52

(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	102,780,336.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,417,050.49
子公司适用不同税率的影响	524,760.35

调整以前期间所得税的影响	83,568.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	573,466.76
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	242,279.97
税收优惠加计扣除的影响	-1,371,298.93
其他	-4,376.13
所得税费用	15,465,450.66

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	1,805,500.00	10,758,406.45
收到政府拨款	4,812,577.05	42,535.00
利息收入	3,919,526.47	209,657.06
往来及其他	4,415,400.44	2,947,356.20
合计	14,953,003.96	13,957,954.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用	8,090,257.19	6,253,933.19
销售费用	71,711,637.61	51,448,254.40
往来及其他	11,344,857.16	15,910,827.38
合计	91,146,751.96	73,613,014.97

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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款	367,080.00	
中介机构服务费		274,600.00
合计	367,080.00	274,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,314,885.97	135,481,407.23
加：资产减值准备	923,941.58	-398,996.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,366,303.65	23,824,882.01
无形资产摊销	1,170,800.82	1,185,670.59
长期待摊费用摊销	67,038.78	41,472.42
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）	-188,295.98	-69,105,242.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		44,127.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	225,620.02	1,827,386.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,294,356.91	-5,676,088.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,256,923.89	-154,228.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,931,558.68	-17,196,168.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,882,533.30	1,307,353.75

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,028,098.72	11,414,548.08
其他	3,988,945.40	5,661,785.40
经营活动产生的现金流量净额	105,531,966.18	88,257,909.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	45,029,621.68	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	407,063,401.05	417,906,330.89
减：现金的期初余额	334,485,084.24	80,908,967.56
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	72,578,316.81	336,997,363.33

(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	407,063,401.05	334,485,084.24
其中：库存现金	37,654.10	42,149.11
可随时用于支付的银行存款	398,136,510.24	202,132,909.60
可随时用于支付的其他货币资金	8,889,236.71	132,310,025.53
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	407,063,401.05	334,485,084.24
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	165,000,000.00	结构性存款
应收票据		
存货		
固定资产	2,061,729.51	贷款抵押物
无形资产	370,450.38	贷款抵押物
合计	167,432,179.89	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、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
酒精废水治理工程项目	6,000,000.00	递延收益	309,130.44
3万吨/年食用级CO ₂ 回收技改项目	400,000.00	递延收益	19,999.98
千禾二期酱油、食醋改扩建项目	13,184,000.00	递延收益	662,276.88
年产10万吨酿造酱油、食醋生产线项目	12,500,000.00	递延收益	625,169.46
丰城恒泰建设一期	5,560,000.00	递延收益	185,333.34
年产1万吨酵母抽提	1,090,000.00	递延收益	54,679.50

物生产线技改项目			
信息化平台建设项目	750,000.00	递延收益	93,750.00
眉山市东坡区国库集中中心发展资金（25万吨一期项目）	2,460,000.00	递延收益	-
农产品进项税加计抵扣	676,046.66	其他收益	676,046.66
眉山国库工业发展专项资金	2,050,000.00	其他收益	2,050,000.00
其他	302,577.05	其他收益	302,577.05
合计	44,972,623.71		4,978,963.31

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
柳州恒泰	柳江县第一工业开发区远东路20-1号	柳江县第一工业开发区远东路20-1号	生产企业	100.00		收购
潍坊恒泰	昌乐县朱刘街道办事处工业园	昌乐县朱刘街道办事处工业园	生产企业	100.00		收购
四川吉恒	成都市武侯区小天竺街75号1栋6楼3号	成都市武侯区小天竺街75号1栋6楼3号	流通企业	100.00		收购
丰城恒泰	江西省宜春市丰城市高新技术产业园区高新三路11号	江西省宜春市丰城市高新技术产业园区高新三路11号	生产企业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、货币资金、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险**1) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为9,800,000.00元；应付债券—可转换债权未转股面值301,429,000.00元，摊余成本249,396,860.31元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。于固定利率借款，本集团的目标是保持其固定利率。

(2) 信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括货币资金、应收账款、银行理财产品等。

为降低应收款信用风险，本集团对客户的信用记录、信用额度、赊销金额等进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。年末余额前五名应收账款汇总金额 48,802,686.06 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.77%，除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行以及购买保本的银行结构性存款，故货币资金的信用风险较低。

本集团的理财产品一般购买银行和证券金融机构理财产品，交易对方信用评级较高，故理财产品的信用风险较低。

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

(3) 流动风险

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

本集团持有的主要金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	572,063,401.05				572,063,401.05
应收票据	900,000.00				900,000.00
应收账款	104,350,602.64				104,350,602.64
其他应收款	10,360,816.36				10,360,816.36
其他流动资产	53,838,369.21				53,838,369.21
金融负债					
短期借款	9,800,000.00				9,800,000.00
应付账款	85,211,056.91				85,211,056.91
其他应付款	59,032,274.35				59,032,274.35
应付职工薪酬	17,205,469.52				17,205,469.52
应交税费	15,124,366.28				15,124,366.28
其他流动负债	33,332,702.47				33,332,702.47
应付债券	249,396,860.31				249,396,860.31

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

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
四川天味食品集团股份有限公司	其他

其他说明

独立董事车振明系四川天味食品集团股份有限公司的独立董事

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川天味食品集团股份有限公司	销售商品	198,815.38	3,755.07

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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	239.54	224.75

(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
应收账款	四川天味食品集团股份有限公司	19,821.48	991.07	44,518.80	2,225.94

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	40,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	截止报告期末发行在外的第一次限制性激励股票 5,787,096 股，6.398 元/股，分期解锁最后一期剩余期限 28 月。截止报告期末发行在外的第一次限制性激励预留股票授予 356,720 股，5.935 元/股，分期解锁最后一期剩余期限 28 月。

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价基础模型（B-S 模型）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,529,885.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,479,285.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、

4、 销售退回

适用 不适用

5、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	103,460,139.10
1年以内小计	103,460,139.10
1至2年	528.50
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	103,460,667.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	69,778,577.15	67.44	3,489,008.13	5.0	66,289,569.02	56,785,384.88	63.95	2,839,269.25	5.0	53,946,115.63

交易对象组合	33,682,090.45	32.56	-	33,682,090.45	32,009,088.96	36.05	-	32,009,088.96
合计	103,460,667.60	/	3,489,008.13	99,971,659.47	88,794,473.84	/	2,839,269.25	85,955,204.59

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	69,778,577.15	3,489,008.13	5.0
合计	69,778,577.15	3,489,008.13	5.0

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款中按交易对象(子公司货款)组合金额 33,682,090.45 元, 财务报表合并范围内公司经营正常, 不能收回风险极小, 不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,839,269.25	649,738.88			3,489,008.13
合计	2,839,269.25	649,738.88			3,489,008.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 71,921,247.42 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 69.52%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,990,297.92 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,312,361.11	6,119,012.18
合计	8,312,361.11	6,119,012.18

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	4,578,343.60
1 年以内小计	4,578,343.60
1 至 2 年	3,985,530.69
2 至 3 年	58,808.08
3 年以上	5,860.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,628,542.50

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款		4,400.00
保证金及押金	5,280,616.28	5,148,395.10
备用金	345,511.95	436,302.21
代垫款及其他往来	3,002,414.27	772,408.84
合计	8,628,542.50	6,361,506.15

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	242,493.97			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	73,687.42			
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	316,181.39			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	242,493.97	73,687.42			316,181.39
合计	242,493.97	73,687.42			316,181.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
眉山市东坡区国库集中支付中心	保证金	4,324,085.30	2年以内	50.11	-
镇江恒康酱醋有限公司	代垫款及其他往来	1,000,000.00	1年以内	11.59	50,000.00
代扣员工社保款	代垫款及往来款	774,552.94	1年以内	8.98	38,727.65
李科	备用金	356,578.50	1年以内	4.13	17,828.92
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	300,000.00	2年以内	3.48	60,000.00
合计	/	6,755,216.74	/	78.29	166,556.57

注：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款中按款项性质（保证金）组合金额4,324,085.30元，不计提坏账准备。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	88,078,701.78		88,078,701.78	88,078,701.78		88,078,701.78
对联营、合营企业投资						
合计	88,078,701.78		88,078,701.78	88,078,701.78		88,078,701.78

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
柳州恒泰	15,627,369.29			15,627,369.29		
潍坊恒泰	10,997,475.66			10,997,475.66		
丰城恒泰	43,700,000.00			43,700,000.00		
四川吉恒	17,753,856.83			17,753,856.83		
合计	88,078,701.78			88,078,701.78		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	477,504,471.20	251,258,106.58	346,374,794.02	189,935,016.85
其他业务	6,883,874.12	4,359,001.23	3,807,681.58	2,230,128.26
合计	484,388,345.32	255,617,107.81	350,182,475.60	192,165,145.11

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	4,064,178.84	5,676,088.44
子公司现金分红	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	24,064,178.84	15,676,088.44

其他说明：

无

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	188,295.98	
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）	4,302,916.65	
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	4,294,356.91	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-351,339.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,276,811.77	
少数股东权益影响额		
合计	7,157,418.38	

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	6.53	0.1912	0.1846
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99	0.1755	0.1694

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	载有公司董事长亲笔签名的2019年半年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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正本及公告的原稿。

董事长: 
 董事会批准报送日期: 2019年8月27日



修订信息

适用 不适用