

香飘飘食品股份有限公司

# 2021年度报告



ANNUAL  
**2021**  
REPORT

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人蒋建琪、主管会计工作负责人李超楠及会计机构负责人（会计主管人员）宫亚文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以利润分配方案实施的股权登记日的总股本扣减拟回购注销的限制性股票 4,368,000 股后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），截至本报告披露日公司总股本 415,113,800 股，扣减因股权激励事项拟回购注销的限制性股票 4,368,000 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 69,826,786 元（含税）。上述预案需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划和发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

# Contents

## 目录

第一节	释义	01
第二节	公司简介和主要财务指标	04
第三节	管理层讨论与分析	09
第四节	公司治理	39
第五节	环境与社会责任	55
第六节	重要事项	61
第七节	股份变动及股东情况	73
第八节	优先股相关情况	81
第九节	债券相关情况	82
第十节	财务报告	83



### 备查文件目录

载有法定代表人、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。

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。

报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

# 第一节 释义



## ❓ 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

本公司、公司、香飘飘食品	指	香飘飘食品股份有限公司
安徽志周合道	指	安徽志周合道企业管理合伙企业（有限合伙），原“宁波志同道合投资管理合伙企业（有限合伙）”
四川香飘飘	指	香飘飘四川食品有限公司
天津香飘飘	指	天津香飘飘食品工业有限公司
杭州香飘飘	指	杭州香飘飘食品销售有限公司
宁波同创亨达	指	宁波同创亨达贸易有限公司
宁波德驰迅	指	宁波德驰迅贸易有限公司
兰芳园	指	兰芳园食品有限公司
天津兰芳园	指	天津兰芳园食品有限公司
兰芳园（广东）	指	兰芳园（广东）食品有限公司
天津香飘飘销售	指	天津香飘飘食品销售有限公司
香飘飘展览	指	香飘飘展览有限公司
四川兰芳园	指	兰芳园食品制造四川有限公司
永信小额贷款	指	湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司，系公司参股公司
北京众合通益	指	北京众合通益营销服务有限公司
杭州八千喵	指	杭州八千喵网络科技有限公司
湖州达天下	指	湖州达天下供应链管理有限公司
金飘飘	指	金飘飘（上海）食品科技有限公司
金达威食品	指	金达威（上海）营养食品有限公司，系公司参股公司
股东大会	指	香飘飘食品股份有限公司股东大会
董事会	指	香飘飘食品股份有限公司董事会
监事会	指	香飘飘食品股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《香飘飘食品股份有限公司章程》

## 常用词语释义

<b>报告期</b>	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
<b>元、万元、亿元</b>	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
<b>冲泡奶茶、固体奶茶</b>	指	属于冲泡奶茶的一种，其通过将粉包、果粒包、其他配料及吸管装入纸质或塑料杯中并进行封装的一种固体饮料形态。
<b>液体奶茶、即饮奶茶</b>	指	属于奶茶的一种，其通过将鲜牛奶、茶叶等其他配料调配加工成液体状奶茶装入杯中，并进行封装的一种液体饮料形态，包括香飘飘烤奶茶、兰芳园系列奶茶和 MECO 牛乳茶。
<b>果汁茶</b>	指	属于果汁类饮品，通过将果汁添加至茶汤中进行无菌灌装加工成杯装形态即饮饮料。依据 GB/T 21733-2008 规定，果汁含量（质量分散）/% $\geq$ 5% 为果汁茶，低于上述标准为果味茶。
<b>HACCP</b>	指	HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Point) ，即危害分析关键控制点，是一种以科学为依据，旨在保证食品安全的系统性的加工流程控制系统。作为一种科学的、系统的方法，应用在从初级生产至最终消费过程中，对特定危害及其控制措施进行确定和评价，从而确保食品的安全。
<b>ISO9001: 2008 质量管理体系</b>	指	ISO9001: 2008 质量管理体系是国际标准化组织设立的旨在评估企业生产过程中对流程控制的能力的国际标准。ISO9001 是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织 (ISO) 在 1994 年提出的概念，是由 ISO/Tc176 (国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会) 制定的国际标准。
<b>ISO14001 环境管理体系</b>	指	ISO14001 环境管理系列标准为 ISO 专门机构 TC207 着手制定的环境管理领域的国际标准。该标准体系规定了对环境管理体系的要求，使一个组织能够根据法律法规和它应遵守的其他要求，以及关于重要环境因素的信息，制定和实施环境方针与目标。
<b>ISO22000:2005 食品安全管理体系</b>	指	ISO22000:2005 是在 HACCP、ISO9001 等标准的基础上涵盖了相互沟通、体系管理、前提方案、HACCP 原理等食品生产全过程的食品安全管理体系认证。认证要求企业策划、实施、运行、保持和更新食品安全管理体系、确保产品安全、食品符合法律法规等一系列要求。

# 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	香飘飘食品股份有限公司
公司的中文简称	香飘飘
公司的外文名称	XIANGPIAOPIAO Food Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	XIANGPIAOPIAO
公司的法定代表人	蒋建琪

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹勇坚	李菁颖
联系地址	浙江省杭州市拱墅区杭州新天地商务中心 4 幢西楼 13 楼	浙江省杭州市拱墅区杭州新天地商务中心 4 幢西楼 13 楼
电话	0571-28801027	0571-28801027
传真	0571-28801057	0571-28801057
电子信箱	ir@chinaxpp.com	ir@chinaxpp.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省湖州经济技术开发区创业大道 888 号
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区杭州新天地商务中心 4 幢西楼 13 楼
公司办公地址的邮政编码	310042
公司网址	http://www.chinaxpp.com
电子信箱	ir@chinaxpp.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	香飘飘	603711	无



## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区庆春东路西子国际 TA28 楼
	签字会计师姓名	陈小金 刘志勇

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位 / 元 币种 / 人民币 ▼

主要会计数据	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	2019 年
营业收入	3,466,259,828.73	3,760,849,721.52	-7.83	3,977,995,636.92
归属于上市公司股东的净利润	222,544,519.35	358,356,333.16	-37.90	347,408,830.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,526,690.14	301,135,427.96	-59.31	306,500,511.63
经营活动产生的现金流量净额	86,737,317.93	335,407,516.09	-74.14	719,951,333.20
	2021 年末	2020 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,977,439,347.43	2,838,393,831.87	4.90	2,534,120,339.13
总资产	5,011,355,718.26	4,737,859,938.11	5.77	3,915,618,538.94

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	2019 年
基本每股收益（元/股）	0.53	0.88	-39.77	0.85
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.88	-39.77	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.29	0.74	-60.81	0.75
加权平均净资产收益率 (%)	7.64	13.33	减少 5.69 个百分点	14.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.21	11.20	减少 6.99 个百分点	12.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用       不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明**

适用       不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位 / 元    币种 / 人民币 ▾

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	690,919,315.80	397,261,091.31	885,817,225.12	1,492,262,196.50
归属于上市公司股东的净利润	2,975,226.26	-65,231,608.10	101,651,877.26	183,149,023.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,199,729.24	-87,173,886.92	75,729,515.67	145,170,790.63
经营活动产生的现金流量净额	-261,551,702.57	-179,646,715.48	360,155,581.34	167,780,154.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用       不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用       不适用

单位 / 元    币种 / 人民币 ▾

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	22,000,566.88		-9,518.59	-172,875.49
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	45,879,235.89		62,118,294.02	38,246,896.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
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	17,455,983.52		24,429,556.18	14,213,510.65
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	95,479.58			679,245.28
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	47,383,547.51		-10,539,123.73	1,380,829.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	32,796,984.17		18,778,302.68	13,439,286.88
少数股东权益影响额（税后）				
合计	100,017,829.21		57,220,905.20	40,908,318.79

将《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项目的情况说明。

适用  不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用  不适用

单位 / 元 币种 / 人民币 ▾

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资		500,000.00	500,000.00	
交易性金融资产—现金管理产品投资	858,573,175.14	246,752,549.67	-611,820,625.47	-6,706,593.53
交易性金融负债 - 衍生金融负债	-1,427,956.12	-566,776.51	861,179.61	861,179.61
其他权益工具投资—湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司	18,800,000.00	18,800,000.00		
其他权益工具投资—深恒和投资管理(深圳)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		
合计	885,945,219.02	275,485,773.16	-610,459,445.86	-5,845,413.92

交易性金融资产 - 现金管理产品投资本期减少 611,820,625.47 元，主要系理财产品结构类型发生变化所致。

## 十二、其他

适用  不适用

# 第三节 管理层 讨论与分析



## 经营情况讨论与分析

2021 年，国内外经济环境复杂严峻。一方面，全球进入“后疫情时代”，国外新冠病毒感染人数居高不下，国内疫情多地散发，增加了疫情防控难度，我国居民的收入和消费水平都未恢复到疫情前的水平，居民对可选消费品的消费能力也持续受到较大的影响；另一方面，站在“两个一百年”奋斗目标的历史交汇点，国内积极拉动内需经济，应对百年变局，但大宗原物料价格上涨，居民消费信心不足，仍然给公司带来了较大的挑战。

在此情况下，公司继续秉持“诚实、正直、务实、创新”的核心价值观，以“让人们更享受生活”为使命，坚定推进公司的转型创新之路。战略上，公司坚持“双轮驱动”，一是围绕健康化、年轻化，推进杯装冲泡奶茶产品的创新和升级，如新品“牛乳茶”系列，线上试销反馈良好；二是稳步发展果汁茶、奶茶等即饮品市场，深入探究产品爆款背后的底层逻辑，优化新品研发、品牌传播和渠道管理等策略，虽然校园推广活动等持续受到疫情的不利影响，但“红石榴白葡萄”等新品推出后，市场反响较佳，果汁茶全年收入实现正增长。战术上，公司坚持“以产品创新驱动渠道动销，以动销为原则，打造良性市场”的基本策略。

### 战略上，公司坚持“双轮驱动”

一是围绕健康化、年轻化，推进杯装冲泡奶茶产品的创新和升级，如新品“牛乳茶”系列，线上试销反馈良好；

二是稳步发展果汁茶、奶茶等即饮品市场，深入探究产品爆款背后的底层逻辑，优化新品研发、品牌传播和渠道管理等策略，虽然校园推广活动等持续受到疫情的不利影响，但“红石榴白葡萄”等新品推出后，市场反响较佳，果汁茶全年收入实现正增长。

### 战术上，公司坚持“以产品创新驱动渠道动销，以动销为原则，打造良性市场”的基本策略。

2021 年，公司累计实现营业收入 34.66 亿元，同比下降 7.83%。收入下降的主要原因，是由于国内疫情散发，各地推出了“就地过年”的政策，公司冲泡类产品的节日消费受到较大程度的抑制，同时公司坚持与经销商良性互动、共同发展，在销售旺季，公司渠道的备货水平更为谨慎、稳健。截至 2021 年 12 月，冲泡奶茶的渠道库存同比下降 14%，渠道活力呈现增强态势。2021 年，公司实现归母净利润 2.23 亿元，同比下降 37.90%，主要原因系冲泡类产品的收入下滑，以及原材料成本有较大幅度的上升。分产品看，冲泡类产品的盈利能力仍处于较高水准，而即饮类产品由于仍处在品牌培育阶段，因此产能利用率较低，前期的设备折旧成本较高，近几年持续存在一定的亏损。

报告期内，公司加快线上及新零售渠道网络的建设。由流量运营转变为精细化用户经营，聚焦 Z 世代和新锐白领等核心用户群体的需求，搭建开放生态，拓展抖音、零售通、新通路、社区团购等新兴电商渠道，逐步形成“线下 + 线上”良性互补的立体营销网络。报告期内，电商渠道实现营业收入 2.81 亿元，同比增长 17.48%。

报告期内，围绕经营创新及转型，公司主要开展了以下工作：

## (一) 冲泡类业务，围绕健康化推进产品创新升级，优化渠道结构

围绕消费健康升级，大胆创新，推进品牌向年轻化、健康化转型。一方面，基于健康产品理念，公司选用优质乳粉、养生银耳、芝士等健康小料，在 2021 年第四季度推出啵啵牛乳茶、臻乳茶 2 个系列产品，并在电商渠道进行试销，上市首季仅线上便实现销售收入近 2000 万元，后续有望成为引领冲泡奶茶升级的拳头产品。另一方面，公司推出奶茶自热锅等泛冲泡产品，并根据市场反馈不断优化，挖掘泛冲泡领域中长期的市场机会。

# 2000

万元  
上市首季仅线上实现销售收入近



渠道方面，根据“二八原则”对经销商网络进行结构优化，保存量挖增量，针对全国 652 个重点区县，对 20% 的头部主流渠道门店，保证补货充足到位，打造高势能门店，通过生动化的陈列地推等方式来建设产品势能；对中、尾部门店，做好扎实的基础势能打造，并通过下线市场的渠道精准维护，挖掘增量机会。报告期内，由于疫情等因素，公司冲泡类的营业收入同比下降 9.49%，但是 652 个重点区县的销售降幅明显小于其他区县降幅，公司的销售网络展现出良好的韧性。

## (二)即饮茶业务, 升级产品品质, 推进产品研发和营销创新

面向 Z 世代消费人群和新锐白领, 公司持续推进产品健康化升级和口味创新。一方面是打造更健康的饮品, 升级杯装果汁茶的产品配方, 在蔗糖 0 添加的同时, 将果汁含量提升至 25% 以上, 使 MECO 果汁茶品质更健康、口感更好; 另一方面, 在新产品开发层面, 注重前端的市场调研、消费者沟通, 着力打造新品开发的“门径”管理体系。报告期内推出的“红石榴白葡萄”“荔枝百香”果汁茶新口味, 上市后反响良好。2021 年果汁茶实现销售收入 5.56 亿, 同比增长 6.43%。

# 5.56

亿  
2021 年果汁茶实现销售收入

# 6.43%

2021 年果汁茶实现销售收入增长



与此同时, 针对不同的目标人群, 公司开发了香飘飘烤奶茶、兰芳园冻柠茶等系列即饮产品, 探索不同领域杯装即饮产品的机会。此外, 公司积极研发瓶装产品, 进一步丰富产品结构。

报告期内, 公司持续优化即饮品的渠道运营管理策略, 聚焦核心用户群体。由于 MECO 品牌尚处于培育导入期, 主要消费者为学生群体, 因此公司选择聚焦核心 95 个城市, 重点深耕学校、CVS 等用户匹配程度较高的原点渠道, 努力打造高势能门店, 营造热销氛围。报告期内, MECO 产品在一线城市实现分销增长 29.7%, 二、三线城市实现分销增长 25.8%, 在原点渠道实现动销增长 80%。报告期内, 公司打造果汁茶销售样板市场 - 武汉市, 通过围绕原点渠道展开丰富的营销活动, 报告期内, MECO 产品在武汉市场的营业收入同比增长 61.5%, 成为了该地区细分品类的明星产品。



# 29.7%

报告期内,  
MECO 产品在一线城市实现分销增长

# 25.8%

二、三线城市实现分销增长

# 80%

在原点渠道实现动销增长

### (三) 升级品牌价值, 创新品牌传播, 增强 MECO 等在年轻人中的品牌知名度

报告期内, 公司携手战略咨询顾问 - 里斯 (Reis), 对果汁茶和冲泡奶茶进行了定位梳理。果汁茶方面, 结合果汁茶的包装形态及产品品质, 以“即饮水果茶”“真茶真果汁”等为提炼点, 突出我司产品与竞品的价值差异点, 提升 MECO 品牌的品牌力。冲泡奶茶方面, 强调产品休闲、解馋的价值属性及居家消费的便利属性, 以“家里备点香飘飘, 随时解馋心情好”为提炼点, 突出我司产品与现调茶饮、其他休闲食品的价值差异点, 强化消费者家庭休闲选择香飘飘的心智认知。

公司结合热点话题及时令特征, 开发“限量版”产品, 迎合年轻消费群体“时尚、年轻、趣味”的品牌价值诉求。报告期内, 共推出“果汁茶桃花女儿红”“果汁茶贵妃粉荔”“兰芳园樱花季鸳鸯”等多款限量版产品, 满足 Z 世代人群的内在需求, 并借势进行话题营销, 实现相关品牌累计 3.8 亿人次的曝光量, 持续改善消费者对公司品牌的认知局限, 提升年轻消费群体对 MECO、兰芳园的品牌认知度。



公司结合粉丝人群与消费目标群体的重叠度, 引入王一博先生为香飘飘品牌形象代言人, 朱正廷先生为 MECO 品牌形象代言人, 王霏霏女士为兰芳园品牌形象代言人, 精准传播品牌价值, 借助粉丝圈扩大产品的关注人群。同时, 通过开展大剧合作、抖音挑战赛、跨年晚会、微信朋友圈硬广、网易云音乐硬广等多渠道推广, 空中传播声量突破亿人次。





公司持续开展校园、核心商圈的快闪活动及地铁等近场媒体广告投放，聚焦学生及白领人群，线上线下整合营销，打造样本市场高势能，助推业绩增长。报告期内累计执行各类校园推广活动 324 所 387 场次、商圈快闪活动 54 场次，带动核心 10 城的果汁茶销售收入同比增长 28.9%，MECO 的品牌知名度明显提升。



# 387

场次

报告期内累计执行各类校园推广活动 324 所

# 54

场次

商圈快闪活动

# 28.9%

带动核心 10 城的果汁茶销售收入同比增长，MECO 的品牌知名度明显提升。

#### (四) 重视内部人才建设，提升组织架构势能，积极拓展外部合作

报告期内，公司针对高、中、低层管理人员，分别设立了“金翼、丰翼、新翼”能力培养计划，以领导力、专业力、通用力等方面的课程为主线，为不同层级的管理者赋能，提升组织管理能力。

公司在渠道管理、互联网数据中台等方面，大力推进信息化建设，通过信息化提升运营效率。

针对报告期内生产原料、包装材料等价格持续上涨的情形，公司优化供应商采购体系，持续推进精益化生产管理，在公司内部积极开展降本增效等活动。

此外，公司积极扩大外部合作，探索培育新的业务增长线，如功能性食品饮料领域的市场机会。报告期内，公司通过“LEANBODY”品牌，针对健身、代餐等高蛋白需求人群，合作开拓高蛋白即饮市场。截止报告日，已完成相关产品的研发和试产，进入电商试销阶段。



## 报告期内公司所处行业情况

### (一) 公司所处的行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“制造业”之“酒、饮料和精制茶制造业”（行业分类代码 C15）；依据国民经济行业分类标准（GB/T4754-2017），公司属于“制造业”之“酒、饮料和精制茶制造业”之“饮料制造”行业，其中奶茶产品的研发、生产与销售属于“饮料制造”行业之“茶饮料及其他饮料制造”子类目（行业分类代码 C1529）。

### (二) 公司的行业地位

#### (1) 冲泡奶茶市场

国内冲泡奶茶经过多年优胜劣汰的市场选择，竞争格局已基本稳定。公司作为国内主要的冲泡奶茶经营企业，2012年至2021年连续10年杯装冲泡奶茶市场份额保持第一。公司持续积极推出新的产品，顺应了饮料行业年轻化、高端化的趋势，受到消费者好评。2021年4月，香飘飘在《国际金融报》主办的第三届中国品牌建设论坛中获得“中国品牌建设论坛最佳经典品牌奖”，在《每日经济新闻》主办的2021中国食品饮料资本论坛暨中国食品饮料行业创新力榜颁奖盛典中获得“中国食品饮料行业最具影响力企业”的荣誉称号；2021年5月，在天猫食品行业商家大会中获得“年度品牌最佳升级奖”，“香飘飘×泸州老窖联名款酒味奶茶双11营销”获得第21届IAI传鉴国际广告奖跨界营销银奖；2021年10月，香飘飘获得了艾媒金榜2021年中国茶饮品牌排行榜Top1。随着消费者对品牌的认可度越来越高，公司在冲泡奶茶市场的地位得以继续稳固。



#### (2) 液体奶茶市场

无菌灌装液体奶茶产品在食品安全、产品品质、技术工艺、营销渠道、资本投入等方面对企业均提出较高的要求。国内无菌灌装液体奶茶市场一直是大型饮料企业角逐的市场。

公司的兰芳园“港式冻柠茶”“丝袜奶茶”“港式牛乳茶”“鸳鸯奶茶”等产品，作为定位更高端的奶茶，受到消费者欢迎，公司已成为液体奶茶市场的重要竞争者之一。

2021年4月，兰芳园无糖茶走奶茶摘得第60届Monde Selection（世界质量评鉴大会）银奖，兰芳园及港式奶茶均获得世界美食专家的认可，体现了兰芳园的产品品质及品牌实力。



#### (3) 果汁茶市场

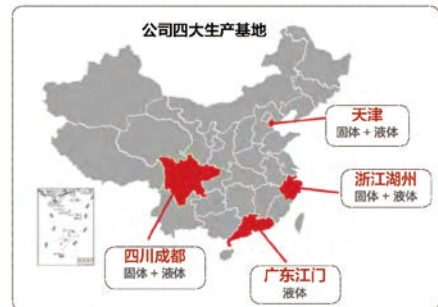
2018年起，公司为满足市场对于美味健康产品的需求，创新推出“MECO”果汁茶，开创出“杯装果汁茶”新品类。“MECO”果汁茶0脂肪、0添加色素，不添加防腐剂和增味剂，果汁含量达到25%以上，远超我国茶饮料标准（GB/T 21733-2008）所规定的果汁茶5%的最低果汁含量要求，使它区别于市面上的一众果味茶，成为消费者心中一款可以对标和媲美现调水果茶的即饮水果茶产品。MECO果汁茶凭借其良好的口感及健康的品质，赢得了广大消费者的喜爱。在原有桃桃红柚、泰式青柠、金桔柠檬、樱桃莓莓四个口味的基础上，增加了红石榴白葡萄、荔枝百香两种新口味，报告期内，公司不断推出新品，丰富果汁茶的产品矩阵，受到消费者的好评，使MECO品牌产品线更加丰富。

报告期内，公司继续聚焦饮料行业，积极创新，持续优化公司产品的研发、生产及销售管理，充分发挥公司作为冲泡奶茶领导品牌的优势，同时积极开拓以果汁茶类产品为代表的非奶茶类饮品市场机会，通过产品创新、团队优化、差异化策略等措施，提升公司的销售业绩。



## 报告期内公司从事的业务情况

公司主营业务为奶茶饮料产品的研发、生产和销售，分为冲泡与即饮两大产品板块，主要产品为“香飘飘”品牌杯装奶茶（固体+液体）、“MECO 蜜谷”品牌果汁茶、“MECO 牛乳茶”和“兰芳园”系列液体奶茶。公司四大生产基地分别位于浙江省湖州市（固体+液体）、四川省成都市（固体+液体）、天津市（固体+液体）以及广东省江门市（液体）。



公司以“让人们更享受生活”为使命，以“成为全球知名的食品饮料品牌企业”为愿景。经过多年发展经营，公司成功塑造的“香飘飘”品牌为广大消费者熟知，并于2012年获得国家工商行政管理总局颁发的“中国驰名商标”称号。根据公司战略规划及发展需求，2017年公司开拓即饮板块，推出了“MECO”和“兰芳园”两个全新品牌，通过不同的品牌定位，满足了不同目标消费人群的消费需求。

目前公司主要产品按性态可分为固体冲泡奶茶、果汁茶类及液体奶茶。固体冲泡奶茶主要包括经典系、好料系、啵啵牛乳茶；果汁茶类包括果汁茶、乳酸菌果茶；液体奶茶包括“兰芳园”液体奶茶、“MECO”牛乳茶、“香飘飘”烤奶茶。

报告期内，因国内疫情的发展及影响，公司在积极推进内部管理工作的同时，加快产品研发创新步伐，积极推出新的奶茶及饮料产品，主要包括：

- 1、香飘飘品牌：首次推出液体奶茶“烤奶茶”三个口味馨香黄茶、炭焙红茶、焦香乌龙；冲泡类，新推出以牛乳、椰乳为原料的健康升级产品“臻乳茶”“啵啵牛乳茶”“生椰菠菠”；
- 2、MECO 品牌：推出果汁茶新口味“红石榴白葡萄”“荔枝百香”，季节限定款“贵妃粉荔”；
- 3、兰芳园品牌：新推出“低糖”港式冻柠茶。





为了加强与目标消费人群的互动，降低产品创新风险，在推出上述新产品时，公司均采取先在公司电商渠道进行测试销售，通过收集目标消费人群的评价及意见，结合产品开发方向对产品加以完善，待产品定型后再在线下进行铺货试销。报告期内公司新品的不断研发推出，为公司后续业绩的提升积聚了能量。

报告期内，公司所属行业及主营业务情况未发生重大变化。

## 山 报告期内核心竞争力分析

适用       不适用

### (一) 围绕三大品牌持续创新，丰富产品矩阵满足多样消费需求

公司从 2005 年成立开始，便将自身定位为“奶茶专家”，始终遵循“聚焦、专注”的发展战略，长期专注于奶茶产品细分领域，集中力量打造“香飘飘”奶茶品牌，在冲泡奶茶细分领域建立了强大的品牌优势。

截至报告期末，公司拥有“香飘飘”品牌的固体冲泡奶茶、“MECO 蜜谷”品牌的果汁茶、“MECO”品牌牛乳茶、“兰芳园”品牌的液体奶茶所形成的产品矩阵，通过多品牌战略满足当前消费分级趋势下不同类型消费者的多样化需求。除了传统“香飘飘”系列产品因其为消费者熟知而具有较为明显的品牌优势外，“MECO”品牌以其高品质、年轻化的特质，迅速成为新晋知名品牌，港式奶茶鼻祖“兰芳园”品牌因其在香港享誉的悠久历史，增强了对高端消费人群的吸引。

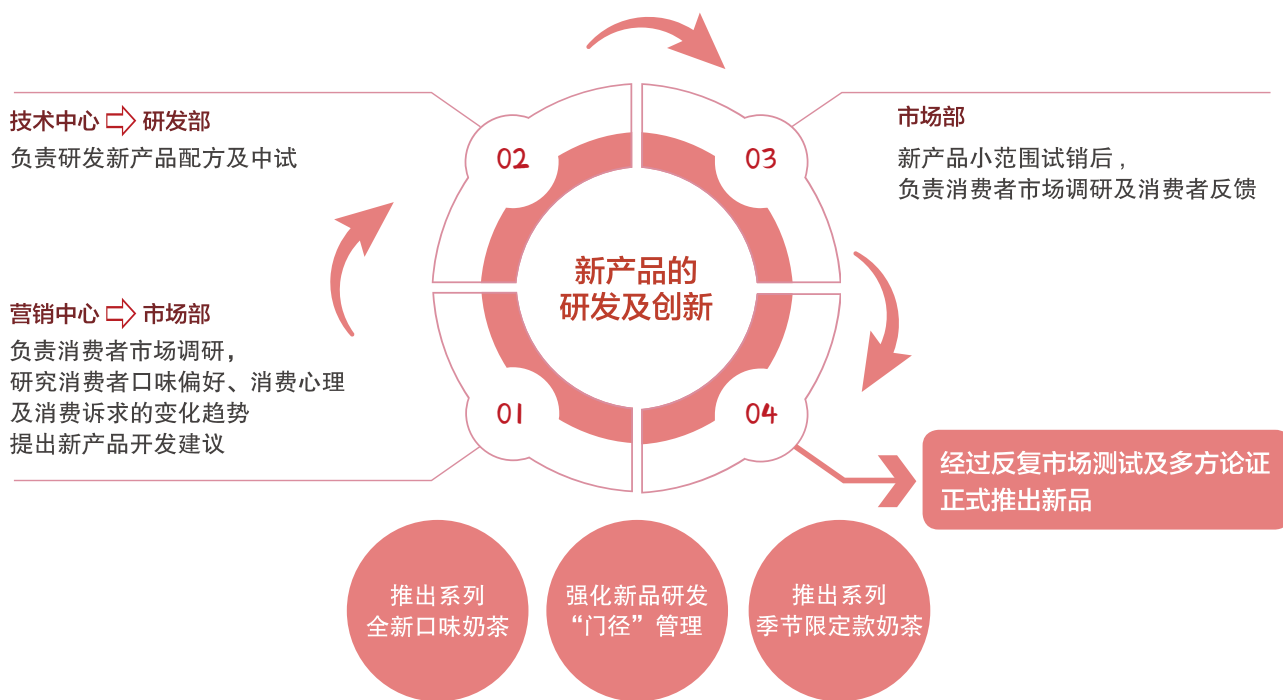
2021 年“天猫年货节”，香飘飘为年轻群体推出了多款新品，包括主打 0 蔗糖添加的“控糖奶茶”，采用卡通风包装、冲泡过程更有仪式感的奶茶自热锅等。公司在“天猫年货节”的销售额也创下历史新高，同比增幅高达 52%。

## (二) 打造新品研发的“门径”管理体系, 新品研发效率明显提升

公司自创立以来, 高度重视新产品的研发及创新。公司制定了严格规范的新品推出流程及制度。公司营销中心下设的市场部负责消费者市场调研工作, 着重研究消费者口味偏好及消费心理、消费诉求的变化趋势, 提出新产品开发建议; 公司技术中心下设的研发部, 负责新产品配方研发及中试; 新产品在经过小范围试销后, 由市场部负责市场调研及消费者反馈; 经过反复市场测试及多方论证, 再正式推出新品。

报告期内, 公司凭借在茶饮领域长期的积累, 以及近年来转型中收获的经验, 在内部全面强化了新品研发的“门径”管理体系。即从市场趋势研究、目标群体调研、产品概念设计、产品定位到项目确认、研发试制等, 经历多道“门径”管理流程, 层层论证研发方向及可行性, 保证对产品发展趋势的有效把握, 提升产品研发方向的精准度及新品成功率。报告期内, 公司据此体系推出的一系列新品, 如香飘飘“啵啵牛乳茶”、MECO“红石榴白葡萄”果汁茶等, 市场反响较好。

报告期内, 为结合不同季节及节假日消费热点, 公司还创新推出各类季节限定款奶茶, 为品牌注入了年轻化、时尚化的元素及活力, 受到市场和消费者的欢迎。



### (三) 持续加强渠道建设维护, 经销体系不断优化

公司拥有一支优秀的销售团队, 并逐步建立起了全面、完善的制度, 保证了公司销售业绩的稳步发展。经过十多年的市场开拓, 公司目前已经建立了基本覆盖国内大中型城市及县区的全国性销售网络, 形成辐射华东、华中、西南、西北、华北、华南、东北区域的综合销售网络, 销售渠道稳定通畅。通过持续的渠道建设和维护, 公司与经销商建立了长期的战略合作关系, 增强了对零售终端的掌控能力。截至报告期末, 公司在全国共有 1,162 家经销商, 经销商队伍保持稳定。



### (四) 坚守食品安全红线, 全面强化产品质量管理

食品安全控制及质量管理是企业可持续发展的基础和核心, 公司高度重视食品安全问题, 并为此积极借鉴与引进国内外先进的食品安全与质量管理方法, 不断提高产品质量。公司采用 UHT 无菌灌装技术, 利用先进的生产工艺加强对产品质量的保障, 率先采用高阻隔材料杯型, 在不添加防腐剂的情况下实现常温 9-12 个月的产品保质期。

公司已建立起了严格的质量安全控制体系, 在供应商准入评审、采购、生产、产品出厂检测等环节严格控制质量安全。公司已通过 HACCP 食品安全管理体系、ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO22000:2005 食品安全管理体系的认证, 产品品质及良品率控制居于行业领先地位。



### (五) 持续深耕杯装奶茶领域, 规模化专业化生产进一步巩固行业领先地位

公司作为杯装奶茶制造企业, 综合实力强, 规模优势明显。公司长期专注于杯装奶茶产品的研发、生产和销售, 产销能力居于行业领先地位, 从而获得了明显的规模化、专业化生产优势, 产品规格统一、标准化, 产品质量高。另外, 由于集中采购原材料, 公司在原材料采购环节具有较强的议价能力。

## 山 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 346,625.98 万元，同比减少 7.83%；实现归属于母公司股东的净利润 22,254.45 万元，同比减少 37.90%。

### (一) 主营业务分析

#### (1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位 / 元 币种 / 人民币 ▼

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,466,259,828.73	3,760,849,721.52	-7.83
营业成本	2,301,703,254.99	2,399,306,707.08	-4.07
销售费用	739,824,926.75	713,724,115.46	3.66
管理费用	228,957,543.99	217,508,793.59	5.26
财务费用	3,019,249.47	1,399,513.15	115.74
研发费用	28,047,610.10	23,422,863.97	19.74
经营活动产生的现金流量净额	86,737,317.93	335,407,516.09	-74.14
投资活动产生的现金流量净额	389,946,987.08	-844,270,943.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	320,643,500.35	489,455,515.09	-34.49

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售货款减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司购买理财产品支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司票据融资到期支付的现金增加所致

本期公司业务类型、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) 收入和成本分析

适用       不适用

2021 年度，公司实现主营业务收入 341,893.83 万元，比上年度减少 8.23%；公司主营业务成本 224,450.15 万元，比上年度减少 4.86%。

### ● 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位 / 元    币种 / 人民币 ▼

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
奶茶行业	3,418,938,343.67	2,244,501,459.26	34.35	-8.23	-4.86	减少 2.32 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
冲泡类	2,776,047,443.43	1,708,937,141.53	38.44	-9.49	-6.18	减少 2.17 个百分点
即饮类	642,890,900.24	535,564,317.73	16.69	-2.13	-0.15	减少 1.66 个百分点
其他类				不适用	不适用	
合计	3,418,938,343.67	2,244,501,459.26	34.35	-8.23	-4.86	减少 2.32 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	1,525,315,901.75	967,312,336.47	36.58	-6.73	-3.72	减少 1.99 个百分点
华中	513,771,691.75	340,898,411.69	33.65	-11.87	-6.27	减少 3.97 个百分点
西南	449,095,547.37	289,311,600.82	35.58	-10.29	-7.57	减少 1.89 个百分点
西北	273,768,113.35	170,728,856.11	37.64	-10.49	-6.13	减少 2.89 个百分点
华北	189,210,772.26	132,307,915.27	30.07	-9.25	-3.22	减少 4.36 个百分点
华南	119,994,871.28	85,284,497.49	28.93	-24.07	-22.88	减少 1.09 个百分点
东北	43,407,345.04	34,771,864.00	19.89	-22.51	-16.48	减少 5.79 个百分点
电商	281,056,540.98	209,302,262.99	25.53	17.48	14.64	增加 1.84 个百分点
出口	13,690,444.63	8,868,267.60	35.22	-52.97	-52.79	减少 0.25 个百分点
直营	9,627,115.26	5,715,446.82	40.63	-1.31	0.68	减少 1.17 个百分点
合计	3,418,938,343.67	2,244,501,459.26	34.35	-8.23	-4.86	减少 2.32 个百分点



## 主营业务分销售模式情况

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
经销商	3,114,564,242.80	2,020,615,481.85	35.12	-9.65	-6.11	减少 2.45 个百分点
电商	281,056,540.98	209,302,262.99	25.53	17.48	14.64	增加 1.84 个百分点
出口	13,690,444.63	8,868,267.60	35.22	-52.97	-52.79	减少 0.25 个百分点
直营	9,627,115.26	5,715,446.82	40.63	-1.31	0.68	减少 1.17 个百分点
合计	3,418,938,343.67	2,244,501,459.26	34.35	-8.23	-4.86	减少 2.32 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 公司 2021 年冲泡类产品包括经典系列、好料系列、珍珠系列等固体形态饮料；即饮类产品包括液体奶茶、果汁茶等液体形态饮料；

(2) 华南地区营业收入同比下降 24.07%，主要系华南部分省份疫情突发影响；东北地区营业收入同比下降 22.51%，主要系 2021 年疫情频繁所致；

(3) 出口渠道营业收入同比下降 52.79%，主要系疫情影响所致。

#### ● 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
冲泡类	万标箱	4,267.65	4,292.16	37.84	-6.90	-5.85	-45.81
即饮类	万标箱	1,650.87	1,655.47	4.81	7.89	7.40	-79.82

注：上表单位为万标箱，冲泡类 1 标箱为 30 杯，即饮类 1 标箱为 15 杯。

产销量情况说明

由于公司实行“以销定产”的模式，按照实际订单调整生产计划，以便尽量减少库存量。报告期内，公司冲泡类、即饮类产品产销率分别为 100.57%、100.28%。

#### ● 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

#### ● 成本分析表

单位 / 万元 ▾

分行业情况		本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
奶茶行业	原料成本	171,216.62	76.28	173,700.94	73.62	-1.43	
	人工成本	21,158.96	9.43	21,035.73	8.92	0.59	
	制造费用	16,958.25	7.56	24,843.99	10.53	-31.74	
	运费	15,116.32	6.73	16,339.93	6.93	-7.49	
	小计	224,450.15	100.00	235,920.59	100.00	-4.86	

分产品情况		本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
分产品	成本构成项目						
冲泡类	原料成本	132,673.71	78.58	144,315.93	79.24	-8.07	
	人工成本	18,263.63	10.82	18,223.38	10.00	0.22	
	制造费用	6,234.95	3.69	6,560.49	3.60	-4.96	
	运费	11,669.76	6.91	13,045.44	7.16	-10.55	
	小计	168,842.05	100.00	182,145.24	100.00	-7.30	
即饮类	原料成本	38,542.91	69.31	29,270.31	54.58	31.68	
	人工成本	2,895.33	5.21	2,812.35	5.24	2.95	
	制造费用	10,723.30	19.28	18,283.50	34.09	-41.35	
	运费	3,446.56	6.20	3,268.12	6.09	5.46	
	小计	55,608.10	100.00	53,634.28	100.00	3.68	
其他类	原料成本			114.7	81.31		
	运费			26.37	18.69		
	小计			141.07	100.00		

成本分析其他情况说明

1、总体料工费分别下降 1.43%、上升 0.59%、下降 31.74%，

主要原因是：（1）销量同比下降；（2）用工成本增加；（3）工艺优化；

2、冲泡类料工费相比同期下降 8.07%、上升 0.22%、下降 4.96%，

主要原因是：（1）冲泡类产品销量同比下降 6.90%；（2）用工成本增加；（3）工艺优化；

3、即饮类料工费相比同期上升 31.68%、上升 2.95%、下降 41.35%；

主要原因是：（1）即饮类销量同比上升 7.89%；（2）用工成本增加；（3）工艺优化。

● 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用      不适用

● 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用      不适用

## ● 主要销售客户及主要供应商情况

### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 14,653.58 万元，占年度销售总额 4.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形。

适用  不适用

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 62,821.99 万元，占年度采购总额 34.93%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形。

适用  不适用

其他说明：

报告期内，公司采用“统谈分签”的采购模式，即总部采购统一招标谈判，确认供应商后，由各子公司分别与供应商签订采购合同，前五名供应商集中度相对较高，相比 2020 年 32.28%，2021 年的采购集中度略微提高，主要原因是公司前五大供应商所涉及的部分原物料受市场行情影响采购价格上升所致。

## (3) 费用

适用  不适用

项目	2021 年	2020 年	同比增减(%)	重大情况说明
销售费用	739,824,926.75	713,724,115.46	3.66	
管理费用	228,957,543.99	217,508,793.59	5.26	
研发费用	28,047,610.10	23,422,863.97	19.74	
财务费用	3,019,249.47	1,399,513.15	115.74	主要系汇兑损失增加所致

## (4) 研发投入

### ● 研发投入情况表

适用  不适用

单位 / 元 ▼

本期费用化研发投入	28,047,610.10
本期资本化研发投入	
研发投入合计	28,047,610.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.81
研发投入资本化的比重 (%)	

## ● 研发人员情况表

√适用  不适用

公司研发人员的数量	67
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.7

## 研发人员学历结构

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	7
本科	32
专科	22
高中及以下	6

## 研发人员年龄结构

年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	30
30-40岁(含30岁,不含40岁)	29
40-50岁(含40岁,不含50岁)	7
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	0

## ● 情况说明

√适用  不适用

报告期内,公司持续在固体奶茶与液体饮料等领域进行创新,为保证对产品发展趋势的有效把握,公司强化了新品研发的“门径”管理。产品从市场趋势研究、目标群调研、产品概念设计、产品定位到项目确认、研发试制等经历多道“门径”管理体系,层层论证研发方向及可行性,提升产品研发方向的精准度及产品成功率,有效降低了无效研发的资源浪费,提升了研发费用投入效益。

## ● 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用  不适用

报告期内,公司研发人员数量较上年同期增长 31.37%,主要原因为公司增加了研发费用的投入,加大了研发团队的建设。

## (5) 现金流

√适用  不适用

项目	本期数	上年同期数	同比增减(%)	重大情况说明
经营活动产生的现金流量净额	86,737,317.93	335,407,516.09	-74.14	主要系销售货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	389,946,987.08	-844,270,943.46	不适用	主要系公司购买理财产品支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	320,643,500.35	489,455,515.09	-34.49	主要系公司票据融资到期支付的现金增加所致

## (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 变动例(%)	情况说明
货币资金	2,163,004,781.54	43.16	1,394,233,959.15	29.43	55.14	主要系减少理财规模,增加定期存款和协定存款所致
交易性金融资产	246,752,549.67	4.92	858,573,175.14	18.12	-71.26	主要系理财产品减少、定期存款和协定存款增加所致
应收账款	34,573,771.53	0.69	26,349,523.30	0.56	31.21	主要系本期经销商授信额度增加所致
应收款项融资	500,000.00	0.01		0.00	不适用	主要系应收票据增加所致
预付款项	192,248,645.95	3.84	144,215,969.09	3.04	33.31	主要系原料预付款增加所致
其他流动资产	55,578,177.20	1.11	83,789,073.45	1.77	-33.67	主要系增值税留抵税额减少所致
长期股权投资	2,300,000.00	0.05	287,501.50	0.01	700.00	主要系投资金达威食品所致
投资性房地产	62,783,608.73	1.25	34,807,522.60	0.73	80.37	主要系房屋出租业务增加所致
固定资产	1,636,633,192.20	32.66	1,162,161,580.60	24.53	40.83	主要系在建工程转固所致
在建工程	121,532,861.06	2.43	449,900,682.44	9.50	-72.99	主要系在建工程转固所致
使用权资产	9,172,729.44	0.18		0.00	不适用	主要系公司执行新租赁准则所致
长期待摊费用	4,246,403.88	0.08	19,154,990.58	0.40	-77.83	主要系报表项目重分类
其他非流动资产	6,728,301.12	0.13	87,265,560.11	1.84	-92.29	主要系预付设备工程款减少所致
短期借款	1,217,000,000.00	24.28	798,000,000.00	16.84	52.51	主要系银行票据增加所致
交易性金融负债	566,776.51	0.01	1,427,956.1	0.03	-60.31	主要系掉期外汇业务公允价值增加所致
应付票据	37,000,000.00	0.74	67,660,000.00	1.43	-45.31	主要系公司商业票据减少所致
合同负债	99,442,334.12	1.98	169,196,251.92	3.57	-41.23	主要系预收账款减少所致
应交税费	125,771,072.84	2.51	226,154,410.77	4.77	-44.39	主要系应交企业所得税和增值税减少所致
其他应付款	47,014,543.82	0.94	110,374,715.17	2.33	-57.40	主要系限制性股票解锁及回购所致
一年内到期的非流动负债	6,846,602.28	0.14			不适用	主要系执行新租赁准则形成的租赁负债
其他流动负债	6,785,746.55	0.14	14,773,646.48	0.31	-54.07	主要系待转销项税减少所致
库存股	30,794,400.00	0.61	114,704,100.00	2.42	-73.15	主要系限制性股票解锁及回购所致

#### 2、境外资产情况

适用  不适用

### 3、截至报告期末主要资产受限情况

 适用

 不适用

单位 / 元 ▼

项目	期末余额	受限原因
货币资金	303,959,855.06	银行承兑汇票保证金，信用证保证金，质押的定期存单，掉期外汇交易保证金
投资性房地产	168,198,040.10	银行授信抵押
固定资产	69,348,066.80	银行授信抵押
无形资产	11,981,703.86	银行授信抵押
合计	553,487,665.82	

### 4、其他说明

 适用

 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

 适用

 不适用

##### 1、行业管理体制及主管部门

目前国内饮料行业遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行监管，行业协会进行自律规范。行业监管部门主要包括国务院食品安全委员会、国家卫生健康委员会、国家食品药品监督管理总局、国家质量监督检验检疫总局、国家市场监督管理总局。行业协会包括中国食品工业协会及中国饮料工业协会。

##### 2、行业相关政策

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》指出：实施食品安全战略，完善食品安全法规制度，提高食品安全标准，强化源头治理，全面落实企业主体责任，实施网格化监管，提高监督检查频次和抽检监测覆盖面，实行全产业链可追溯管理。2018年，多部门颁布了食品生产及食品安全方面的政策文件，加强了对食品安全工作的监督和管理。

2018年4月，国家食药总局印发《食品及保健食品专项抽检监测工作方案》，对食品及保健食品专项抽检监测工作中的抽检品种、检验项目、抽样地区、抽样要求、抽检数量及进度安排作出了明确的规定。

2018年10月，市场监管总局全国食品保健食品欺诈和虚假宣传整治工作领导小组办公室组织编写了《食品保健食品欺诈和虚假宣传整治问答》，为各地监管部门的整治工作提供参考。

2018年11月，市场监管总局发布《关于加快推进食品经营许可改革工作的通知》，其中提到，要在保障食品安全的前提下，进一步优化食品经营许可条件、简化许可流程、缩短许可时限，加快推行电子化审批，不断完善许可工作体系，持续提升食品经营许可工作便利化、智能化水平，让食品经营相关许可可更加便捷。

2019年10月，国务院颁布修订后的《中华人民共和国食品安全法实施条例》，本次修订细化了生产经营者主体责任、政府监管职责和问责措施，依法按程序加大对违法违规企业及其法定代表人等相关责任人的处罚力度，并完善了食品安全标准、风险监测等制度，将有力推动我国食品安全整体水平的提升。

2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》指出，“深入实施食品安全战略，加强食品全链条质量安全监管，推进食品安全放心工程建设攻坚行动，加大重点领域食品安全问题联合整治力度。”随着政府对食品安全的重视程度不断提升，食品经营企业将面临更严格的政策监管和要求。

## 酒制造行业经营性信息分析

### ● 行业基本情况

适用  不适用

近年来国民经济持续稳定增长、居民消费水平的提升及消费结构的升级，推动国内饮料工业快速增长，我国饮料制造业已经呈现出如下发展趋势：

#### (1) 具有广阔的发展空间

从饮料消费结构来看，目前饮用水及含乳饮料占据饮料行业较大份额。近年来，碳酸饮料占饮料行业份额有所下降，含乳饮料、茶饮料、植物蛋白及果汁蔬菜饮料、功能型饮料等细分领域占饮料行业份额上升较快。随着居民收入的持续增长及消费升级趋势的增强，我国人均饮料消费量及消费结构都有较大的发展和改善的空间，为行业内企业提供了较大的发展机会。

#### (2) 品种日趋繁多，大众消费更加多元化

进入 21 世纪后市场主流饮料品类变化明显加快。首先是茶饮料异军突起，然后是果汁饮品大放异彩，同时功能性饮料日渐被消费者认同和接受，而近年来人们对饮料消费诉求的差异化 and 个性化，更加促进了国内饮料市场品类的丰富，饮料产品呈现多元化、细分化发展趋势。

#### (3) 方便快捷、营养健康成为行业发展趋势

随着整个现代社会工作、生活节奏的加快，生活水平的提高，消费者更加注重饮料消费对于生活品质和生活满足感的提升，因此各类方便快捷的休闲饮料和具有一定营养价值或功能性的饮料在未来饮料市场中将占据更大份额。

#### (4) 食品安全对于整个行业产生了积极影响

近年来国家各级监管部门不断加大市场管理和处罚力度，加强对市场上不合格产品及其生产企业的打击力度。行业内的企业也纷纷建立更加完善的质量控制管理体系，客观上全面提升了整个行业的产品质量和安全水平。监管部门、消费者和食品饮料生产企业自身对产品质量安全的重视，对整个饮料行业的发展产生了积极而深远的影响。

### ● 产能状况

#### 现有产能

适用  不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
湖州固体奶茶厂	9.31 万吨	7.28 万吨
成都固体奶茶厂	6.15 万吨	4.97 万吨
天津固体奶茶厂	3.43 万吨	2.71 万吨
湖州液体奶茶厂	17.88 万吨	4.37 万吨
天津液体奶茶厂	11.02 万吨	2.02 万吨
江门液体奶茶厂	10.78 万吨	3.42 万吨
成都液体奶茶厂	2.72 万吨	0.04 万吨

#### 在建产能

适用  不适用

产能计算标准

适用  不适用

设计产能：固体统一按 3.5 公斤（好料系）折算、液体统一按 6.24 公斤（果汁茶）折算；

实际产能：冲泡类实际产能中经典系列、好料系列按单标箱 3.5 公斤折算，珍珠系列按单标箱 4.0 公斤折算，其他系列按单标箱 3.0 公斤折算；即饮类中液体奶茶按单标箱 4.68 公斤折算，果汁茶按单标箱 6.24 公斤折算。

## ● 产品期末库存量

 适用       不适用

单位 / 吨 ▾

产品类别	成品	半成品
冲泡类	1,312.07	3,439.71
即饮类	275.22	4.75

存货减值风险提示

 适用       不适用

## ● 产品情况

 适用       不适用

单位 / 万元    币种 / 人民币 ▾

产品档次	产量 (吨)	同比 (%)	销量 (吨)	同比 (%)	产销率 (%)	销售收入	同比 (%)	主要代表品牌
冲泡	149,043.20	-7.69	150,412.90	-6.34	100.92	277,604.74	-9.49	香飘飘 (经典系列、好料系列、珍珠系列)、曼优优、世界茶旅
即饮	98,394.53	6.31	98,967.90	5.99	100.58	64,289.09	-2.13	果汁茶、MECO牛乳茶、兰芳园丝袜奶茶

产品档次划分标准

 适用       不适用

公司产品主要根据产品形态及目标消费者的差异,将产品分为冲泡类(经典系列、好料系列、珍珠系列等)、即饮类(果汁茶、兰芳园奶茶、乳酸菌果汁茶、烤奶茶等)两类。

产品结构变化情况及经营策略

 适用       不适用

## ● 原料采购情况

采购模式

 适用       不适用

报告期内,公司采用“统谈分签”的采购模式,即总部采购统一招标谈判,确认供应商后,由各子公司分别与供应商签订采购合同。

采购金额

 适用       不适用

单位 / 万元    币种 / 人民币 ▾

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
包装材料	93,939.58	93,481.86	50.80
原材料	79,234.81	81,235.91	42.85
能源	5,072.53	4,773.92	2.74



## ● 销售情况

### 销售模式

适用  不适用

公司主要采取经销模式，公司负责经销商开发及管理，对经销商进行买断式销售，通过经销商对市场终端及渠道各环节的服务及维护，实现公司产品“工厂 - 经销商 - 终端 - 消费者”的销售过程。与此同时，公司也通过电商实现与消费者的互动销售，电商模式销售增长较快，但总体而言，公司通过电商渠道销售占比仍然较小。

### 销售渠道

适用  不适用

单位 / 万元 币种 / 人民币 ▾

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (万标箱)	上期销售量 (万标箱)
经销商	311,456.43	344,730.14	5,527.23	5,744.40
电商	28,105.65	23,924.62	384.63	300.65
出口	1,369.04	2,910.85	21.19	40.28
直营	962.71	975.49	14.58	15.17

### 区域情况

适用  不适用

单位 / 万元 币种 / 人民币 ▾

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (万标箱)	上期销售量 (万标箱)	本期占比 (%)
华东	152,531.60	163,533.50	44.61	2,614.19	2,620.39	43.94
西南	44,909.55	50,058.83	13.14	805.66	862.24	13.54
华中	51,377.17	58,299.86	15.03	932.34	982.08	15.68
西北	27,376.81	30,584.26	8.01	462.59	495.65	7.78
华南	18,921.08	15,803.57	5.53	364.16	369.92	6.12
华北	11,999.49	20,848.60	3.51	248.59	298.05	4.18
东北	4,340.73	5,601.52	1.27	99.70	116.07	1.68
电商	28,105.65	23,924.62	8.22	384.63	300.65	6.47
出口	1,369.04	2,910.85	0.40	21.19	40.28	0.36
直营	962.71	975.49	0.28	14.58	15.17	0.25
总计	341,893.83	372,541.10	100.00	5,947.63	6,100.50	100.00

### 区域划分标准

适用  不适用

公司根据地理区域划分销售区域，其中：华东区域包括江苏、安徽、浙江、上海、江西、山东、福建；华北区域包括山西、北京、天津、河北；西南区域包括四川、西藏、重庆、云南、贵州；西北区域包括陕西、青海、新疆、甘肃、宁夏；华中区域包括河南、湖北、湖南；华南区域包括广东、广西、海南；东北区域包括黑龙江、辽宁、吉林、内蒙；出口包括美国、加拿大、澳大利亚、英国、西班牙、葡萄牙、法国、意大利、荷兰、新加坡、马来西亚、越南、印尼、蒙古等。

经销商情况

适用 不适用

单位 / 个 ▾

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
华东	393	50	84
西南	166	32	40
东北	54	6	27
华北	128	22	36
华中	188	21	43
华南	79	4	60
西北	154	25	31
小计	1,162	160	321

情况说明:

适用 不适用

经销商管理情况

适用 不适用

①公司对经销商开户实行严格审批制度，由客户经理提供关于意向经销商的《经销商开户评估表》，交由省区经理、大区总监根据有关指标及条件要求出具意见，再报由销售总经理审批同意方可开户；

②在日常管理中，公司与经销商签订年度经销合同，明确经销商的业务范围、销售目标，经销商必须在公司指定的区域内销售公司产品，对跨区域销售造成串货的，公司将做出严厉处罚；

③公司在日常的管理中，通过对销售目标完成情况、分销目标完成情况、区域市场表现（包括铺市率、陈列占比、价格合规性、产品新鲜度、市场活动执行情况等）等几个维度对经销商进行考核。对持续考核不符合公司要求或达不到公司期望的，公司有权对经销商的区域进行调整，直至对经销商进行关户处理。

报告期内，公司持续优化布建经销商及终端服务商体系，将一些规模较小的经销商优化调整为经销商下设的分销商或终端服务商，经销商数量有所下降渠道基本稳定。

线上销售情况

适用 不适用

单位 / 万元 币种 / 人民币 ▾

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比(%)	毛利率(%)
电商平台	冲泡类	22,921.07	17,354.41	32.08	24.12
电商平台	即饮类	5,184.58	6,436.94	-19.46	31.77
电商平台	其他		133.27	不适用	不适用

未来线上经营战略

适用 不适用

公司将持续开拓线上销售，充分发挥线上平台灵活、便捷的特点，加强与消费者的交流及互动，更好地了解客户需求。同时，线上作为公司新品率先投放的渠道，也承担着对公司新品进行消费者测试及初期推广的职能。

● 公司收入及成本分析

按不同类型披露公司主营业务构成

适用 不适用

单位 / 元 币种 / 人民币

## 按产品档次

划分类别	营业收入	同比(%)	营业成本	同比(%)	毛利率(%)	同比(%)
冲泡类	2,776,047,443.43	-9.49	1,708,937,141.53	-6.18	38.44	-2.17
即饮类	642,890,900.24	-2.13	535,564,317.73	-0.15	16.69	-1.66
其他类		不适用		不适用		
小计	3,418,938,343.67	-8.23	2,244,501,459.26	-4.86	34.35	-2.32

## 按销售渠道

划分类别	营业收入	同比(%)	营业成本	同比(%)	毛利率(%)	同比(%)
经销商	3,114,564,242.80	-9.65	2,020,615,481.85	-6.11	35.12	-2.45
电商	281,056,540.98	17.48	209,302,262.99	14.64	25.53	1.84
出口	13,690,444.63	-52.97	8,868,267.60	-52.79	35.22	-0.25
直营	9,627,115.26	-1.31	5,715,446.82	0.68	40.63	-1.17
小计	3,418,938,343.67	-8.23	2,244,501,459.26	-4.86	34.35	-2.32

## 按地区分部

划分类别	营业收入	同比(%)	营业成本	同比(%)	毛利率(%)	同比(%)
华东	1,525,315,901.75	-6.73	967,312,336.47	-3.72	36.58	-1.99
华中	513,771,691.75	-11.87	340,898,411.69	-6.27	33.65	-3.97
西南	449,095,547.37	-10.29	289,311,600.82	-7.57	35.58	-1.89
西北	273,768,113.35	-10.49	170,728,856.11	-6.13	37.64	-2.89
华北	189,210,772.26	-9.25	132,307,915.27	-3.22	30.07	-4.36
华南	119,994,871.28	-24.07	85,284,497.49	-22.88	28.93	-1.09
东北	43,407,345.04	-22.51	34,771,864.00	-16.48	19.89	-5.79
电商	281,056,540.98	17.48	209,302,262.99	14.64	25.53	1.84
出口	13,690,444.63	-52.97	8,868,267.60	-52.79	35.22	-0.25
直营	9,627,115.26	-1.31	5,715,446.82	0.68	40.63	-1.17
小计	3,418,938,343.67	-8.23	2,244,501,459.26	-4.86	34.35	-2.32

## 情况说明

适用 不适用

- (1) 毛利率下降，主要系原材料价格上涨所致；  
 (2) 出口收入下降 52.97%，主要系受海外疫情影响，海外销售减少所致。

## 成本情况

适用 不适用

单位 / 万元 币种 / 人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比(%)
原料成本	171,216.62	173,700.94	76.28	-1.43
人工成本	21,158.96	21,035.73	9.43	0.59
制造费用	16,958.25	24,843.99	7.56	-31.74
其他	15,116.32	16,339.93	6.73	-7.49
合计	224,450.15	235,920.59	100.00	-4.86

情况说明:

适用 不适用

制造费用同比减少 31.74%，主要系委外采购模式发生了变化所致；

其他为运费，主要系公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，将属于合同履行成本的运费，调整至“营业成本”列报。

● 其他情况

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司除合并范围内的投资外，尚有如下重要投资项目：

(1) 对永信小额贷款的投资。永信小额贷款成立于 2009 年 11 月，截至报告期末注册资本为 20,000 万元，经营范围为“办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务；经批准的其他业务”。截止报告期末，公司持有永信小额贷款公司 10% 的股权。

(2) 对深恒和投资管理（深圳）有限公司的投资。深恒和投资管理（深圳）有限公司成立于 2016 年 3 月，截止报告期末注册资本为 14,104.90 万元，经营范围为“一般经营项目是：体育产业投资；文化产业投资；健康产业投资；投资顾问；投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；投资咨询；财务咨询（不含限制项目）；企业管理咨询；文化活动策划；展览展示策划；劳务派遣；国内贸易。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）”。截止报告期末，公司持有深恒和投资管理（深圳）有限公司 7.09% 的股权。

(3) 对金达威食品的投资。金达威食品成立于 2021 年 11 月，截至报告期末注册资本为 1,000 万元，经营范围为“许可项目：食品销售；食品互联网销售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品），保健食品（预包装）销售，食品进出口，进出口代理，国内贸易代理，销售代理，技术进出口，会议及展览服务，自动售货机销售，机械设备租赁，信息技术咨询服务，咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。截止报告期末，公司持有金达威食品 46% 的股权。

● 重大的股权投资

适用 不适用

● 重大的非股权投资

适用 不适用

(1) 报告期内，公司在成都投建“年产 28 万吨无菌灌装液体奶茶项目”，截止报告期末，该项目新增在建工程 12,398.63 万元；

(2) 报告期内，公司在湖州液体厂投建“兰芳园液体饮料项目二期及 3 线灌装站等改造项目”，截止报告期末，该项目新增在建工程 13,143.15 万元；

除上述重大变化外，报告期内公司主要资产没有发生其他重大变化。

● 以公允价值计量的金融资产

适用       不适用

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产——现金管理产品投资	246,752,549.67	858,573,175.14
应收款项融资	500,000.00	
其他权益工具投资——湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司	18,800,000.00	18,800,000.00
其他权益工具投资——深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债——衍生金融负债	-566,776.51	-1,427,956.12
合计	275,485,773.16	885,945,219.02

● 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用       不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用       不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用       不适用

公司名称	注册资本 (万元 / 人民币)	主要业务	持股比例 (%)	2021 年度主要财务数据(万元 / 人民币)			
				总资产	净资产	营业收入	净利润
四川香飘飘	1,000.00	生产销售	100	29,722.82	11,666.50	65,620.41	9,118.91
天津香飘飘	10,000.00	生产销售	100	30,923.05	25,258.22	34,103.94	1,357.89
兰芳园	10,000.00	生产销售	100	60,403.13	29,171.04	31,273.18	1,470.28
杭州香飘飘	3,000.00	批发零售	100	29,682.81	2,737.39	34,948.18	-1,331.04
宁波同创亨达	5,000.00	批发零售	100	37,116.99	8,773.74	140,812.65	7,693.73
天津兰芳园	3,000.00	生产销售	100	27,729.10	2,189.16	12,011.47	-136.24
兰芳园（广东）	3,000.00	生产销售	100	41,708.56	6,086.23	20,849.97	1,181.73
四川兰芳园	10,000.00	生产销售	100	59,509.44	8,234.87	2,952.88	-1,578.31
天津香飘飘销售	5,000.00	批发零售	100	14,662.77	7,457.41	46,440.48	2,321.26
香飘飘展览	5,000.00	会议及展览服务	100	4,528.25	4,527.13		-180.03
北京众合通益	100.00	批发零售	100	1,269.89	121.63	847.17	26.88
杭州八千喵	1,000.00	科技推广应用服务	100	5,795.76	-900.86	14,828.01	-910.86
宁波德驰迅	5,000.00	批发零售	100	0.59	-0.41		-0.41
金飘飘（上海）	1,000.00	生产销售	51	550.15	470.08	80.86	-14.92
湖州达天下	500.00	供应链管理和运输 代理服务	100				

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用       不适用

## 公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用

不适用

#### 1、奶茶行业概况

目前国内奶茶市场主要产品形态有液体奶茶、冲泡奶茶、盒袋装奶茶以及通过门店形式直接现场制作并向消费者出售的现调奶茶。

经过多年发展，国内奶茶市场具有如下特点：

##### (1) 饮料行业巨头开始向该市场渗透，产品竞争升级

由于奶茶行业作为饮料制造业里新兴的细分行业，自 2005 年以来销售快速增长，且毛利较高，吸引了众多市场参与者进入，除本公司以冲泡奶茶、液体奶茶参与市场外，其他饮料行业巨头也纷纷争相进入奶茶市场。

##### (2) 消费人群基础稳定，受众范围逐渐扩大

随着国内居民收入水平的提高，外出旅游、休闲消费越来越成为国内居民生活的重要组成部分，旅游休闲产业兴起。奶茶作为时尚饮品及休闲消费饮品，具有方便快捷时尚的特点，受到市场欢迎。奶茶产品的消费者大多是追求潮流的年轻消费者，消费人群较为稳定。

##### (3) 消费者对品牌认知程度逐渐加强

出于对食品安全及产品质量的顾虑，消费者在购买奶茶产品时，往往倾向于选择知名度高、认可度强的产品，消费者对品牌认可程度的加强，促进了知名品牌在奶茶市场中形成“领军品牌”效应，强化了知名品牌在市场竞争中的地位。打造企业的品牌形象、巩固在消费者心中的独特品牌地位，成为众多奶茶企业开拓市场的重要手段。

#### 2、奶茶行业发展趋势

##### (1) 产品多元化及细分化

近年来，随着人们生活水平的提升，人们对饮料的消费诉求逐渐呈现出差异化和个性化的特征，奶茶行业也呈现出多元化及细分化发展的趋势，产品更新升级速度加快。冲泡奶茶可以通过添加不同的奶茶果而呈现出更多不同的口味，增加消费者多样化的体验，具有美食型饮料的特点。另外，随着国内经济的发展，居民人均收入的提升，消费能力得到提高，新产品推出呈现高级化趋势，产品终端销售价格有所上升。

##### (2) 奶茶消费文化正在得到培育

与咖啡已经形成的成熟消费文化相比，国内奶茶消费文化尚处于市场培育过程中。国内奶茶消费文化较为成熟的地区主要包括香港地区及台湾地区。以香港地区为例，香港居民普遍养成了早餐及下午茶时间喝奶茶的习惯，奶茶已经成为当地主流饮品，奶茶消费文化较为成熟。近年来随着“香飘飘”“阿萨姆”“一点点”“喜茶”“贡茶”等奶茶品牌共同参与，大陆地区奶茶消费文化正在得到培育。

## (二) 公司发展战略

适用      不适用

公司秉承“诚实、正直、务实、创新”的核心价值观，以“让人们更享受生活”为使命，继续聚焦奶茶及饮料行业，坚持“双轮驱动”战略，在稳定开拓固体冲泡奶茶市场的同时，大力拓展液体即饮饮料市场，以固体、液体的双轮驱动，实现公司持续、健康、稳定的发展。

## (三) 经营计划

适用      不适用

2022 年，公司将继续大力推进“双轮驱动”战略的实施，围绕“产品力、渠道力、品牌力”三力提效，规划如下：

### ● 持续进行产品研发创新，拓宽培育新的业务增长曲线

#### 冲泡方面：

(1) 升级现有产品：对好料系列产品进行整体升级，突出好料系列与经典系列的价值差异点，提升好料系列销量占比；优化家庭分享及礼品装产品规格及包装设计，提升多杯装、整箱装产品的销售占比。

(2) 加大健康化产品推广及创新：在线上试销已有一定成效的基础上，积极推进臻乳茶、啵啵牛乳茶的线下试销，力争打造大单品；加大以牛乳、椰乳及其他植物奶等健康化原料为基础的产品开发与创新。

(3) 继续推进泛冲泡策略：围绕健康冲泡趋势，尝试谷物类冲泡产品的开发，为公司中长期发展储备动能。

#### 即饮方面：

(1) MECO 品牌：推出瓶装果汁茶，扩大果汁茶产品的适用场景；继续探索杯装果汁茶的整箱销售机会。

(2) 兰芳园品牌：有序推进杯装冻柠茶的线下试销；同步推出瓶装冻柠茶及其他更多品类的瓶装产品，对标相应细分市场进行探索。

### ● 优化渠道布建，多管齐下提升渠道力

(1) 冲泡：围绕全国 652 个重点区县进行渠道下沉和区域深耕，锁定渠道自营能力强的经销商，赋能潜力经销商、汰换不合格经销商，并通过产品价格调整优化渠道利益分配，提升经销商及门店经营我品的获利能力。

(2) 即饮：把握核心消费群体，坚持聚焦 95 城和原点渠道，在部分城市尝试设立即饮团队的试点，提高公司对终端的掌控能力和服务能力；加强冰冻化策略执行，提高销售旺季的冰冻化陈列覆盖。

(3) 大力推进公司自有的线上渠道的建设和管理，并发展和打造线上样板经销商，推动线上线下渠道融合。

### ● 围绕细分人群开展精准营销，提升香飘飘品牌健康化和年轻化认知

(1) 针对各个品类，深入研究产品的细分人群，挖掘核心人群和核心传播平台，打磨品牌、品类的传播卖点，围绕消费场景，通过场景植入、内容营销、短视频等新方式，强化消费场景，传播卖点。

(2) 以品类升级和品牌视觉升级带动香飘飘品牌健康化、年轻化的消费者认知；探索建立香飘飘国潮认知，提高品牌美誉度。

### ● 加强公司战略规划，加大产品创新力度

(1) 高度重视公司战略规划，携手战略咨询顾问 - 里斯加强公司战略研究，并通过强化组织能力提升公司战略规划的有效性及其核心策略的执行。

(2) 充分发挥品牌创新中心在产品创新中的关键职能，提升消费者洞察能力，强化开发概念的赛马评审，提高产品开发尤其爆品的成功率。

## (四) 可能面对的风险

适用       不适用

### 1、产品质量安全控制的风险

公司主要从事奶茶产品及饮料的研发、生产和销售，属于饮料制造业。随着我国政府和消费者对于食品安全的日趋重视，我国食品安全监管力度不断加强，社会媒体舆论对食品安全事件的监督和报道不断深入，因此一旦公司因质量控制出现疏漏或瑕疵而发生产品质量问题，将有可能产生食品安全风险甚至导致食品安全事故，严重影响公司的信誉和产品销售。

公司将始终把食品安全、质量标准工作放在首位，已制定了严格的质量安全控制体系及较为完善的事故预警和突发事件的应急处理机制并在实践过程中不断深入完善。公司目前已通过 HACCP 食品安全管理体系、ISO9001:2008 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO22000:2005 食品安全管理体系的认证，未来将持续通过生产技术工艺水平的优化革新，在供应商准入评审、采购、生产、产品出厂检测等多个环节严格控制质量安全。

### 2、政策风险

近年来，食品安全问题日益受到国家和消费者的重视，食品饮料行业受到的监管程度空前强化，相关政策法规趋于严格，食品安全管理力度加大。虽然相关政策法规和监管措施的出台，将促进我国食品饮料行业有序、健康发展，但也有可能不同程度增加食品饮料制造企业的运营成本，对行业内企业的营业利润造成影响。

公司将组织相关部门学习研讨最新行业相关政策，严格按照条例规范落实企业主体责任，积极落实内部降本提质增效工作，以应对政策法规趋严可能带来的风险。

### 3、产品季节性突出的风险

公司现阶段主要产品为冲泡奶茶，即冲即饮的特性决定了其热饮属性，在冬季则可作为御寒、补充体力的休闲饮品，受到了消费者的广泛喜爱。而夏季该类产品冲调后再冷冻饮用过程较为繁琐，因此夏季冲泡奶茶销量较少。通常，冲泡奶茶的销售淡季在二三季度，销售旺季在四季度至次年一季度。鉴于冲泡奶茶产品淡季时间较长，公司在安排市场营销投入、生产产能规划、人员招聘及管理等多方面面临较大的经营压力。目前，随着公司液体饮料市场的逐步开拓，在一定程度上平滑了公司季节性的影响，但由于液体饮料的销售占比仍然较低，公司业绩面临的季节性风险仍较为突出。

公司将积极丰富现有产品体系，进一步提升液体饮料的规模化生产能力，加快推动形成产品体系均衡发展的局面，以缓解现有产品淡旺季运营压力，从而推动公司品牌及运营的可持续稳定发展。

### 4、产品结构单一风险

公司报告期内主要产品为冲泡奶茶。公司液体饮料目前仍处于市场投入期，液体饮料项目实现预期的目标仍然需要投入较多的时间和资源，公司产品单一状况将会在一段时间内持续存在，如果冲泡奶茶市场环境出现较大变化，公司的经营情况将受到较大影响。

公司将持续优化产品结构使之具备较好的互补性和协同效应，并积极跟踪市场消费偏好的变动，加大对市场的拓展力度并持续挖掘销售市场的广度、深度，力争引领液体茶饮料消费潮流，探索并推出贴近大众消费者需求的优质产品。



## 5、原材料价格波动风险

公司冲泡奶茶的主要原材料包括脱脂奶粉及植脂末、白糖、茶粉、红豆、椰果等，包装材料主要包括奶茶杯、杯盖、吸管、包装箱、礼品盒等，该等原材料成本占生产成本比重较大。虽然公司在行业中市场份额领先以及公司集中采购的模式能够确保公司在采购环节的议价能力，但是如果近期主要原材料的供求发生较大变化或者价格出现异常波动，将对公司经营产生一定影响，因此公司存在主要原材料价格波动风险。

公司将持续关注主要原材料价格的波动，深化建立供应商战略合作机制，优化升级供应链管理体系，并积极落实企业内部的降本提质增效工作，主动应对主要原材料价格波动风险。

## 6、经销模式的风险

本公司产品的销售以经销模式为主，公司直接面向经销商，并协助经销商深入拓展销售网络渠道。公司通过与经销商签订年度经销合同的方式，对经销商日常运营的各个方面进行管理和规范。经销商在其购销业务上受本公司影响，日常管理皆独立于公司。如果经销商不能较好地理解公司的品牌理念和发展目标，或者经销商的实力跟不上公司发展要求，或因经销商严重违反合同规定，公司将解除或不与其续签经销合同，从而对公司的销售收入造成影响。

公司将加强经销商对公司的发展规划、品牌建设、战略发展与目标等方面的培训扶持，并加强经销商专业培训与指导。同时，公司将不断健全和完善经销商进出与评优机制，筛选符合长期合作的战略客户，鼓励和扶持优质经销商进一步做大做强，力争实现多方共赢局面。

### (五) 其他

适用       不适用

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

适用       不适用



# 第四节 公司治理



## 公司治理相关情况说明

适用

不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

股东大会：报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司股东大会按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对董监高薪酬、利润分配、购买理财、融资授信额度及续聘审计机构等重大事项进行了审议并作出有效决议。

董事会：报告期内，公司董事会按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》《董事会议事规则》的规定，共召开了 4 次董事会会议，对限制性股票回购注销解锁、修订公司章程、高级管理人员任命、基本制度的制定等事项审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

监事会：报告期内，公司共召开 4 次监事会会议。公司监事会按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、股权激励计划、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

独立董事：公司独立董事自任职以后，均依据《公司法》《证券法》《公司章程》《独立董事工作细则》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策提出异议。

信息披露和透明度：公司制定了《信息披露事务管理办法》，指定董事会秘书负责公司信息披露工作，指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

投资者关系及利益相关者：报告期内，公司注重投资者关系管理，通过电话及互动平台等多种方式与投资者保持沟通，回复与解答投资者反馈的信息与问题。公司充分尊重和维护员工、客户、供应商、投资者等利益相关者的合法权益，努力实现各方利益间的平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因。

适用

不适用

## 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

## 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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告编号：2021-029	2021 年 6 月 19 日	审议通过了如下议案：《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《公司 2020 年年度报告全文及摘要》《2020 年度财务决算报告》《关于公司 2020 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》《关于公司 2020 年度监事薪酬的议案》《公司 2020 年度利润分配预案》《关于 2021 年度拟使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于 2021 年度申请融资综合授信额度的议案》
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 11 月 18 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告编号：2021-045	2021 年 11 月 19 日	审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 董事、监事和高级管理人员的情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用

□不适用

单位 / 股 ▼

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋建琪	董事长、总经理	男	57	2019-04-17	2022-04-17	235,946,520	235,946,520	0	无	62.09	否
蒋建斌	董事	男	56	2019-04-17	2022-04-17	36,000,000	36,000,000	0	无	62.10	否
陆家华	董事	女	58	2019-04-17	2022-04-17	28,800,000	28,800,000	0	无	0	否
邹勇坚	董事、董事会秘书	男	45	2019-04-17	2022-04-17	500,000	500,000	0	无	43.45	否
蒋晓莹	董事	女	28	2020-05-18	2022-04-17	18,000,000	18,000,000	0	无	44.67	否
杨静	董事	女	37	2020-05-18	2022-04-17	795,000	795,000	0	无	60.40	否
杨轶清	独立董事	男	51	2019-04-17	2022-04-17	0	0	0	无	7	否
应振芳	独立董事	男	46	2019-04-17	2022-04-17	0	0	0	无	7	否
缪兰娟	独立董事	女	56	2019-04-17	2022-04-17	0	0	0	无	7	否
商钢明	监事会主席	男	39	2019-07-24	2022-04-17	0	0	0	无	38.87	否
张丽萍	监事	女	44	2020-03-04	2022-04-17	0	0	0	无	49.89	否
沈国华	监事	男	42	2020-05-18	2022-04-17	0	0	0	无	30.91	否
李超楠	财务总监	女	40	2021-04-29	2022-04-17	238,000	238,000	0	无	50.80	否
合计	/	/	/	/	/	320,279,520	320,279,520	0	/	464.18	/

注：2021年4月，邹勇坚先生因公司发展需要，申请辞去公司财务总监职务，辞职后邹勇坚先生仍担任公司董事、董事会秘书职务。

2021年4月29日，公司召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任李超楠女士担任公司财务总监职务。

姓名	主要工作经历
蒋建琪	曾任职于上海铁路局, 1999 年 12 月创立老顽童食品, 1999 年 12 月至 2008 年 12 月任老顽童食品执行董事、经理; 2007 年 3 月创立永辉食品, 2007 年 3 月至 2009 年 6 月任永辉食品董事长; 2005 年 8 月创立香飘飘有限, 2005 年 8 月至 2013 年 1 月任执行董事兼经理, 2013 年 2 月至 2013 年 6 月任香飘飘有限董事长兼总经理。2013 年 6 月至今任香飘飘食品董事长兼总经理, 政协第七届湖州市委员会委员。
蒋建斌	1999 年 12 月至 2005 年 8 月任老顽童食品副经理; 2007 年 3 月至 2009 年 6 月任永辉食品总经理; 2005 年 8 月至 2013 年 1 月任香飘飘有限副经理, 2013 年 2 月至 2013 年 6 月任香飘飘有限董事、副董事长。2013 年 6 月至今任香飘飘食品副董事长。
陆家华	曾任职于湖州南浔供销社, 2000 年 12 月至 2010 年 5 月任职于浙江华圣医药有限公司; 2009 年 3 月至 2011 年 1 月任蜜谷甜品执行董事、经理; 2010 年 10 月至 2011 年 11 月任老顽童食品执行董事、经理; 2010 年 12 月至今任嘉辉置业监事; 2013 年 2 月至 2013 年 6 月任香飘飘有限董事。2013 年 6 月至今任香飘飘食品董事。
邹勇坚	曾任职于国美电器有限公司审计主管、农夫山泉股份有限公司华北区财务经理、顾家家居股份有限公司财务管理副总监。2012 年 9 月至 2018 年 4 月担任香飘飘食品财务中心副总监, 2018 年 4 月至 2021 年 4 月担任香飘飘食品财务总监, 2019 年 4 月至今担任香飘飘食品董事, 2020 年 5 月至今担任香飘飘食品董事会秘书。
蒋晓莹	曾任职于杭州全都来了网络科技有限公司联合创始人兼副董事长, 2016 年 5 月担任香飘飘食品互联网创新中心总经理, 2019 年 5 月至今担任香飘飘食品兰芳园事业部总经理, 2020 年 5 月至今任香飘飘食品董事。
杨静	曾任太湖雷迪森集团培训经理、总经理助理; 2011 年 9 月至 2018 年 3 月担任香飘飘食品总经理助理兼总经办主任, 2018 年 3 月至今担任人资行政中心总监, 2020 年 5 月至今任香飘飘食品董事。
杨轶清	曾任浙江日报报业集团子报部门负责人、宋城集团董事长助理兼战略发展总监、华立集团执行董事。现任浙商博物馆馆长、浙江省浙商研究会执行会长、浙江工商大学浙商研究院副院长、世界浙商大会组委会办公室成员等。2019 年 11 月起担任浙江美力科技股份有限公司董事; 2021 年 5 月至今担任宋城演艺发展股份有限公司独立董事; 2019 年 4 月至今担任香飘飘食品独立董事。
应振芳	2007 年 7 月起至今于浙江工商大学法学院任教; 2007 年 11 月起至今, 先后担任浙江君安世纪律师事务所、北京金诚同达(杭州)律师事务所律师; 2013 年起至 2019 年担任浙江省茶叶集团股份有限公司独立董事。应振芳先生同时担任中国知识产权法研究会理事、浙江省知识产权法研究会理事, 2021 年 6 月至今担任杭州朗鸿科技股份有限公司独立董事; 2019 年 4 月至今担任香飘飘食品独立董事。
缪兰娟	1989 年 7 月至 1996 年 10 月任杭州之江饭店财务部主办会计; 1996 年 10 月至 1999 年 10 月任浙华会计师事务所部主任; 1999 年 10 月至 2004 年 11 月任浙江中喜会计师事务所有限公司董事长兼总经理; 2004 年 11 月至今任浙江新中天会计师事务所有限公司董事长兼总经理; 2006 年 9 月至今任浙江新中天信用评估咨询有限公司董事长兼总经理; 现任浙江久立特材股份有限公司独立董事、浙江越剑智能装备股份公司独立董事、众望布艺股份有限公司独立董事。2019 年 4 月至今担任香飘飘食品独立董事。
商钢明	曾任职于浙江新方圆投资有限公司法务专员、浙江太古可口可乐饮料有限公司风险管理主任。2015 年 9 月起任职于香飘飘食品, 担任法务经理。2019 年 7 月至今担任香飘飘食品监事会主席。
张丽萍	曾任职于华立集团股份有限公司品牌主管、浙江苏泊尔股份有限公司公共关系部部长、海亮集团有限公司媒体公关部部长。2018 年 12 月起至 2020 年 10 月任香飘飘食品公关传讯副总监, 2020 年 3 月至今任香飘飘食品监事, 2020 年 10 月至今任企业公关部总监, 全面负责企业公关的日常管理工作。
沈国华	曾任职于三星(中国)投资有限公司上海分公司培训主管、浙江世友木业全国培训经理。2015 年 6 月担任香飘飘食品销售培训经理, 2018 年 8 月至 2020 年 12 月任香飘飘食品行政办公室经理, 2020 年 5 月至今任香飘飘食品监事, 2020 年 12 月至今任行政管理副总监。
李超楠	曾任职于浙江正泰电器股份有限公司。2013 年 10 月至 2018 年 3 月担任香飘飘食品股份有限公司财务中心成本管控部经理, 2018 年 3 月担任香飘飘食品股份有限公司财务中心供应链财务部副总监, 2021 年 4 月至今担任香飘飘食品股份有限公司财务总监。

其它情况说明

 适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陆家华	安徽志周合道	执行事务合伙人	2020年11月	
在股东单位任职情况的说明		安徽志周合道系公司股东		

### 2. 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋建琪	四川香飘飘	执行董事	2009年4月	
蒋建琪	永信小额贷款	董事	2009年11月	
蒋建琪	天津香飘飘	执行董事、经理	2011年4月	
蒋建琪	杭州香飘飘	执行董事	2012年9月	
蒋建琪	老娘舅餐饮股份有限公司	董事	2015年12月	
蒋建琪	兰芳园	执行董事、经理	2016年4月	
蒋建琪	宁波同创亨达贸易有限公司	执行董事、经理	2016年5月	
蒋建琪	天津兰芳园	执行董事、经理	2017年2月	
蒋建琪	兰芳园(广东)食品有限公司	执行董事、经理	2017年8月	
蒋建琪	天津香飘飘销售	执行董事、经理	2018年9月	
蒋建琪	香飘飘展览	执行董事、经理	2018年10月	
蒋建琪	四川兰芳园	执行董事	2019年1月	
蒋建斌	四川香飘飘	总经理	2009年4月	
蒋建斌	天津香飘飘	监事	2011年4月	
蒋建斌	金飘飘	执行董事	2021年11月	
陆家华	湖州嘉辉置业有限公司	监事	2010年12月	
陆家华	上海可莹企业管理咨询有限公司	监事	2017年8月	
陆家华	上海佳欧企业管理咨询服务中心(有限合伙)	合伙人	2017年8月	
陆家华	湖州佳莹企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2018年1月	
陆家华	杭州中环维港餐饮管理有限公司	执行董事兼总经理	2019年6月	
陆家华	上海维谷企业管理咨询有限公司	监事	2021年3月	
蒋晓莹	杭州全都来了网络科技有限公司	副董事长	2016年9月	
蒋晓莹	上海可莹企业管理咨询有限公司	执行事务兼总经理	2017年8月	
蒋晓莹	上海佳欧企业管理咨询服务中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年8月	
蒋晓莹	湖州佳莹企业管理咨询有限公司	监事	2018年1月	
蒋晓莹	杭州上壹广告策划有限公司	监事	2018年2月	
蒋晓莹	杭州中环维港餐饮管理有限公司	监事	2019年6月	
蒋晓莹	上海维谷企业管理咨询有限公司	总经理、执行董事	2021年3月	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨静	杭州八千喵	执行董事	2020年11月	
杨静	北京众合通益	经理、执行董事	2020年8月	
杨轶清	浙江省浙商研究会	执行会长	2005年11月	
杨轶清	浙江工商大学浙商研究院	副院长、教授	2010年7月	
杨轶清	浙商博物馆	馆长	2013年10月	
杨轶清	浙江美力科技股份有限公司	董事	2019年11月	
杨轶清	宋城演艺发展股份有限公司	独立董事	2021年5月	
应振芳	浙江工商大学法学院	教师	2007年7月	
应振芳	浙江君安世纪律师事务所	律师	2019年5月	
应振芳	北京德恒（杭州）律师事务所	律师	2021年2月	
应振芳	杭州朗鸿科技股份有限公司	独立董事	2021年6月	
缪兰娟	浙江新中天会计师事务所有限公司	董事长兼总经理	2004年11月	
缪兰娟	浙江新中天信用评估咨询有限公司	董事长兼总经理	2006年9月	
缪兰娟	浙江越剑智能装备股份公司	独立董事	2017年10月	
缪兰娟	浙江久立特材股份有限公司	独立董事	2017年11月	
缪兰娟	众望布艺股份有限公司	独立董事	2017年11月	
在其他单位任职情况的说明	四川香飘飘、天津香飘飘、杭州香飘飘、宁波众合通益、宁波同创、兰芳园、天津兰芳园和广东兰芳园、香飘飘展览、天津香飘飘销售、四川兰芳园、杭州八千喵、北京众合通益、金飘飘系公司全资或控股子公司。			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用       不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬由公司人力资源根据公司《薪酬管理》等相关制度确定核算依据，独立董事津贴由公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的报酬基本由薪酬和绩效薪酬构成。其中基本薪酬参考同行业薪酬水平并结合职位、能力、岗位责任综合确定；绩效薪酬由董事会根据公司年度经营目标完成情况而定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体详见本章节第一部分“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	464.18 万元

### (四) 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	变动原因
邹勇坚	财务总监	离任	公司发展需要
李超楠	财务总监	聘任	董事会选举

## (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 📅 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十三次会议	2021年1月8日	审议通过了如下议案： 一、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》 二、《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》 三、《关于公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 四、《关于聘任证券事务代表的议案》
第三届董事会第十四次会议	2021年4月29日	审议通过了如下议案： 一、《2020年度总经理工作报告》 二、《2020年度董事会工作报告》 三、《公司2020年年度报告全文及摘要》 四、《2020年度财务决算报告》 五、《2020年度内部控制评价报告》 六、《公司2020年度利润分配预案》 七、《关于公司2020年度董事、高级管理人员薪酬的议案》 八、《关于2020年度审计委员会履职报告的议案》 九、《关于2021年度拟使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》 十、《关于2021年度申请融资综合授信额度的议案》 十一、《董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》 十二、《董事会对带强调事项段无保留意见内部控制审计报告的专项说明》 十三、《公司2021年第一季度报告全文及正文》 十四、《关于公司会计政策变更的议案》 十五、《关于聘任公司财务总监的议案》 十六、《关于修订〈信息披露事务管理办法〉的议案》 十七、《关于召开香飘飘食品股份有限公司2020年年度股东大会的通知》
第三届董事会第十五次会议	2021年8月27日	审议通过了《公司2021年半年度报告全文及摘要》
第三届董事会第十六次会议	2021年10月29日	审议通过了如下议案： 一、《公司2021年第三季度报告》 二、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》 三、《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更的议案》 四、《关于公司2018年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》 五、《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》 六、《关于召开香飘飘食品股份有限公司2021年第一次临时股东大会的通知》

## 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加 董事会次数	亲自 出席次数	以通讯方式 参加次数	委托 出席次数	缺席 次数	是否连续两次 未亲自参加会议	出席股东大会 的次数
蒋建琪	否	4	4	0	0	0	否	2
蒋建斌	否	4	4	0	0	0	否	0
陆家华	否	4	4	0	0	0	否	2
邹勇坚	否	4	4	0	0	0	否	2
蒋晓莹	否	4	4	0	0	0	否	1
杨静	否	4	4	0	0	0	否	2
杨轶清	是	4	4	0	0	0	否	2
应振芳	是	4	4	0	0	0	否	1
缪兰娟	是	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 董事会下设专门委员会情况

√适用

□不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	缪兰娟、蒋建琪、应振芳
提名委员会	应振芳、蒋建琪、缪兰娟
薪酬与考核委员会	杨轶清、蒋建琪、缪兰娟
战略委员会	蒋建琪、杨轶清、杨静

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 29 日	审议通过了《公司 2020 年年度报告全文及摘要》《2020 年度内部控制评价报告》《公司 2020 年度利润分配预案》《关于 2020 年度审计委员会履职报告的议案》《关于公司会计政策变更的议案》	董事会审计委员会认为：公司 2020 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定。公司编制的 2020 年度财务报表能够公允反映 2020 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2020 年度公司经营成果和现金流量。	
2021 年 4 月 29 日	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	
2021 年 8 月 27 日	审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	
2021 年 10 月 29 日	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》	董事会审计委员会认为：公司聘请的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有承办公司财务审计业务所需的专业知识，能够胜任审计工作；已足额购买职业保险，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，具备投资者保护能力；在审计工作中保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则。	

### (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 8 日	审议通过了《关于聘任证券事务代表的议案》，同意将该议案提交公司第三届董事会第十三次会议审议。	董事会提名委员会经过对候选人的遴选与审查，拟聘任李菁颖女士担任公司证券事务代表，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。	
2021 年 4 月 29 日	审议通过了《关于提名财务总监的议案》，同意将该议案提交公司第三届董事会第十四次会议审议。	董事会提名委员会经过对候选人的遴选与审查，拟聘任李超楠女士担任公司财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。	

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 8 日	审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	董事会薪酬与考核委员会认为：本次回购注销审议程序合法合规，未损害公司及全体股东的权益，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。	
2021 年 4 月 29 日	审议通过了《关于公司 2020 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》	董事会薪酬与考核委员会认为：薪酬方案符合国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，薪资水平与其岗位贡献、承担责任、风险和公司整体经营业绩挂钩，能够充分调动公司董事及高级管理人员的工作积极性。	
2021 年 10 月 29 日	审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》	董事会薪酬与考核委员会认为：本次回购注销审议程序合法合规，未损害公司及全体股东的权益，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。	

### (五) 存在异议事项的具体情况

适用      不适用

### 监事会发现公司存在风险的说明

适用      不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职工的数量			2,093
主要子公司在职工的数量			1,939
在职工的数量合计			4,032
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数			0
专业构成		教育程度	
专业构成类别	专业构成人数	教育程度类别	数量 (人)
生产人员	1,309	本科及以上	788
销售人员	2,034	大专	1,261
技术人员	371	中专及高中	1,132
财务人员	96	初中及以下	851
行政人员	222	合计	4,032
合计	4,032		

### (二) 薪酬政策

适用       不适用

为保障公司持续的竞争力，适应公司发展需要，公司在薪酬设计上坚持“战略导向、相对公平、激励有效、外部竞争”的原则，并将“以客户为中心、以成果为导向”的理念贯穿整个薪酬激励体系。

针对公司中长期人才战略定位，实行混合型的薪酬策略，即以岗位 + 能力 + 业绩 + 市场水平的薪酬模型制订了符合不同岗位的薪酬标准。在薪酬激励方面，将组织绩效与员工个人绩效进行有效对接，并通过多样化的激励手段与措施不断地激发员工积极性。

### (三) 培训计划

适用       不适用

公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展职工内外部培训，公司制订了适用于不同领域、不同成长和发展阶段员工群体的培训计划，并陆续开发适用于从一线员工到管理层的专业课程，建设网络学习平台，有效地提升管理能力、传承专业技能。

公司定期由部门经理以上人员轮流主持开展内部讲座并按需求安排外部培训，举办了一系列的技能培训及技能竞赛鼓励员工之间相互学习。陆续开展有关法律法规、公司制度方面的培训，包括定期或不定期的集中培训（含公司内部培训和外聘专业人士、咨询机构进行培训）、在公司内部系统中发布书面培训材料、组织案例集的编制和评比、组织参加外部培训等，有效地增强了公司的合法、合规性运作。

公司还制定了相应的制度鼓励和支持员工利用业余时间参加职业培训、提升自身素质和综合能力，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台，开启人才培养的大门，实现公司与员工同步成长的愿景目标。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	5,584,232 小时
劳务外包支付的报酬总额	146,802,849 元

## 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2022 年，公司将严格执行《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关分红原则及政策，完备利润分配相关决策程序和监督机制，切实维护中小投资者的合法权益。

在综合考虑公司发展战略、经营规划、盈利能力、股东回报、社会资金成本等因素基础上，坚持现金分红优先的基本原则，2022 年 4 月 29 日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，同意 2021 年度以利润分配方案实施的股权登记日的总股本扣减拟回购注销的限制性股票 4,368,000 股后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70（含税），不进行资本公积金转增股本，公司独立董事已对该预案发表同意的意见。

本次利润分配预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议通过后方可实施。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 否

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

适用  不适用

## 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于2018年9月28日召开第二届董事会第二十一次会议，于2018年10月17日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司&lt;2018年限制性股票激励计划（草案）&gt;及其摘要的议案》，并于2018年11月9日召开了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。本次股权激励以2018年11月9日为授予日，以7.85元/股的授予价格授予66人共1,934万股股份，并于2018年12月13日完成股权登记手续。</p>	<p>具体内容详见公司于2018年9月29日、2018年10月18日、2018年11月10日、2018年12月15日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）摘要》（公告编号：2018-041）、《香飘飘食品股份有限公司2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-048）、《香飘飘食品股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-054）和《香飘飘食品股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划授予结果的公告》（公告编号：2018-062）。</p>
<p>公司于2019年11月8日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1,178,900股进行回购注销。公司已于2020年1月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权激励限制性股票回购注销手续。</p>	<p>具体内容详见公司于2019年11月9日、2020年1月10日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2019-066）、《香飘飘食品股份有限公司关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2019-068）和《香飘飘食品股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2020-002）</p>
<p>公司于2020年1月14日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象为59名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为255.51万股。公司已于2020年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次股权激励限制性股票上市流通。</p>	<p>具体内容详见公司于2020年1月15日、2020年1月16日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2020-003）、《香飘飘食品股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-005）和《香飘飘食品股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期限制性股票解除限售暨上市公告》（公告编号：2020-006）。</p>
<p>公司于2021年1月8日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象为53名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为396.15万股。公司已于2021年1月19日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次股权激励限制性股票上市流通。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年1月9日、2021年1月14日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-002）和《香飘飘食品股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期限制性股票解除限售暨上市公告》（公告编号：2021-008）。</p>
<p>公司于2021年1月8日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1,720,500股进行回购注销。公司已于2021年2月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权激励限制性股票回购注销手续。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年1月9日、2021年2月24日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-002）、《香飘飘食品股份有限公司关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-004）和《香飘飘食品股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-011）。</p>
<p>公司于2021年10月29日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1,336,800股进行回购注销。公司已于2021年12月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权激励限制性股票回购注销手续。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年10月30日、2021年12月15日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-035）、《香飘飘食品股份有限公司关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-037）和《香飘飘食品股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-046）。</p>
<p>公司于2021年10月29日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象为44名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为421.92万股。公司已于2021年12月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次股权激励限制性股票上市流通。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年10月30日、2021年12月18日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《香飘飘食品股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-035）和《香飘飘食品股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划第三个解除限售期限制性股票解除限售暨上市公告》（公告编号：2021-048）。</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

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位 / 股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
邹勇坚	董事、董事会秘书	425,000	0	7.85	275,000	150,000	150,000	16.4
杨静	董事	739,500	0	7.85	478,500	261,000	261,000	16.4
李超楠	财务总监	238,000	0	7.85	154,000	84,000	84,000	16.4
合计	/	1,402,500	0	/	907,500	495,000	495,000	/

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

### 报告期的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

报告期内, 公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上, 结合行业特征及企业经营实际, 对内控制度进行持续完善与细化, 提高了企业决策效率, 为企业经营的合法合规及资产安全提供了保障, 有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理, 内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求, 能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系, 内控运行机制有效, 达到了内部控制预期目标, 保障了公司及全体股东的利益。

公司第三届董事会第十七次会议审议通过了公司《2021 年度内部控制评价报告》, 全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用



## 四 报告期内对子公司的管理控制情况

适用       不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

## 四 内部控制审计报告的相关情况说明

适用       不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 四 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 四 其他

适用       不适用



# 第五节 环境与 社会责任



## 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主要子公司的环保情况说明

适用       不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用       不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用       不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用       不适用

依据浙江省湖州市、四川省成都市、天津市、广东省江门市生态环境局网上公示名单，公司湖州固体、湖州液体、成都固体、天津固体、天津液体、江门液体生产基地均不属于 2021 年重点排污单位。公司所有生产基地均能严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《污水综合排放标准》（GB8978-1996）等国家有关环境保护的法律法规，公司建立了《环境因素识别与评价控制程序》等必要的环境保护管理制度，各项治理设施运行良好，废水等各项污染物的排放均符合国家环保标准，并顺利通过了各级环保部门的环境检验，报告期内未发生因环保问题而被有关部门处罚的情况。

#### • 防治污染执行标准

工厂类别	项目	执行标准
湖州固体	污水	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的二级标准总磷执行 DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》
	厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准
	废气	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996） 《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）
成都固体	污水	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准
	厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）
	废气	《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB51/2672-2020） 《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）
天津固体	污水	《天津市污水综合排放标准》DB12/356-2018 三级标准
	厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）
	废气	《餐饮业油烟排放标准》DB12/644-2016

工厂类别	项目	执行标准
湖州液体	污水	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准 总磷执行 DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》
	厂界噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)
	废气	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) 《饮食业油烟排放标准》(GB18483-2001)
江门液体	污水	《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段的三级标准
	厂界噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)
	废气	《饮食业油烟排放标准》(GB18483-2001)
天津液体	污水	《天津市污水综合排放标准》(DB12/356-2018) 三级标准
	厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3类、4类

## 2. 防治污染设施运行情况

(1) 公司各工厂在 2021 年排放的污染物有：污水（COD、氨氮）、废气（颗粒物、氮氧化物）、噪声，各工厂污染物排放符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 燃气锅炉及相关地方标准要求，达标排放；

(2) 污水处理采用厌氧、好氧生化处理工艺，污水处理设备 24 小时运行，安装在线监控设备，排放信息实时采集，污水达标排放；通过技术改造，引进先进设备，通过增加减震、隔离，减少噪声产生，厂界噪声检测结果均达标。

## 3. 排污信息

子公司	类别	主要污染物	2021 年排放量	排放方式	排放口数量	环保设施	处理方式	年处理能力	运行情况	处理效果	排放标准值	2021 年第三方检测	检测频率	
湖州固体	废水	COD	COD: 7.8t/a	集中 排放	1 个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	1200t/d	正常	达标	COD ≤ 150mg/l	COD: 29mg/l	1 次 / 年	
		氨氮	氨氮: 0.13t/a								氨氮 ≤ 25mg/l	氨氮: 0.484mg/l		
	废气	颗粒物	0.272 mg/m <sup>3</sup>	无组织 排放						正常	达标	1mg/m <sup>3</sup>	0.272 mg/m <sup>3</sup>	1 次 / 年
		油烟	0.9 mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放	1 个	油烟 净化器	油烟 净化			正常	达标	2 mg/m <sup>3</sup>	0.9 mg/m <sup>3</sup>	1 次 / 年
	噪声		昼间: 61.8- 64.1dB(A) 夜间: 51.1- 53.6dB(A)			减震、隔 离、绿化	隔音 降噪		正常	达标	昼间: 65dB (A) 夜间: 55dB (A)	昼间: 61.8- 64.1dB(A) 夜间: 51.1- 53.6dB(A)	1 次 / 年	
天津固体	废水	COD	COD: 3.73t/a	集中 排放	1 个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	800t/d	正常	达标	COD ≤ 500mg/l	COD: 50.25mg/l	4 次 / 年	
		氨氮	氨氮: 0.26t/a								氨氮 ≤ 45mg/l	氨氮: 3.48mg/l		
	废气	油烟	0.51mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放	1 个	油烟 净化器	油烟 净化		正常	达标	1mg/m <sup>3</sup>	0.51mg/m <sup>3</sup>	2 次 / 年	
	噪声		昼间: 57.0-63dB (A) 夜间: 44.0-52dB (A)			减震 隔离 绿化	隔音 降噪		正常	达标	昼间: 65dB (A) 夜间: 55dB (A)	昼间: 57-63dB (A) 夜间: 44-52dB (A)	4 次 / 年	

子公司	类别	主要污染物	2021年排放量	排放方式	排放口数量	环保设施	处理方式	年处理能力	运行情况	处理效果	排放标准值	2021年第三方检测	检测频率	
成都固体	废水	COD	COD: 0.37t/a	集中 排放	1个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	400t/d	正常	达标	COD ≤ 500mg/l	COD: 15mg/l	2次/年	
		氨氮	氨氮: 0.01t/a								氨氮 ≤ 45mg/l	氨氮: 2.38mg/l		
	废气	颗粒物	2.6mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放						正常	达标	20 mg/m <sup>3</sup>		2.6mg/m <sup>3</sup>
		氮氧化物	0.329t/a	有组织 排放	2个	环保 能源				正常	达标	30mg/m <sup>3</sup>		15mg/m <sup>3</sup>
		油烟	0.3mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放	1个		油烟 净化器			正常	达标	2mg/m <sup>3</sup>		0.3mg/m <sup>3</sup>
噪声		昼间: 56-63dB(A) 夜间: 52-54dB(A)			减震 隔离 绿化	隔音 降噪			正常	达标	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 56-63dB(A) 夜间: 52-54dB(A)		
湖州液体	废水	COD	COD: 3.422t/a	集中 排放	1个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	1400t/d	正常	达标	COD ≤ 150mg/l	COD: 20mg/l	1次/年	
		氨氮	氨氮: 0.097t/a								氨氮 ≤ 25mg/l	氨氮: 0.57mg/l		
	废气	颗粒物	0.220mg/m <sup>3</sup>	无组织 排放						正常	达标	1mg/m <sup>3</sup>	0.220mg/m <sup>3</sup>	1次/年
		油烟	1.9mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放	1个	油烟 净化器	净化			正常	达标	2mg/m <sup>3</sup>	1.9mg/m <sup>3</sup>	1次/年
	噪声		昼间: 58.9dB(A) 夜间: 50.9dB(A)			减震 隔离 绿化	隔音 降噪			正常	达标	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 58.9dB(A) 夜间: 50.9dB(A)	1次/年
江门液体	废水	COD	COD: 3.54t/a	集中 排放	1个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	800t/d	正常	达标	COD ≤ 300mg/l	COD: 46mg/l	4次/年	
		氨氮	氨氮: 0.032t/a								氨氮 ≤ 30mg/l	氨氮: 0.42mg/l		
	噪声		昼间: 62dB(A) 夜间: 51dB(A)			减震 隔离 绿化	隔音 降噪		正常	达标	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 62dB(A) 夜间: 51dB(A)	1次/年	
	废气	油烟	1.27mg/m <sup>3</sup>	有组织 排放	1个	油烟 净化器	油烟 净化			正常	达标	2mg/m <sup>3</sup>	1.27mg/m <sup>3</sup>	2次/年
天津液体	废水	COD	COD: 3.73t/a	集中 排放	1个	污水 处理站	厌氧、好氧 生化处理	800t/d	正常	达标	COD ≤ 500mg/l	COD: 50.25mg/l	4次/年	
		氨氮	氨氮: 0.26t/a(A)								氨氮 45mg/l	氨氮: 4.48mg/l		
	噪声		昼间: 54-61dB(A) 夜间: 46-53dB(A)			减震 隔离 绿化	隔音 降噪			正常	达标	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 54-61(A) 夜间: 46-53(A)	2次/年

### 3. 未披露其他环境信息的原因

 适用

 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用       不适用

公司采用的生产设备均为目前国内同行业较先进的生产设备，产污率和产污量低；生产过程中产生的废包装材料等固体废物均由供应商回收再利用，废纸由废物回收公司回收再利用；产生的三废、油烟及噪声均严格按照相关法律法规要求，达标排放；

公司通过技术改造、加强机械设备的维护和保养等措施，降低噪声产生；

污水处理中水回用，用于卫生间清洗，减少水资源消耗；

维护厂区植被覆盖率，保护生态，打造绿色工厂。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用       不适用

公司推行精益化管理，合理使用空调风扇，设备设施在不使用时及时关闭电源，减少能源浪费；

公司利用现有资源，在湖州固体厂装配太阳能光伏发电组件，使用绿色能源，减少碳排放；

公司通过技术改造，实现蒸汽冷凝水热能回收，减少能源耗用，减少碳排放。

## 社会责任工作情况

适用       不适用

公司自成立以来，在“产业报国”的精神指引下，在努力提升业绩的同时，公司一直致力于为社会发展做贡献，包括保障股东权益、依法纳税、安排就业、安全生产、食品安全等方面，积极履行相关社会责任，努力回报社会。

政府各级部门及社会各界对公司给予了充分的肯定，并授予了相应的荣誉：2021年1月获得湖州市慈善总会联合湖州市新闻传媒中心颁发的“2020年度湖州市慈善排行榜（企业）第二十名”的荣誉奖杯；2021年3月获得湖州市文明办联合湖州市志愿者联合会颁发的“湖州市重点志愿服务项目资助--爱心单位”的荣誉奖牌和湖州市市场监督管理局湖州南太湖新区分局联合湖州南太湖新区消费者群益保护委员会颁发的“2020年度湖州南太湖区——优秀维权服务站”荣誉奖牌；2021年6月获得人民日报联合国际金融报颁发的“2021年度最佳经典品牌奖”荣誉奖杯；2021年12月获得第十九届中国食品安全大会组委会颁发的“2020-2021食品安全诚信单位”荣誉证书；2022年2月获得湖州市人民政府颁发的“2021年度湖州市纳税大户”称号。

#### 1、保障股东权益

公司建立了股东大会、董事会、监事会等相关内部治理机构，依照《公司法》《证券法》及中国证监会的部门规章、《上海证券交易所股票上市交易规则》的要求，持续强化内部治理机制，不断提升公司的治理水平，通过公司内部持续推进内部治理，规范公司运营、不断提升公司业绩，维护及保障公司股东的各项权益。

## 2、维护员工权益

公司积极开拓业务范围，根据业务需要持续增加岗位及人员需求，提供更多的就业岗位。与此同时，公司采取多项措施，积极维护员工权益，包括但不限于：①依法依规，维护员工的劳动保障权利，主要通过建立并不断完善劳动权益、劳动保护、劳动教育、劳动监督等管理制度与办法，并持续进行培训与监察；②公开公正，引导员工的民主管理权利，通过建立职工代表大会，推进民主管理决策、厂务公开，推进民主管理监督，实行群务督察组，引导员工当家作主，开设职工提案，直面员工呼声，鼓励合理化建议，回应员工诉求；③五位一体，保障员工身心健康的权利，通过创建安全的作业环境，每年一次淡季员工疗养活动等提高员工的身心健康状况，促进员工与公司和谐关系的建立。

## 3、确保食品安全

公司高度重视食品安全问题，积极借鉴与引进国内外先进的食品安全与质量管理的方法，不断提高产品质量，建立严格的质量安全控制体系，在供应商准入评审、采购、生产、产品出厂检测等环节严格把控质量安全：强化原材料质量控制、严格遵循产品生产过程中的质量控制措施、严格遵循产品质量检测措施，确保食品安全。

与此同时，公司坚持“健康、营养”的研发方向，除在 2017 年推出的 MECO 牛乳茶、兰芳园丝袜奶茶中采用天然茶叶与牛奶调制，做到五不添加（不添加防腐剂、不添加植脂末、不添加增味剂、不添加甜味剂、不添加着色剂）的情况下，2018 年推出的果汁茶饮料继续做到四不添加（不添加防腐剂、不添加增味剂、不添加甜味剂、不添加色素），确保了产品的真茶真果汁的健康饮品品质，积极履行了对食品安全的承诺。

## 4、坚持安全生产

公司严格执行国家颁布的与安全生产有关的各种规章制度，并结合自身生产情况制定了《消防安全管理制度》《应急准备和响应控制程序》《安全操作规程》《组装车间违规操作处罚条例》等安全管理规定及操作规程，坚持安全生产。

## 5、积极承担社会责任

作为一家有着高度社会荣誉和责任感的公司，公司一直积极响应政府相关政策的号召，积极参与社会各界组织的公益活动，积极承担起作为行业领航者的社会责任。

2021 年，公司通过各类公益慈善项目，向社会捐赠资金与物资：

(1) 2021 年 1 月，公司联合中国红十字基金会，向河北石家庄、邢台和廊坊三地定向捐赠价值 420 万元的 5 万箱共 300,000 杯太妃榛果鸳鸯奶茶，涉及范围和人员包括石家庄、邢台和廊坊三地的医护人员、公安交警和志愿者等一线抗疫人员；

(2) 2021 年 3 月，公司向湖州市公安局“慈善爱警基金”捐赠 50 万元，以关爱全市公安民警、辅警，并在因公牺牲、负伤、患重大疾病，家庭困难等方面给予救助帮助；

(3) 2021 年 3 月，公司向南太湖新区志愿者联合会“新时代文明实践志愿者服务保障基金”捐赠 10 万元，用以关爱空巢老人、未成年人、残疾人等；

(4) 2021 年 4 月，公司向南太湖游泳救生协会举办的“绿水青山 - 运动浙江第二届公开水域游泳系列赛”赞助 15 万元；

(5) 2021 年 8 月，公司向湖州市红十字会捐赠 5 万元，以助腾讯公益平台“器官捐献者子女助学”项目配捐；

(6) 2021 年 12 月，公司向四川省爱心助老慈善促进会开展的“关爱困境老人”公益活动捐赠 10 万元。



## 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用

不适用

# 第六节

## 重要事项







## 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	其他	蒋建琪 陆家华	<p>一、本人严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有公司的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。二、本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。如因自身经济需要在锁定期届满后二十四个月内减持其所持公司股份，将不会因减持而影响其作为公司控股股东及实际控制人的地位。三、在本人所持有的公司股票锁定期届满后二十四个月内，本人减持公司股票数量累计不超过公司首次公开发行股票后股份总数的 5%，同时每年减持数量不超过其持有公司股份的 25%，减持价格不低于发行价。上述期间内公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，减持数量、减持价格作相应调整。四、本人减持公司股份时，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。五、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：1、如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。2、如果未履行上述承诺事项，本人持有的公司股票的限售股锁定期自动延长 6 个月。3、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。4、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如未将所得收入上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红、薪酬中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。</p>	2020 年 11 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日	是	是	不适用	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	其他	安徽志周合道	<p>一、本企业严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有公司的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，本企业减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。二、本企业未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。三、在本企业所持有的公司股票锁定期届满后二十四个月内，本企业减持公司股票的价格不低于发行价。上述期间内公司如有派发股利、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项的，减持价格作相应调整。四、本企业减持公司股份时，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。五、本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：1、如果未履行上述承诺事项，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。2、如果未履行上述承诺事项，本企业持有的公司股票的限售股锁定期自动延长 6 个月。3、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。4、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如未将所得收入上交公司，则公司有权扣留应付本企业现金分红中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。</p>	2020 年 11 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	蒋建斌、蒋晓莹	<p>一、本人严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有公司的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。二、本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。三、在本人所持有的公司股票锁定期届满后二十四个月内，本人减持公司股票的价格不低于发行价。上述期间内公司如有派发股利、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项的，减持价格作相应调整。四、本人减持公司股份时，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。五、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：1、如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。2、如果未履行上述承诺事项，本人持有的公司股票的限售股锁定期自动延长 6 个月。3、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。4、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如未将所得收入上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与擅自减持、违规转让所得相等部分的金额。</p>	2020 年 11 月 30 日至 2022 年 11 月 29 日	是	是	不适用	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	其他	蒋建琪、 陆家华	1、承诺不越权干预公司经营管理活动。2、承诺不侵占公司利益。3、承诺不损害公司利益。4、承诺切实履行本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。	在作为公司控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	蒋建琪、 蒋建斌、 陆家华	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对自身及其他董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司拟进行股权激励的，则承诺公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。	在作为董事、监事、高级管理人员期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	香飘飘	1、本公司首次公开发行招股意向书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、若有权部门认定：本公司首次公开发行招股意向书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股；3、经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定，本公司招股意向书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，则本公司将依法回购首次公开发行全部新股。如届时有权机关相关规定已经明确回购价格，从其规定；如相关规定并未明确，则回购价格为经有权机关认定不符合上市条件之日的前一个交易日的平均交易价格。4、如招股意向书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行。5、上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。	长期有效	否	是	不适用	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	其他	蒋建琪	<p>一、公司招股意向书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。二、如公司首发上市的招股意向书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。三、如公司首发上市的招股意向书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行全部新股，在公司召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时，本人将投资赞成票。具体程序按中国证监会和证券交易所的规定办理。若公司首次公开发行股票时本人进行了老股转让，本人将依法购回已转让的原限售股份；本人将在上述事项认定后七个交易日内制订股份购回方案并予以公告，采用二级市场集中竞价交易或大宗交易或协议转让或要约收购等方式依法购回公司首次公开发行股票时本人发售的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。四、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任；如本人持有公司股份或领取薪酬的，则公司有权暂时扣留应付本人的现金分红或薪酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。</p>	长期有效	否	是	不适用	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	其他	蒋建斌、陆家华、蔡建峰、勾振海、沈士杰、段继东、徐强国、王潭海、陈强、徐震海、俞琦密、王秋月	一、公司招股意向书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。二、如公司首发上市的招股意向书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。三、如公司首发上市的招股意向书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将督促公司依法回购首次公开发行全部新股，在公司召开董事会、股东大会对公司回购股份作出决议时，将投赞成票。具体程序按中国证监会和证券交易所的规定办理。四、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任；如本人持有公司股份或领取薪酬的，则公司有权暂时扣留应付本人的现金分红或薪酬，直至本人实际履行上述承诺义务为止。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	蒋建琪、陆家华、蒋建斌、蒋晓莹、安徽志周合道	一、自本承诺函出具之日起，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与公司或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任；二、自本承诺函出具之日起，如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/本企业及本人/本企业所控制的其他企业将按照如下方式退出与公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；三、本人/本企业如违反上述承诺给公司造成损失的，本人/本企业将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反该承诺而从中受益，其将所得受益全额补偿给公司。四、在本人/本企业持有公司5%及以上股份期间，本承诺为有效之承诺。	持有公司5%及以上股份期间有效	是	是	不适用	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	解决关联交易	蒋建琪、陆家华	一、本人不利用控股股东或实际控制人地位及与公司或其控股子公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；二、本人及本人控制的企业将尽量减少与公司或其控股子公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；三、本人及本人控制的企业将严格和善意地履行与公司或其控股子公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。四、如因本人违反上述承诺而导致公司或其控股子公司发生损失或侵占公司或其控股子公司利益的，则本人将负责承担公司及其控股子公司的上述损失。	在作为公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	蒋建琪、蒋建斌、陆家华、蔡建峰、勾振海、邹勇坚、杨轶清、应振芳、缪兰娟	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	承诺时间：2019年4月18日； 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	蒋建琪、陆家华、蒋晓莹	1、不越权干预香飘飘的经营管理活动，不侵占香飘飘利益。2、若本人违背上述承诺致使摊薄即期回报事项的填补回报措施无法得到有效落实，从而损害了香飘飘和中小投资者的合法权益，香飘飘和中小投资者有权采取一切合法手段向本公司 / 本企业 / 本人就其遭受的损失进行追偿。	承诺时间：2019年4月18日； 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。		否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	蒋建琪、蒋建斌、陆家华、蔡建峰、勾振海、俞琦密	1、保守香飘飘食品股份有限公司的商业机密，在任职期间及离职后十二个月内不从事与香飘飘食品股份有限公司有竞争关系的业务或在与香飘飘食品股份有限公司有竞争关系的机构任职；2、除已披露的对外投资外，无其他对外投资情况。本人现有的对外投资，不存在与香飘飘食品股份有限公司利益发生冲突的情况；3、不利用职务便利为自己或者他人谋取属于香飘飘食品股份有限公司的商业机会，自营或者为他人经营与香飘飘食品股份有限公司同类的业务。	在任职期间及离职后十二个月内有效	是	是	不适用	不适用

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

已达到     未达到     不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用     不适用

** 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用     不适用

** 违规担保情况**

适用     不适用

** 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用     不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用     不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用     不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用     不适用

**(四) 其他说明**

适用     不适用

## 聘任、解聘会计师事务所情况

单位 / 元 币种 / 人民币 ▾

### 现聘任

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,150,000
境内会计师事务所审计年限	10 年

### 名称

### 报酬

内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问	无	
保荐人	无	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

## 面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

 适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

 适用  不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

 适用  不适用

## 破产重整相关事项

 适用  不适用

## 重大诉讼、仲裁事项

 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

 适用  不适用





## 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



## 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用      不适用

#### (六) 其他

适用      不适用



### 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

适用      不适用

##### 2、承包情况

适用      不适用

##### 3、租赁情况

适用      不适用

#### (二) 担保情况

适用      不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1、委托理财情况

###### • 委托理财总体情况

适用      不适用

单位 / 元 币种 / 人民币 ▾

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
私募理财类型	自有资金	8,053.00	0.00	
信托理财类型	自有资金	500.00	0.00	
银行理财类型	自有资金	8,898.90	8,420.58	
证券理财类型	自有资金	72,305.40	21,500.00	
合计		89,757.30	29,920.58	

其他情况

 适用  不适用

## ● 单项委托理财情况

 适用  不适用

其他情况

 适用  不适用

## ● 委托理财减值准备

 适用  不适用

## 2. 委托贷款情况

## ● 委托贷款总体情况

 适用  不适用

其他情况

 适用  不适用

## ● 单项委托贷款情况

 适用  不适用

其他情况

 适用  不适用

## ● 委托贷款减值准备

 适用  不适用

## 3. 其他情况

 适用  不适用

## (四) 其他重大合同

 适用  不适用

## 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

 适用  不适用

2019年12月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准香飘飘食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2561号）。

公司在获得中国证监会批复后，因受资本市场环境、融资时机、募投项目、行业情况等综合因素影响，公司未能在证监会核准发行期限内完成公开发行可转换公司债券事宜。本次公开发行A股可转换公司债券方案的批复和决议有效期已到期自动失效。具体内容详见公司于2021年6月19日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及相关指定媒体的《香飘飘关于公开发行可转换公司债券批复有效期、决议有效期到期终止发行情况说明的公告》（公告编号：2021-030）。

公司终止本次公开发行可转换公司债券，不会对公司生产经营造成重大影响，未来公司将根据项目的推进进度及资金需求状况，统筹安排公司融资计划。截至目前，公司各项生产经营均正常运行。

根据证监会、上海证券交易所关于上市公司再融资相关规定，如公司拟继续或重新公开发行可转换公司债券事宜，需按照规定重新履行董事会、监事会和股东大会的决策程序及信息披露义务。

# 第七节 股份变动 及股东情况



## 股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

单位 / 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	15,606,000	3.73				-11,238,000	-11,238,000	4,368,000	1.05
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,606,000	3.73				-11,238,000	-11,238,000	4,368,000	1.05
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,606,000	3.73				-11,238,000	-11,238,000	4,368,000	1.05
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	402,565,100	96.27				8,180,700	8,180,700	410,745,800	98.95
1、人民币普通股	402,565,100	96.27				8,180,700	8,180,700	410,745,800	98.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	418,171,100	100				-3,057,300	-3,057,300	415,113,800	100

#### ● 股份变动情况说明

适用       不适用

公司于 2021 年 1 月 8 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 172.05 万股进行回购注销。公司已于 2021 年 2 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权激励限制性股票回购注销手续。本次股权激励限制性股票回购注销完成后，总股本减少 172.05 万股，其中有限售条件股份减少 172.05 万股，无限售条件股份数不变。

公司于 2021 年 1 月 8 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象为 53 名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为 396.15 万股。公司已于 2021 年 1 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次股权激励限制性股票上市流通。本次股权激励限制性股票解除限售完成后，总股本不变，其中有限售条件股份减少 396.15 万股，无限售条件股份增加 396.15 万股。

公司于 2021 年 10 月 29 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 133.68 万股进行回购注销。公司已于 2021 年 12 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权激励限制性股票回购注销手续。本次股权激励限制性股票回购注销完成后，总股本减少 133.68 万股，其中有限售条件股份减少 133.68 万股，无限售条件股份数不变。

公司于 2021 年 10 月 29 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象为 44 名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为 421.92 万股。公司已于 2021 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次股权激励限制性股票上市流通。本次股权激励限制性股票解除限售完成后，总股本不变，其中有限售条件股份减少 421.92 万股，无限售条件股份增加 421.92 万股。

上述股权激励限制性股票回购注销、解除限售完成后，总股份由 41,817.11 万股减少至 41,511.38 万股，其中有限售条件股份减少至 436.8 万股，无限售条件股份增加至 41,074.58 万股。

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

适用       不适用

● 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用       不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用       不适用

单位 / 股 ▾

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
邹勇坚	425,000	275,000	0	150,000	股权激励	2021/1/19、2021/12/22
杨静	739,500	478,500	0	261,000	股权激励	2021/1/19、2021/12/22
李超楠	238,000	154,000	0	84,000	股权激励	2021/1/19、2021/12/22
其他激励对象	14,203,500	7,273,200	-3,057,300	3,873,000	股权激励	2021/1/19、2021/12/22
合计	15,606,000	8,180,700	-3,057,300	4,368,000	/	/

## ☞ 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用       不适用

截至报告期内证券发行情况的说明 (存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用       不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用       不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用       不适用

## 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数 (户)	15,252
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户)	14,910
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

### (二) 截至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		期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
股东名称 (全称)	报告期内增减				股份状态	数量	
蒋建琪	0	235,946,520	56.84	0	无	0	境内自然人
蒋建斌	0	36,000,000	8.67	0	质押	12,640,000	境内自然人
安徽志周合道企业管理合伙企业 (有限合伙)	0	34,965,720	8.42	0	质押	12,000,000	境内非国有法人
陆家华	0	28,800,000	6.94	0	无	0	境内自然人
蒋晓莹	0	18,000,000	4.34	0	无	0	境内自然人
蔡建峰	-139,900	7,653,400	1.84	957,000	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	2,129,868	2,729,729	0.66	0	无	0	其他
黄建武	1,876,300	1,876,300	0.45	0	无	0	境内自然人
胡敏	36,700	1,192,670	0.29	0	无	0	境内自然人
杨静	0	795,000	0.19	261,000	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况		股份种类及数量	
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	种类	数量
蒋建琪	235,946,520	人民币普通股	235,946,520
蒋建斌	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
安徽志周合道企业管理合伙企业（有限合伙）	34,965,720	人民币普通股	34,965,720
陆家华	28,800,000	人民币普通股	28,800,000
蒋晓莹	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
蔡建峰	6,696,400	人民币普通股	6,696,400
香港中央结算有限公司	2,729,729	人民币普通股	2,729,729
黄建武	1,876,300	人民币普通股	1,876,300
胡敏	1,192,670	人民币普通股	1,192,670
邱晓华	699,000	人民币普通股	699,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人蒋建琪与陆家华为夫妻关系，蒋建琪与蒋建斌为兄弟关系，蒋晓莹系蒋建琪与陆家华之女，陆家华担任安徽志周合道的执行事务合伙人。蒋建琪与陆家华为公司实际控制人，蒋建琪、陆家华、蒋晓莹及安徽志周合道为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位 / 股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	蔡建峰	957,000	2021-1-19、2021-12-22	1,754,500	股权激励
2	杨静	261,000	2021-1-19、2021-12-22	478,500	股权激励
3	邹勇坚	150,000	2021-1-19、2021-12-22	275,000	股权激励
4	匡开龙	135,000	2021-1-19、2021-12-22	247,500	股权激励
5	王正政	120,000	2021-1-19、2021-12-22	220,000	股权激励
6	沈宏杰	105,000	2021-1-19、2021-12-22	192,500	股权激励
7	陈琪	105,000	2021-1-19、2021-12-22	192,500	股权激励
8	陈志清	96,000	2021-1-19、2021-12-22	176,000	股权激励
9	洪根才	96,000	2021-1-19、2021-12-22	160,000	股权激励
10	丁学宝	90,000	2021-1-19、2021-12-22	165,000	股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			



### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## ☉ 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

姓名	蒋建琪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

适用       不适用

### 2、自然人

适用       不适用

姓名	蒋建琪
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陆家华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用       不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用       不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用       不适用



### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用       不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用       不适用



公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

适用       不适用



其他持股在百分之十以上的法人股东

适用       不适用



股份限制减持情况说明

适用       不适用



股份回购在报告期的具体实施情况

适用       不适用



# 第八节

# 优先股

# 相关情况

适用

不适用



奶茶固体饮料

净含量:75克(奶茶粉包43克)

# 第九节

# 债券相关情况



企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用

不适用



可转换公司债券情况

适用

不适用



# 第十节 财务报告



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2022]第 ZF10334 号

香飘飘食品股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了香飘飘食品股份有限公司（以下简称香飘飘）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了香飘飘 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<b>（一）销售收入确认</b>
香飘飘主营业务为奶茶产品的研发、生产和销售，2021 年度实现的主营业务收入为人民币 34.19 亿元，由于收入是香飘飘的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而产生重大错报的固有风险，我们将香飘飘的收入确认识别为关键审计事项。请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）”所述的收入会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三十五）”。	<p>我们针对香飘飘销售产品收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）对收入确认相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>（2）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>（3）获取信息系统记录客户期末库存数量的清单，分析客户库存数量的合理性；</p> <p>（4）结合公司的返利政策、返利考核指标达成情况复核期末返利计提的完整性和准确性；</p> <p>（5）执行细节测试，核对发票、销售合同、出库单、签收单，对本期收入金额进行函证，审计销售收入的真实性；</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
	<b>（二）货币资金存在及列报</b>

<p>如财务报表附注五(一)所述,截至 2021 年 12 月 31 日,香飘飘货币资金的余额为人民币 21.63 亿元,占流动资产的 75.46%,对财务报表具有重要性,因此我们将货币资金的存在及受限信息列报识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对货币资金的存在及列报执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 了解与货币资金管理相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 根据获取的《已开立银行结算账户清单》,检查银行存款账户完整性;</p> <p>(3) 取得并检查银行对账单和银行存款余额调节表,并对银行账户实施函证程序;</p> <p>(4) 结合银行对账单和银行日记账,对重要银行账户实施资金流水双向测试,检查大额收付款交易;</p> <p>(5) 检查定期存款凭据原件;</p> <p>(6) 复核计算利息收入,检查利息收入的完整性;</p> <p>(7) 结合企业信用报告等,核查期末货币资金是否存在质押的情形;</p> <p>(8) 检查与货币资金相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>(三) 公司因以往年度进口材料适用税则问题被调查事项</b></p>	
<p>香飘飘在 2020 年因以前年度进口材料适用税则问题受到相关部门调查,按照谨慎原则,公司已在 2020 年度计提了相应的成本费用 5,184.71 万元。根据公司该事项最新进展公告,公司积极配合相关部门的调查工作,截至目前,该事项已解决完毕,并与相关部门确认,香飘飘不存在因上述事项而导致的违法违规记录,亦不存在进行中的被立案调查事项,上述事项未对公司的生产经营造成不利影响。</p>	<p>我们针对该关键审计事项执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 获取公司关于该事项最新进展说明及公告材料;</p> <p>(2) 获取该事项被调查进展的细节资料;</p> <p>(3) 查询相关部门公开网站立案情况;</p> <p>(4) 亲自陪同公司人员前往当地相关部门查询无违法违规记录;</p> <p>(5) 获取律师出具关于该事项公司行政监管风险的法律意见书。</p>

#### 四、 其他信息

香飘飘管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括香飘飘 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估香飘飘的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督香飘飘的财务报告过程。



## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

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

（六）就香飘飘中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈小金

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘志勇

中国·上海

2022年4月29日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：香飘飘食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	2,163,004,781.54	1,394,233,959.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	246,752,549.67	858,573,175.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	34,573,771.53	26,349,523.30
应收款项融资	(四)	500,000.00	
预付款项	(五)	192,248,645.95	144,215,969.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	17,230,156.71	22,409,860.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	156,543,081.05	154,063,965.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	55,578,177.20	83,789,073.45
流动资产合计		2,866,431,163.65	2,683,635,526.77
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	(九)	2,300,000.00	287,501.50
其他权益工具投资	(十)	28,800,000.00	28,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十一)	62,783,608.73	34,807,522.60
固定资产	(十二)	1,636,633,192.20	1,162,161,580.60
在建工程	(十三)	121,532,861.06	449,900,682.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	9,172,729.44	
无形资产	(十五)	196,663,285.13	199,781,420.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	4,246,403.88	19,154,990.58
递延所得税资产	(十七)	76,064,173.05	72,065,152.93
其他非流动资产	(十八)	6,728,301.12	87,265,560.11
非流动资产合计		2,144,924,554.61	2,054,224,411.34
资产总计		5,011,355,718.26	4,737,859,938.11
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十九)	1,217,000,000.00	798,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(二十)	566,776.51	1,427,956.12
衍生金融负债			
应付票据	(二十一)	37,000,000.00	67,660,000.00
应付账款	(二十二)	308,546,783.73	314,853,582.68
预收款项			
合同负债	(二十三)	99,442,334.12	169,196,251.92
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	(二十四)	95,185,145.47	116,534,724.79

应交税费	(二十五)	125,771,072.84	226,154,410.77
其他应付款	(二十六)	47,014,543.82	110,374,715.17
其中：应付利息			
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	(二十七)	6,846,602.28	
其他流动负债	(二十八)	6,785,746.55	14,773,646.48
流动负债合计		1,944,159,005.32	1,818,975,287.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
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	(二十九)	73,984,350.47	63,674,341.61
递延所得税负债	(十七)	13,546,099.14	16,816,476.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,530,449.61	80,490,818.31
负债合计		2,031,689,454.93	1,899,466,106.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十)	415,113,800.00	418,171,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十一)	662,690,420.79	704,036,334.58
减：库存股	(三十二)	30,794,400.00	114,704,100.00
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	(三十三)	207,556,900.00	179,719,554.69
一般风险准备			
未分配利润	(三十四)	1,722,872,626.64	1,651,170,942.60
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,977,439,347.43	2,838,393,831.87
少数股东权益		2,226,915.90	
所有者权益(或股东权益) 合计		2,979,666,263.33	2,838,393,831.87
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,011,355,718.26	4,737,859,938.11

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：香飘飘食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,547,657,790.24	647,211,153.33
交易性金融资产		246,752,549.67	858,573,175.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	267,274,366.22	25,723,726.75
应收款项融资	(二)	500,000.00	
预付款项		132,314,245.00	124,617,815.99
其他应收款	(三)	1,406,303,059.29	1,359,696,939.87
其中：应收利息			
应收股利		100,000,000.00	
存货		56,258,469.64	69,597,551.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		573,584.38	2,231,952.99
流动资产合计		3,657,634,064.44	3,087,652,315.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	625,810,075.04	624,697,773.51
其他权益工具投资		28,800,000.00	28,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		107,531.68	953,774.70
固定资产		137,361,287.95	134,161,813.17
在建工程		5,538,817.48	5,278,017.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,881,227.85	73,260,703.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		903,751.00	10,573,350.21
递延所得税资产		66,807,387.36	68,583,748.91
其他非流动资产		3,063,850.00	1,066,186.20
非流动资产合计		942,273,928.36	947,375,367.77
资产总计		4,599,907,992.80	4,035,027,683.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债		566,776.51	1,427,956.12
衍生金融负债			
应付票据		1,304,000,000.00	820,660,000.00
应付账款		340,489,088.26	260,229,669.24
预收款项			
合同负债		90,166,807.80	150,214,541.01
应付职工薪酬		52,263,031.75	76,000,893.23
应交税费		71,603,227.93	160,623,889.42

其他应付款		156,629,621.33	196,929,895.68
其中：应付利息			
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		5,579,928.13	12,645,392.24
流动负债合计		2,021,298,481.71	1,678,732,236.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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		34,447,723.16	38,564,352.62
递延所得税负债		438,137.42	1,812,879.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,885,860.58	40,377,231.68
负债合计		2,056,184,342.29	1,719,109,468.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		415,113,800.00	418,171,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		660,792,290.94	700,828,103.73
减：库存股		30,794,400.00	114,704,100.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		207,556,900.00	179,719,554.69
未分配利润		1,291,055,059.57	1,131,903,556.47
所有者权益（或股东权		2,543,723,650.51	2,315,918,214.89

益) 合计			
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		4, 599, 907, 992. 80	4, 035, 027, 683. 51

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3, 466, 259, 828. 73	3, 760, 849, 721. 52
其中：营业收入	(三十五)	3, 466, 259, 828. 73	3, 760, 849, 721. 52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3, 327, 844, 421. 75	3, 384, 661, 208. 44
其中：营业成本	(三十五)	2, 301, 703, 254. 99	2, 399, 306, 707. 08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十六)	26, 291, 836. 45	29, 299, 215. 19
销售费用	(三十七)	739, 824, 926. 75	713, 724, 115. 46
管理费用	(三十八)	228, 957, 543. 99	217, 508, 793. 59
研发费用	(三十九)	28, 047, 610. 10	23, 422, 863. 97
财务费用	(四十)	3, 019, 249. 47	1, 399, 513. 15
其中：利息费用		37, 389, 828. 22	26, 400, 086. 20
利息收入		37, 577, 290. 63	27, 054, 872. 61
加：其他收益	(四十一)	45, 983, 776. 22	61, 744, 276. 41
投资收益 (损失以 “-” 号填列)	(四十二)	25, 813, 895. 94	19, 365, 856. 93
其中：对联营企业和合营企业的投资收		-287, 501. 50	-212, 183. 02



益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			793,728.18
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）	（四十三）	-5,845,413.92	7,251,516.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十四）	-1,021,684.85	1,047,891.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十五）	376,378.33	206,771.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十六）	23,372,252.60	46,283.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		227,094,611.30	465,851,109.26
加：营业外收入	（四十七）	49,979,220.41	2,008,030.65
减：营业外支出	（四十八）	3,764,358.62	12,456,539.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		273,309,473.09	455,402,600.77
减：所得税费用	（四十九）	50,838,037.84	97,046,267.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		222,471,435.25	358,356,333.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		222,471,435.25	358,356,333.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		222,544,519.35	358,356,333.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-73,084.10	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		222,471,435.25	358,356,333.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		222,544,519.35	358,356,333.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-73,084.10	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十)	0.53	0.88
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十)	0.53	0.88

司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		3,367,889,704.42	3,680,101,334.22
减：营业成本		2,660,446,614.10	2,795,216,261.29
税金及附加		10,927,254.15	15,016,797.91
销售费用		633,734,977.51	614,719,610.01
管理费用		124,790,212.49	135,110,513.43
研发费用		4,896,175.59	2,152,882.43
财务费用		-1,494,894.17	15,548,963.25
其中：利息费用		16,409,858.89	3,008,606.22
利息收入		21,229,058.94	7,976,416.84
加：其他收益		23,879,032.90	22,223,911.40
投资收益（损失以“-”号填列）		303,813,895.94	377,635,856.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-287,501.50	-212,183.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认			793,728.18

收益			
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）		-5,845,413.92	7,251,516.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,352,741.20	-5,605,599.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		249,191.15	62,567.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,353,047.61	27,134,101.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		269,686,377.23	531,038,660.06
加：营业外收入		49,506,120.55	1,530,909.77
减：营业外支出		2,756,805.06	12,007,603.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,435,692.72	520,561,966.32
减：所得税费用		6,441,354.31	38,264,337.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		309,994,338.41	482,297,628.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		309,994,338.41	482,297,628.62
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		309,994,338.41	482,297,628.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.74	1.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.74	1.18

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,725,321,079.76	4,270,836,390.23
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		607,957.44	1,931,938.47
收到其他与经营活动有关的现金		145,446,758.22	129,926,627.57
经营活动现金流入小计		3,871,375,795.42	4,402,694,956.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,281,924,616.69	2,533,080,602.76
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		647,168,703.53	629,127,016.11
支付的各项税费		289,041,046.44	192,637,321.37
支付其他与经营活动有关的现金		566,504,110.83	712,442,499.94
经营活动现金流出小计		3,784,638,477.49	4,067,287,440.18
经营活动产生的现金流量净额		86,737,317.93	335,407,516.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		1,378,243,213.18	1,601,940,994.73
取得投资收益收到的现金		2,800,000.00	2,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,627,521.84	246,446.49
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		1,402,670,735.02	1,604,587,441.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,047,097.94	392,224,150.32
投资支付的现金		757,676,650.00	2,056,634,234.36
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		1,012,723,747.94	2,448,858,384.68
投资活动产生的现金流量净额		389,946,987.08	-844,270,943.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,300,000.00	
取得借款收到的现金		900,000,000.00	439,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,390,000,000.00	924,389,840.79
筹资活动现金流入小计		2,292,300,000.00	1,363,389,840.79
偿还债务支付的现金		900,000,000.00	439,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,141,024.10	122,396,635.70
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		901,515,475.55	312,537,690.00
筹资活动现金流出小计		1,971,656,499.65	873,934,325.70
筹资活动产生的现金流量净额		320,643,500.35	489,455,515.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,232,520.20	-1,012,212.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		795,095,285.16	-20,420,124.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,063,949,641.32	1,084,369,765.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,859,044,926.48	1,063,949,641.32

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,478,649,183.08	4,223,987,897.05
收到的税费返还		607,957.44	1,931,938.47
收到其他与经营活动有关的现金		93,396,422.41	52,877,450.62
经营活动现金流入小计		3,572,653,562.93	4,278,797,286.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,269,930,253.13	2,500,602,831.12
支付给职工及为职工支付的现金		393,865,039.23	370,471,047.47
支付的各项税费		175,334,261.72	57,189,003.33
支付其他与经营活动有关的现金		497,026,022.81	655,945,862.43
经营活动现金流出小计		3,336,155,576.89	3,584,208,744.35
经营活动产生的现金流量净额		236,497,986.04	694,588,541.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,378,243,213.18	1,581,210,994.73
取得投资收益收到的现金		180,800,000.00	361,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,319,783.05	175,032.94
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		384,598,039.35	246,883,906.29
投资活动现金流入小计		1,964,961,035.58	2,189,669,933.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,122,190.84	33,610,351.86
投资支付的现金		760,226,650.00	2,156,201,419.05
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		334,472,807.16	598,100,185.64
投资活动现金流出小计		1,130,821,648.00	2,787,911,956.55
投资活动产生的现金流量净额		834,139,387.58	-598,242,022.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		900,000,000.00	439,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		22,882,478.49	103,315,655.96
筹资活动现金流入小计		922,882,478.49	542,315,655.96
偿还债务支付的现金		900,000,000.00	439,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		149,657,739.39	117,607,924.59
支付其他与筹资活动有关的现金		8,543,490.00	67,745,971.01
筹资活动现金流出小计		1,058,201,229.39	624,353,895.60
筹资活动产生的现金流量净额		-135,318,750.90	-82,038,239.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,452,146.20	-1,012,212.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		932,866,476.52	13,296,067.40
加：期初现金及现金等价物余额		423,008,170.98	409,712,103.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,355,874,647.50	423,008,170.98

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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														
	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、上年年末余额	418,171,100.00				704,036,334.58	114,704,100.00			179,719,554.69		1,651,170,942.60		2,838,393,831.87		2,838,393,831.87
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	418,171,100.00				704,036,334.58	114,704,100.00			179,719,554.69		1,651,170,942.60		2,838,393,831.87		2,838,393,831.87
三、本期增减变动金额(减少以	-3,057,300.00				-41,345,913.79	-83,909,700.00			27,837,345.31		71,701,684.04		139,045,515.56	2,226,915.90	141,272,431.46







提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	415,113,800.00				662,690,420.79	30,794,400.00		207,556,900.00		1,722,872,626.64		2,977,439,347.43	2,226,915.90	2,979,666,263.33

项目	2020 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														
	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、上年年末余额	419,350,000.00				684,972,125.00	146,984,000.00			131,489,791.83		1,445,292,422.30		2,534,120,339.13		2,534,120,339.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	419,350,000.00				684,972,125.00	146,984,000.00			131,489,791.83		1,445,292,422.30		2,534,120,339.13		2,534,120,339.13
三、本	-1,178,900.00				19,064,209.58	-32,279,900.00			48,229,762.86		205,878,520.30		304,273,492.74		304,273,492.74



一般风险准备														
3. 对所有 者 (或股 东)的 分配										-104,248,050.00		-104,248,050.00		-104,248,050.00
4. 其他												3,901,500.00		3,901,500.00
(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、本期末余额	418,171,100.00			704,036,334.58	114,704,100.00			179,719,554.69		1,651,170,942.60		2,838,393,831.87	2,838,393,831.87

公司负责人：蒋建琪 主管会计工作负责人：李超楠 会计机构负责人：宫亚文

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	418,171,100.00				700,828,103.73	114,704,100.00			179,719,554.69	1,131,903,556.47	2,315,918,214.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,171,100.00				700,828,103.73	114,704,100.00			179,719,554.69	1,131,903,556.47	2,315,918,214.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,057,300.00				-40,035,812.79	-83,909,700.00			27,837,345.31	159,151,503.10	227,805,435.62
（一）综合收益总额										309,994,338.41	309,994,338.41
（二）所有者投入和减少资本	-3,057,300.00				-40,035,812.79	-80,932,500.00					37,839,387.21
1. 所有者投入的普通股	-3,057,300.00										-3,057,300.00
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					-40,035,812.79	-80,932,500.00					40,896,687.21

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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、本期末余额	415,113,800.00				660,792,290.94	30,794,400.00			207,556,900.00	1,291,055,059.57	2,543,723,650.51

项目	2020 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、上年年末余额	419,350,000.00				681,478,466.56	146,984,000.00			131,489,791.83	802,083,740.71	1,887,417,999.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,350,000.00				681,478,466.56	146,984,000.00			131,489,791.83	802,083,740.71	1,887,417,999.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,178,900.00				19,349,637.17	-32,279,900.00			48,229,762.86	329,819,815.76	428,500,215.79
(一) 综合收益总额										482,297,628.62	482,297,628.62
(二) 所有者投入和减少资本	-1,178,900.00				19,349,637.17	-28,378,400.00					46,549,137.17





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

香飘飘食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原香飘飘食品有限公司（以下简称“香飘飘有限公司”）基础上整体变更设立的股份有限公司，由蒋建琪、蒋建斌、陆家华等9位自然人股东及安徽志周合道企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：宁波志同道合投资管理合伙企业（有限合伙））作为发起人，股本总额为15,800万股（每股面值人民币1元）。公司的统一社会信用代码为91330500778299605T。公司于2017年11月在上海证券交易所上市，所属行业为酒、饮料和精制茶制造业。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数415,113,800股，注册资本为415,113,800.00元，注册地：浙江省湖州经济技术开发区创业大道888号。公司经营范围：饮料（固体饮料类、液体饮料、乳制品）生产，自产产品销售，食品经营（凭许可证经营），自动售货机的销售、租赁、安装、运营管理及相关技术咨询，纸制品、塑料制品的销售，食品生产技术咨询及产品研发，人力资源服务（凭许可证经营），货物及技术的进出口，分支机构经营场所设在湖州市凤凰西区西凤路1318号1号楼（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）。本公司实际控制人为蒋建琪、陆家华夫妇。

财务报表业经公司董事会于2022年4月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司及孙公司如下：

##### 子公司及孙公司名称

- 1、香飘飘四川食品有限公司（以下简称“四川香飘飘”）
- 2、天津香飘飘食品工业有限公司（以下简称“天津香飘飘”）
- 3、杭州香飘飘食品销售有限公司（以下简称“杭州香飘飘”）
- 4、兰芳园食品有限公司（以下简称“兰芳园”）
- 5、宁波同创亨达贸易有限公司（以下简称“宁波同创亨达”）
- 6、天津兰芳园食品有限公司（以下简称“天津兰芳园”）
- 7、兰芳园（广东）食品有限公司（以下简称“兰芳园（广东）”）
- 8、天津香飘飘食品销售有限公司（以下简称“天津香飘飘销售”）
- 9、香飘飘展览有限公司（以下简称“香飘飘展览”）
- 10、兰芳园食品制造四川有限公司（以下简称“四川兰芳园”）
- 11、北京众合通益营销服务有限公司（以下简称“北京众合通益”）
- 12、杭州八千喵网络科技有限公司（以下简称“杭州八千喵”）
- 13、宁波德驰迅贸易有限公司（以下简称“宁波德驰迅”）
- 14、金飘飘（上海）食品科技有限公司（以下简称“金飘飘（上海）”）
- 15、湖州达天下供应链管理服务有限公司（以下简称“湖州达天下”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### i. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### ii. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务

报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

#### (2) 处置子公司

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 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

详见“第十节 五、10. 金融工具”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见“第十节 五、10. 金融工具”。

## 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

详见“第十节 五、10. 金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在途物资、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“第十节 五、10. 金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 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. 其他债权投资

### (1). 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

## 20. 长期应收款

### (1). 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业



或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5.00	19.00、9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3—5	5.00	31.67—19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**(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

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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。

**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。

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。

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。

**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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见“第十一节 五、42. 租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	在受益期内平均摊销	无	土地使用权
软件	5 年	在受益期内平均摊销	无	软件
商标权	10 年	在受益期内平均摊销	无	商标权

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司购买的兰芳园品牌使用许可，由于其使用寿命不确定，每年末进行减值测试，并根据测试结果，确定期末金额。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修款	在受益期内平均摊销	5 年
周转工具	在受益期内平均摊销	3 年
排污费及其他	在受益期内平均摊销	使用年限

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见“第十节 五、42. 租赁”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用  不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

• 客户已接受该商品或服务。

公司主要销售冲泡奶茶及液体奶茶等产品。

具体收入确认原则为：

经销模式：经客户签收确认后，确认收入；

代销模式：根据签订合同约定的结算周期，以收到代销结算清单确认收入；

电商平台销售：直营店模式销售以款项到账时间确认收入，寄售代销模式以收到代销结算清单确认收入；

出口销售模式：货物在指定的装运港装船，并按照约定办妥报关手续且货物离岸后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 4.1. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。



资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本章节“五（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本章节“五（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本章节“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开

始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 44. 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)
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)	第三届董事会第十四次会议	见其他说明
财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)	第三届董事会第十四次会议	见其他说明

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十三) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 4.35%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	13,975,372.38
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	13,262,062.42
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	13,262,062.42
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	15,468,419.29	
	租赁负债	13,262,062.42	
	预付账款	-2,206,356.87	

## (2) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9号),自2021年5月26日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

## (3) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释第14号”),自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务,根据解释第14号进行调整。

## ① 政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同,对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。执行该规定对本公司财务报表无影响。

## ② 基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定对本公司财务报表无影响。

## (4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定对本公司财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,394,233,959.15	1,394,233,959.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	858,573,175.14	858,573,175.14	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,349,523.30	26,349,523.30	
应收款项融资			
预付款项	144,215,969.09	142,009,612.22	-2,206,356.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,409,860.98	22,409,860.98	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,063,965.66	154,063,965.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,789,073.45	83,789,073.45	
流动资产合计	2,683,635,526.77	2,681,429,169.90	-2,206,356.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	287,501.50	287,501.50	
其他权益工具投资	28,800,000.00	28,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,807,522.60	34,807,522.60	
固定资产	1,162,161,580.60	1,162,161,580.60	
在建工程	449,900,682.44	449,900,682.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,468,419.29	15,468,419.29
无形资产	199,781,420.58	199,781,420.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,154,990.58	19,154,990.58	
递延所得税资产	72,065,152.93	72,065,152.93	
其他非流动资产	87,265,560.11	87,265,560.11	
非流动资产合计	2,054,224,411.34	2,069,692,830.63	15,468,419.29
资产总计	4,737,859,938.11	4,751,122,000.53	13,262,062.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	798,000,000.00	798,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债	1,427,956.12	1,427,956.12	
衍生金融负债			
应付票据	67,660,000.00	67,660,000.00	
应付账款	314,853,582.68	314,853,582.68	
预收款项			
合同负债	169,196,251.92	169,196,251.92	
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	116,534,724.79	116,534,724.79	
应交税费	226,154,410.77	226,154,410.77	
其他应付款	110,374,715.17	110,374,715.17	
其中：应付利息			
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	14,773,646.48	14,773,646.48	
流动负债合计	1,818,975,287.93	1,818,975,287.93	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,262,062.42	13,262,062.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,674,341.61	63,674,341.61	
递延所得税负债	16,816,476.70	16,816,476.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,490,818.31	93,752,880.73	13,262,062.42
负债合计	1,899,466,106.24	1,912,728,168.66	13,262,062.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	418,171,100.00	418,171,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	704,036,334.58	704,036,334.58	
减：库存股	114,704,100.00	114,704,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	179,719,554.69	179,719,554.69	
一般风险准备			
未分配利润	1,651,170,942.60	1,651,170,942.60	
归属于母公司所有者权益（或	2,838,393,831.87	2,838,393,831.87	

股东权益) 合计			
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计	2,838,393,831.87	2,838,393,831.87	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	4,737,859,938.11	4,751,122,000.53	13,262,062.42

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号,以下简称“新租赁准则”),新租赁准则完善了租赁的定义,增加了租赁的识别、分拆、合并等内容,取消承租人经营租赁和融资租赁的分类,要求对所有租赁(简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债,改进承租人后续计量,增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理,调整售后租回交易的会计处理,并与收入准则进行衔接,完善与租赁交易有关的列报要求,丰富出租人披露的内容,为报表使用者提供更多有用的信息。新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则,根据新旧准则承租人衔接规定,公司选择以首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息的简化会计处理方式。对于 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁,公司根据剩余租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并选择与租赁负债相等的金额,根据预付租金进行必要调整的方式计量使用权资产。据此,调整增加期初合并报表中使用权资产 15,468,419.29 元,租赁负债 13,262,062.42 元;同时,调减预付款项中预付租赁费 2,206,356.87 元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	647,211,153.33	647,211,153.33	
交易性金融资产	858,573,175.14	858,573,175.14	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,723,726.75	25,723,726.75	
应收款项融资			
预付款项	124,617,815.99	124,617,815.99	
其他应收款	1,359,696,939.87	1,359,696,939.87	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	69,597,551.67	69,597,551.67	
合同资产			



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,231,952.99	2,231,952.99	
流动资产合计	3,087,652,315.74	3,087,652,315.74	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	624,697,773.51	624,697,773.51	
其他权益工具投资	28,800,000.00	28,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	953,774.70	953,774.70	
固定资产	134,161,813.17	134,161,813.17	
在建工程	5,278,017.89	5,278,017.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,260,703.18	73,260,703.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,573,350.21	10,573,350.21	
递延所得税资产	68,583,748.91	68,583,748.91	
其他非流动资产	1,066,186.20	1,066,186.20	
非流动资产合计	947,375,367.77	947,375,367.77	
资产总计	4,035,027,683.51	4,035,027,683.51	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债	1,427,956.12	1,427,956.12	
衍生金融负债			
应付票据	820,660,000.00	820,660,000.00	
应付账款	260,229,669.24	260,229,669.24	
预收款项			
合同负债	150,214,541.01	150,214,541.01	
应付职工薪酬	76,000,893.23	76,000,893.23	

应交税费	160,623,889.42	160,623,889.42	
其他应付款	196,929,895.68	196,929,895.68	
其中：应付利息			
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	12,645,392.24	12,645,392.24	
流动负债合计	1,678,732,236.94	1,678,732,236.94	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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	38,564,352.62	38,564,352.62	
递延所得税负债	1,812,879.06	1,812,879.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,377,231.68	40,377,231.68	
负债合计	1,719,109,468.62	1,719,109,468.62	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	418,171,100.00	418,171,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	700,828,103.73	700,828,103.73	
减：库存股	114,704,100.00	114,704,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	179,719,554.69	179,719,554.69	
未分配利润	1,131,903,556.47	1,131,903,556.47	
所有者权益（或股东权益）合计	2,315,918,214.89	2,315,918,214.89	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,035,027,683.51	4,035,027,683.51	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

注 1：公司房屋出租收入（出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产）按照 5% 的征收率计征缴纳增值税，公司房屋出租收入（出租 2016 年 4 月 30 日后取得的不动产）按照 9% 的征收率计征缴纳增值税，公司不动产转让收入（转让 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产）按照 5% 的征收率计征缴纳增值税，公司提供劳务派遣服务按 6% 计征缴纳增值税，公司销售商品收入增值税率为 13%。

注 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（%）
四川香飘飘	15

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据国家税务总局 2012 年第 12 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》的公告，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，四川香飘飘符合西部地区鼓励类产业项目，2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

#### 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		

银行存款	2,016,796,212.33	1,163,031,885.44
其他货币资金	146,208,569.21	231,202,073.71
合计	2,163,004,781.54	1,394,233,959.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	69,150,000.00	169,090,159.21
信用证保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
用于担保的定期存款	177,176,712.32	111,081,335.48
掉期外汇交易保证金	54,624,142.74	47,104,823.14
ETC 保证金	9,000.00	8,000.00
合计	303,959,855.06	330,284,317.83

截止 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中 69,150,000.00 元和定期存款 68,000,000.00 元人民币质押为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票；其他货币资金中 3,000,000.00 元人民币和定期存款 109,176,712.32 元质押为子公司天津兰芳园和四川兰芳园向银行申请开具 9,900,000.00 欧元信用证；其他货币资金中 7,828,500.00 瑞士法郎（折合人民币 54,624,142.74 元）为本公司掉期外汇交易保证金存款；银行存款中 9,000.00 元人民币为本公司存入的 ETC 保证金存款。

具体详见“附注第十节 十四、承诺及或有事项”。

**2、交易性金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,752,549.67	858,573,175.14
其中：		
现金管理产品投资	246,752,549.67	858,573,175.14
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	246,752,549.67	858,573,175.14

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

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

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

组合计提坏账的确认标准及说明

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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	36,393,443.72
合计	36,393,443.72

**(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	36,393,443.72	100.00	1,819,672.19	5.00	34,573,771.53	27,736,340.32	100.00	1,386,817.02	5.00	26,349,523.3
其中:										
账龄分析法组合	36,393,443.72	100.00	1,819,672.19	5.00	34,573,771.53	27,736,340.32	100.00	1,386,817.02	5.00	26,349,523.30
合计	36,393,443.72	/	1,819,672.19	/	34,573,771.53	27,736,340.32	/	1,386,817.02	/	26,349,523.30

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: 账龄分析法组合

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 (%)
1 年以内	36,393,443.72	1,819,672.19	5.00
合计	36,393,443.72	1,819,672.19	

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	其他变动	
应收账款 坏账准备	1,386,817.02	432,855.17				1,819,672.19
合计	1,386,817.02	432,855.17				1,819,672.19

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	10,213,540.13	28.06	510,677.01
第二名	5,762,286.46	15.83	288,114.32
第三名	1,823,981.53	5.01	91,199.08
第四名	1,558,137.64	4.28	77,906.88
第五名	1,517,942.66	4.17	75,897.13
合计	20,875,888.42	57.35	1,043,794.42

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	500,000.00	0.00
合计	500,000.00	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
	5,860,711.15	5,360,711.15		500,000.00	
	5,860,711.15	5,360,711.15		500,000.00	

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

其他说明：

√适用 □不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	700,000.00	

合计	700,000.00	
----	------------	--

**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	187,637,366.62	97.60	144,214,969.09	100.00
1 至 2 年	4,611,279.33	2.40	1,000.00	
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	192,248,645.95	100.00	144,215,969.09	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	37,745,996.00	19.63
第二名	20,042,880.10	10.43
第三名	19,244,095.14	10.01
第四名	17,931,819.88	9.33
第五名	10,552,324.96	5.49
合计	105,517,116.08	54.89

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	17,230,156.71	22,409,860.98
合计	17,230,156.71	22,409,860.98

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

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	14,300,936.63
1 至 2 年	1,014,121.38
2 至 3 年	3,910,000.00
3 年以上	1,546,508.11
合计	20,771,566.12

**(8). 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	7,815,247.60	21,936,255.81
应收拆迁补偿款	10,064,488.00	
往来款	1,187,227.37	782,706.95
代垫员工款项	876,644.88	527,233.51
备用金	202,724.38	1,191,995.52
其他	625,233.89	924,248.92
合计	20,771,566.12	25,362,440.71

(9). 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)	
2021年1月1日余额	2,443,145.78		509,433.95	2,952,579.73
2021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	684,309.26			684,309.26
本期转回			95,479.58	95,479.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,127,455.04		413,954.37	3,541,409.41

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

(10). 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	其他变动	
其他应收账款坏账准备	2,952,579.73	684,309.26	95,479.58			3,541,409.41
合计	2,952,579.73	684,309.26	95,479.58			3,541,409.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (12). 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
第一名	应收拆迁补偿款	10,064,488.00	1年以内	48.45	503,224.40
第二名	保证金	2,020,000.00	2-3年 1,800,000.00元; 3年以上 220,000.00元	9.72	760,000.00
第三名	保证金	960,000.00	2-3年	4.62	288,000.00
第四名	保证金	600,000.00	2-3年	2.89	180,000.00
第五名	保证金	555,624.00	1-2年	2.67	55,562.40
合计	/	14,200,112.00	/	68.35	1,786,786.80

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	93,546,255.09		93,546,255.09	88,587,560.69	158,570.03	88,428,990.66
在产品	26,824,543.06		26,824,543.06	23,424,640.10	217,808.30	23,206,831.80
库存商品	19,428,461.59		19,428,461.59	23,081,931.88		23,081,931.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	2,854,997.62	2,854,997.62		2,960,977.43	2,854,997.62	105,979.81

发出商品	16,743,821.31		16,743,821.31	19,240,231.51		19,240,231.51
合计	159,398,078.67	2,854,997.62	156,543,081.05	157,295,341.61	3,231,375.95	154,063,965.66

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
酿酒原材料						
在产品	217,808.30			217,808.30		
原材料	158,570.03			158,570.03		
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	2,854,997.62					2,854,997.62
合计	3,231,375.95			376,378.33		2,854,997.62

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	7,436,013.55	3,741,802.03
增值税留抵税额	44,738,415.00	77,706,735.54
预交所得税	3,403,748.65	1,339,524.34
银行理财产品		1,001,011.54
合计	55,578,177.20	83,789,073.45

**14、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

本期减值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

其他说明

适用 不适用**15、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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

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

**(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

**17、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州中环维港餐饮管理有限公司	287,501.50			-287,501.50						
金达威(上		2,300,000.00							2,300,000.00	

海) 营 养食 品有 限公 司											
小计	287,501.50	2,300,000.00		-287,501.50						2,300,000.00	
合计	287,501.50	2,300,000.00		-287,501.50						2,300,000.00	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司	18,800,000.00	18,800,000.00
深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	28,800,000.00	28,800,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司	2,800,000.00	19,550,000.00			非交易性股权投资	
深恒和投资管理（深圳）有限公司					非交易性股权投资	

其他说明：

适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	41,361,864.87	7,359,513.44		48,721,378.31
2. 本期增加金额	30,960,429.91	995,649.31		31,956,079.22
(1) 外购	746,461.89			746,461.89
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
固定资产\无形资产转入	30,213,968.02	995,649.31		31,209,617.33
3. 本期减少金额	2,144,403.06	431,579.23		2,575,982.29
(1) 处置	2,144,403.06	431,579.23		2,575,982.29
(2) 其他转出				
4. 期末余额	70,177,891.72	7,923,583.52		78,101,475.24
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	13,092,659.12	821,196.59		13,913,855.71
2. 本期增加金额	3,012,716.77	218,396.63		3,231,113.40
(1) 计提或摊销	2,322,816.09	133,224.13		2,456,040.22
固定资产\无形资产转入	689,900.68	85,172.50		775,073.18
3. 本期减少金额	1,827,102.60			1,827,102.60
(1) 处置	1,827,102.60			1,827,102.60
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,278,273.29	1,039,593.22		15,317,866.51
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	55,899,618.43	6,883,990.30		62,783,608.73
2. 期初账面价值	28,269,205.75	6,538,316.85		34,807,522.60

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
四川兰芳园宿舍楼	16,549,373.24	正在办理中
合计	16,549,373.24	

其他说明

适用 不适用



## 21、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	1,636,633,192.20	1,162,161,580.60
固定资产清理		
合计	1,636,633,192.20	1,162,161,580.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	705,745,108.05	886,545,904.89	18,418,023.27	54,667,786.58	1,665,376,822.79
2. 本期增加金额	421,901,567.72	209,410,059.33	680,883.97	18,626,579.10	650,619,090.12
(1) 购置		25,638,998.92	680,883.97	17,805,202.95	44,125,085.84
(2) 在建工程转入	421,901,567.72	183,771,060.41		821,376.15	606,494,004.28
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	32,145,954.73	8,094,560.91	618,006.95	1,210,380.26	42,068,902.85
(1) 处置或报废	1,931,986.71	8,094,560.91	618,006.95	1,210,380.26	11,854,934.83
转入投资性房地产	30,213,968.02				30,213,968.02
4. 期末余额	1,095,500,721.04	1,087,861,403.31	18,480,900.29	72,083,985.42	2,273,927,010.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	176,441,644.74	288,719,806.34	11,367,894.01	26,685,897.10	503,215,242.19
2. 本期	43,235,568.60	87,316,570.58	1,976,046.04	11,148,091.33	143,676,276.55

增加金额					
(1) 计提	43,235,568.60	87,316,570.58	1,976,046.04	11,148,091.33	143,676,276.55
3. 本期 减少金额	2,197,153.30	6,432,054.76	291,128.73	677,364.09	9,597,700.88
(1) 处置或报废	1,507,252.62	6,432,054.76	291,128.73	677,364.09	8,907,800.20
(2) 转入投资性 房地产	689,900.68				689,900.68
4. 期末 余额	217,480,060.04	369,604,322.16	13,052,811.32	37,156,624.34	637,293,817.86
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	878,020,661.00	718,257,081.15	5,428,088.97	34,927,361.08	1,636,633,192.20
2. 期初 账面价值	529,303,463.31	597,826,098.55	7,050,129.26	27,981,889.48	1,162,161,580.60

(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
兰芳园二期厂房	122,079,634.70	正在办理中
四川兰芳园一期厂房	263,467,600.48	正在办理中

合计	385,547,235.18	
----	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、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	121,532,861.06	449,900,682.44
工程物资		
合计	121,532,861.06	449,900,682.44

其他说明：

适用 不适用

**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
待安装设备或系统平台等	120,109,348.38		120,109,348.38	164,324,020.87		164,324,020.87
新厂房工程项目	1,423,512.68		1,423,512.68	285,576,661.57		285,576,661.57
合计	121,532,861.06		121,532,861.06	449,900,682.44		449,900,682.44

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
四川兰芳园厂房工程		284,112,861.27		284,112,861.27				已完工				自筹
天津兰芳园生产线		82,924,189.10		82,924,189.10				已完工				自筹
四川兰芳园生产线		48,902,668.76	123,986,316.67	94,961,093.29		77,927,892.14		安装调试中				自筹
湖州兰芳园二期厂房		1,179,398.62	122,674,210.85	123,853,609.47				已完工				自筹
湖州兰芳园生产线		21,648,985.81	8,757,330.10	967,856.54		29,438,459.37		安装调试中				自筹
合计		438,768,103.56	255,417,857.62	586,819,609.67		107,366,351.51	/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	合计
----	-------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	15,468,419.29	15,468,419.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	15,468,419.29	15,468,419.29
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,295,689.85	6,295,689.85
(1) 计提	6,295,689.85	6,295,689.85
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,295,689.85	6,295,689.85
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	9,172,729.44	9,172,729.44
2. 期初账面价值	15,468,419.29	15,468,419.29

## 26、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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	148,649,071.56		65,420,908.47	655,179.31	7,571,738.09	222,296,897.43
2. 本期增加金额		25,742.57			2,472,620.65	2,498,363.22
(1) 购置		25,742.57			1,953,382.05	1,979,124.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
在建工程转入					519,238.60	519,238.60
3. 本期减少金额	995,649.31					995,649.31
(1) 处置						
转入投资性房地产	995,649.31					995,649.31
4. 期末余额	147,653,422.25	25,742.57	65,420,908.47	655,179.31	10,044,358.74	223,799,611.34
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,449,233.55			229,312.78	5,836,930.52	22,515,476.85
2. 本期增加金额	3,307,966.55	965.35		65,517.93	1,331,572.03	4,706,021.86

(1) 计提	3,307,966.55	965.35		65,517.93	1,331,572.03	4,706,021.86
3. 本期减少金额	85,172.50					85,172.50
(1) 处置						
转入投资性房地 产	85,172.50					85,172.50
4. 期末余额	19,672,027.60	965.35		294,830.71	7,168,502.55	27,136,326.21
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	127,981,394.65	24,777.22	65,420,908.47	360,348.60	2,875,856.19	196,663,285.13
2. 期初账面价值	132,199,838.01		65,420,908.47	425,866.53	1,734,807.57	199,781,420.58

## (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

### 使用寿命不确定的知识产权

项目	账面价值	使用寿命不确定的判断依据
兰芳园品牌使用许可	65,420,908.47	无固定使用寿命
合计	65,420,908.47	

说明：公司购买的兰芳园品牌使用许可原值 6,542.09 万元，由于其使用寿命不确定，每年不进行摊销，但在每年末采用现金流量法对品牌使用许可价值进行减值测试，并根据测试结果，确定期末金额。截止 2021 年 12 月 31 日，品牌使用许可未来现金流量现值高于账面价值，不存在减值迹象。

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、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

## 29、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
装修费用	6,522,748.38		2,107,412.64	2,608,699.50	1,806,636.24
周转工具	4,711,937.28	812,950.72	3,033,410.33	51,710.03	2,439,767.64
排污费及其他	7,920,304.92		2,803,891.37	5,116,413.55	
合计	19,154,990.58	812,950.72	7,944,714.34	7,776,823.08	4,246,403.88

## 30、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	8,216,079.24	2,046,329.99	7,570,772.79	1,886,961.90
内部交易未实现利润	25,416,475.76	6,354,118.94	26,658,878.82	6,664,719.70
可抵扣亏损	225,078,069.04	56,269,517.26	66,055,311.04	16,513,827.76
递延收益	72,384,350.43	18,074,314.76	61,924,341.67	15,440,188.31
预提返利及补贴	46,735,872.12	11,683,968.03	55,552,817.52	13,888,204.38
限制性股票激励			130,956,337.51	31,210,224.15
交易性金融资产公允价值变动	566,776.52	141,694.13		
合计	378,397,623.11	94,569,943.11	348,718,459.35	85,604,126.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧一次性扣除	131,674,785.81	31,613,731.78	119,078,921.37	28,542,570.91
交易性金融资产公允价值变动	1,752,549.68	438,137.42	7,251,516.24	1,812,879.06
合计	133,427,335.49	32,051,869.20	126,330,437.61	30,355,449.97

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,505,770.06	76,064,173.05	13,538,973.27	72,065,152.93
递延所得税负债	18,505,770.06	13,546,099.14	13,538,973.27	16,816,476.70

(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	1,693,204.95	1,467,298.17
合计	1,693,204.95	1,467,298.17

(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



2023 年		17,716.67	
2024 年	223,975.60	223,975.60	
2025 年	1,225,605.90	1,225,605.90	
2026 年	243,623.45		
合计	1,693,204.95	1,467,298.17	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	6,728,301.12		6,728,301.12	87,265,560.11		87,265,560.11
合计	6,728,301.12		6,728,301.12	87,265,560.11		87,265,560.11

### 32、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
未终止确认的票据贴现	1,217,000,000.00	798,000,000.00
合计	1,217,000,000.00	798,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款增加系票据性融资所致。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

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
----	------	------	------	------

交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,427,956.12	566,776.51	1,427,956.12	566,776.51
其中：				
衍生金融负债	1,427,956.12	566,776.51	1,427,956.12	566,776.51
合计	1,427,956.12	566,776.51	1,427,956.12	566,776.51

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	55,860,000.00
银行承兑汇票	7,000,000.00	11,800,000.00
合计	37,000,000.00	67,660,000.00

### 36、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
1年以内	280,864,930.94	306,466,631.11
1-2年	23,407,494.36	7,529,184.69
2-3年	3,568,255.01	157,224.08
3年以上	706,103.42	700,542.80
合计	308,546,783.73	314,853,582.68

#### (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
杭州中亚机械股份有限公司	13,106,701.45	部分机器还未验收，尚未结算
华煜建设集团有限公司	7,559,292.18	部分项目尚未竣工结算
合计	20,665,993.63	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	99,442,334.12	169,196,251.92
合计	99,442,334.12	169,196,251.92

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	101,295,988.80	583,931,202.58	598,864,632.99	86,362,558.39
二、离职后福利-设定提存计划	15,238,735.99	32,665,886.03	39,082,034.94	8,822,587.08
三、辞退福利		4,101,984.74	4,101,984.74	
四、一年内到期的其他福利				
合计	116,534,724.79	620,699,073.35	642,048,652.67	95,185,145.47

#### (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	88,930,307.85	515,002,788.74	524,360,211.99	79,572,884.60
二、职工福利费		30,302,321.80	30,302,321.80	
三、社会保险费	10,378,012.14	18,799,520.43	24,513,273.33	4,664,259.24
其中：医疗保险费	9,241,990.81	16,652,055.75	21,872,019.85	4,022,026.71
工伤保险费	193,868.94	830,178.83	776,736.92	247,310.85
生育保险费	942,152.39	1,317,285.85	1,864,516.56	394,921.68
四、住房公积金	799,776.68	14,172,806.70	14,056,843.70	915,739.68
五、工会经费和职工教育经费	1,187,892.13	5,653,764.91	5,631,982.17	1,209,674.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	101,295,988.80	583,931,202.58	598,864,632.99	86,362,558.39

(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	14,719,675.25	31,561,502.44	37,756,325.68	8,524,852.01
2、失业保险费	519,060.74	1,104,383.59	1,325,709.26	297,735.07
3、企业年金缴费				
合计	15,238,735.99	32,665,886.03	39,082,034.94	8,822,587.08

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	83,563,718.70	119,240,875.33
企业所得税	26,454,486.25	66,546,198.21
个人所得税	1,849,594.98	15,557,306.93
关税		8,637,690.13
城市维护建设税	5,695,637.33	8,521,908.14
房产税	3,480,221.22	2,070,685.31
教育费附加	2,440,987.44	3,072,038.12

地方教育费附加	1,627,324.95	2,048,025.39
印花税	654,053.39	459,169.86
环境保护税	5,048.58	513.35
合计	125,771,072.84	226,154,410.77

#### 41、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		
应付股利		
其他应付款	47,014,543.82	110,374,715.17
合计	47,014,543.82	110,374,715.17

其他说明：

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (2). 分类列示

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
限制性股票回购义务	30,382,200.00	100,325,175.00
保证金及押金	12,201,757.11	8,397,232.55
关联方往来	2,430,000.00	
其他	2,000,586.71	1,652,307.62
合计	47,014,543.82	110,374,715.17

(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
限制性股票回购义务	30,382,200.00	公司计划 2022 年回购
合计	30,382,200.00	/

其他说明：

适用  不适用

42、持有待售负债

适用  不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	6,846,602.28	
合计	6,846,602.28	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	6,785,746.55	14,773,646.48
合计	6,785,746.55	14,773,646.48

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**45、长期借款****(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1)、按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款****(2)、按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,674,341.61	15,980,000.00	5,669,991.14	73,984,350.47	
合计	63,674,341.61	15,980,000.00	5,669,991.14	73,984,350.47	/

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
新建液体奶茶和整体搬迁建设固体	18,681,991.58			1,149,661.02		17,532,330.56	与资产相关



奶茶扶持补助							
年产 10.36 万吨液体奶茶建设项目	9,669,586.15			1,516,905.69		8,152,680.46	与资产相关
天津香飘飘新建厂区一期建造阶段发展金支持	1,507,091.38			129,179.26		1,377,912.12	与资产相关
天津香飘飘工业技术改造项目贴息资金	1,166,666.69			100,000.00		1,066,666.69	与资产相关
农产品深加工灌装生产线改造补助	975,000.00			150,000.00		825,000.00	与资产相关
液体奶茶项目补助	837,499.97			134,000.00		703,499.97	与资产相关
杯装饮料自动化生产线技改项目补助	580,000.07			145,000.03		435,000.04	与资产相关
椰果奶茶灌装生产线技术改造项目补助	176,015.13			162,475.54		13,539.59	与资产相关
天津香飘飘滨海新区重大项目建设专项资金	583,333.31			50,000.00		533,333.31	与资产相关
天津香飘飘滨海新区工业技改和园区建设资金	583,333.31			50,000.00		533,333.31	与资产相关
江门项目扶持基金	11,480,485.27			246,010.40		11,234,474.87	与资产相关
2019 年度湖州市工业发展专项资金(第四批)	5,663,570.59			720,810.85		4,942,759.74	与资产相关
湖州市财政局工业发展专项资金(第一批)	1,428,380.36			198,833.43		1,229,546.93	与资产相关
2018 年度工业政策奖补资金	728,323.90			101,418.44		626,905.46	与资产相关
鼓励区内存量工业企业开展技术改	178,093.51			22,436.88		155,656.63	与资产相关

造的补贴						
加装低氮燃烧装置项目奖励	54,862.39			6,330.12	48,532.27	与资产相关
成都海峡科技园重大项目基础设施配套奖励	9,380,108.00	14,500,000.00		726,596.73	23,153,511.27	与资产相关
天津兰芳园智能制造补贴		1,480,000.00		60,332.75	1,419,667.25	与资产相关
合计	63,674,341.61	15,980,000.00		5,669,991.14	73,984,350.47	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,171,100.00				-3,057,300.00	-3,057,300.00	415,113,800.00

其他说明：

1、根据公司第三届董事会第十三次会议，公司以自有资金回购 7 名离职激励对象及 8 名个人绩效考核结果不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的 1,720,500 股限制性股票。

2、根据公司第三届董事会第十六次会议，公司以自有资金回购 9 名离职激励对象及 3 名个人绩效考核结果不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的 1,336,800 股限制性股票。

**54、其他权益工具**

**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	611,206,502.79	59,800,917.00	20,942,505.00	650,064,914.79
其他资本公积	92,829,831.79		80,204,325.79	12,625,506.00
合计	704,036,334.58	59,800,917.00	101,146,830.79	662,690,420.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价减少 20,942,505.00 元，主要系：（1）根据 2021 年公司第三届董事会第十三次会议决议，公司对 2018 年限制性股票激励计划 7 名离职激励对象及 8 名个人绩效考核结果不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的 1,720,500 股限制性股票进行回购注销，减少股本 1,720,500.00 元，减少资本溢价 11,785,425.00 元；（2）根据 2021 年公司第三届董事会第十六次会议决议，公司对 2018 年限制性股票激励计划 9 名离职激励对象及 3 名个人绩效考核结果不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的 1,136,800 股限制性股票进行回购注销，减少股本 1,136,800.00 元，减少资本溢价 9,157,080.00 元。

2、资本溢价增加 59,800,917.00 元，主要系：（1）根据 2021 年公司第三届董事会第十三次会议决议，2018 年限制性股票激励解锁 3,961,500 股限制性股票，自其他资本公积 28,958,565.00 元转入资本溢价所致；（2）根据 2021 年公司第三届董事会第十六次会议决议，本期解锁 4,219,200 股限制性股票，自其他资本公积 30,842,352.00 元转入资本溢价所致。

3、其他资本公积减少 80,204,325.79 元，系：（1）转入资本溢价 59,800,917.00 元；（2）由于业绩原因，限制性股票第四期未解锁导致本期股权激励费用冲回 12,229,995.50 元；（3）限制性股票解锁所得税税前可扣除股份支付金额与账面确认股份支付费用差额 8,173,413.29 元所致。

## 56、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	114,704,100.00		83,909,700.00	30,794,400.00
合计	114,704,100.00		83,909,700.00	30,794,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期公司解锁 8,180,700 股限制性股票，其中 3,961,500 股账面价值 7.35 元/股，4,219,200 股账面价值 7.05 元/股，减少库存股 58,862,385.00 元。

2、本期公司回购并注销了限制性股票 3,057,300 股，回购价格 7.85 元/股，扣除已支付可撤销的现金股利 1,929,690.00 元，减少库存股 22,070,115.00 元。

3、根据公司 2021 年 6 月 18 日股东大会决议，公司以总股本 416,450,600 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），发放现金红利 2,977,200.00 元，减少库存股 2,977,200.00 元。

**57、其他综合收益**

适用 不适用

**58、专项储备**

适用 不适用

**59、盈余公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	179,719,554.69	27,837,345.31		207,556,900.00
合计	179,719,554.69	27,837,345.31		207,556,900.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法和本公司的章程，按公司实现净利润的10%计提法定盈余公积，公司法定盈余公积累计额为公司注册资本的50%以上的，不再提取。

**60、未分配利润**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,651,170,942.60	1,445,292,422.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,651,170,942.60	1,445,292,422.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,544,519.35	358,356,333.16
减：提取法定盈余公积	27,837,345.31	48,229,762.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	123,005,490.00	104,248,050.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,722,872,626.64	1,651,170,942.60

**61、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	3,418,938,343.67	2,244,501,459.26	3,725,411,021.60	2,359,205,899.18
其他业务	47,321,485.06	57,201,795.73	35,438,699.92	40,100,807.90
合计	3,466,259,828.73	2,301,703,254.99	3,760,849,721.52	2,399,306,707.08

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
销售商品	3,418,938,343.67
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	3,418,938,343.67
合计	3,418,938,343.67

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,649,824.40	11,577,364.88
教育费附加	4,135,639.03	4,961,727.78
房产税	7,097,804.64	6,386,712.57
土地使用税	709,463.43	536,258.37
车船使用税	22,260.00	25,830.00
印花税	1,911,369.23	2,263,461.19
地方教育费附加	2,757,092.74	3,307,818.49
其他	8,382.98	240,041.91
合计	26,291,836.45	29,299,215.19

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	258,559,982.26	302,469,365.86
市场推广费	197,976,216.18	178,212,902.64
广告费	219,866,224.89	169,536,193.16
差旅费	27,100,349.29	22,430,324.57
中介机构费	4,006,120.78	16,728,436.85
租赁费	4,593,619.56	5,665,555.32
会务费	4,694,487.86	2,010,170.19
折旧与摊销	3,858,270.65	1,600,074.69
其他	19,169,655.28	15,071,092.18
合计	739,824,926.75	713,724,115.46

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,701,674.29	104,629,801.60
股权激励费用	-12,229,995.50	27,666,522.50
咨询服务费	31,995,370.28	23,704,420.02
折旧与摊销	35,149,766.80	22,677,137.26
办公费	13,684,691.82	7,545,181.87
检测检验费	6,168,236.66	5,348,910.82
运费	4,881,885.53	3,303,834.95
水电费	4,683,003.03	3,127,954.19
差旅费	1,885,804.42	1,208,782.37
修理费	1,651,562.04	1,945,652.73
业务招待费	2,204,500.31	1,046,545.67
其他	16,181,044.31	15,304,049.61
合计	228,957,543.99	217,508,793.59

**65、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	8,355,942.00	8,302,473.46
委外研发费用	7,068,784.63	6,407,170.47
材料费	5,710,573.32	4,503,933.15
折旧与摊销	1,228,955.28	1,148,892.86
其他	5,683,354.87	3,060,394.03
合计	28,047,610.10	23,422,863.97

**66、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	37,389,828.22	26,400,086.20
其中：租赁负债利息费用	496,684.62	
减：利息收入	-37,577,290.63	-27,054,872.61
汇兑损益	2,232,520.20	973,357.33
其他	974,191.68	1,080,942.23
合计	3,019,249.47	1,399,513.15

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,673,035.89	61,365,922.02
进项税加计抵减	78.82	
代扣个人所得税手续费	310,661.51	378,354.39
合计	45,983,776.22	61,744,276.41

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与

			收益相关
新建液体奶茶和整体搬迁建设固体奶茶扶持补助	1,149,661.02	1,149,661.02	与资产相关
年产 10.36 万吨液体奶茶建设项目	1,516,905.69	1,523,487.18	与资产相关
天津香飘飘新建厂区一期建造阶段发展金支持	129,179.26	129,179.24	与资产相关
天津香飘飘工业技术改造项目贴息资金	100,000.00	99,999.98	与资产相关
农产品深加工灌装生产线改造补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关
液体奶茶项目补助	134,000.00	133,999.99	与资产相关
杯装饮料自动化生产线技改项目补助	145,000.03	145,000.03	与资产相关
椰果奶茶灌装生产线技术改造项目补助	162,475.54	162,475.50	与资产相关
天津香飘飘滨海新区重大项目建设专项资金	50,000.00	50,000.02	与资产相关
天津香飘飘滨海新区工业技改和园区建设资金	50,000.00	50,000.02	与资产相关
江门项目扶持基金	246,010.40	246,010.40	与资产相关
2019 年度湖州市工业发展专项资金(第四批)	720,810.85	714,229.41	与资产相关
湖州市财政局工业发展专项资金(第一批)	198,833.43	198,833.47	与资产相关
2018 年度工业政策奖补资金	101,418.44	101,418.42	与资产相关
鼓励区内存量工业企业开展技术改造的补贴	22,436.88	22,436.76	与资产相关
加装低氮燃烧装置项目奖励	6,330.12	2,637.61	与资产相关
成都海峡科技园重大项目基础设施配套奖励	726,596.73		与资产相关
天津兰芳园智能制造补贴	60,332.75		与资产相关
一企一策财政补助资金	17,968,460.00	14,000,000.00	与收益相关
企业扶持基金	13,340,000.00	35,020,000.00	与收益相关
企业经营贡献奖励	3,319,600.00		与收益相关
复工企业用工保障促进就业补贴	1,882,490.00		与收益相关
以工代训补贴	758,900.00	117,000.00	与收益相关
采购“温江造”产品奖励	468,830.00		与收益相关
电子商务专项资金	400,000.00	200,000.00	与收益相关
企业留岗补贴	303,300.00		与收益相关
绿色工厂企业政府补助资金	300,000.00	1,300,000.00	与收益相关
省级企业技术中心补助	300,000.00	500,000.00	与收益相关
示范企业补贴	200,000.00		与收益相关
疫情防控-中小企业临时电费补贴	171,872.18	111,704.51	与收益相关
工业经济商质量发展政策奖	150,000.00		与收益相关
开放型经济政策扶持	100,000.00	185,100.00	与收益相关



支持工业企业抢先机开新局	99,100.00		与收益相关
稳岗补贴	79,270.79	386,977.12	与收益相关
就业见习基地补贴	67,700.00		与收益相关
社会保险费返还	22,422.22	2,797,108.31	与收益相关
支持新天地经济发展新平台	17,000.00		与收益相关
稳就业补贴	15,000.00		与收益相关
科技创新券补贴	13,500.00		与收益相关
特种设备“安全顾问”补贴	7,000.00		与收益相关
高校生就业补贴	6,999.56		与收益相关
专利经费补贴	6,800.00		与收益相关
湖州人力资源与社保就业局招聘补贴	3,000.00	4,111.00	与收益相关
失业动态监测补贴	1,800.00	600.00	与收益相关
湖州市财政局研发支出补助		500,000.00	与收益相关
温江区鼓励协作配套企业扶持资金		451,200.00	与收益相关
温江工业结构调整专项奖资金		436,400.00	与收益相关
承担生产防疫物资企业补贴		130,537.03	与收益相关
境外展会补助		111,400.00	与收益相关
天津港保税区外租宿舍疫情减免补贴		100,500.00	与收益相关
兰芳园瞪羚企业政府补助		50,000.00	与收益相关
江门社保局适岗培训补贴		35,000.00	与收益相关
中小企业培训补贴		29,815.00	与收益相关
湖州人力资源和社会保障局一次性用工补助		16,000.00	与收益相关
金融十条保费补助		3,100.00	与收益相关
合计	45,673,035.89	61,365,922.02	

2021 年度计入其他收益的政府补助 45,673,035.89 元；

其中：1、收到的与资产相关的政府补助 5,669,991.14 元，具体如下：

(1) 根据湖开财（区）【2017】66 号文件《关于要求拨付香飘飘食品股份有限公司产业奖励资金的申请》，公司收到补助资金 22,800,000.00 元，用于新建液体奶茶和整体搬迁建设固定奶茶项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021 年计入其他收益的金额为 1,149,661.02 元。

(2) 根据湖 2025 发【2017】1 号《湖州市“中国制造 2025”试点示范城市建设工作领导小组文件——试点示范城市建设财政专项资金（第一批）的通知》，公司收到补助资金 14,240,000.00 元用于年产 10.36 万吨液体奶产建设项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021 计入其他收益的金额为 1,516,905.69 元。

(3) 根据天津空港经济区管理委员会与香飘飘食品有限公司签订的投资合作协议，天津香飘飘收到发展金 2,865,500.00 元，专款用于天津香飘飘司建设阶段地基与基础处理。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021 年计入其他收益的金额为 129,179.26 元。

(4) 根据津经信投资[2012]13号《市经济和信息化委市财政局关于下达2012年天津市工业技术改造项目贴息资金计划的通知》，天津香飘飘收到专项资金2,000,000.00元，专款用于天津香飘飘基础设施建设。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为100,000.00元。

(5) 根据湖集(开)委【2017】10号《关于2016年度工业、服务业经济发展奖励决定》以及湖财企【2016】378号《关于下达2016年度工业强市建设发展资金(第二批)的通知》，公司收到补助资金1,500,000.00元用于农产品深加工灌装生产线改造。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为150,000.00元。

(6) 根据湖财企【2016】216号《关于下达2016年省工业与信息化发展财政专项资金(投资发展类)的通知》，公司于2016年收到补助资金1,340,000.00元，用于液体奶茶建设项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为134,000.00元。

(7) 根据湖财企【2014】345号《湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会关于下达2014年度湖州市工业强市建设发展资金(第三批)的通知》，公司于2014年收到补助资金1,450,000.00元，用于杯装饮料自动化生产线技改项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为145,000.03元。

(8) 根据成财企[2012]199号《成都市财政局成都市经济和信息化委员会关于下达2012年第一批企业技术改造和新引进重大工业项目固定资产投资补助资金的通知》，香飘飘四川食品有限公司收到补助资金1,560,000.00元，用于车间生产线的改造项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为162,475.54元。

(9) 根据津经信投资[2012]6号《关于组织申报天津市重大工业项目专项资金的通知》，天津香飘飘收到专项资金拨款1,000,000.00元，专款用于天津香飘飘基础设施建设。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为50,000.00元。

(10) 根据津滨经信发[2012]56号《关于下达滨海新区2012年度第二批工业技术改造和工业园区建设专项资金项目计划的通知》，天津香飘飘收到专项资金1,000,000.00元，专款用于天津香飘飘基础设施建设。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为50,000.00元。

(11) 根据《香飘飘食品项目投资协议》以及《江门市关于进一步促进先进制造业发展的若干措施》(江府办【2017】25号)，兰芳园(广东)收到江门市先进制造业江沙示范园区投资有限公司的项目扶持资金11,829,000.00元，用于补偿土地出让款。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为246,010.40元。

(12) 根据湖财企【2019】261号《2019年度湖州市工业发展专项资金第四批》，公司收到政府补助资金6,377,800.00元，用于新增年产3.8万吨液体奶茶数字化生产项目。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为720,810.85元。

(13) 根据湖财企【2019】78号《关于下达2019年度湖州市工业发展专项资金(第一批)的通知》，公司收到补助资金1,743,200.00元，用于年产2200万箱杯装固体奶茶生产线自动化升级技术改造和年产10.36万吨液体奶茶生产线自动化升级技术改造。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为198,833.43元。

(14) 根据湖集开【2019】15号《关于2018年度工业、服务业、科技、人才、商务和质量品牌建设发展奖励的决定》，公司收到奖励资金872,000.00元，用于年产2,200万箱杯装固体奶茶生产线自动化升级技术改造和年产10.36万吨液体奶茶生产线自动化升级技术改造。根据会计准则的规定，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入各期损益，2021年计入其他收益的金额为101,418.44元。

(15) 根据(温民经办【2019】2号)《关于印发〈关于促进民营经济健康发展资金政策实施细则〉的通知》以及成都市温江区《关于促进民营经济健康发展的实施意见》资金政策申报指南(2019版),香飘飘四川食品有限公司收到政府补助资金202,400.00元,用于区内存量工业企业开展技术改造。根据会计准则的规定,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入各期损益,2021年计入其他收益的金额为22,436.88元。

(16) 根据温府办发【2019】7号《关于印发成都市温江区在用燃气锅炉低氮改造或电能替代以奖代补政策的通知》,香飘飘四川食品有限公司收到政府补助57,500.00元,用于加装低氮燃烧装置项目。根据会计准则的规定,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入各期损益,2021年计入其他收益的金额为6,330.12元。

(17) 根据《成都市温江区人民政府关于印发应对新型冠状病毒肺炎疫情支持项目开工复工政策措施》第三条第(八)项,四川兰芳园2020年收到成都市温江区财政局国库集中支付专户拨款用于重大项目基础设施配套奖励4,624,550.00元;根据温府发(2017)83号成都市温江区人民政府关于印发《关于进一步加快工业提质增效转型升级步伐实现高端绿色科技发展的若干政策措施》的通知,四川兰芳园2020年收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会发放的区级重大项目政府补助4,755,558.00元;根据关于2020年省级工业发展资金重点项目(补充征集)评审通过项目的公示,四川兰芳园2021年收到成都市温江区经济和信息化局发放2020年省级工业发展资金重点项目补贴9,500,000.00元;根据市经信局、市财政局联合下发的《关于组织申报成都市2020年技术改造、新增投资、重大工业和信息化建设补助项目的通知》(成经信财(2020)18号),四川兰芳园2021年收到成都市温江区经济和信息化局发放的2020年重大工业和信息化建设补助专项补助资金5,000,000.00元。根据会计准则的规定,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入各期损益,2021年计入其他收益的金额为726,596.73元。

(18) 根据市工业和信息化委落实《天津市关于加快推进智能科技产业发展若干政策》实施细则,天津兰芳园收到天津市工业和信息化局发放的智能制造政府奖励1,480,000.00元。根据会计准则的规定,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入各期损益,2021年计入其他收益的金额为60,332.75元。

2、收到的与收益相关的政府补助40,003,044.75元,具体如下:

(1) 根据湖州经济开发区“一企一策”奖励政策,公司2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助17,968,460.00元。

(2) 根据宁波梅山保税港区扶持资金政策,宁波同创亨达2021年度收到宁波梅山保税港区财政局企业扶持基金共计13,340,000.00元。

(3) 根据《关于促进民营经济健康发展的实施意见》(温委发(2019)1号)第一条、《关于企业申报民营经济政策地方经济贡献奖励资金的若干政策解释》(温企服发(2019)18号),四川香飘飘2021年度收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会发放存量企业经营贡献奖励3,319,600.00元。

(4) 根据《关于进一步落实复工企业用工保障促进就业相关政策的通知》(杭人社发(2020)32号),杭州香飘飘2021年度收到杭州市下城区财政局新天地平台政策资金补助1,882,490.00元。

(5) 根据湖州企业以工代训补贴文件,公司2021年度收到湖州南太湖新区人才发展服务中心补助400,000.00元。

(6) 根据《保税区人社局关于支持企业开展以工代训有关问题的通知》,天津香飘飘2021年度收到天津市保税区人社局发放的职业技能培训补贴135,200.00元。

(7) 根据成都市人力资源和社会保障局成都市财政局关于印发《成都市企业新型学徒制工作实施方案》的通知,四川香飘飘2021年度收到成都市温江区就业服务管理局发放的代训补贴114,000.00元。

(8) 根据《保税区人社局关于支持企业开展以工代训有关问题的通知》,天津兰芳园食2021年度收到天津市保税区人社局发放的职业技能培训补贴61,600.00元。

(9) 根据《湖州市人力资源和社会保障局湖州市财政局关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(湖人社发(2020)44号),兰芳园2021年度收到湖州南太湖新区人才发展服务中心补助43,500.00元。

(10) 根据成人社办发[2020]127号关于印发《成都市企业职工以工代训实施细则》的通知,四川香飘飘收到成都市温江区就业服务管理局拨款4,600.00元。

(11) 根据温府发(2020)3号第五条第13条采购“温江造”产品的区内非关联企业,经区相关部门认定,四川香飘飘2021年度收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会发放奖励468,830.00元。

(12) 根据浙江省电子商务促进中心回函-企业核验结果反馈清单,公司2021年度收到湖州市财政局(库款户)补助350,000.00元。

(13) 根据湖电商办(2020)1号《湖州市电子商务工作领导小组办公室关于公布第五批湖州市电子商务示范单位创建和第二批湖州市电子商务示范单位复核名单的通知》,公司2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助50,000.00元。

(14) 根据《湖州南太湖新区财政局湖州南太湖新区疫情防控办关于下达2021年“鼓励企业留员工稳生产开新局”政策奖补资金的通知》,公司2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助120,000.00元。

(15) 根据湖南太湖财〔2021〕27号《湖州南太湖新区财政局湖州南太湖新区疫情防控办关于下达2021年“鼓励企业留员工稳生产开新局”政策奖补资金的通知》,兰芳园收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助120,000.00元。

(16) 根据市人社局市财政局关于印发《支持企业外地员工春节期间留津稳定就业若干措施》的通知,天津香飘飘2021年度收到天津市保税区人社局发放的留岗补贴54,600.00元。

(17) 根据市人社局市财政局关于印发《支持企业外地员工春节期间留津稳定就业若干措施》的通知,天津兰芳园2021年度收到天津市保税区人社局发放的留岗补贴8,700.00元。

(18) 根据《工业和信息化部办公厅关于公布第五批绿色制造名单的通知》《关于报送第五批绿色制造名单及前两批名单复核情况的函》,公司2021年度收到湖州南太湖新区管理委员会补助300,000.00元。

(19) 根据浙经信技术〔2020〕125号《关于公布浙江省2020年(第27批)省级企业技术中心名单的通知》,兰芳园2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助300,000.00元。

(20) 根据浙经信云计算〔2020〕152号《浙江省经济和信息化厅关于公布浙江省第四批行业云应用示范平台、第四批上云标杆企业、第六批大数据应用示范企业名单的通知》,公司2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助200,000.00元。

(21) 根据《成都市温江区关于应对新型冠状病毒肺炎疫情缓解中小企业生产经营困难的16条政策措施》,四川香飘飘2021年度收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会拨款用于承担生产防疫物资企业的电费补贴171,872.18元。

(22) 根据湖南太湖经发〔2021〕1号《湖州南太湖新区经济发展局湖州南太湖新区财政局关于组织申报2020年度工业经济高质量发展政策奖补项目的通知》,兰芳园2021年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助150,000.00元。

(23) 根据湖财企〔2021〕131号《关于兑现2021年第一批市本级开放型经济扶持政策扶持资金的通知》,公司2021年度收到湖州市财政局(库款户)补助100,000.00元。

(24) 根据湖政办发〔2021〕3号《湖州市人民政府办公室关于支持工业企业抢先机开新局的若干意见》,兰芳园2021年度收到湖州市财政局(库款户)补助99,100.00元。

(25) 根据失业保险稳岗返还补贴指南,天津香飘飘2021年度收到天津市保税区人社局发放的稳岗补贴48,685.90元。

(26) 根据失业保险稳岗返还补贴指南,天津兰芳园2021年度收到天津市保税区人社局发放的稳岗补贴16,361.34元。

(27) 根据《江门市进一步做好稳定和促进就业工作实施方案》(简称2.0版“促进就业九条”),兰芳园(广东)2021年度收到江门市人力资源和社会保障局发放的一般性岗位补贴8,100.00元。

(28) 根据粤人社函【2021】167号转发《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施》的通知,兰芳园(广东)2021年度收到广东省社会保险清算代付户发放的失业保险稳岗返还5,682.84元。

(29) 根据京人社就发[2021]23号《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》,北京众合通益2021年度收到北京市人力资源和社会保障局失业保险返还资金440.71元。

(30) 根据《市人社局市财政局市教委关于进一步加强和规范就业见习工作的通知》，天津香飘飘 2021 年度收到天津市保税区人社局发放的就业见习基地补贴 67,700.00 元。

(31) 根据《江门市进一步做好稳定和促进就业工作实施方案》(简称 2.0 版“促进就业九条”)，兰芳园(广东) 2021 年度收到江门市人力资源和社会保障局发放的建档立卡贫困人员社会保险补贴 14,043.86 元。

(32) 根据《江门市进一步做好稳定和促进就业工作实施方案》(简称 2.0 版“促进就业九条”)，兰芳园(广东) 2021 年度收到江门市人力资源和社会保障局发放的用人单位吸纳困难家庭高校毕业生社会保险补贴 8,378.36 元。

(33) 根据《下城区关于支持新天地经济发展新平台的财政扶持政策》的通知，杭州香飘飘 2021 年度收到杭州市人社局疫情补贴 17,000.00 元。

(34) 根据湖人社发(2020)45 号《湖州市人力资源和社会保障局湖州市财政局关于印发稳就业政策实施办法的通知》，兰芳园 2021 年度收到湖州南太湖新区财政局(库款户)补助 9,000.00 元。

(35) 根据湖人社发(2018)99 号《湖州市人力资源和社会保障局关于印发湖州市助力东西部扶贫协作地区就业脱贫工作配套实施办法的通知》和湖人社发(2021)3 号《湖州市人力资源和社会保障局湖州市财政局湖州市人民政府区域合作交流办公室关于进一步做好湖州市东西部劳务协作工作稳定就业的通知》，公司 2021 年度收到湖州市就业管理服务中心(就业资金补贴)补助 6,000.00 元。

(36) 根据《湖州市市级科技创新券实施管理暂行办法》，公司 2021 年度收到湖州市财政局(库款户)补助 13,500.00 元。

(37) 根据《湖州南太湖新区关于推行特种设备“安全顾问”制度的实施方案》，公司 2021 年度收到湖州市市场监督管理局湖州南太湖新区分局补助 7,000.00 元。

(38) 根据《江门市进一步做好稳定和促进就业工作实施方案》(简称 2.0 版“促进就业九条”)，兰芳园(广东) 2021 年度收到江门市人力资源和社会保障局发放的中小微企业招用高校生一次性吸纳就业补贴 4,000.00 元。

(38) 根据《浙江省人力资源和社会保障厅浙江省财政厅浙江省市场监督管理局关于做好小微企业吸纳高校毕业生社保补贴发放工作的通知》，兰芳园 2021 年度收到湖州市就业管理服务中心职工失业保险金支出户补助 2,999.56 元。

(39) 根据湖市监知(2021)237 号《湖州市市场监督管理局湖州市财政局关于下达 2021 年湖州市(本级)专利经费的通知》，兰芳园 2021 年度收到湖州市市场监督管理局湖州南太湖新区分局补助 5,600.00 元。

(40) 根据湖市监知(2021)237 号《湖州市市场监督管理局湖州市财政局关于下达 2021 年湖州市(本级)专利经费的通知》，公司 2021 年度收到湖州市市场监督管理局湖州南太湖新区分局补助 1,200.00 元。

(41) 根据《湖州市人力资源和社会保障局关于组团赴甘肃、陕西开展人才招聘活动的通知》，公司 2021 年度收到湖州市就业管理服务中心(就业资金补贴)补助 3,000.00 元。

(42) 根据四川省成都市温江区就业服务管理局发布的常规性政策，四川香飘飘 2021 年度收到成都市温江区就业服务管理局发放的失业动态补贴 1,800.00 元。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-287,501.50	-212,183.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,800,000.00	2,400,000.00

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		
债务重组收益		
理财产品的投资收益	23,301,397.44	17,178,039.95
合计	25,813,895.94	19,365,856.93

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,845,413.92	7,251,516.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	861,179.61	-1,427,956.12
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,845,413.92	7,251,516.23

### 71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	432,855.17	-991,574.94
其他应收款坏账损失	588,829.68	-56,316.33
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		
合同资产减值损失		

合计	1,021,684.85	-1,047,891.27
----	--------------	---------------

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-376,378.33	-206,771.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-376,378.33	-206,771.56

## 73、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
非流动资产处置利得	23,372,252.60	46,283.78
合计	23,372,252.60	46,283.78

## 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置			

利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	101,500.00	524,772.00	101,500.00
赔偿收入	246,200.00	717,452.14	246,200.00
罚款和违约金收入	7,940.86	19,001.26	7,940.86
非流动资产毁损报废利得	18,000.15	6,401.71	18,000.15
其他	49,605,579.40	740,403.54	49,605,579.40
合计	49,979,220.41	2,008,030.65	49,979,220.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浙江省新零售示范企业奖金	100,000.00	200,000.00	与收益相关
南太湖管理委员会 2018 年度小升规市级补助款		69,772.00	与收益相关
小微企业“两直”资金补助		10,000.00	与收益相关
新招员工一次性生活补贴	1,500.00	17,000.00	与收益相关
街道颁发优秀企业奖励款		28,000.00	与收益相关
江门蓬江财政国库 2019 年新上规奖励资金		30,000.00	与收益相关
江门蓬江区财政国库小升规省级促进补贴款		170,000.00	与收益相关
	101,500.00	524,772.00	

其他说明：

适用 不适用

(1) 根据浙商务发〔2020〕40号《浙江省商务厅关于公布2020年浙江省新零售示范企业名单的通知》，公司2021年度收到湖州南太湖新区管理委员会补助100,000.00元。

(2) 根据江府〔2020〕4号《江门市人民政府关于印发应对新型冠状病毒肺炎疫情支持企业复工复产的若干措施的通知》，兰芳园（广东）2021年度收到江门市人民政府招工补贴1,500.00元。

## 75、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,066,192.49	11,850,866.13	2,066,192.49



非流动资产毁损报废损失	1,389,685.87	62,204.08	1,389,685.87
违约金、赔偿款	159,474.91	449,988.92	159,474.91
其他	149,005.35	93,480.01	149,005.35
合计	3,764,358.62	12,456,539.14	3,764,358.62

## 76、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	66,280,848.81	96,123,604.32
递延所得税费用	-15,442,810.97	922,663.29
合计	50,838,037.84	97,046,267.61

### (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	273,309,473.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,327,368.27
子公司适用不同税率的影响	-9,580,095.51
调整以前期间所得税的影响	-453,992.39
非应税收入的影响	-700,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,048,383.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,683.40
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	18,966.31
研发费加计扣除的影响	-5,898,114.17
残疾人工资加计扣除的影响	-278,272.42
资产折旧、摊销调整的影响	-1,635,522.71
所得税费用	50,838,037.84

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、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
政府补助收入	56,233,117.50	66,676,532.97
保证金	49,236,325.61	29,884,241.40
存款利息收入	31,481,913.79	27,054,872.61
经营租赁收入	2,670,914.34	2,855,703.08
其他	5,824,486.98	3,455,277.51
合计	145,446,758.22	129,926,627.57

### (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
市场推广费	194,348,893.25	177,815,699.98
广告费	198,967,745.89	367,000,412.87
咨询费	34,611,151.48	40,432,856.87
差旅费	28,986,153.71	23,639,106.94
保证金	7,059,391.53	20,162,834.17
房租费	15,391,095.14	10,347,452.66
技术研发费	18,462,712.82	12,354,557.48
捐赠支出	2,066,192.49	11,850,866.13
办公费	13,684,691.82	6,953,152.83
检测费	6,168,236.66	5,348,910.82
其他	46,757,846.04	36,536,649.19
合计	566,504,110.83	712,442,499.94

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	1,390,000,000.00	924,389,840.79
合计	1,390,000,000.00	924,389,840.79

## (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
票据贴现	886,059,840.79	303,000,000.00
股权激励回购	8,543,490.00	9,537,690.00
租赁负债支付的现金	6,912,144.76	
合计	901,515,475.55	312,537,690.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	222,471,435.25	358,356,333.16
加：资产减值准备	-376,378.33	-206,771.56
信用减值损失	1,021,684.85	-1,047,891.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,469,823.79	125,626,617.15
使用权资产摊销	6,295,689.85	
无形资产摊销	4,706,021.86	4,345,959.40
长期待摊费用摊销	8,694,905.64	6,757,296.87
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）	-23,372,252.60	-46,283.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,371,685.72	55,802.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,845,413.92	-7,251,516.23
财务费用（收益以“-”号填列）	39,622,348.42	27,601,043.53

投资损失（收益以“-”号填列）	-25,813,895.94	-19,365,856.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,999,020.12	7,378,849.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,270,377.56	401,823.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,102,737.06	12,238,624.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,627,266.66	109,894,339.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-242,796,354.31	-309,715,035.15
其他	-20,403,408.79	20,384,181.95
经营活动产生的现金流量净额	86,737,317.93	335,407,516.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,859,044,926.48	1,063,949,641.32
减：现金的期初余额	1,063,949,641.32	1,084,369,765.76
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	795,095,285.16	-20,420,124.44

(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	1,859,044,926.48	1,063,949,641.32
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,839,610,500.01	1,051,950,549.96
可随时用于支付的其他货币资金	19,434,426.47	11,999,091.36
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	1,859,044,926.48	1,063,949,641.32
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

## 80、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

## 81、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	303,959,855.06	银行承兑汇票保证金，信用证保证金，质押的定期存单，掉期外汇交易保证金
固定资产	168,198,040.10	银行授信抵押
无形资产	69,348,066.80	银行授信抵押
投资性房地产	11,981,703.86	银行授信抵押
合计	553,487,665.82	

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	59,939,386.37
其中：美元	833,672.12	6.3757	5,315,243.34
欧元	0.04	7.2197	0.29
瑞士法郎	7,828,500.00	6.9776	54,624,142.74
应收账款	-	-	20,083.46
其中：美元	3,150.00	6.3757	20,083.46

(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

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、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
新建液体奶茶和整体搬迁建设固体奶茶扶持补助	22,800,000.00	递延收益	1,149,661.02
年产 10.36 万吨液体奶茶建设项目	14,240,000.00	递延收益	1,516,905.69
天津香飘飘新建厂区一期建造阶段发展金支持	2,865,500.00	递延收益	129,179.26
天津香飘飘工业技术改造项目贴息资金	2,000,000.00	递延收益	100,000.00
农产品深加工灌装生产线改造补助	1,500,000.00	递延收益	150,000.00
液体奶茶项目补助	1,340,000.00	递延收益	134,000.00
杯装饮料自动化生产线技改项目补助	1,450,000.00	递延收益	145,000.03
椰果奶茶灌装生产线技术改造项目补助	1,560,000.00	递延收益	162,475.54
天津香飘飘滨海新区重大项目建设专项资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
天津香飘飘滨海新区工业技改和园区建设资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
江门项目扶持基金	11,829,000.00	递延收益	246,010.40
2019 年度湖州市工业发展专项资金(第四批)	6,377,800.00	递延收益	720,810.85
湖州市财政局工业发展专项资金(第一批)	1,743,200.00	递延收益	198,833.43
2018 年度工业政策奖补资金	872,000.00	递延收益	101,418.44
鼓励区内存量工业企业开展技术改造的补贴	202,400.00	递延收益	22,436.88
加装低氮燃烧装置项目奖励	57,500.00	递延收益	6,330.12
成都海峡科技园重大项目基础设施配套奖励	23,880,108.00	递延收益	726,596.73
天津兰芳园智能制造补贴	1,480,000.00	递延收益	60,332.75
一企一策财政补助资金	17,968,460.00	其他收益	17,968,460.00
企业扶持基金	13,340,000.00	其他收益	13,340,000.00
企业经营贡献奖励	3,319,600.00	其他收益	3,319,600.00
复工企业用工保障促进就业补贴	1,882,490.00	其他收益	1,882,490.00
以工代训补贴	758,900.00	其他收益	758,900.00
采购“温江造”产品奖励	468,830.00	其他收益	468,830.00
电子商务专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
企业留岗补贴	303,300.00	其他收益	303,300.00
绿色工厂企业政府补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
兰芳园省级企业技术中心补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
示范企业补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
疫情防控-中小企业临时电费补贴	171,872.18	其他收益	171,872.18
工业经济商质量发展政策奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
开放型经济政策扶持	100,000.00	其他收益	100,000.00
支持工业企业抢先机开新局	99,100.00	其他收益	99,100.00
稳岗补贴	79,270.79	其他收益	79,270.79
就业见习基地补贴	67,700.00	其他收益	67,700.00
社会保险费返还	22,422.22	其他收益	22,422.22

支持新天地经济发展新平台	17,000.00	其他收益	17,000.00
稳就业补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
科技创新券补贴	13,500.00	其他收益	13,500.00
特种设备“安全顾问”补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
高校生就业补贴	6,999.56	其他收益	6,999.56
专利经费补贴	6,800.00	其他收益	6,800.00
湖州人力资源与社保就业局招聘补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
失业动态监测补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
浙江省新零售示范企业奖金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
南太湖管委会新招员工一次性生活补贴	1,500.00	营业外收入	1,500.00
绿色贷款贴息补助	104,700.00	财务费用	104,700.00

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、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

### 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

1、宁波德驰迅于 2021 年 6 月成立，注册资本为人民币 5,000.00 万元，宁波德驰迅已于 2021 年 6 月取得宁波市北仑区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330206MA2J7NWP7L 的营业执照，从 2021 年 6 月起，公司将其纳入合并范围。

2、金飘飘（上海）于 2021 年 11 月成立，注册资本为人民币 1,000.00 万元，金飘飘（上海）已于 2021 年 11 月取得上海市自由贸易试验区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310115MA7BKHL92J 的营业执照，从 2021 年 11 月起，公司将其纳入合并范围。

3、湖州达天下于 2021 年 12 月成立，注册资本为人民币 500.00 万元，湖州达天下已于 2021 年 12 月取得湖州市市场监督管理局湖州南太湖新区分局颁发的统一社会信用代码为 91330501MA7F7MW05X 的营业执照，从 2021 年 12 月起，公司将其纳入合并范围。

## 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	
四川香飘飘	成都市	成都市	生产销售	100.00		设立
天津香飘飘	天津市	天津市	生产销售	35.00	65.00	设立
杭州香飘飘	杭州市	杭州市	批发零售	100.00		设立
兰芳园	湖州市	湖州市	生产销售	100.00		设立
宁波同创亨达	宁波市	宁波市	批发零售	100.00		设立
天津兰芳园	天津市	天津市	生产销售	100.00		设立
兰芳园(广东)	江门市	江门市	生产销售	100.00		设立
天津香飘飘销售	天津市	天津市	批发零售	100.00		设立
香飘飘展览	湖州市	湖州市	会议及展览服务	100.00		设立
四川兰芳园	成都市	成都市	生产销售	100.00		设立
北京众合通益	北京市	北京市	批发零售	100.00		设立
杭州八千喵	杭州市	杭州市	科技推广应用服务	100.00		设立
宁波德驰迅	宁波市	宁波市	批发零售		100.00	设立
金飘飘(上海)	上海市	上海市	生产销售	51.00		设立
湖州达天下	湖州市	湖州市	供应链管理和运输代理服务	100.00		设立

##### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

##### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

##### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

##### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,300,000.00	287,501.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-287,501.50	-212,183.02
--其他综合收益		
--综合收益总额	-287,501.50	-212,183.02

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部等部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项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			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,217,000,000.00			1,217,000,000.00
应付票据	37,000,000.00			37,000,000.00
应付账款	308,546,783.73			308,546,783.73
其他应付款	16,632,343.82	30,382,200.00		47,014,543.82

合计	1,579,179,127.55	30,382,200.00		1,609,561,327.55
----	------------------	---------------	--	------------------

项目	上年年末余额			合计
	1年以内	1-3年	3年以上	
短期借款	798,000,000.00			798,000,000.00
应付票据	67,660,000.00			67,660,000.00
应付账款	314,853,582.68			314,853,582.68
其他应付款	67,730,015.17	42,644,700.00		110,374,715.17
合计	1,248,243,597.85	42,644,700.00		1,290,888,297.85

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止2021年12月31日，本公司无以浮动利率计算的银行借款，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和瑞士法郎计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,315,243.34	54,624,143.03	59,939,386.37	3,387,214.37	47,104,823.46	50,492,037.83
应收账款	20,083.46		20,083.46			
合计	5,335,326.80	54,624,143.03	59,959,469.83	3,387,214.37	47,104,823.46	50,492,037.83

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和瑞士法郎升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润1,528,966.48元。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元和瑞士法郎可能发生变动的合理范围。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允	合计

	值计量	价值计量	价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	246,752,549.67			246,752,549.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	246,752,549.67			246,752,549.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	246,752,549.67			246,752,549.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		10,000,000.00	18,800,000.00	28,800,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	246,752,549.67	10,000,000.00	18,800,000.00	275,552,549.67
(六) 交易性金融负债	566,776.51			566,776.51
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	566,776.51			566,776.51
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	566,776.51			566,776.51
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	566,776.51			566,776.51
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

第一层次输入值是在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。

### 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

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。

### 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

湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司的股权投资，以可比上市公司市净率指标为参考，综合考虑流动性折价作为公允价值的计量依据。

### 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

本公司子公司的情况详见报告“第十节 九、在其他主体中的权益”。

### 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金达威(上海)营养食品有限公司	重要影响的参股公司

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州坐标旅行社有限公司	股东蒋晓莹担任董事长，2020年6月辞任
安徽志周合道企业管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州坐标旅行社有限公司	接受劳务		91,671.00

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
金达威(上海)营养食品有限公司	销售商品	808,586.19	

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋建琪	260,875,000.00	2020/3/24	2023/3/23	否
蒋建琪	300,000,000.00	2021/4/25	2022/4/24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 截止 2021 年 12 月 31 日，蒋建琪与中国建设银行股份有限公司湖州分行签订《最高额保证合同》，担保额度为 260,875,000.00 元（原额度 210,000,000.00 元，2021 年重新签订授信合同），公司获得授信额度 260,875,000.00 元，授信期限为 2020 年 3 月 24 日至 2023 年 3 月 23 日。截止 2021 年 12 月 31 日，该授信额度下公司向中国建设银行股份有限公司湖州分行开立 107,000,000.00 元银行承兑汇票，并与中国建设银行股份有限公司湖州分行签订 80,000,000.00 元的法人账户透支业务合同，期限为 2021 年 2 月 4 日至 2022 年 2 月 23 日。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，蒋建琪与中国银行股份有限公司湖州市分行签订《最高额保证合同》，担保额度为 300,000,000.00 元，公司获得授信额度 300,000,000.00 元，授信期限 2021 年 4 月 25 日至 2022 年 4 月 24 日。截止 2021 年 12 月 31 日，该授信额度下公司向中国银行股份有限公司湖州市分行开立 299,000,000.00 元银行承兑汇票。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽志周合道企业管理合伙企业(有限合伙)	2,430,000.00	2021/9/8	2022/2/25	2022 年 2 月已归还
安徽志周合道企业管理合伙企业(有限合伙)	60,000.00	2021/9/8	2021/9/16	

(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	464.18	407.39

(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					
	金达威(上海)营养食品有限公司	913,702.40	45,685.12		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	安徽志周合道企业管理合伙企业(有限合伙)	2,430,000.00	

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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	8,180,700



公司本期失效的各项权益工具总额	3,057,300
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	10 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 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	以公司市价为基础确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
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	78,478,698.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-12,229,995.50

其他说明

该次股权激励计划的有效期限、限售期和解除限售安排为：激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。激励计划各批次限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本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。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	15%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个解除限售期	自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司限制性股票的解除限售条件：

激励计划的解除限售考核年度为 2018-2021 年四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	达成目标 1 达成目标后的解除限售比例为 50%	达成目标 2 达成目标后的解除限售比例为 50%

第一个解除限售期	以 2017 年度营业收入为基准，2018 年度营业收入增长率不低于 20%	以 2017 年度净利润为基准，2018 年度净利润增长率不低于 10%
第二个解除限售期	以 2017 年度营业收入为基准，2019 年度营业收入增长率不低于 50%	以 2017 年度净利润为基准，2019 年度净利润增长率不低于 35%
第三个解除限售期	以 2017 年度营业收入为基准，2020 年度营业收入增长率不低于 40%	
第四个解除限售期	以 2017 年度营业收入为基准，2021 年度营业收入增长率不低于 65%	以 2017 年度净利润为基准，2021 年度净利润增长率不低于 40%

注：（1）上述“净利润”指标均指归属于上市公司股东的净利润，并剔除本激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

（2）达成目标 1 后，激励对象实际可解除限售数量为其在该解除限售期内可解除限售总量的 50%；达成目标 2 后，激励对象实际可解除限售数量为其在该解除限售期内可解除限售总量的 50%；同时达成目标 1 及目标 2 后，激励对象实际可解除限售数量为其在该解除限售期内可解除限售总量的 100%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期定期存款利息之和。

### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）公司以兰芳园食品有限公司原值为 59,770,497.62 元、净值为 57,467,442.93 元的无形资产，原值为 112,559,613.91 元、净值为 102,159,032.97 元的房屋建筑物为公司与交通银行股份有限公司湖州分行签订的金额为 137,060,000.00 元最高额抵押合同提供抵押担保，抵押合同期限为 2020 年 3 月 20 日至 2023 年 12 月 18 日。截止 2021 年 12 月 31 日，该最高额抵押合同以及其他货币资金 19,500,000.00 元人民币为公司向交通银行股份有限公司湖州分行的 195,000,000.00 元银行承兑汇票分别提供抵押和质押担保。

（2）公司以原值为 9,396,787.35 元、净值为 6,471,706.42 元的无形资产，原值为 92,712,471.95 元、净值为 34,425,552.31 元的房屋建筑物，原值为 218,949.00 元、净值为 107,531.68 元的投资性房地产为公司与中国农业银行湖州经济开发区支行签订的金额为 186,779,845.00 元最高额抵押合同提供抵押担保，抵押合同期限为 2020 年 2 月 22 日至 2023 年 2 月 21 日。截止 2021 年 12 月 31 日，该最高额抵押合同以及定期存单 18,000,000.00 元为公司向中国农业银行湖州经济开发区支行的 180,000,000.00 元银行承兑汇票分别提供抵押和质押担保。

（3）公司以四川香飘飘原值为 6,996,784.23 元、净值为 5,408,917.45 元的无形资产，四川香飘飘原值为 63,101,348.08 元、净值为 31,613,454.82 元的房屋建筑物，四川香飘飘原值为 22,752,389.06 元、净值为 11,874,172.18 元的投资性房地产为公司与中国工商银行股份有限公司湖州分行签订的金额为 116,810,000.00 元最高额抵押合同提供抵押担保，抵押合同期限为 2019 年 7 月 18 日至 2021 年 7 月 18 日，截止 2021 年 12 月 31 日，该最高额抵押合同以及其他货币资

金 28,900,000.00 元人民币以及 50,000,000.00 的定期存单为公司向中国工商银行股份有限公司湖州分行的 339,000,000.00 元银行承兑汇票分别提供抵押和质押担保。

(4) 截止 2021 年 12 月 31 日, 公司以其他货币资金 12,400,000.00 元人民币为公司向中信银行股份有限公司湖州分行的 124,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保。

(5) 截止 2021 年 12 月 31 日, 四川兰芳园以其他货币资金 3,000,000.00 元和定期存款 54,588,356.16 元为四川兰芳园向中国工商银行湖州分行开立的 6,600,000.00 欧元信用证提供质押担保, 信用证期限为 2019 年 9 月 20 日至 2022 年 3 月 15 日。

(6) 截止 2021 年 12 月 31 日, 天津兰芳园以定期存款 54,588,356.16 元为天津兰芳园向中国工商银行湖州分行开立的 3,300,000.00 欧元信用证提供质押担保, 信用证期限为 2019 年 9 月 20 日至 2022 年 1 月 15 日。

(7) 截止 2021 年 12 月 31 日, 公司以其他货币资金 7,828,500.00 瑞士法郎为公司与中国银行湖州分行掉期外汇交易提供质押担保。

(8) 截止 2021 年 12 月 31 日, 公司以其他货币资金 3,000,000.00 元人民币为公司向上海浦东发展银行股份有限公司湖州分行的 30,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保。

(9) 截止 2021 年 12 月 31 日, 公司以其他货币资金 5,350,000.00 元人民币及蒋建琪与中国建设银行股份有限公司湖州分行签订的《最高额保证合同》为公司向中国建设银行股份有限公司湖州分行的 107,000,000.00 元银行承兑汇票提供质押担保。

(10) 截止 2021 年 12 月 31 日, 银行存款中 9,000.00 元人民币为公司存入的 ETC 保证金。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	69,826,786
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2022 年 4 月 29 日, 根据公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《2021 年度利润分配预案》, 以利润分配方案实施的股权登记日的总股本扣减拟回购注销的限制性股票 4,368,000 股后的股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元 (含税), 合计拟派发现金红利人民币 69,826,786 元。此方案尚待股东大会批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	281,341,438.13
1 年以内小计	281,341,438.13
合计	281,341,438.13

## (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	281,341,438.13	100.00	14,067,071.91	5.00	267,274,366.22	27,077,607.11	100.00	1,353,880.36	5.00	25,723,726.75
其中：										
账龄分析法组合	281,341,438.13		14,067,071.91	5.00	267,274,366.22	27,077,607.11	100.00	1,353,880.36	5.00	25,723,726.75
合计	281,341,438.13	100.00	14,067,071.91		267,274,366.22	27,077,607.11	100.00	1,353,880.36		25,723,726.75

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：账龄分析法组合

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 (%)
1 年以内	281,341,438.13	14,067,071.91	5
合计	281,341,438.13	14,067,071.91	

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	其他变动	
应收账款 坏账准备	1,353,880.36	12,713,191.55				14,067,071.91
合计	1,353,880.36	12,713,191.55				14,067,071.91

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

其中重要的应收账款核销情况

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	239,764,821.38	85.22	11,988,241.07
第二名	22,553,532.59	8.02	1,127,676.63
第三名	5,762,286.46	2.05	288,114.32
第四名	4,207,766.37	1.50	210,388.32
第五名	1,823,981.53	0.65	91,199.08
合计	274,112,388.33	97.44	13,705,619.42

**(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	100,000,000.00	
其他应收款	1,306,303,059.29	1,359,696,939.87
合计	1,406,303,059.29	1,359,696,939.87

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

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川香飘飘	50,000,000.00	
宁波同创亨达	50,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,372,912,414.72
1 至 2 年	401,897.38
2 至 3 年	2,400,000.00
3 年以上	1,227,608.11
合计	1,376,941,920.21

(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
内部往来款	1,361,559,680.76	1,411,684,912.98
保证金	4,100,557.00	19,437,936.72
应收拆迁补偿款	10,064,488.00	
其他	1,217,194.45	1,573,401.44
合计	1,376,941,920.21	1,432,696,251.14

(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	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	



	期信用损失	用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	72,489,877.32		509,433.95	72,999,311.27
2021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	-2,264,970.77			-2,264,970.77
本期转回			95,479.58	95,479.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	70,224,906.55		413,954.37	70,638,860.92

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

#### (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
第一名	内部往来款	428,622,206.59	1年以内	31.13	21,431,110.33
第二名	内部往来款	320,182,323.89	1年以内	23.25	16,009,116.19
第三名	内部往来款	236,054,338.09	1年以内	17.14	11,802,716.90
第四名	内部往来款	235,705,522.09	1年以内	17.12	11,785,276.10
第五名	内部往来款	77,561,929.00	1年以内	5.63	3,878,096.45
合计	/	1,298,126,319.66		94.27	64,906,315.97

#### (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	623,510,075.04		623,510,075.04	624,410,272.01		624,410,272.01
对联营、合营企业投资	2,300,000.00		2,300,000.00	287,501.50		287,501.50
合计	625,810,075.04		625,810,075.04	624,697,773.51		624,697,773.51

(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
四川香飘飘	20,734,800.20	358,925.95	1,960,311.92	19,133,414.23		
天津香飘飘	35,637,453.02	8,562.96	136,991.95	35,509,024.03		
杭州香飘飘	33,532,652.20	166,865.50	1,177,567.71	32,521,949.99		
兰芳园	223,405,366.59	1,135.82	710,815.62	222,695,686.79		

天津兰芳园	30,000,000.00			30,000,000.00		
兰芳园(广东)	30,000,000.00			30,000,000.00		
宁波同创亨达	50,000,000.00			50,000,000.00		
香飘飘展览	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川兰芳园	100,000,000.00			100,000,000.00		
天津香飘飘销售	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京众合通益	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州八千喵	100,000.00			100,000.00		
金飘飘(上海)		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	624,410,272.01	3,085,490.23	3,985,687.20	623,510,075.04		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州中环维港餐饮管理有限公司	287,501.50			-287,501.50						
金达威(上海)营养食品有限公司		2,300,000.00							2,300,000.00	
小计	287,501.50	2,300,000.00		-287,501.50					2,300,000.00	
合计	287,501.50	2,300,000.00		-287,501.50					2,300,000.00	

## 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	3,336,548,086.61	2,625,044,714.85	3,644,474,836.29	2,754,010,099.28
其他业务	31,341,617.81	35,401,899.25	35,626,497.93	41,206,162.01
合计	3,367,889,704.42	2,660,446,614.10	3,680,101,334.22	2,795,216,261.29

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
销售商品	3,367,889,704.42
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	3,367,889,704.42
合计	3,367,889,704.42

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	278,000,000.00	359,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-287,501.50	-212,183.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,800,000.00	2,400,000.00
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		
债务重组收益		
理财产品投资收益	23,301,397.44	16,448,039.95
合计	303,813,895.94	377,635,856.93

## 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	22,000,566.88	
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）	45,879,235.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	17,455,983.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	95,479.58	

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	47,383,547.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	32,796,984.17	
少数股东权益影响额		
合计	100,017,829.21	

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	7.64	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.29	0.29

## 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

董事长：蒋建琪

董事会批准报送日期：2022年4月29日

### 修订信息

适用 不适用