



朱老六
NEEQ:831726

长春市朱老六食品股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年8月，两条自动化生产线投入使用，标志着公司向自动化和标准化迈出了坚实的一步。



2017年9月，公司产品全面升级，同时提高了销售单价。主打产品 350g*24 腐乳成为公司利润贡献最大的单品。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/朱老六	指	长春市朱老六食品股份有限公司
朱老六有限/有限公司	指	长春市朱老六食品有限公司
天诚玻璃	指	吉林省天诚玻璃制品有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
对外担保管理办法	指	长春市朱老六食品股份有限公司对外担保管理办法
关联交易管理办法	指	长春市朱老六食品股份有限公司关联交易管理办法
对外投资管理办法	指	长春市朱老六食品股份有限公司对外投资管理办法
总经理工作细则	指	长春市朱老六食品股份有限公司总经理工作细则
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	光大证券
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	由股东大会会议通过的《长春市朱老六食品股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
腐乳	指	以大豆为主要原料，经蒸煮、制曲、发酵，酿制而成的呈干态或半干态颗粒状的调味品
料酒	指	以发酵酒、蒸馏酒或食用酒精成分为主体，添加食用盐（可加入植物香辛料），配制加工而成的液体调味品
酸菜	指	以白菜为原料，经选洗、控温生物发酵、回酵等步骤精制而成的一种蔬菜。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱先明、主管会计工作负责人朱瑛及会计机构负责人（会计主管人员）朱瑛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
品牌被侵害的风险	公司拥有的“朱老六”品牌为“驰名商标”，公司的产品在消费市场上有着较强的品牌影响力，得到了广大消费者的认可，在调味品行业内拥有良好的信誉和广泛的知名度。本公司品牌若被侵害，可能导致消费者信赖度降低，使公司面临订单减少、市场销售计划受阻的情况，进而影响公司业绩水平。
原材料价格波动的风险	公司产品生产的主要原材料为大豆、面粉、白菜等农副产品，农产品价格主要受种植面积、气候条件、市场供给以及国际期货市场价格等因素的影响。公司产品价格随原材料价格的波动而波动，但产品价格的波动存在一定的滞后性，从而影响到公司的毛利率，并最终对公司的盈利情况产生一定影响。
玻璃瓶采购主要来自于单一供应商的风险	报告期内，公司生产所需的玻璃瓶主要从天诚玻璃采购，采购金额为 1,967.13 万元，随着公司经营规模的扩大，若天诚玻璃产能供应不足，将会对公司的生产经营产生不利影响，公司正积极寻找其他供应商及时采购替代的玻璃瓶产品。
土地和房产抵押的风险	为了满足生产经营所需资金，公司以部分资产抵押向银行申请贷款。截至报告期末，公司房产和部分土地使用权已用于抵押，担保借款金额 2,500 万元。若公司不能及时偿还上述借款或采取银行认同的其他债权保障措施，相关银行有权按照国家有关法律法规的规定对上述被抵押资产进行处置，从而影响公司生

	产经营活动的正常进行。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长春市朱老六食品股份有限公司
英文名称及缩写	Changchun ZhuLaoLiu Food Co.,Ltd ZhuLaoLiu
证券简称	朱老六
证券代码	831726
法定代表人	朱先明
办公地址	九台市卡伦经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱璜
职务	董事会秘书
电话	0431-82559677
传真	0431-82557766
电子邮箱	zllsp@sina.com
公司网址	www.zllsp.com
联系地址及邮政编码	九台市卡伦经济开发区 130157
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年11月14日
挂牌时间	2015年1月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 修订）》的规定，公司属于“C14 食品制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“C146 调味品、发酵品制造”中的“C1462 酱油、食醋及类似制品制造”。
主要产品与服务项目	腐乳、料酒、酸菜的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	77,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱先明
实际控制人	朱先明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912201817430184550	否
注册地址	九台市卡伦经济开发区	否
注册资本	77,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	九州证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李轶芳、陈瑜星
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	189,980,825.34	170,677,836.78	11.31%
毛利率%	32.59%	23.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,698,679.33	8,784,180.30	215.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,619,421.28	8,155,385.51	226.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.44%	10.60%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.60%	9.84%	-
基本每股收益	0.42	0.18	133.34%

偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	229,222,490.26	202,903,735.85	12.97%
负债总计	66,119,336.64	115,624,261.56	-42.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,103,153.62	87,279,474.29	86.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.75	20.56%
资产负债率%（母公司）	28.85%	56.98%	-
资产负债率%（合并）	28.85%	56.98%	-
流动比率	157.09%	65.41%	-
利息保障倍数	91.73	11.54	-

二、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,975,008.94	29,909,120.01	-150.07%
应收账款周转率	2,889.84	3,063.40	-
存货周转率	212.10%	230%	-

三、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.97%	-8.68%	-
营业收入增长率%	11.31%	13.23%	-
净利润增长率%	215.32%	10.20%	-

四、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	77,500,000	50,000,000	55%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

五、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-405,696.49
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）	2,013,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,292.78
非经常性损益合计	1,439,010.73
所得税影响数	359,752.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,079,258.05

六、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事腐乳、料酒的生产和销售，通过多年的发展和技术研发，形成了较为完善的产品生产线。公司拥有的“朱老六”品牌为驰名商标，产品在市场上有着较强的品牌影响力，得到广大消费者的认可，在调味品行业内拥有良好的信誉和广泛的知名度。

公司主要采取经销商模式销售商品，与经销商建立了良好、稳定的合作关系，良好的销售渠道为公司产品的销售提供了有力保障。具体商业模式如下：

（一）采购模式

公司的采购由物流中心负责组织实施。采购物资主要包括产品原材料、包装物及燃料等。物流中心根据生产计划制定采购计划，采购计划经主管经理批准后生效。物流中心根据采购要求确定供应商，采购过程中，与供应商签订供货合同，并在合同中约定产品的价格、等级、交货期等。物流中心每年定期对供应商的资质进行考核，以确保采购物资满足生产的需要。

（二）生产模式

公司的生产主要由生产部负责组织实施。生产部组织实施生产计划和安排，各生产车间负责组织实施生产并做好协调工作，公司形成了较成熟的生产工艺流程。质管部对过程产品的特性按要求进行检验、化验，保证过程质量，同时对每批产品进行检验、化验，全部满足产品要求方可放行。

（三）销售模式

公司的销售由营销中心负责组织实施，主要采取经销商模式，直销情况较少。省会城市一般设 3-5 名经销商，县级以上城市设 1 名经销商，现有超过 200 名经销商。报告期内，公司经销商基本保持稳定，产品不存在退回情况。目前公司销售区域已由东北三省逐渐辐射至华东、华北等区域。公司主要采用款到发货的结算方式，仅对极少数信誉良好、实力雄厚且与公司合作多年的经销商给予部分授信额度。

1、经销商的合作模式

公司与经销商采用买断式销售。公司与经销商签订的销售合同中对经销商的合作方式进行了约定：

①销售合同中对经销商的销售区域进行了规定。

②公司与经销商根据上年度的销售情况、区域产品的供求情况等因素确定销售目标。

③销售合同中约定产品的经销价及指导零售价，经销商需在指导零售价一定的浮动范围内确定最终销售价格。

④经销商提货要求款到发货，运输费用由公司承担。

2、经销商管理方式

公司销售部门对经销商进行直接管理，未设置总经销和分经销模式。公司建立了《经销商管理制度》，对经销商的管理进行了规范，主要条款如下：

（1）经销商开户和关户

经销商的开户和关户必须由区域内业务提出申请，经物流经理、销售总监、总经理等领导审批方可执行。

（2）经销商价格管理

经销商必须严格遵守公司的产品价格体系，对于经营区域内各渠道的供货价格在一定范围内浮动。渠道的特价活动申请必须经过公司相关部门的领导签批方可执行。

（3）产品摆放的要求

经销商须提供安全通风、阴凉干燥的库房摆放公司系列产品。公司产品不能直接接触地面，产品与地面之间必须有托盘、纸板等物品进行隔断，产品堆码高度需达到公司规范要求，以保证公司产品的外观及品质从而维护公司产品的市场形象。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司运营状况呈现良好的上升趋势。2017 年实现营业收入 18,998.08 万元，较上年同期增长 11.31%；利润总额 3,726.93 万元，较上年同期增长 255.93%；净利润 2,769.87 万元，较上年同期增长 215.32%。利润总额和净利润大幅度提升，由于以下原因所致：

1. 产品升级换代，提高售价。下半年，公司主打产品腐乳原品项 330g*24 包装形式升级为 350g*24 包装形式，其他品项也略有调整，综合涨价幅度为 10%。为公司带来了丰厚的利润。

2. 引入自动化生产线，降低了生产成本。下半年引进两条自动化生产线，人工成本有所下降，提高了投入产出比，使单位生产成本综合下降 2%。

3. 期间费用下降，导致利润增加。公司报告年度研发费投入比上年减少 580 万元，影响本年利润变动数 30.67%。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司股本 7,750 万元，总资产 22,922.25 万元，净资产 16,310.31 万元，资产负债率 28.85%。公司资产负债率下降，是由于偿还了其他应付款和应付工程款所致。报告期内经营活动产生的现金净流量净额-1,497.50 万元，较上年同期减少 4,488.41 万元，下降 150.07%，主要是 2017 年定向募集资金偿还个人借款和工程款 4,765 万元，属于支付其他与经营活动有关的现金所致，改善了公司的资产负债结构，使公司的抗风险能力大大增强。

报告期内公司营业收入由腐乳、料酒、酸菜和其他业务收入组成，其中腐乳营业收入为 15,639.74 万元、料酒营业收入为 751.17 万元、酸菜收入为 2,546.60 万元，其他业务收入为 60.57 万元。

报告期内，公司在产品质量、生产管理及市场拓展上稳扎稳打，加强专业团队的培养和提升，使产品升级换代，并部分实现自动化，降本增效使公司经营业绩大幅提升。

(二) 行业情况

公司主要产品腐乳和料酒属于调味品。调味品作为人们生活的“调味剂”，其行业发展主要呈现几大特点：

- 1、安全、高品质的消费趋势；
- 2、市场需求持续增加；
- 3、逐步走向高档化、品牌化；

受益于国家产业政策的支持、餐饮业的快速发展、销售渠道的全面下沉，未来调味品行业将得到较快发展。2017 年 1 月 11 日，国家发展改革委与工业和信息化部联合发布《关于促进食品工业健康发展的指

导意见》（以下简称《指导意见》），《指导意见》明确指出，“十三五”期间将积极推进传统主食及中式菜肴工业化、规模化生产，深入挖掘地方特色食品和中华传统食品。我国食品工业发展正在从多年来 20% 的高速增长进入增速减缓和结构调整新的发展阶段，目前正面临着转型升级、结构调整等挑战，要求企业加快从依靠扩大投资和规模扩张，向依靠技术进步、创新和要素升级的转变。2016 年，调味品、发酵品制造业总产值已达到 3,000 多亿元。年复合增长率为 7.80%。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,726,966.20	6.86%	11,324,129.01	5.58%	38.88%
应收账款	113,905.00	0.05%	11,001.45	0.01%	935.36%
存货	70,335,995.88	30.68%	50,426,148.06	24.85%	39.48%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	102,966,965.04	44.92%	102,902,146.70	50.71%	0.06%
在建工程	-	-	131,451.31	0.06%	-100.00%
短期借款	15,000,000.00	6.54%	10,000,000.00	4.93%	50.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	229,222,490.26	-	202,903,735.85	-	12.97%

资产负债项目重大变动原因：

本报告期末，货币资金比上期末增加 38.88%，主要是由于次年初有一笔短期借款 1500 万元到期，为偿还银行借款所备。应收账款增长比率很大，是由于上年末的绝对数太小所致。存货变动增幅较大，比期初增加 1990.98 万元，增幅达 39.48%，一是包装物库存增加了 347 万元，二是春节前备货，自制半成品增加了 1686.40 万元，属于合理库存。在建工程减幅较大，是会计上做了转固账务处理。短期借款（期限一年）在 2016 年银行授信 2500 万元，分两笔放贷，2016 年年末放贷 1000 万元，于 2017 年年末已归还；2017 年年初放贷 1500 万元，2018 年 1 月 3 日已归还。

公司的资产负债结构合理，负债比率较低，财务风险小，财务状况稳健。

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	189,980,825.34	-	170,677,836.78	-	11.31%
营业成本	128,067,550.68	67.41%	130,165,515.93	76.26%	-1.61%
毛利率%	32.59%	-	23.74%	-	-
管理费用	11,821,093.42	6.22%	16,940,278.03	9.92%	-30.22%

销售费用	9,395,828.08	4.95%	9,218,501.27	5.40%	1.92%
财务费用	376,060.71	0.20%	996,765.39	0.58%	-62.27%
营业利润	37,855,034.69	19.93%	9,632,529.05	5.64%	292.99%
营业外收入	-	-	869,445.00	0.51%	-100.00%
营业外支出	585,767.55	0.31%	31,051.94	0.02%	1,786.41%
净利润	27,698,679.33	14.58%	8,784,180.30	5.15%	215.32%

项目重大变动原因:

(1) 2017 年度, 公司业务来源全部为产品的销售收入。本年度公司实现营业收入 18,998.08 万元, 较上年同期增长 11.31%。主要是因为报告期内公司产品升级换代, 价格有所提升所致。

(2) 2017 年度, 公司营业成本为 12,806.76 万元, 较上年同期下降了 1.61%, 小于营业收入增长, 主要是由于原材料成本微降, 生产环节部分引入自动化生产线, 使人工成本有所下降, 投入产出比上升导致产品销售毛利亦有所增加。

(3) 报告期销售费用 939.58 万元, 同比上年同期增加 17.73 万元, 增幅为 1.92%, 与上年同期持平。

(4) 报告期管理费用为 1,182.11 万元, 较上年同期下降约 512 万元, 降幅为 30.22%, 主要是由于本期研发费用投入减少 580 万元, 其他一次性投入项目完成, 无需追加投入所致。由于公司产品腐乳和酸菜是成熟工艺, 客群相对稳定, 研发投入的迫切性不强。

(5) 报告期财务费用为 37.61 万元, 较上年同期减少 62.06 万元, 降幅为 62.27%。减少的原因是 2017 年对政府补助会计核算准则有所改变, 银行贷款贴息由计入营业外收入科目改为冲减财务费用, 计入其他收益项下。本报告期收到政府的贷款贴息 81 万元。

(6) 报告期营业外收入 0, 较上年同期减少 86.94 万元, 减幅为 100%。原因同 (5)。

(7) 报告期营业外支出 58.57 万元, 较上年同期增加 55.47 万元, 增幅为 1786.41%。其中 41.74 万元为处置固定资产损失; 15.60 万元为扶贫款, 1 万元为春节时给员工的困难补助款。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	189,375,094.01	170,086,843.98	11.34%
其他业务收入	605,731.33	590,992.80	2.49%
主营业务成本	128,067,550.68	130,165,515.93	-1.61%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	189,375,094.01	99.68%	170,086,843.98	99.65%
腐乳	156,397,415.84	82.32%	133,873,142.19	78.44%
料酒	7,511,683.36	3.95%	4,111,868.44	2.41%
酸菜	25,465,994.81	13.40%	32,101,833.35	18.81%
其他业务收入	605,731.33	0.32%	590,992.80	0.35%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	36,708,594.70	19.38%	31,258,402.90	18.38%
华东	3,425,400.19	1.81%	3,242,134.17	1.91%
东北	148,877,700.83	78.62%	135,586,306.91	79.72%
华中	363,398.29	0.19%	-	-
合计	189,375,094.01	100%	170,086,843.98	100.00%

注：以上按区域分类收入占比系占主营业务收入的比重，未包含其他业务收入。

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占比未发生重大变化。主营业务收入中，产品收入构成比例相比去年发生了变化，腐乳产品收入占比增加约 3.88%，酸菜产品收入占比下降约 5.41%。料酒产品收入占比增加约 1.54%。比例的变动主要是受价格调整的影响，腐乳产品价格上调约 10%，料酒产品上调约 12%，酸菜下调约 40%所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	通辽市科尔沁区团结路金光丰商行	5,957,463.85	3.14%	否
2	前郭县力华商贸有限公司	5,301,288.97	2.79%	否
3	长春市庆华食品有限责任公司	5,257,272.16	2.77%	否
4	赤峰市彤展商贸有限公司/赤峰市奕仑红太阳调料行	4,894,906.12	2.58%	否
5	科右前旗四海味业商贸有限公司/兴安盟四海商贸有限公司	4,476,662.19	2.36%	否
合计		25,887,593.29	13.64%	-

注：主要客户销售收入按同一控制合并披露

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	吉林省天诚玻璃制品有限公司	19,671,296.06	15.82%	否
2	山东环球印铁制罐有限公司	10,211,210.48	8.21%	否
3	肇源县古龙镇永跃村康源粮食种植专业合作社	9,782,796.72	7.87%	否
4	吉林省酒业有限公司	6,805,249.92	5.47%	否
5	安徽金科药品包装材料有限公司	3,809,043.55	3.06%	否
合计		50,279,596.73	40.43%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,975,008.94	29,909,120.01	-150.07%
投资活动产生的现金流量净额	-33,336,404.90	-8,235,048.80	-304.81%
筹资活动产生的现金流量净额	52,714,251.03	-15,993,552.09	429.60%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-1,497.50万元，较上年同期减少4,488.41万元，减幅为150.07%，主要是因为本报告期内经营活动现金流入增加约1,000万元；现金流出增加5,492.52万元；现金流出项目中，采购支出增加约1,200万元，为职工支付增加约400万元，税金支出增加约856万元，其他与经营有关的支出增加3,021.71万元，该支出主要是偿还股东及其他自然人用于经营的欠款。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-3,333.64万元，较上年同期下降2,510.14万元，降幅为304.81%，主要因为本年支付土地款156万元，购买机器设备642.42万元，支付基建工程支出2,407.88万元所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为5,271.43万元，较上年同期增加6,870.78万元，增幅为429.60%，主要原因是本报告期新增借款1,500万元，定向增发募集资金4,812.50万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司在编制财务报表时已采用修订后的准则，其中：与资产相关的政府补助确认为递延收益；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

我公司坚持选用绿色、有机、非转基因大豆作为原料，生产安全放心的腐乳，为消费者的食品安全负责。

积极响应国家号召，精准扶贫。本地农民范长海，家住九台市卡伦镇三盛村一社，父亲脑血栓，母亲脑瘤手术后瘫痪在床多年，妻子智障，他本人小儿麻痹后遗症，有一个女儿在卡伦镇上的九台四中初二读书。公司每个月负担 500 元生活费，已持续一年有余。

公司已退休职工吴辉患病结肠癌，家境贫困，公司工会发出捐款倡议书，员工自发组织捐款 4 万余元。体现了大爱无疆的互助精神。

三、持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 食品安全控制风险

近年来，国家对食品安全的重视程度、消费者对食品的安全和权益保护的意识不断增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。国家及相关部门相继颁布了《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国食品安全法实施条例》、《食品安全国家标准管理办法》等一系列政策法规，用以规范食品加工企业的生产经营行为、保障消费者利益。一旦发生食品安全事件，可能面临消费者投诉及索赔的风险，将对公司生产经营造成重大不利影响。

应对措施：公司将严格执行 IS09001 质量管理体系以及其他相关食品安全的规定，加强对原材料采购、产品生产、检验、包装、仓储、运输等环节的管理，有效降低产品质量安全风险。

(二) 品牌被侵害的风险

公司拥有的“朱老六”品牌为“驰名商标”，公司的产品在消费市场上有着较强的品牌影响力，得到了广大消费者的认可，在调味品行业内拥有良好的信誉和广泛的知名度。本公司品牌若被侵害，可能导致消费者信赖度降低，使公司面临订单减少、市场销售计划受阻的情况，进而影响公司业绩水平。

应对措施：公司将积极维护自身的品牌声誉，防止品牌被侵害，一旦公司品牌遭受侵害，公司将通过行政途径和司法途径维护自身权益。

(三) 原材料价格波动的风险

公司产品生产的主要原材料为大豆、面粉等农副产品，农产品价格主要受种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响。公司产品价格随原材料价格的波动而波动，但产品价格的波动存在一定的滞后性，从而影响到公司的毛利率，并最终对公司的盈利情况产生一定影响。

应对措施：公司以原材料质量为前提，将通过扩大大豆等原材料的采购区域、合理安排原材料的采购周期、技术创新丰富原材料的采购品种等方式降低原材料价格波动的风险。

（四）玻璃瓶采购主要来自于同一供应商的风险

报告期内，公司生产所需的玻璃瓶主要从吉林省天诚玻璃有限公司采购，采购金额为 1,967.13 万元。随着公司经营规模的扩大，若天诚玻璃产能供应不足，且公司未能及时采购替代的玻璃瓶产品，将会对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将逐步增加对其他供应商的采购，减少对天诚玻璃的依赖，以保证公司生产经营的需要。

（五）土地和房产抵押的风险

为了满足生产经营所需资金，公司以部分资产抵押向银行申请借款。截至报告期末，公司房产和部分土地使用权已用于抵押，担保借款金额 2,500 万元。若公司不能及时偿还上述借款或采取银行认同的其他债权保障措施，相关银行有权按照国家有关法律法规的规定对上述被抵押资产进行处置，从而影响公司生产经营活动的正常进行。

应对措施：一方面，公司在短期借款到期后，主动偿还借款，降低不能及时偿还借款的风险；另一方面，公司将选择多元化的融资方式，减少土地和房产的抵押。

（六）核心技术失密的风险

经过长期的实验研究、生产实践，公司开发出多项核心技术。这些技术对于提升产品品质、开发新产品等方面具有至关重要的作用，是构成公司核心竞争力的基础。尽管公司建立了严格的保密制度和措施，以保证核心技术的安全性。如果公司核心技术泄密，或者核心人员的流动带来技术失密，竞争对手可能短期内推出在技术和品质上与公司相同或相似的产品，对公司现有产品销售构成直接威胁，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司采取严格的技术保密措施，通过培训及教育增强员工对技术保密重要性的认识，明确员工职责，并与员工签订保密协议，保证公司的核心技术安全。

（七）实际控制人不当控制的风险

目前，公司董事长朱先明为公司控股股东和实际控制人。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司将严格按照内部控制制度的要求，进行严格的内部控制管理，发挥监事会的监督职能，对控股股东的履职情况进行监督。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	0	0	0%

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000	4,303.42
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

总计	1,000,000	4,303.42
----	-----------	----------

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王汉清	公司向关联方借入资金	2,000,000	是	2020年8月31日	2020-093
总计	-	2,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向关联方借入资金系用于公司临时资金周转，不会对公司生产经营造成重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

(1) 本公司控股股东、实际控制人、法定代表人、董事、监事、高级管理人员做出的《诚信承诺》和本公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、高级管理人员做出的《避免同业竞争》的承诺均严格履行，未有违背情况。

(2) 本公司及控股股东做出的《关于降低关联交易的承诺》均严格履行，未有违背情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	20,454,112.97	8.92%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	1,446,326.63	0.63%	银行借款抵押
总计	-	21,900,439.60	9.55%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,500,000	25.00%	7,319,842	19,819,842	25.57%
	其中：控股股东、实际控制人	8,240,625	16.48%	5,811,093	14,051,718	18.00%
	董事、监事、高管	4,259,375	8.52%	3,124	4,262,499	5.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售	有限售股份总数	37,500,000	75.00%	20,180,158	57,680,158	74.43%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	28,021,875	56.04%	14,133,282	42,155,157	54.39%	
	董事、监事、高管	9,478,125	18.96%	3,309,376	12,787,501	17.00%	
	核心员工	-	-				
总股本		50,000,000	-	27,500,000	77,500,000	-	
普通股股东人数							6

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱先明	36,262,500	19,944,375	56,206,875	72.525%	42,155,157	14,051,718
2	朱先林	4,750,000	2,612,500	7,362,500	9.50%	5,521,875	1,840,625
3	朱先松	3,325,000	1,828,750	5,153,750	6.65%	3,865,313	1,288,437
4	朱先珍	2,737,500	1,505,625	4,243,125	5.475%	2,737,500	1,505,625
5	朱先莲	1,950,000	1,072,500	3,022,500	3.90%	2,266,875	755,625
合计		49,025,000	26,963,750	75,988,750	98.05	56,546,720	19,442,030

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

朱先林系公司控股股东、实际控制人朱先明的大哥，朱先松系朱先明的三哥，朱先珍系朱先明的大姐，朱先莲系朱先明的二姐。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

朱先明，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历，高级经济师职称。1988年7月至1991年5月，在珲春市河南酱油厂工作；1991年5月至2000年11月，担任珲春市富民酱菜厂厂长；2000年11月至2002年11月，担任珲春市朱老六食品有限公司总经理；2002年11月创立朱老六有限，担任董事长、总经理；曾任天诚玻璃执行董事。现任公司董事长、总经理，并任长春市人大代表。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

实际控制人与控股股东情况一致。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年05月04日	2017年08月12日	1.75	27,500,000	48,125,000	6	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行所募集的资金人民币 4,812.50 万元，全部用于偿还股东借款及支付建设投资欠款，以优化公司财务结构、提升公司整体的经营能力、促进公司进一步实现规模扩张和业务升级，使公司的抗风险能力和盈利能力进一步提高。

使用情况与公开披露的募集资金用途完全一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国光大银行股份有限公司	15,000,000.00	5.00%	一年	否
合计	-	15,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱先明	董事长、总经理	男	50	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
朱先林	董事	男	60	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
朱先松	董事	男	54	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
朱先莲	董事	女	54	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
李殿奎	董事、副总经理	男	55	专科	2017年7月19日至2020年7月19日	是
徐春贺	监事会主席	男	38	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
孙观辰	监事	男	50	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
姜义	职工代表监事	男	37	中学	2017年7月19日至2020年7月19日	是
朱瑛	财务总监、董事会秘书	女	48	本科	2017年7月19日至2020年7月19日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

朱先林系公司控股股东、实际控制人朱先明的大哥，朱先松系朱先明的三哥，朱先莲系朱先明的二姐，李殿奎系朱先明的表姐夫。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱先明	董事长、总经理	36,262,500	19,944,375	56,206,875	72.525%	0
朱先林	董事	4,750,000	2,612,500	7,362,500	9.50%	0
朱先松	董事	3,325,000	1,828,750	5,153,750	6.65%	0

朱先莲	董事	1,950,000	1,072,500	3,022,500	3.90%	0
李殿奎	董事、副经理	975,000	536,250	1,511,250	1.95%	0
合计	-	47,262,500	25,994,375	73,256,875	94.525%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
朱先明	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	
朱先林	董事	换届	董事	
朱先松	董事	换届	董事	
朱先莲	董事	换届	董事	
李殿奎	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	
徐春贺	监事会主席	换届	监事会主席	
朱先珍	监事	离任		个人原因辞职
孙观辰	监事	新任	监事	董事长提名、2017年第二次临时股东大会审议通过。
姜义	职工代表监事	换届	职工代表监事	
朱瑛	董事会秘书、财务总监	换届	董事会秘书、财务总监	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

孙观辰: 1968年10月生,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历。1988年8月至1992年10月,在吉林市第一建筑公司安装工程处,担任技术员。1992年10月至1997年8月,在个体酒店担任厨师。1997年8月至2004年9月,在吉林省蛟河市天岗石材厂,担任技术员。2004年9月入职长春市朱老六食品有限公司,担任车间主任、生产部副经理;现任安全管理部部长。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	33	30
生产人员	535	569
销售人员	23	23

技术人员	14	19
财务人员	11	11
员工总计	616	652

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	1	1
本科	13	14
专科	28	31
专科以下	574	606
员工总计	616	652

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进、培训及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力保障。公司通过多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等。同时，公司还组织开展丰富多彩的业余文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

2、薪酬政策

公司依据《劳动法》等相关规定，与员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
朱世杰	生产部经理	0

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。分别有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》，本年度在原有制度基础上建立了《防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》，《利润分配管理制度》两项管理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

公司章程于 2017 年 8 月 14 日做了修改。修改内容如下：

修改前：

第四条 公司注册资本为人民币 5000 万元，已于公司设立时全部缴足。

第十六条 发起人的姓名及名称、持有的股份数、持股比例、出资方式如下：

股东的姓名或名称	持有的股份数（万股）	出资方式	持股比例（%）
朱先明	3,736.25	净资产	74.725%
朱先林	475.00	净资产	9.5%
朱先松	332.50	净资产	6.65%
朱先珍	253.75	净资产	5.075%
朱先莲	135.00	净资产	2.7%
李殿奎	67.50	净资产	1.35%
合计	5,000		100%

修改后：

第四条公司注册资本为人民币 7750 万元。

第十六条：发起人的姓名及名称、持有的股份数、持股比例如下：

股东的姓名或名称	持有的股份数（万股）	持股比例（%）
朱先明	5,620.6875	72.525%
朱先林	736.25	9.50%
朱先松	515.375	6.65%
朱先珍	424.3125	5.475%
朱先莲	302.25	3.90%
李殿奎	151.125	1.95%
合计	7,750	100%

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、审议预计 2017 年度日常性关联交易；2、审议 2016 年年报；3、补充审议 2016 年偶发性关联交易；4、审议股票发行方案、募集资金管理制度等；5、董事会换届；6、新一任董事会任命；7、审议 2017 年半年度报告。
监事会	5	1、提名孙观辰出任监事；2、审议 2016 年年报；3、监事会换届；4、新一任监事会任命；5、审议 2017 年半年度报告。
股东大会	5	1、审议预计 2017 年度日常性关联交易；2、审议孙观辰出任监事；3、审议股票发行方案、募集资金管理制度等；4、审议 2016 年年报；5、审议董事会、监事会换届。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》等法律以及中国证监会等法律法规的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

(四) 投资者关系管理情况

为促进和完善股份公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《公司章程》的有关要求，并结合公司的实际情况，制定了《投资者关系管理制度》。

投资者关系管理工作通过充分的信息披露与交流，并运用金融和市场营销等手段加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。公司开展投资者关系管理坚持公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

公司投资者关系管理工作实行董事长负责制，公司总经理、副总经理、财务总监等公司高级管理人员积极参加重大投资者关系活动。公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的其他监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 公司的业务独立性

公司专业致力于传统食品腐乳、料酒、酸菜的生产、销售和研发服务。公司主营业务具有完整的业务流程，拥有独立的供应、研发、销售部门，产、供、销系统完整。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。具有面向市场独立自主经营能力。

(二) 公司的资产独立性

股份公司系由有限公司整体变更而来，公司历史沿革过程中的历次出资、注册资本变化均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司现有的生产经营场所系自有厂房设备。公司已合法取得土地使用权，房产登记证。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。资产完整、权属明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

（三）公司的人员独立性

公司具有完整、独立的劳动人事及薪酬管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的考勤、绩效考核管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）公司的财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，制定《财务管理制度》，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（五）公司的机构独立性

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设综合管理部、人力资源部、市场营销部、采购物流部、研发中心、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运作运行。公司完全拥有机构设置自主权。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司将根据实际情况，逐步完善本项制度。截至报告期末，未出现披露年度报告

重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]005631号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广东省深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座16楼
审计报告日期	2018年4月10日
注册会计师姓名	李轶芳、陈瑜星
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文:

审计报告

大华审字[2018]005631号

长春市朱老六食品股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了长春市朱老六食品股份有限公司(以下简称朱老六公司)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了朱老六公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

朱老六公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

朱老六公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,朱老六公司管理层负责评估的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如

适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算朱老六公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督朱老六公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对朱老六公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致朱老六公司不能持续经营。

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

6. 就中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李轶芳

中国·北京

中国注册会计师：陈瑜星

二〇一八年四月十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	15,726,966.20	11,324,129.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2	113,905.00	11,001.45
预付款项	注释 3	1,631,667.28	1,919,463.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 4	6,837,116.17	6,840,502.22
买入返售金融资产			
存货	注释 5	70,335,995.88	50,426,148.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6		676,111.90
流动资产合计		94,645,650.53	71,197,356.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 7	102,966,965.04	102,902,146.70
在建工程	注释 8	-	131,451.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	25,745,624.62	24,669,295.21
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	注释 10	4,344,700.86	2,166,735.88
递延所得税资产	注释 11	717,544.21	770,425.22
其他非流动资产	注释 12	802,005.00	1,066,325.00
非流动资产合计		134,576,839.73	131,706,379.32
资产总计		229,222,490.26	202,903,735.85
流动负债：			
短期借款	注释 13	15,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 14	16,124,189.47	28,351,754.89
预收款项	注释 15	13,458,307.00	12,069,520.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16	5,427,622.74	2,393,566.92
应交税费	注释 17	3,007,000.77	944,708.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 18	7,232,549.99	55,092,044.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		60,249,669.97	108,851,594.89
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 19	5,869,666.67	6,772,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,869,666.67	6,772,666.67
负债合计		66,119,336.64	115,624,261.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	77,500,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	37,094,740.80	16,469,740.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	4,850,841.28	2,080,973.35
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	43,657,571.54	18,728,760.14
归属于母公司所有者权益合计		163,103,153.62	87,279,474.29
少数股东权益			
所有者权益合计		163,103,153.62	87,279,474.29
负债和所有者权益总计		229,222,490.26	202,903,735.85

法定代表人：朱先明

主管会计工作负责人：朱瑛

会计机构负责人：朱瑛

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		189,980,825.34	170,677,836.78
其中：营业收入	注释 24	189,980,825.34	170,677,836.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		153,340,568.93	161,045,307.73
其中：营业成本	注释 24	128,067,550.68	130,165,515.93
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	注释 25	3,228,810.05	2,439,659.62
销售费用	注释 26	9,395,828.08	9,218,501.27
管理费用	注释 27	11,821,093.42	16,940,278.03
财务费用	注释 28	376,060.71	996,765.39

资产减值损失	注释 29	451,225.99	1,284,587.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 30	11,778.28	
其他收益	注释 31	1,203,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,855,034.69	9,632,529.05
加：营业外收入	注释 33	-	869,445.00
减：营业外支出	注释 34	585,767.55	31,051.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,269,267.14	10,470,922.11
减：所得税费用	注释 35	9,570,587.81	1,686,741.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,698,679.33	8,784,180.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		27,698,679.33	8,784,180.30
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		27,698,679.33	8,784,180.30
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		27,698,679.33	8,784,180.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,698,679.33	8,784,180.30
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		0.42	0.18

(二) 稀释每股收益		0.42	0.18
------------	--	------	------

法定代表人：朱先明

主管会计工作负责人：朱瑛

会计机构负责人：朱瑛

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,178,818.32	204,835,563.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	361,371.58	7,663,520.49
经营活动现金流入小计		222,540,189.90	212,499,083.69
购买商品、接受劳务支付的现金		126,371,462.33	114,438,786.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,969,108.83	22,748,327.87
支付的各项税费		25,696,020.24	17,141,371.89
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	58,478,607.44	28,261,477.03
经营活动现金流出小计		237,515,198.84	182,589,963.68
经营活动产生的现金流量净额		-14,975,008.94	29,909,120.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,689.95	3,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,689.95	3,500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,363,094.85	8,238,548.80
投资支付的现金			
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		33,363,094.85	8,238,548.80
投资活动产生的现金流量净额		-33,336,404.90	-8,235,048.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,125,000.00	
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		15,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 36	810,000.00	
筹资活动现金流入小计		63,935,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,220,748.97	993,552.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,220,748.97	25,993,552.09
筹资活动产生的现金流量净额		52,714,251.03	-15,993,552.09
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		4,402,837.19	5,680,519.12
加：期初现金及现金等价物余额		11,324,129.01	5,643,609.89
六、期末现金及现金等价物余额		15,726,966.20	11,324,129.01

法定代表人：朱先明

主管会计工作负责人：朱璜

会计机构负责人：朱璜

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				16,469,740.80				2,080,973.35		18,728,760.14		87,279,474.29
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	50,000,000.00				16,469,740.80				2,080,973.35		18,728,760.14		87,279,474.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,500,000.00				20,625,000.00				2,769,867.93		24,928,811.40		75,823,679.33
（一）综合收益总额											27,698,679.33		27,698,679.33
（二）所有者投入和减少资本	27,500,000.00				20,625,000.00								48,125,000.00
1. 股东投入的普通股	27,500,000.00				20,625,000.00								48,125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,769,867.93	-2,769,867.93			
1. 提取盈余公积								2,769,867.93	-2,769,867.93			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	77,500,000.00				37,094,740.80			4,850,841.28	43,657,571.54			163,103,153.62

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				16,469,740.80				1,202,555.32		10,822,997.87		78,495,293.99
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	50,000,000.00				16,469,740.80				1,202,555.32		10,822,997.87		78,495,293.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									878,418.03		7,905,762.27		8,784,180.30
（一）综合收益总额											8,784,180.30		8,784,180.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									878,418.03		-878,418.03		

1. 提取盈余公积								878,418.03		-878,418.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	50,000,000.00				16,469,740.80			2,080,973.35		18,728,760.14		87,279,474.29

法定代表人：朱先明

主管会计工作负责人：朱瑛

会计机构负责人：朱瑛

长春市朱老六食品股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

长春市朱老六食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为长春市朱老六食品有限公司，成立于 2002 年 11 月 14 日，系由朱先明、朱先林、朱先松和朱先莲共同出资设立的有限责任公司。2014 年 8 月 14 日，朱老六有限公司在九台市工商行政管理局登记注册，更名为“长春市朱老六食品股份有限公司”。2015 年 1 月 12 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 912201817430184550 的营业执照。

经过历年的增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 7,750 万股，注册资本为 7,750 万元，注册地址：长春市九台经济开发区卡伦工业园。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于食品制造业，主要产品为腐乳、料酒和酸菜。

本公司经营范围主要包括：腐乳、醋、蔬菜制品（酱腌菜）、蔬菜火锅调料、豆腐制品、调味料（液体）研发、生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 10 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合, 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具, 除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变, 或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权), 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资, 在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额, 相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大, 在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产; 重分类日, 该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益, 在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出, 计入当期损益。但是, 遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内), 且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额占期末总额的 10% 以上（含 10%）的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、周转材料及包装物等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(八) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资

本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、软件、商标权、著作权及专利权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命	依据
出让取得的土地使用权	50年	土地使用证所载使用年限
受让取得的土地使用权	剩余使用年限	土地使用证所载使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十三) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十四) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
道路工程	5 年	根据受益年限摊销
围墙道路工程	5 年	根据受益年限摊销
车间地面维修工程	5 年	根据受益年限摊销
装修工程	5 年	根据受益年限摊销

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(十六) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

公司对外销售商品主要采用先收款后发货的结算方式，在商品发出时确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本

乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十七) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价

值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	因会计准则变更，无需审批	---

会计政策变更说明：

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、

处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司在编制财务报表时已采用修订后的准则，其中：与资产相关的政府补助确认为递延收益；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、13%、11%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
应纳税所得额		25%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,704.19	97,718.06
银行存款	15,665,262.01	11,226,410.95
合计	15,726,966.20	11,324,129.01

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,900.00	100.00	5,995.00	5.00	113,905.00
其中：1、账龄分析法	119,900.00	100.00	5,995.00	5.00	113,905.00
2、无风险组合	---	---	---	---	---
组合小计	119,900.00	100.00	5,995.00	5.00	113,905.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	119,900.00	100.00	5,995.00	5.00	113,905.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,582.00	100.00	580.55	5.01	11,001.45
其中：1、账龄分析法	11,582.00	100.00	580.55	5.01	11,001.45
2、无风险组合	---	---	---	---	---
组合小计	11,582.00	100.00	580.55	5.01	11,001.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	11,582.00	100.00	580.55	5.01	11,001.45

应收账款分类的说明：

- (1) 期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款或单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	119,900.00	5,995.00	5.00
合计	119,900.00	5,995.00	5.00

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,553.00	577.65	5.00
1—2 年	29.00	2.90	10.00
合计	11,582.00	580.55	5.01

(3) 期末不存在单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,414.45 元，无收回或转回坏账准备的情况。

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	119,900.00	100.00	5,995.00

5. 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项

6. 期末不存在转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,631,667.28	100.00	1,919,463.89	100.00
合计	1,631,667.28	100.00	1,919,463.89	100.00

2. 期末不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
珲春市延田矿业有限公司	550,000.00	33.71	一年以内	预付材料款
内蒙古友恒煤炭有限责任公司	342,500.00	20.99	一年以内	预付材料款
双阳区常影煤炭经销处	218,601.60	13.40	一年以内	预付材料款
中国石油天然气股份有限公司	136,980.96	8.40	一年以内	预付加油费
连云港日丰钙镁有限公司	107,805.00	6.61	一年以内	预付材料款
合计	1,355,887.56	83.10		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,840,016.17	100.00	2,900.00	10.00	6,837,116.17
其中：1、账龄分析法	29,000.00	0.42	2,900.00	10.00	26,100.00
2、无风险组合	6,811,016.17	99.58	---	---	6,811,016.17
组合小计	6,840,016.17	100.00	2,900.00	0.04	6,837,116.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	6,840,016.17	100.00	2,900.00	0.04	6,837,116.17

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,844,716.17	95.48	4,213.95	0.06	6,840,502.22
其中：1、账龄分析法	84,279.00	1.18	4,213.95	5.00	80,065.05
2、无风险组合	6,760,437.17	94.30	---	---	6,760,437.17
组合小计	6,844,716.17	95.48	4,213.95	0.06	6,840,502.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	324,000.00	4.52	324,000.00	100.00	---
合计	7,168,716.17	100	328,213.95	4.58	6,840,502.22

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	---	---	5.00
1—2 年	29,000.00	2,900.00	10.00
合计	29,000.00	2,900.00	10.00

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,279.00	4,213.95	5.00
合计	84,279.00	4,213.95	5.00

(3) 组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
九台市卡伦镇人民政府*1	6,571,497.17	---	---
长春市九台经济开发区财政局*2	188,940.00	---	---
代垫养老公积金	50,579.00	---	---
合计	6,811,016.17	---	---

*1 款项系 2012 年本公司为卡伦镇人民政府垫付的土地拆迁补偿款 29,773,021.00 元。该宗地经相关部门规划的挂牌出让面积为 121,828 平方米，本公司已通过“招拍挂”程序购入该宗土地使用权并已支付出让价款。截至 2017 年 12 月 31 日，九台市卡伦镇人民政府相关部门已退回上述补偿款 23,201,523.83 元。

*2 《九台市人民政府关于卡伦镇“十强镇”期间用地历史遗留问题的批复（九府批复[2014]14 号）》，原有用地有用地权属来源的，在符合土地登记办法及补足出让金差价款前提下，可以办理土地登记。

经九台顺发土地评估有限公司评估，土地出让金为 48 元/平方米。

原国有土地使用权出让合同中约定，九台市卡伦镇人民政府将位于卡伦镇开发区（面积为 6,298 平方米）的土地出让给朱老六，出让金为每平方米 30 元，总金额 188,940.00 元。

朱老六已按照 48 元/平方米缴纳土地出让金，原支付的土地出让金 188,940.00 将在办理土地登记后退回。

(4) 期末不存在单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额 325,313.95 元。

3. 本报告期实际核销的其他应收款

本期核销其他应收款 324,000.00 元，系本公司与朗捷威（上海）智能装备有限公司于 2014 年 12 月 23 日签订了《豆腐乳自动线合作开发和买卖合同》，由于开发过程中遇到技术问题，短期内无法解决，双方友好协商终止合同，已支付的款项不再要求朗捷威（上海）智能装备有限公司退回。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代政府垫拆迁补偿款	6,571,497.17	6,571,497.17
待退回土地出让金	188,940.00	188,940.00
设备款	---	324,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
代垫职工社保公积金	50,579.00	---
其他	29,000.00	84,279.00
合计	6,840,016.17	7,168,716.17

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
九台市卡伦镇农村经济管理服务中心	代垫土地款	6,571,497.17	3年以上	96.08	---
长春九台经济开发区财政局	待退回土地出让金	188,940.00	1至2年	2.76	---
代垫职工社保	代垫社保公积金	30,608.00	1年以内	0.45	---
员工借款	员工借款	29,000.00	1至2年	0.42	2,900.00
代垫职工住房公积金	代垫社保公积金	19,971.00	1年以内	0.29	---
合计		6,840,016.17		100.00	2,900.00

6. 期末不存在涉及政府补助的应收款项

7. 期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8. 期末不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释5. 存货

1. 存货分类

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	23,869,104.32	---	23,869,104.32	25,590,576.37	---	25,590,576.37
自制半成品	29,425,312.38	---	29,425,312.38	12,561,138.42	---	12,561,138.42
在产品	10,580,686.38	---	10,580,686.38	10,053,876.05	---	10,053,876.05
库存商品	2,057,392.94	---	2,057,392.94	1,251,020.82	---	1,251,020.82
周转材料及包装物	4,403,499.86	---	4,403,499.86	969,536.40	---	969,536.40
合计	70,335,995.88	---	70,335,995.88	50,426,148.06	---	50,426,148.06

2. 期末不存在存货跌价准备的情况

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	---	676,111.90
合计	---	676,111.90

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	106,263,849.25	23,465,073.05	3,795,102.90	780,932.03	134,304,957.23
2. 本期增加金额	1,843,715.89	6,424,248.15	352,218.16	52,816.94	8,672,999.14
购置	---	2,103,210.82	352,218.16	21,794.88	2,477,223.86
在建工程转入	1,803,715.89	4,321,037.33	---	31,022.06	6,155,775.28
其他转入	40,000.00	---	---	---	40,000.00
3. 本期减少金额	---	1,510,112.67	837,928.44	67,936.65	2,415,977.76
处置或报废	---	1,510,112.67	837,928.44	67,936.65	2,415,977.76
4. 期末余额	108,107,565.14	28,379,208.53	3,309,392.62	765,812.32	140,561,978.61
二. 累计折旧					
1. 期初余额	17,468,181.63	9,375,178.23	2,913,841.52	654,369.47	30,411,570.85
2. 本期增加金额	5,146,740.67	2,300,510.45	275,664.06	48,567.69	7,771,482.87
计提	5,146,740.67	2,300,510.45	275,664.06	48,567.69	7,771,482.87
3. 本期减少金额	---	1,157,124.80	795,990.72	64,539.80	2,017,655.32
处置或报废	---	1,157,124.80	795,990.72	64,539.80	2,017,655.32
4. 期末余额	22,614,922.30	10,518,563.88	2,393,514.86	638,397.36	36,165,398.40
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	982,489.68	8,750.00	---	991,239.68
2. 本期增加金额	---	447,125.49	---	---	447,125.49
计提	---	447,125.49	---	---	447,125.49
3. 本期减少金额	---	---	8,750.00	---	8,750.00
处置或报废	---	---	8,750.00	---	8,750.00
4. 期末余额	---	1,429,615.17	---	---	1,429,615.17
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	85,492,642.84	16,431,029.48	915,877.76	127,414.96	102,966,965.04
2. 期初账面价值	88,795,667.62	13,107,405.14	872,511.38	126,562.56	102,902,146.70

2. 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,213,645.96	1,784,030.79	1,429,615.17	---	厌氧反应器、洗牙器、开盖器等机器设备
合计	3,213,645.96	1,784,030.79	1,429,615.17	---	---

3. 期末不存在通过融资租赁租入的固定资产

4. 期末不存在经营租赁租出的固定资产

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	15,678,823.49	正在办理中，尚未办妥
合计	15,678,823.49	---

6. 期末用于抵押的固定资产账面价值为 20,454,112.97 元

注释8. 在建工程

1. 在建工程情况

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
其他零星工程	---	---	---	131,451.31	---	131,451.31
合计	---	---	---	131,451.31	---	131,451.31

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	26,619,695.14	---	26,619,695.14
2. 本期增加金额	1,586,511.38	106,577.89	1,693,089.27
购置	1,567,937.00	106,577.89	1,674,514.89
其他转入	18,574.38	---	18,574.38
3. 本期减少金额	42,814.00	---	42,814.00
处置	---	---	---
其他转出	42,814.00	---	42,814.00
4. 期末余额	28,163,392.52	106,577.89	28,269,970.41
二. 累计摊销			
1. 期初余额	1,950,399.93	---	1,950,399.93
2. 本期增加金额	561,511.77	12,434.09	573,945.86
计提	561,511.77	12,434.09	573,945.86
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	-
4. 期末余额	2,511,911.70	12,434.09	2,524,345.79
三. 减值准备			
1. 期初余额	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---
计提	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---

项目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	25,651,480.82	94,143.80	25,745,624.62
2. 期初账面价值	24,669,295.21	---	24,669,295.21

2. 期末未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,977,996.07	正在办理中，尚未办妥
合计	1,977,996.07	---

3. 期末用于抵押的无形资产账面价值为 1,446,326.63 元

注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
道路排水工程	107,200.08	---	107,200.08	---	---
围墙道路工程款	1,692,535.80	---	432,136.80	---	1,260,399.00
发酵车间维修地面	255,000.00	---	60,000.00	---	195,000.00
四号厂房装修费	112,000.00	---	27,999.84	---	84,000.16
路面工程	---	1,619,851.35	134,987.61	---	1,484,863.74
大门库及围墙工程	---	1,298,588.29	64,929.42	---	1,233,658.87
其他	---	88,900.52	2,121.43	---	86,779.09
合计	2,166,735.88	3,007,340.16	829,375.18	---	4,344,700.86

注释11. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	1,438,510.17	359,627.54	1,320,034.18	330,008.55
政府补助	1,431,666.67	357,916.67	1,761,666.67	440,416.67
合计	2,870,176.84	717,544.21	3,081,700.85	770,425.22

注释12. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	802,005.00	1,066,325.00
合计	802,005.00	1,066,325.00

其他非流动资产主要系预付与购置长期资产相关的款项。

注释13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

2016年12月30日，本公司与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“长春分行”）签订编号为“2016流贷715459001”的《流动资金借款合同》，合同约定的借款总额为人民币1,000.00万元，本期期初该《流动资金借款合同》尚未到期。2017年1月4日，本公司与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“长春分行”）签订编号为“2017流贷741911001”的《流动资金借款合同》，合同约定的借款总额为人民币1,500.00万元。同时，本公司与长春分行签订了抵押合同，以其所有或依法有权处置的长春九台市卡伦经济开发区房产（产权号：吉九房权证第2014015764-2014015768号及第2014014529号）和土地使用权（产权号：九国用（2014）第811000184号及九国用（2014）第811000242号）作为抵押物，为本公司上述两笔《流动资金借款》项下债务提供担保；本公司所有股东与长春分行签订了《最高额保证合同》，合同编号为2016最保证715459001-715459006，为本公司上述两笔《流动资金贷款》项下债务提供连带担保。本期归还长春分行编号为“2016流贷715459001”的《流动资金借款合同》1,000.00万元。截至2017年12月31日，编号为“2017流贷741911001”《流动资金借款合同》项下发放的借款余额为人民币1,500.00万元，尚未到期。

注释14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	13,962,843.12	6,010,966.93
应付工程款	734,052.00	21,578,784.96
应付设备款	592,290.37	132,995.00
其他	835,003.98	629,008.00
合计	16,124,189.47	28,351,754.89

注释15. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	6,556,729.00	12,069,520.06
返利	6,901,578.00	
合计	13,458,307.00	12,069,520.06

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

短期薪酬	2,393,566.92	29,201,366.35	26,227,710.53	5,367,222.74
离职后福利-设定提存计划	---	801,798.30	741,398.30	60,400.00
合计	2,393,566.92	30,003,164.65	26,969,108.83	5,427,622.74

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,350,446.00	27,291,123.00	24,618,305.00	5,023,264.00
职工福利费	---	756,426.06	619,727.22	136,698.84
社会保险费	---	---	---	---
其中：基本医疗保险费	---	---	---	---
补充医疗保险	---	---	---	---
工伤保险费	---	---	---	---
生育保险费	---	---	---	---
住房公积金	---	218,190.00	218,190.00	---
工会经费和职工教育经费	43,120.92	935,627.29	771,488.31	207,259.90
合计	2,393,566.92	29,201,366.35	26,227,710.53	5,367,222.74

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	772,160.00	711,760.00	60,400.00
失业保险费	---	29,638.30	29,638.30	---
合计	---	801,798.30	741,398.30	60,400.00

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	521,362.73	600,395.42
企业所得税	2,388,956.60	---
城市维护建设税	42,643.67	42,027.68
教育费附加	18,275.86	18,011.86
地方教育费附加	12,183.91	12,007.91
房产税	---	---
土地使用税	23,578.00	---
水利建设基金	---	150,729.63
残疾人保障金	---	121,535.72
合计	3,007,000.77	944,708.22

注释18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
自然人非关联方借款	6,000,000.00	---

款项性质	期末余额	期初余额
自然人关联方借款	1,000,000.00	54,932,044.80
其他	232,549.99	160,000.00
合计	7,232,549.99	55,092,044.80

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林省齐氏园林工程有限公司	160,000.00	质保金
合计	160,000.00	

注释19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	6,772,666.67	---	903,000.00	5,869,666.67	详见表 1
合计	6,772,666.67	---	903,000.00	5,869,666.67	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	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
污水处理工程	280,000.00	---	80,000.00	---	200,000.00	与资产相关
变压器更新改造	150,000.00	---	30,000.00	---	120,000.00	与资产相关
废水治理改造工程	460,000.00	---	80,000.00	---	380,000.00	与资产相关
1 万吨腐乳项目扩建	414,166.67	---	70,000.00	---	344,166.67	与资产相关
污水设备补贴	120,000.00	---	20,000.00	---	100,000.00	与资产相关
1.5 万吨腐乳项目扩建	337,500.00	---	50,000.00	---	287,500.00	与资产相关
厂房建造补贴	2,016,000.00	---	252,000.00	---	1,764,000.00	与资产相关
3 万吨酸菜项目扩建	510,000.00	---	60,000.00	---	450,000.00	与资产相关
2015 年省农村沼气管道工程财政补助	1,375,000.00	---	150,000.00	---	1,225,000.00	与资产相关
九台市企业技术改造基金	1,110,000.00	---	111,000.00	---	999,000.00	与资产相关
合计	6,772,666.67	---	903,000.00	---	5,869,666.67	---

注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
朱先明	36,262,500.00	19,944,375.00	---	---	---	19,944,375.00	56,206,875.00
朱先林	4,750,000.00	2,612,500.00	---	---	---	2,612,500.00	7,362,500.00
朱先松	3,325,000.00	1,828,750.00	---	---	---	1,828,750.00	5,153,750.00
朱先珍	2,737,500.00	1,505,625.00	---	---	---	1,505,625.00	4,243,125.00

朱先莲	1,950,000.00	1,072,500.00	---	---	---	1,072,500.00	3,022,500.00
李殿奎	975,000.00	536,250.00	---	---	---	536,250.00	1,511,250.00
合计	50,000,000.00	27,500,000.00	---	---	---	27,500,000.00	77,500,000.00

根据 2017 年 5 月 19 日第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司向原股东定向发行新股，发行数量 27,500,000 股，发行价格 1.75 元/股，以现金方式认购。其中 27,500,000.00 元计入股本，20,625,000.00 元计入资本公积-股本溢价。

截至 2017 年 5 月 23 日止，本公司已收到认购款人民币 48,125,000.00 元。本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）以“[2017]京会兴验字第 04020005 号”验资报告验证确认，并于 2017 年 8 月 14 日完成工商变更登记手续，变更后的股本为人民币 77,500,000.00 元。

注释21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	---	20,625,000.00	---	20,625,000.00
其他资本公积	16,469,740.80			16,469,740.80
合计	16,469,740.80	20,625,000.00	---	37,094,740.80

根据 2017 年 5 月 19 日第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司向原股东定向发行新股，发行数量 27,500,000 股，发行价格 1.75 元/股，以现金方式认购。其中 27,500,000.00 元计入股本，20,625,000.00 元计入资本公积-股本溢价。截至 2017 年 12 月 31 日，资本公积为人民币 37,094,740.80 元。

注释22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,080,973.35	2,769,867.93	---	4,850,841.28
合计	2,080,973.35	2,769,867.93	---	4,850,841.28

本期盈余公积增加系公司以 2017 年度实现的净利润作为基数，按照 10% 的比例提取法定盈余公积。

注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	18,728,760.14	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	—
调整后期初未分配利润	---	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,698,679.33	—
减：提取法定盈余公积	2,769,867.93	10.00
期末未分配利润	43,657,571.54	—

注释24. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,375,094.01	128,067,550.68	170,086,843.98	130,165,515.93
其他业务	605,731.33	---	590,992.80	---
合计	189,980,825.34	128,067,550.68	170,677,836.78	130,165,515.93

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
腐乳	156,397,415.84	97,663,782.22	133,873,142.19	104,432,403.68
料酒	7,511,683.36	4,528,662.60	4,111,868.44	3,015,479.56
酸菜	25,465,994.81	25,875,105.86	32,101,833.35	22,717,632.69
合计	189,375,094.01	128,067,550.68	170,086,843.98	130,165,515.93

3. 主营业务（分地区）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	36,708,594.70	24,716,835.63	31,258,402.90	23,974,286.52
华东	3,425,400.19	2,233,148.77	3,242,134.17	2,433,444.13
东北	148,877,700.83	100,898,832.20	135,586,306.91	103,757,785.28
华中	363,398.29	218,734.08	---	---
合计	189,375,094.01	128,067,550.68	170,086,843.98	130,165,515.93

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	5,957,463.85	3.14
第二名	5,301,288.97	2.79
第三名	5,257,272.16	2.77
第四名	4,894,906.12	2.58
第五名	4,476,662.19	2.36
合计	25,887,593.29	13.64

注释25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,001,128.23	792,788.95
教育费附加	429,054.95	339,766.69

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	286,036.64	226,511.13
水利建设基金	---	150,729.63
房产税	833,163.03	552,766.16
印花税	88,138.00	152.73
土地使用税	582,378.00	372,533.33
车船使用税	8,911.20	4,411.00
合计	3,228,810.05	2,439,659.62

注释26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,875,254.88	1,333,130.02
运输费	5,968,143.62	6,098,027.08
进店服务费	612,347.43	703,402.73
广告、展览费	20,326.79	4,223.00
业务招待费	---	118,020.26
差旅费	905,328.88	830,966.06
其他	14,426.48	130,732.12
合计	9,395,828.08	9,218,501.27

注释27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,718,504.67	3,589,396.92
折旧与摊销	2,360,454.09	2,198,588.03
存货损失	20,682.64	---
税金	469,666.59	606,079.37
研发费用	202,699.70	6,059,431.75
中介机构费用	1,737,011.21	1,475,471.56
网页开发服务	---	330,000.00
厂区绿化费用	---	1,553,398.06
车辆费	466,343.52	365,207.62
其他	845,731.00	762,704.72
合计	11,821,093.42	16,940,278.03

注释28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	410,748.97	993,552.09
减：利息收入	56,671.58	14,581.61
其他	21,983.32	17,794.91

项目	本期发生额	上期发生额
合计	376,060.71	996,765.39

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,100.50	302,097.81
固定资产减值损失	447,125.49	982,489.68
合计	451,225.99	1,284,587.49

注释30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	11,778.28	---
合计	11,778.28	---

注释31. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,203,000.00	---
合计	1,203,000.00	---

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
现代农业发展引导资金	300,000.00	---	与收益相关
污水治理工程	80,000.00	---	与资产相关
变压器更新改造	30,000.00	---	与资产相关
废水治理改造工程	80,000.00	---	与资产相关
1万吨腐乳项目扩建	70,000.00	---	与资产相关
污水设备补贴	20,000.00	---	与资产相关
1.5万吨腐乳项目扩建	50,000.00	---	与资产相关
厂房建造补贴	252,000.00	---	与资产相关
3万吨酸菜项目扩建	60,000.00	---	与资产相关
2015年省农村沼气工程财政补助	150,000.00	---	与资产相关
九台市企业技术改造基金	111,000.00	---	与资产相关
合计	1,203,000.00	---	---

注释32. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助	---	2,485,000.00	详见附注五注释19

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,203,000.00	---	详见附注五注释 30
计入营业外收入的政府补助	---	861,000.00	详见附注五注释 31
合计	1,203,000.00	3,346,000.00	

2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
农业综合开发产业化贷款贴息	与收益相关	810,000.00	---	财务费用-利息支出
合计	---	810,000.00	---	---

注释33. 营业外收入

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	---	---	---
与日常活动无关的政府补助	---	861,000.00	---
其他	---	8,445.00	---
合计	---	869,445.00	---

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	---	767,000.00	详见注释 19.递延收益
农业产业化	---	50,000.00	与收益相关
清洁生产审核补助款	---	30,000.00	与收益相关
黄标车补贴	---	14,000.00	与收益相关
合计	---	861,000.00	---

注释34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	417,474.77	857.45	417,474.77
其中：固定资产处置损失	417,474.77	857.45	417,474.77
公益性捐赠支出	---	30,000.00	---
罚款支出	---	---	---
其他	168,292.78	194.49	168,292.78
合计	585,767.55	31,051.94	585,767.55

注释35. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,517,706.80	1,925,388.69
递延所得税费用	52,881.01	(238,646.88)
合计	9,570,587.81	1,686,741.81

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	37,269,267.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,317,316.79
调整以前期间所得税的影响	209,701.45
非应税收入的影响	(143,250.00)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	186,819.57
研发费用加计扣除	---
所得税费用	9,570,587.81

注释36. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,700.00	4,944,938.88
利息收入	56,671.58	14,581.61
收到政府补助	300,000.00	2,704,000.00
合计	361,371.58	7,663,520.49

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	7,519,058.80	7,857,970.53
付现管理费用	3,115,773.71	9,472,168.71
银行手续费	21,983.32	17,794.91
支付往来款	47,653,498.83	10,883,348.39
其他	168,292.78	30,194.49
合计	58,478,607.44	28,261,477.03

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	810,000.00	---
合计	810,000.00	---

注释37. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	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	27,698,679.33	8,784,180.30
加：资产减值准备	451,225.99	1,284,587.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,771,482.87	7,829,790.93
无形资产摊销	573,945.86	553,684.56
长期待摊费用摊销	829,375.18	612,336.76
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）	(11,778.28)	857.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	417,474.77	---
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	---	---
财务费用（收益以“－”号填列）	410,748.97	993,552.09
投资损失（收益以“－”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	52,881.01	(238,646.88)
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）	(19,909,847.82)	12,136,853.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	860,290.51	5,421,747.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	(34,119,487.33)	(7,469,823.23)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(14,975,008.94)	29,909,120.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,726,966.20	11,324,129.01
减：现金的期初余额	11,324,129.01	5,643,609.89
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	4,402,837.19	5,680,519.12

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,726,966.20	11,324,129.01
其中：库存现金	61,704.19	97,718.06
可随时用于支付的银行存款	15,665,262.01	11,226,410.95
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	15,726,966.20	11,324,129.01

项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

注释38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	20,454,112.97	为银行借款作抵押
无形资产	1,446,326.63	为银行借款作抵押
合计	21,900,439.60	---

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	账面净值	账面原值	一年以内
货币资金	15,726,966.20	15,726,966.20	15,726,966.20
应收账款	113,905.00	119,900.00	119,900.00
小计	15,840,871.20	15,846,866.20	15,846,866.20
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	16,124,189.47	16,124,189.47	16,124,189.47
小计	31,124,189.47	31,124,189.47	31,124,189.47

续：

项目	期初余额		
	账面净值	账面原值	一年以内
货币资金	11,324,129.01	11,324,129.01	11,324,129.01
应收账款	11,001.45	11,582.00	11,582.00
小计	11,335,130.46	11,335,711.01	11,335,711.01
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	28,351,754.89	28,351,754.89	28,351,754.89
小计	38,351,754.89	38,351,754.89	38,351,754.89

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，尚不存在汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的股东情况

序号	股东名称	股东性质	出资额（元）	持股比例（%）
1	朱先明	境内自然人	56,206,875.00	72.5250
2	朱先林	境内自然人	7,362,500.00	9.5000
3	朱先松	境内自然人	5,153,750.00	6.6500
4	朱先珍	境内自然人	4,243,125.00	5.4750

序号	股东名称	股东性质	出资额（元）	持股比例（%）
5	朱先莲	境内自然人	3,022,500.00	3.9000
6	李殿奎	境内自然人	1,511,250.00	1.9500
合计	---	---	77,500,000.00	100.0000

1. 本公司控股股东及实际控制人是朱先明

2. 股东之间的关联关系

朱先林系公司控股股东、实际控制人朱先明的大哥，朱先松系朱先明的三哥，朱先莲系朱先明的二姐，朱先珍系朱先明的大姐，李殿奎系朱先明的表姐夫。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	统一社会信用代码/注册号
九台市卡伦东风牧业小区	股东朱先松控制的个体工商户	220181600009528
通榆县巨宝农牧业开发有限公司	股东朱先明、朱先林共同控制的有限责任公司	9122082278261521XC
吉林省沃田农业科技开发有限公司	股东朱先明、朱先林共同控制的有限责任公司	91220882MA0Y3U3K9N
长春长飞石化机械密封有限公司	股东朱先珍与其丈夫常喜发共控制的有限责任公司	91220181556382120W
珲春市大兴工贸有限公司	股东朱先珍与其丈夫常喜发共控制的有限责任公司	91222404702252739D
朱先森	控股股东朱先明的二哥	
石冬梅	股东朱先松的妻子	
张淑清	控股股东朱先明的岳母	
常喜发	股东朱先珍的丈夫	
常福国	股东朱先珍的儿子	
常秀红	股东朱先珍的大女儿	
王汉清	股东朱先珍的二女婿	
朱世杰	股东朱先林的儿子	
王萌	股东朱先莲的女儿	
徐维伟	控股股东朱先明的妻子	

(三) 关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
九台市卡伦东风牧业小区	销售豆腐渣	4,303.42	5,120.68
合计	---	4,303.42	5,120.68

2. 关联担保情况

2016年12月30日，本公司与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“长春分行”）签订编号为“2016流贷715459001”的《流动资金借款合同》，合同约定的借款总额为人

人民币 1,000.00 万元。2017 年 1 月 4 日，本公司与中国光大银行股份有限公司长春分行（以下简称“长春分行”）签订编号为“2017 流贷 741911001”的《流动资金借款合同》，合同约定的借款总额为人民币 1,500.00 万元。本公司所有股东与长春分行签订了保证合同，为本公司上述两笔《流动资金借款合同》项下债务提供连带担保。

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日
王汉清	2,000,000.00	2017 年 12 月	2017 年 12 月、2018 年 12 月
合计	2,000,000.00	---	---

2017 年 12 月 27 日，本公司与王汉清签订《人民币借款合同》，合同约定借款金额人民币 2,000,000.00 元，合同期限为一年，以实际银行转账日期和银行转账还款日期为准，借款年利率为 7%。本公司于 2017 年 12 月 27 日收到上述借款 2,000,000.00 元，并于 2017 年 12 月 28 日归还借款 1,000,000.00 元。截止本报告期末，剩余借款 1,000,000.00 元尚未到期。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,422,667.00	942,876.00

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	朱先明	---	28,589,833.00
	朱先珍	---	16,350,000.00
	朱先林	---	4,992,211.80
	常秀红	---	---
	王汉清	1,000,000.00	5,000,000.00

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

本公司不存在需要披露其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-405,696.49
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）	2,013,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,292.78
所得税影响额	359,752.68
合计	1,079,258.05

(二) 净资产收益率及每股收益

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	21.44	0.4194	0.4194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.60	0.4031	0.4031

长春市朱老六食品股份有限公司

（公章）

二〇一八年四月十日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

长春市朱老六食品股份有限公司会议室