

证券代码：002695

证券简称：煌上煌

公告编号：2018-017

江西煌上煌集团食品股份有限公司

2017 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 499,957,128 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	煌上煌	股票代码	002695
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	曾细华	万明琪	
办公地址	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号	
电话	0791-85985546	0791-85985546	
电子信箱	18879185861@163.com	wmq1974_07@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司主要业务及产品

公司的主要业务为酱卤肉制品、佐餐凉菜快捷消费食品及米制品的开发、生产和销售，产品涵盖了鸭、鸡、鹅、猪、牛、羊等快捷消费酱卤肉制品及水产、蔬菜、豆制品等佐餐凉菜食品和粽子、青团、麻薯、八宝饭、月饼等米制品，产品品种已达二百多个。形成了以禽类产品为核心，畜类产品为发展重点，并延伸至其他蔬菜、水产、豆制品、米制品的丰富快捷消费产品组合。产品主要特点为消费方便快捷、营养卫生安全，面向广大普通消费者。

（二）公司主要经营模式

公司主要经营模式为直营连锁、特许经营连锁和经销商三种经营模式。

直营连锁是指各连锁店由公司投资设立，公司对各直营店拥有控制权，统一财务核算，享有门店产生的利润，并承担门店发生的一切费用开支，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面的统一。

特许经营连锁是指公司与加盟商签订《特许专卖合同》，授权加盟商开设的加盟店在规定区域内使用公司的商标、服务标记、商号、经营技术、食品安全标准、销售公司的产品，在统一形象下销售煌上煌品牌产品及提供相关服务。加盟商拥有对加盟店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在具体经营方面须接受公司营销总部的业务指导。公司与加盟店进行产品购销，货款结算采取“批提批结”，即当日报单提货必须结清上次货款。

经销商模式是指公司与特定的单位或个人签订经销合同，授予其经销资格并在一定时间和范围内通过其营销网络，将产品销售给下级经销商或终端消费者的经营方式。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入147,778.02万元，同比增长21.35%，主要是公司加大乐鲜装产品升级推广、省外区域市场拓展以及外延米制品业务的增长，使得公司营业收入同比增长。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润14,090.41万元，同比增长59.76%，主要原因是一方面公司营业收入同比增长所致，另一方面是公司在鸭副产品等原料价格相对偏低时，加大了原料储备力度，同时公司不断加强了生产内部管理节能降耗、提升产品出品率，从而致使公司产品综合毛利率同比提升。

（四）行业发展阶段

公司目前处于快捷消费食品行业快速发展后的早期成熟阶段，这个阶段最大特点是市场容量巨大、市场份额集中度低，在这个发展阶段，企业之间开始展开了品牌竞争，龙头企业开始注重以品牌建设为核心，同时不断加强企业战略规划、产品质量控制、产品开发、产业链布局、人力资源系统、企业信息系统等方面的建设，不断提升企业的综合管理水平及提升市场业务拓展份额，形成强者恒强的市场竞争局面。

（五）周期性特点

酱卤肉制品及佐餐凉菜快捷消费食品是我国居民日常饮食的重要组成部分，我国居民长期以来形成了酱卤肉制品及佐餐凉菜的饮食习惯。虽然产品价格会存在一定幅度的波动，但市场需求量并未出现周期性波动，因此，行业未有明显的周期性特征。

（六）公司所处的行业地位

公司是农业产业化国家重点龙头企业、江西省高新技术企业，中国肉类协会常务理事单位。在所处快捷消费食品行业细分领域酱卤肉制品行业连续多年产销位居行业前列。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	1,477,780,160.44	1,217,821,558.54	21.35%	1,151,074,787.93
归属于上市公司股东的净利润	140,904,123.71	88,200,078.27	59.76%	60,880,585.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,617,390.91	84,754,827.29	57.65%	58,401,408.16
经营活动产生的现金流量净额	132,925,138.00	167,668,797.82	-20.72%	109,450,097.19
基本每股收益（元/股）	0.282	0.176	60.23%	0.120
稀释每股收益（元/股）	0.282	0.176	60.23%	0.120
加权平均净资产收益率	8.52%	5.66%	2.86%	4.07%

	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额	2,078,064,580.34	1,913,943,912.90	8.57%	1,828,016,861.50
归属于上市公司股东的净资产	1,722,580,315.35	1,586,675,762.92	8.57%	1,527,791,907.00

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	336,220,837.30	421,301,421.26	375,341,398.61	344,916,503.27
归属于上市公司股东的净利润	35,269,959.90	44,768,275.53	41,951,848.48	18,914,039.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,845,978.44	42,053,344.27	41,605,538.31	16,112,529.90
经营活动产生的现金流量净额	102,242,384.34	89,608,513.52	44,176,348.13	-103,102,107.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

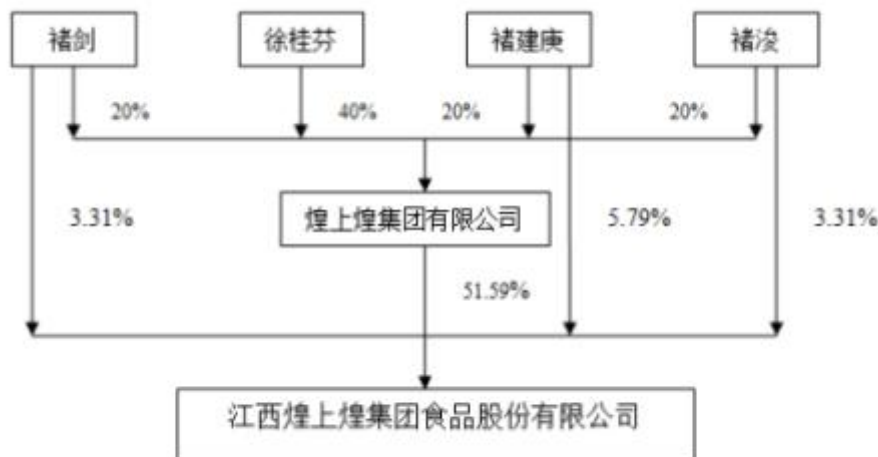
报告期末普通股股东总数	89,280	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	85,616	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	51.59%	257,952,000		质押	11,570,000	
褚建庚	境内自然人	5.79%	28,960,000				
褚浚	境内自然人	3.31%	16,544,000				
褚剑	境内自然人	3.31%	16,544,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.27%	1,326,000				
石剑雄	境内自然人	0.15%	728,100				
张小栋	境内自然人	0.11%	527,800				
潘水明	境内自然人	0.08%	405,400				
邢淑静	境内自然人	0.08%	404,800				
李洪岩	境内自然人	0.07%	364,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40% 的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20% 的股权。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用						

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(一) 行业状况

2017年，农产品加工业总体上呈现出增速稳步回升、质量效益持续改善，规模以上农产品加工业增加值增速为6.5%（扣除价格因素），较上年同期提高0.7个百分点（数据来源：农业部网站）。农产品加工业供给结构继续优化，肉类加工保持中高速增长，态势稳定；很多企业消费体验、休闲旅游、养生养老、个人定制、电商平台等加快融合，催生了一批新业态新模式。

(二) 经营综述

2017年随着国内经济供给侧改革结构调整深入，面对加剧的市场竞争环境，公司管理层认真贯彻落实股东大会、董事会决议精神，扎实推进开展各项工作，按照既定的发展目标和战略规划，一方面加快市场开发力度和乐鲜装产品升级推广，大力推广“爱·分享”品牌理念和推进信息一体化建设，提升企业核心竞争力。另一方面，不断加强生产成本、经营费用预算管控，提升企业经营管理效益，确保公司生产经营持续稳定健康发展。

报告期内，公司实现营业收入147,778.02万元，同比增长21.35%，主要是公司加大乐鲜装产品升级推广、省外区域市场拓展以及外延米制品业务的增长，使得公司营业收入同比增长。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润14,090.41万元，同比增长59.76%，主要原因是一方面公司营业收入同比增长所致，另一方面是公司在鸭副产品等原料价格相对偏低时，加大了原料储备力度，同时公司不断加强了生产内部管理节能降耗、提升产品出品率，从而致使公司产品综合毛利率同比提升。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
鲜货产品:	1,108,966,058.80	417,665,242.78	37.66%	21.66%	29.92%	2.39%
其中: 禽肉产品	787,675,718.97	314,077,092.33	39.87%	24.27%	29.41%	1.58%
畜肉产品	212,317,094.85	65,808,160.42	31.00%	14.80%	29.87%	3.60%
其他产品	108,973,244.98	37,779,990.03	34.67%	17.44%	34.36%	4.36%
包装产品	59,628,742.38	15,156,012.09	25.42%	-5.46%	-11.94%	-1.87%
屠宰加工	9,497,303.99	2,323,001.22	24.46%	-32.39%	-48.42%	-7.60%
米制品业务	270,032,529.10	62,760,384.22	23.24%	30.42%	31.66%	0.22%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入147,778.02万元，同比增长21.35%，主要是公司加大乐鲜装产品升级推广、省外区域市场拓展以及外延米制品业务的增长，使得公司营业收入同比增长。报告期内实现归属于上市公司普通股股东的净利润14,090.41万元，同比增长59.76%，主要原因是一方面公司营业收入同比增长所致，另一方面是公司在鸭副产品等原料价格相对偏低时，加大了原料储备力度，同时公司不断加强了生产内部管理节能降耗、提升产品出品率，从而致使公司产品综合毛利率同比提升。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，

适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第三届董事会十八会议通过	列示持续经营净利润本年金额146,814,785.32元；列示终止经营净利润本年金额0元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	第三届董事会十八会议通过	其他收益：3,975,887.49元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	第三届董事会十八会议通过	营业外收入减少118,393.36元，重分类至资产处置收益。

2、重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内合并报表范围新增江西九州检测检验有限公司，江西九州检测检验有限公司为报告期内新设全资子公司，注册资本1,000万元。截至2017年12月31日，江西九州检测检验有限公司未实质投入资金，也未开展经营。

(4) 对 2018 年 1-3 月经营业绩的预计

适用 不适用

江西煌上煌集团食品股份有限公司

董事长：褚浚

2018 年 3 月 28 日