

公司代码：603345

公司简称：安井食品

# 福建安井食品股份有限公司 2019 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘鸣鸣、主管会计工作负责人唐奕及会计机构负责人(会计主管人员)惠莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来发展计划，发展战略等前瞻性陈述，将受到外界环境和实际经营变化的影响，不构成公司对投资者实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 15  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 34  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 36  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 37  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 37  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 38  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 159 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |   |
|-----------|---|---|
| 安井营销      | 指 | 无锡安井食品营销有限公司  |
| 无锡民生      | 指 | 无锡华顺民生食品有限公司  |
| 泰州安井      | 指 | 泰州安井食品有限公司  |
| 辽宁安井      | 指 | 辽宁安井食品有限公司  |
| 四川安井      | 指 | 四川安井食品有限公司  |
| 香港安井      | 指 | 香港安井食品有限公司  |
| 湖北安井      | 指 | 湖北安井食品有限公司  |
| 河南安井      | 指 | 河南安井食品有限公司  |
| 国力民生      | 指 | 新疆国力民生股权投资有限公司  |
| 菏泽佳舜、秀水投资 | 指 | 菏泽佳舜信息科技有限公司(原名：深圳秀水投资有限公司)   |
| 同盛创业      | 指 | 深圳市同盛创业投资企业(有限合伙)   |
| 新宏业食品     | 指 | 洪湖市新宏业食品有限公司  |
| 可转债       | 指 | 可转换公司债券   |
| 速冻菜肴制品    | 指 | 原有“其他制品”分类扩充为“速冻菜肴制品”，包括千夜豆腐、蛋饺、天妇罗系列、调理水产品等适合餐饮流通渠道的产品。  |
| BI 信息化平台  | 指 | 商业智能(BI, Business Intelligence)是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确地提供报表并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策。                            |
| WMS       | 指 | WMS 仓库管理系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，对批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现企业的仓储信息管理。 |
| EAS       | 指 | 大型集团 ERP 软件，公司范围内应用的、高度集成的系统，覆盖了客户、项目、库存和采购、供应、生产等管理工作  |
| 安井之家 CRM  | 指 | 指公司客户关系管理系统(CRM)，即面向经销商的数字化移动运营平台。  |
| EAM       | 指 | 资产管理软件  |
| 云之家       | 指 | 公司办公软件  |
| 移动营销      | 指 | 营销管理软件，基于营销人员工作管理、市场调研等、整合多种营销手段，实现企业产品在市场上的营销目标。   |

## 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   | 福建安井食品股份有限公司                 |
| 公司的中文简称   | 安井食品                         |
| 公司的外文名称   | FUJIAN ANJOY FOODS CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | Anjoy food                   |
| 公司的法定代表人  | 刘鸣鸣                          |

## 二、 联系人和联系方式

|      |                           |                       |
|------|---------------------------|-----------------------|
|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                |
| 姓名   | 梁晨                        | 林阳                    |
| 联系地址 | 厦门市海沧区新阳路2508号            | 厦门市海沧区新阳路2508号        |
| 电话   | 0592-6884968              | 0592-6884968          |
| 传真   | 0592-6884978              | 0592-6884978          |
| 电子信箱 | zhengquanbu@anjoyfood.com | linyong@anjoyfood.com |

## 三、 基本情况变更简介

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| 公司注册地址       | 厦门市海沧区新阳路2508号            |
| 公司注册地址的邮政编码  | 361022                    |
| 公司办公地址       | 厦门市海沧区新阳路2508号            |
| 公司办公地址的邮政编码  | 361022                    |
| 公司网址         | www.anjoyfood.com         |
| 电子信箱         | zhengquanbu@anjoyfood.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                         |

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 安井食品 | 603345 | 无       |

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据        | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入          | 2,335,519,064.59 | 1,947,387,578.89 | 19.93              |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 165,179,081.76   | 142,347,883.89   | 16.04              |
| 归属于上市公司股东的扣除非 | 149,273,445.07   | 123,672,403.32   | 20.70              |

|               |                  |                  |                      |
|---------------|------------------|------------------|----------------------|
| 经常性损益的净利润     |                  |                  |                      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 89,301,034.86    | 28,412,344.34    | 214.30               |
|               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,513,995,574.18 | 2,047,980,101.90 | 22.75                |
| 总资产           | 4,384,514,476.29 | 4,563,256,171.02 | -3.92                |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.76           | 0.66 | 15.15              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.73           | 0.66 | 10.61              |
| 扣除非经常性损益后的基本每<br>股收益(元/股)   | 0.69           | 0.57 | 21.05              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 7.56           | 8.16 | 减少0.60个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平<br>均净资产收益率(%) | 6.83           | 7.09 | 减少0.26个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 89,301,034.86 元，较上年同期增长 214.30%，主要系销售回款增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -1,314,620.33 |         |
| 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 | 15,664,893.28 |         |
| 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 | 7,326,960.79  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -466,701.49   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 所得税影响额  | -5,304,895.56 |  |
| 合计  | 15,905,636.69 |  |

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司的主营业务

公司主要从事速冻火锅料制品（以速冻鱼糜制品、速冻肉制品为主）和速冻面米制品、速冻菜肴制品等速冻食品的研发、生产和销售，是行业内产品线较为丰富的企业之一。经过多年发展，公司已形成了以华东地区为中心并辐射全国的营销网络，逐步成长为国内较具影响力和知名度的速冻食品企业之一。报告期内，公司产品综合竞争力得到较大提高，公司主营业务的稳健度和盈利能力进一步提升。

##### （二）公司的主要产品

公司主要经营“安井”品牌速冻食品，包括：爆汁小鱼丸、蟹排、鱼排等速冻鱼糜制品；霞迷饺、燕饺、贡丸、撒尿肉丸等速冻肉制品；手抓饼、核桃包、红糖发糕、桂花糕、手撕红糖馒头等速冻面米制品。新增蛋饺、天妇罗鱼等速冻菜肴制品。目前公司共有速冻食品 300 多个品种。

##### （三）公司的采购模式

公司根据当期生产计划制定采购计划，与供应商签订合同，并通过采购订单来进行采购。公司原辅材料采购主要分鱼糜、肉类、粉类等大宗商品，以及蔬菜、添加剂、调味品等小额物料两大类。其中，鱼糜、肉类、粉类等通用性的大宗农产品根据销售、生产需求批量采购或锁定价格，而小额物料按照年度计划，结合销售订单、库存管理进行采购。采购部依据各部门提交的物资需求预算和申购单，通过比价、议价选定具体供应商并签订采购合同，以订单方式分批采购；在货款结算方面，公司在采购合同中订立了结算条款，规定公司在收取货物并验收合格后的一定信用期内，按照议定价格结算并支付货款。

为了确保原材料采购质量，公司制定了详细的供应商评审流程。在新产品输入及评审阶段，采购部负责各类原辅料供应商的寻找、认证、引进等主要工作，并负责将经过资格认证的供应商及产品推荐给研发中心小试，小试合格后由研发中心负责组织质量部、生产车间等部门对原材料进行中试，中试产品合格的供应商进入合格供方评审环节，由采购部组织相关部门对供应商进行实地考察评审，以及分类对供应商进行评审（资格认证、合作业绩评价、价格账期对比等），并将结果汇总成《供方评审报告》，最后由采购部确定首批材料的采购。

评估小组每年对原材料供应商评估一次，评估合格后才能继续保留在合格供应商名册中。

#### （四）公司的生产模式

公司营销中心下设营运部门，由营运总监根据销售预测、订单情况、产品库存等，每月定期召开“产销协调会”，制定并下达各子公司月度生产计划，各子公司生产部则根据生产设备、一线员工人数以及产品库存信息等制定调整周生产计划，营运总监审批确认，安排生产，相关部门进行生产、质检、入库等程序。

采购部根据生产计划，通过系统运算用料需求，得出理论采购量，同时分析原辅料库存、各车间领用及请购情况，在询价对比后选择合适供应商，负责各类物料按时、保质、保量供应；生产部下属各生产车间按照接收到的生产任务单，组织生产员工排班，负责原辅料的限额领料、现场生产秩序协调及卫生环境维护、劳动纪律及操作规范的检查纠正，并配合质量部对各生产工艺的过程进行检验，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门；质量部负责对原辅料、在制品、成品在生产过程各节点进行质检监测；设备部负责生产设施、生产设备、生产工器具的提供、维修及管理，保障生产正常无障碍进行；生产部下属仓储车间负责原辅料的数量验收、在库管理、安全库存、领料出库等工作，同时负责产成品的入库、在库、发货管理，并及时将各类单据、数据录入生产管理系统。

#### （五）公司的销售模式

##### 1、经销模式

公司自设立至今，建立了适合自身发展的经销模式，其基本特点表现为在以“贴身支持”为核心的基础上实施经销商选择、经销商管理、经销商支持、经销商反馈。“贴身支持”主要体现在协助经销商开拓粥铺、冒菜、水捞等各色餐饮渠道和社区电商等新兴渠道。

##### 2、商超模式



公司针对商超的销售模式主要分为两种情况，一种是基于供销合同的标准销售，即依据合同约定的采购订单进行发货，并按约定进行对账结算；另一种是寄售代销，即依照代销合同分期送货，公司根据商超提供的代销清单进行收入确认。公司针对商超的营销方式主要是以健康饮食为品牌诉求，制定风格统一的全年推广活动计划，通过“品牌主题”、“饮食文化”、“绿色健康”等加强品牌形象的宣传活动，提升品牌知名度，并协助商超开展形式多样的终端产品促销，提高商超渠道的销售额。

目前，公司产品在国内的商超客户主要包括大润发、沃尔玛、家乐福、麦德龙等国际型大卖场，以及永辉、苏果、华润万家、物美、天虹、中百、世纪联华、新华都、大统华、河南大张、郑州丹尼斯等国内连锁大卖场。

随着线上平台赋能各商超系统，公司同步加强商超线上销售拓展。

### 3、特通模式

特通渠道模式的目标客户主要覆盖酒店、餐饮、休闲食品等领域，随着公司产品在全国各大城市的加速拓展，安井产品的品牌、质量逐步取得终端消费者的认可，也带动了餐饮等特通渠道客户对公司产品的青睐。目前，公司与包括呷哺呷哺、杨国福麻辣烫、海底捞、永和大王等在内的国内多家餐饮客户建立了合作关系；与良品铺子等休闲食品客户建立了合作关系。

### 4、电商模式

公司电商渠道主要为电商自营平台，如京东自营、每日优鲜等；公司直营的电商旗舰店有京东旗舰店、天猫旗舰店等。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司坚持“传承中华美食、传递健康快乐”的企业使命，“责任，正道，行动，共赢”的企业价值观，“食以民为天”的经营理念及“马上去做，用心去做”的企业作风，按照“三剑合璧、餐饮发力”的经营策略，不断提升安井产品质量，提高品牌美誉度和企业竞争力。

公司坚持“市场导向+技术创新”的经营思路，以生产工艺专业化、食品质量安全性为经营目标，并以此推动研发工作的开展。目前公司拥有国家级企业技术中心、农业农村部冷冻调理水产品加工重点实验室和国家冷冻调理水产品加工技术研发分中心（厦门），在行业内拥有较强的技术创新能力，每年不断推出多种新品。公司已和江南大学等国内多个院校和科研院所建立了良好的产学研关系，并被选为鱼糜行业“十二五”科技部国家科技支撑项目《海洋水产食品加工技术研发与产业化示范》的子项目《低值海产蛋白的重组加工与高值化利用》的承办单位。

公司坚持“高质中高价”的销售定价策略、“餐饮流通渠道为主，商超电商渠道为辅”的渠道策略。传统产品的市场占有率逐年扩大，规模效应使生产成本、期间费用比逐年下降，净利润水平稳步提升。

公司坚持信息化建设，依托金蝶 EAS、WMS、移动营销、BI 等软件进行大数据集中管理，销售任务层层分解，逐级汇报、确保销量完成；流程精细化管理，规范生产运作，确保产品质量优良。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司按照“三剑合璧、餐饮发力”的经营策略和“餐饮流通渠道为主、商超电商渠道为辅”的渠道策略组合模式，不断推出餐饮渠道适销产品，提升餐饮渠道品类叠加效应，强化餐饮渠道的综合竞争力，持续打造餐饮渠道中央厨房概念。与此同时公司不断优化商业模式，通过爆品思维的新品推广模式、视觉营销的品牌宣传模式、高质中高价的产品定价模式、大线快跑的生产组织模式、“销地产”、“产地研”、“产地销”的工厂基地建设模式以及阿米巴的内部管理模式，并坚持贯彻“马上去做、用心去做”的企业执行文化，公司经营管理水平不断提升，生产成本、期间费用占比逐年下降。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,335,519,064.59 | 1,947,387,578.89 | 19.93    |
| 营业成本          | 1,740,513,743.08 | 1,428,653,553.13 | 21.83    |
| 销售费用          | 280,692,414.84   | 255,888,076.22   | 9.69     |
| 管理费用          | 62,297,361.57    | 54,714,877.70    | 13.86    |
| 财务费用          | 8,494,555.22     | 2,258,186.50     | 276.17   |
| 研发费用          | 32,419,579.52    | 29,162,296.95    | 11.17    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 89,301,034.86    | 28,412,344.34    | 214.30   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -111,968,078.48  | -125,268,837.15  |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -154,739,988.41  | 164,217,433.15   | -194.23  |

营业收入变动原因说明:营业收入继续保持稳定增长。

营业成本变动原因说明:与营业收入同步增长，因原料成本上涨，营业成本增长略高于收入增长。

销售费用变动原因说明:规模效应使销售费用增长低于营业收入增长。

管理费用变动原因说明:规模效应使管理费用增长低于营业收入增长。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 276.17%，主要系可转换公司债券利息、短期借款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用同比增长 11.17%，系研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内购买理财、赎回理财产品影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内取得借款同比减少,偿还借款同比增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称      | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                             |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 交易性金融资产   | 420,940,597.05   | 9.60             |                |                  |                     | 注 1                              |
| 预付款项      | 30,429,051.00    | 0.69             | 69,424,080.74  | 2.03             | -56.17              | 主要系原材料预付款同比减少所致                  |
| 存货        | 1,154,722,088.62 | 26.34            | 835,426,331.07 | 24.40            | 38.22               | 主要系原材料、发出商品增加所致                  |
| 其他流动资产    | 54,762,222.78    | 1.25             | 254,677,744.36 | 7.44             | -78.50              | 注 1                              |
| 可供出售金融资产  |                  |                  | 79,800,000.00  | 2.33             | -100.00             | 注 2                              |
| 其他非流动金融资产 | 111,893,972.41   | 2.55             |                |                  |                     | 注 2                              |
| 在建工程      | 285,684,347.80   | 6.52             | 134,685,240.69 | 3.93             | 112.11              | 主要系河南安井、湖北安井、无锡民生加大建设投入所致        |
| 无形资产      | 151,955,885.81   | 3.47             | 99,823,353.75  | 2.92             | 52.22               | 主要系报告期内河南安井、湖北安井增加土地使用权所致        |
| 递延所得税资产   | 33,358,769.39    | 0.76             | 19,358,294.67  | 0.57             | 72.32               | 主要系递延收益、内部交易未实现利润等可抵扣暂时性差异增加所致   |
| 应付职工薪酬    | 60,146,616.90    | 1.37             | 44,769,570.82  | 1.31             | 34.35               | 主要系生产人员增加及工资提高所致                 |
| 应付利息      | 643,007.54       | 0.01             | 459,837.69     | 0.01             | 39.83               | 主要系短期借款利息、可转换公司债券利息增加所致          |
| 应付债券      | 4,937,964.27     | 0.11             |                |                  |                     | 主要系公司发行可转换公司债券及部分转股影响所致          |
| 递延所得税负债   | 47,570,902.57    | 1.08             |                |                  |                     | 主要系固定资产一次性扣除、可转换公司债券利息资本化所致      |
| 其他权益工具    | 1,953,816.82     | 0.04             |                |                  |                     | 主要系公司发行可转换公司债券及部分转股影响所致          |
| 资本公积      | 1,086,153,498.76 | 24.77            | 595,127,994.07 | 17.38            | 82.51               | 主要系报告期可转换公司债券转股影响所致              |
| 盈余公积      | 75,275,581.90    | 1.72             | 55,154,001.86  | 1.61             | 36.48               | 主要系计提 2018 年法定盈余公积及执行新金融工具准则影响所致 |

#### 其他说明

表格中的上期期末数指上年同期期末数。

注1: 主要系公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则, 将原计入“其他流动资产”的理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 财务报表中以“交易性金融资产”列报所致。

注2: 主要系公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则, 将原“可供出售金融资产”划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 财务报表中以“其他非流动金融资产”列报所致。原可供出售金融资产采用成本法计量, 账面价值为79,800,000.00元, 按照新金融工具准则调整为公允价值计量后, 新的账面价值变更为111,893,972.41元, 差额32,093,972.41元计入报告期间的期初留存收益。确认相应的递延所得税负债8,023,493.10元, 同时调整期初留存收益。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

受限货币资金 78,047,398.68 元, 主要是银行承兑汇票保证金、使用有限制的政府补助款项。

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司作为有限合伙人, 以自有资金认缴人民币 10,000.00 万元, 与太证资本管理有限责任公司、北方国际信托股份有限公司、时代福佳(天津)股权投资基金管理有限公司, 共同参与设立天津民安食品产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“民安基金”), 认缴比例为 20%。民安基金于 2019 年 1 月 23 日已办理完成工商注册登记手续并取得营业执照。截至本报告公告日, 公司实际缴纳出资额 0 元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

①公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 将原计入“其他流动资产”的理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 财务报表中以“交易性金融资产”列报

所致。截止本报告期末，公司购买的尚未到期理财产品金额合计为 420,000,000.00 元，报告期末计提公允价值变动收益 940,597.05 元。

②公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原“可供出售金融资产”划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报所致。原可供出售金融资产采用成本法计量，账面价值为 79,800,000.00 元，按照新金融工具准则调整为公允价值计量后，新的账面价值变更为 111,893,972.41 元。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、无锡华顺民生食品有限公司

无锡民生成立于 2005 年 12 月 9 日，注册资本 50,000.00 万元，公司直接和间接持有其 100% 股权。无锡民生经营范围：速冻食品加工、生产；粮食、蔬菜、水果、禽畜产品、水产品的储藏；自有房屋租赁。（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）

截止 2019 年 6 月 30 日，无锡民生产总额 69,350.36 万元，净资产 34,045.13 万元，2019 年 1-6 月净利润 2,691.27 万元。（未经审计）

### 2、无锡安井食品营销有限公司

安井营销成立于 2007 年 11 月 5 日，注册资本 1,200 万元，为公司全资子公司。安井营销经营范围：预包装食品、散装食品销售，水产品的销售与加工，道路普通货物运输，货物专用运输（冷藏保鲜），企业管理咨询；企业营销策划。（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）

截止 2019 年 6 月 30 日，安井营销资产总额 140,659.81 万元，净资产 25,292.26 万元，2019 年 1-6 月净利润 5,884.52 万元。（未经审计）

### 3、泰州安井食品有限公司

泰州安井成立于 2011 年 3 月 28 日，注册资本 36,049.38 万元，为公司全资子公司。泰州安井经营范围：生产、加工速冻食品、豆制品（产品类别限《食品生产许可证》核定范围），销售本公司自产产品；食品加工机械、包装材料、冷冻禽畜肉、冷冻鱼糜、冷冻水产品销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；食品咨询服务、食品技术服务。（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）

截止 2019 年 6 月 30 日，泰州安井资产总额 93,108.16 万元，净资产 58,798.89 万元，2019 年 1-6 月净利润 3,049.34 万元。（未经审计）

### 4、香港安井食品有限公司

香港安井成立于2012年2月24日，注册资本400万美元，为公司全资子公司，持有无锡民生3.16%出资额。香港安井经营范围：速冻食品销售及配套产业投资。

截止2019年6月30日，香港安井资产总额3,448.12万元，净资产3,443.12万元，2019年1-6月净利润59.83万元。（未经审计）

#### 5、辽宁安井食品有限公司

辽宁安井成立于2013年7月23日，注册资本25,000万元，为公司全资子公司。辽宁安井经营范围：生产速冻食品；收购农副产品（不含粮食、种子）、水产品；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；食品销售服务、食品咨询服务、食品技术服务。（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）

截止2019年6月30日，辽宁安井资产总额55,488.82万元，净资产35,676.17万元，2019年1-6月净利润3,060.16万元。（未经审计）

#### 6、四川安井食品有限公司

四川安井成立于2016年5月3日，注册资本35,000万元，为公司全资子公司。四川安井经营范围：速冻食品制造；肉制品及副产品加工；鱼糜制品及水产品干腌制加工；收购农副产品（不含粮食与种子）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；食品销售服务、食品咨询服务、食品技术服务（不含需经许可审批的项目）。（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）

截止2019年6月30日，四川安井资产总额41,301.56万元，净资产29,388.07万元，2019年1-6月净利润-133.01万元。（未经审计）

#### 7、湖北安井食品有限公司

湖北安井成立于2017年11月27日，注册资本10,000万元，为公司全资子公司。湖北安井经营范围：速冻食品制造、销售；肉制品及副产品加工、销售；水产品冷冻加工、销售；鱼糜制品及水产品干腌制加工、销售；水产饲料制造、销售；鱼油提取及制品制造、销售；收购农产品（不含粮食与种子）；仓储服务（不含危险品仓储、含食品仓储）；进出口贸易（国家禁止或限制的商品和技术除外）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

截止2019年6月30日，湖北安井资产总额11,902.08万元，净资产9,910.67万元，2019年1-6月净利润-55.23万元。（未经审计）

#### 8、河南安井食品有限公司

河南安井成立于2018年10月18日，注册资本15,000万元，为公司全资子公司。河南安井经营范围：速冻食品制造；肉制品及副产品加工；鱼糜制品加工；水产品及制品加工；米面制品加工；鸡鸭肉猪肉及牛羊肉调理品加工；成品和半成品菜肴加工；收购农副产品；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品



目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外\*（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。（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）

截止 2019 年 6 月 30 日，河南安井资产总额 12,386.85 万元，净资产 11,886.30 万元，2019 年 1-6 月净利润-12.85 万元。（未经审计）

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、食品安全风险：采购、生产及流通环节可能存在一定食品安全风险，食品原料如鱼糜、肉类、粉类及其他辅料等，企业层面无法完全管控；冷链储运和终端销售等工厂之外的流通环节温度波动导致食品安全问题也无法完全杜绝；另外，同行其他企业若发生重大食品安全事故等也会波及本企业；还有行业中间产品标准缺失及上下游行业标准不统一也会导致食品安全监管问题。

2、成本上涨的风险：近年来，肉类、鱼糜、粉类、纸箱成本上涨，单位产品运费增加，员工工资刚性上涨等导致企业经营成本不断增加，虽然公司通过一系列的增效措施控制了成本上升，但无法完全抵消通胀给企业效益带来的压力。

3、非洲猪瘟的风险：由于销售区域较大及上游对原料管控能力不足等问题，即便原料的采购全部来自非疫区且索证齐全，也可能存在原料已被污染的情况。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

**第五节 重要事项**

**一、股东大会情况简介**

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 13 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 14 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 5 月 13 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《公司 2018 年年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度独立董事述职报告》、《公司审计委员会 2018 年度履职情况报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于 2019 年度使用部分闲置募集资金及闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于续聘“立信会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司审计机构的议案》、《关于 2019 年度公司向银行申请授信额度及担保的议案》、《公司 2018 年年度内部控制评价报告》、《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于可转换公司债券募投项目变更的议案》等多项议案。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方   | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------|-------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售   | 备注 1  | 备注 1  | 备注 1    | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 解决同业竞争 | 备注 2  | 备注 2  | 备注 2    | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 3  | 备注 3  | 备注 3    | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 4  | 备注 4  | 备注 4    | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 5  | 备注 5  | 备注 5    | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 6  | 备注 6  | 备注 6    | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 7  | 备注 7  | 备注 7    | 否       | 是        |                      |                 |
| 与再融资相关的承诺    | 解决关联交易 | 备注 8  | 备注 8  | 备注 8    | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 9  | 备注 9  | 备注 9    | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 备注 10 | 备注 10 | 备注 10   | 是       | 是        |                      |                 |

备注 1：股份锁定的承诺



(1)公司控股股东新疆国力民生股权投资有限公司承诺:自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(首次公开发行股票中公开发售的股份除外),也不由公司回购持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(首次公开发行股票中公开发售的股份除外)。若锁定期满后两年内减持所持公司股票,减持价格不低于首次公开发行的发行价;公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价,持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期(公司发生派发股利、转增股本等除息除权行为的,上述发行价亦将作相应调整)。若违反上述承诺的,将依法承担相应的法律责任。

(2)公司股东刘鸣鸣、张清苗、黄建联、黄青松:自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(首次公开发行股票中公开发售的股份除外),也不由公司回购持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(首次公开发行股票中公开发售的股份除外)。锁定期满后两年内减持所持发行人股票的,其减持价格不低于首次公开发行的发行价;公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价,持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期(公司发生派发股利、转增股本等除息除权行为的,上述发行价亦将作相应调整)。在任职期间内每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五;在离职后半年内不转让所持有的公司股份。不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺,若违反上述承诺的,将依法承担相应的法律责任。

(3)公司股东吕文斌、深圳市同盛创业投资企业(有限合伙)、深圳秀水投资有限公司:自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(首次公开发行股票中公开发售的股份除外),也不由公司回购持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份(本次公开发行股票中公开发售的股份除外)。若违反上述承诺的,将依法承担相应的法律责任。

#### 备注 2: 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益,公司控股股东国力民生、实际控制人章高路先生已分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:

(1)本公司(本人)今后不会通过本公司(本人)或本公司(本人)可控制的其他企业在中国境内任何地方和以任何方式(包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式)从事对安井食品主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。

(2)如有此类业务,其所产生的收益归安井食品所有;如果本公司(本人)将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与安井食品构成竞争的情况,安井食品有权随时要求本公司(本人)出让在该等企业中的全部股份,在同等条件下本公司(本人)给予安井食品对该等股份

的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平及正常交易原则的基础上确定；若违反上述承诺，本公司（本人）将赔偿安井食品因此而产生的任何损失。”

**备注 3：上市前，持股 5%以上股东的持股意向及减持意向**

上市前，公司持有 5%以上股份的股东共四位，分别为国力民生、刘鸣鸣、张清苗、吕文斌，上述四位股东持有股份的意向及减持股份的计划如下：①国力民生及刘鸣鸣未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，将会长期持有发行人股票。②张清苗及吕文斌未来在不违反《证券法》、交易所等相关法律、法规以及不违背个人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下，将根据发行人二级市场的交易表现，并结合自身资金需求，有计划地就所持股份进行减持。③自公司首次公开发行股票并上市之日起，至就减持股份发布提示性公告之日，能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持股份提示性公告前连续 20 个交易日的收盘价均高于本次发行的发行价。④国力民生在锁定期满后两年内，每个会计年度减持发行人股份的总数不超过上一年度末总股本的 5%。⑤刘鸣鸣及张清苗在锁定期满后两年内，同时满足本人在任职期间，本人承诺每年减持的股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。⑥吕文斌在锁定期满后两年内，承诺每年减持的股份不超过 800 万股。

**备注 4：招股说明书信息披露的相关承诺**

（1）公司：如因本公司招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法回购首次公开发行的全部新股。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。

（2）控股股东国力民生：如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将购回本公司已转让的原限售股份。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司承诺将督促安井食品履行股份回购事宜的决策程序，并在安井食品召开股东大会对回购股份作出决议时，本公司承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

（3）实际控制人章高路：如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人承诺将督促安井食品履行股份回购事宜的决策程序。

(4) 公司全体董事：如因招股说明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，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、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、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，安井食品在召开相关董事会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。

(5) 公司全体监事、高级管理人员：如因招股说明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，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。

**备注 5：关于填补被摊薄即期回报的相关承诺**

公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行摊薄即期回报采取填补措施得到切实履行作出以下承诺：

(1) 本人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) 本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 本人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) 本人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) 本人承诺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。

(6) 自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述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。

**备注 6：履行各项承诺的约束措施**

(1) 发行人、控股股东、实际控制人、其他股东及董事、监事和高级管理人员共同承诺：如本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致的除外），并由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司/本人及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履

行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司/本人将及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。

(2) 发行人、控股股东、实际控制人、其他股东及董事、监事和高级管理人员单独作出的约束措施：如本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致的除外），并由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司/本人将另外采取以下措施：

① 发行人承诺：对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。

② 控股股东及其他股东吕文斌、秀水投资、同盛创业承诺：本公司/本人违反本公司/本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：将本公司/本人应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；若本公司/本人在赔偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本公司/本人承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止。

③ 实际控制人承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

④ 董事、监事和高级管理人员承诺：持有发行人股份的董事刘鸣鸣、张清苗和高级管理人员黄建联、黄清松承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：将本人应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；若本人在赔偿完毕前进行股份减持（包括上市前和上市后所获的发行人股份），则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本人承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止；本人同意发行人停止向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。

⑤ 监事崔艳萍和前任监事张海华承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

⑥ 全体独立董事承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并同意发行人停止向本人发放津贴，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。



⑦高级管理人员梁晨、高级管理人员唐奕和监事顾治华、林毅承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿并同意发行人停止向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。

**备注 7：控股股东及实际控制人关于社会保险费及住房公积金的承诺**

(1) 针对以前年度存在的未足额缴纳社会保险费用及住房公积金的情况，公司控股股东国力民生出具了《承诺函》：承诺如因国家有关部门要求公司及其子公司补缴此前应缴的社会保险费用及住房公积金，愿意全额承担补缴该等社会保险及住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此给公司及其子公司带来损失时，国力民生愿意无条件给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。

(2) 实际控制人章高路出具了《承诺函》：承诺如因国家有关部门要求公司及其子公司补缴此前应缴的社会保险费用及住房公积金，愿意全额承担补缴该等社会保险及住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此给公司及其子公司带来损失时，愿意无条件给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。

**备注 8：减少和避免关联交易的承诺**

公司控股股东及实际控制人承诺：将严格依照《公司章程》、《关联交易管理办法》等相关制度及未来公司可能依照法律法规及证券交易所的规定不时予以修订或颁布的其他有关制度，以公司的利益为第一考量，尽量减少及避免与公司发生关联交易；当关联交易无法避免时，将通过自身合法权利促使公司严格履行关联交易决策程序，确保不可避免之关联交易价格的公允。若因违反上述承诺而致使公司遭受损失，则向公司承担赔偿责任。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，将向公司赔偿一切直接和间接损失并将关联交易所获利益无条件支付给公司。

**备注 9：公司董事、高级管理人员对填补回报措施的承诺**

公司董事、高级管理人员对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- (1) 不以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) 对本人的职务消费行为进行约束；
- (3) 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) 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) 若公司后续推出股权激励政策，承诺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；

(6) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

(7) 作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人自愿接受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,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

#### 备注 10: 控股股东、实际控制人对填补回报措施的承诺

公司控股股东新疆国力民生股权投资有限公司、实际控制人章高路为保障公司填补回报措施能够得到切实履行,对公司及全体股东作出如下承诺:

(1) 承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;

(2) 承诺切实履行安井食品制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本公司/本人违反该等承诺并给安井食品或者投资者造成损失的,本公司/本人愿意依法承担对安井食品或者投资者的补偿责任。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘“立信会计师事务所(特殊普通合伙)”为公司审计机构的议案》。详见 2019 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《福建安井食品股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2019年4月19日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于预计2019年度日常关联交易的议案》。2019年5月13日，上述关联交易经公司2018年年度股东大会审议通过。公司预计2019年与关联方之间发生的日常关联交易累计金额不超过14,706.98万元。（公告编号：临2019-023）

2019年1-6月实际向关联方采购原材料6,210.54万元、采购商品21.48万元，向关联方出售商品6.98万元，提供劳务5.09万元。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |      |      |      |      |       |       |      |        |        |        |     |     |   |
|----------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|--------|--------|--------|-----|-----|---|
| 担保方                  | 担保方与 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存 | 是否为 | 关 |
|                      |      |      |      |      |       |       |      | 否已经    | 否逾期    |        | 在反担 | 关联方 | 联 |
|                      |      |      |      |      |       |       |      |        |        |        |     |     |   |



|                                    | 上市<br>公司<br>的<br>关<br>系 |  |  | 日期<br>(协议<br>签署<br>日) |  |  |  | 履行完<br>毕 |  |  | 保   | 担保 | 关系 |
|------------------------------------|-------------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|----------|--|--|---|----|----|
| 报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)            |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)          |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 公司对子公司的担保情况                        |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 277,745,359.20  |    |    |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B)                  |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 279,960,303.86  |    |    |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保)                |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 担保总额(A+B)                          |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 279,960,303.86  |    |    |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 11.14   |    |    |
| 其中:                                |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)           |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 27,894,253.56   |    |    |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E)               |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  |   |    |    |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E)                  |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 27,894,253.56   |    |    |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 无   |    |    |
| 担保情况说明                             |                         |  |  |                       |  |  |  |          |  |  | 全资子公司安井营销的资产负债率为82.02%。<br>2019年5月13日,公司召开2018年年度股东大会审议通过了《关于2019年度公司向银行申请授信额度及担保的议案》,同意公司2019年度为子公司提供担保及子公司之间互保的额度总计不超过人民币100,000万元。上述融资额度及授权期限自公司股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开之前一日止。 |    |    |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会2017年第78次工作会议对福建安井食品股份有限公司公开发行可转换公司债券申请进行了审核。根据审核结果,公司本次公开发行可转换公司债券申请获得审核通过。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]241 号文核准，公司于 2018 年 7 月 12 日公开发行了 500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50,000 万元。发行方式采用向发行人在股权登记日（2018 年 7 月 11 日，T-1 日）收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分，通过上海证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行的方式进行。认购不足 5 亿元的部分由民生证券股份有限公司余额包销。

经上海证券交易所自律监管决定书[2018]107 号文同意，公司 5 亿元可转换公司债券于 2018 年 7 月 31 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“安井转债”，债券代码“113513”。“安井转债”自 2019 年 1 月 18 日起可转换为公司股票，初始转股价格为 35.46 元/股。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

|                                |           |         |
|--------------------------------|-----------|---------|
| 期末转债持有人数                       | 2,629     |         |
| 本公司转债的担保人                      | 无         |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                  |           |         |
| 可转换公司债券持有人名称                   | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） |
| 招商银行股份有限公司一鹏华永盛一年定期开放债券型证券投资基金 | 428,000   | 6.36    |
| 陈惠娟                            | 427,000   | 6.35    |
| 高苗江                            | 190,000   | 2.82    |
| 任永祥                            | 150,000   | 2.23    |
| 黄琼                             | 120,000   | 1.78    |
| 金启为                            | 103,000   | 1.53    |
| 张玉芳                            | 100,000   | 1.49    |
| 唐乃宝                            | 96,000    | 1.43    |
| 潘顺明                            | 87,000    | 1.29    |
| 张培乐                            | 79,000    | 1.17    |

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前       | 本次变动增减      |    |    | 本次变动后     |
|-----------|-------------|-------------|----|----|-----------|
|           |             | 转股          | 赎回 | 回售 |           |
| 安井转债      | 500,000,000 | 493,271,000 |    |    | 6,729,000 |

**(四) 报告期转债累计转股情况**

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 报告期转股额（元）             | 493,271,000 |
| 报告期转股数（股）             | 13,944,337  |
| 累计转股数（股）              | 13,944,337  |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 6.45        |
| 尚未转股额（元）              | 6,729,000   |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 1.35        |

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

| 转股价格调整日       | 调整后转股价格 | 披露时间       | 披露媒体  | 转股价格调整说明  |
|---------------|---------|------------|---|---|
| 2019年6月19日    | 35.08   | 2019年6月13日 | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》、<br>《证券时报》、《证<br>券日报》和上海证<br>券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 因公司实施权益分<br>派,每股派发0.376<br>元(含税)现金红利,<br>转股价格相应由<br>35.46元/股调整<br>35.08元/股。 |
| 截止本报告期末最新转股价格 |         |            |   | 35.08   |

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

根据《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所债券上市规则》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,公司委托信用评级机构中证鹏元资信评估有限公司(以下简称“鹏元评级”)对公司2018年7月12日发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级。

报告期内,公司收到了鹏元评级出具的《2018年福建安井食品股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪信用评级报告》(鹏信评【2019】跟踪第【469】号01),评级结果如下:公司主体长期信用等级上调为AA,安井转债本期债券信用等级上调为AA,评级展望维持为稳定。

**(七) 转债其他情况说明**

公司股票自2019年4月24日至2019年6月10日连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“安井转债”当期转股价格(35.46元/股)的130%(即46.098元/股),已触发可转换公司债券的有条件赎回条款。公司董事会决定行使公司可转债的提前赎回权,于2019年7月5日赎回了38,400张可转债(赎回兑付总金额为3,853,061.57元)并办理了相关摘牌手续。截至2019年7月4日收市,累计已有面值496,160,000元安井转债转换成公司股票,因转股形成的股份数量为14,026,649股,约占可转债转股前公司已发行股份总额(216,040,000股)的6.49%。具体内容详见公司于2019年7月8日披露的《安井食品关于“安井转债”赎回结果及股份变动公告》。

**十四、 环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

公司及泰州安井主要污染物为废水,福建安井为省级重点监控排污单位(废水),泰州安井为市级重点监控排污单位(废水);辽宁安井主要污染物为废水,废气,辽宁安井为市级重点监控排污单位(废水,大气)。

公司排污信息表:

| 主要污染物名称     | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 (mg/L) | 执行的污染物排放标准 (mg/L) | 排放总量 (吨) | 核定的接管排放量 (吨/年) | 超标排放情况 |
|-------------|---|-------|---------|-------------|-------------------|----------|----------------|--------|
| 化学需氧量 (COD) | 连续排放, 由公司污水处理站处理, 达标后接管厦门水务中环污水处理有限公司海沧污水处理厂处理。 | 2     | 污水处理总排口 | 33.27       | 400               | 5.06     | 54.57          | 无      |
| 氨氮          |   |       |         | 2.29        | 35                | 0.35     | 8.19           | 无      |

泰州安井排污信息表:

| 主要污染物名称     | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 (mg/L) | 执行的污染物排放标准 (mg/L) | 排放总量 (吨) | 核定的接管排放量 (吨/年) | 超标排放情况 |
|-------------|---|-------|---------|-------------|-------------------|----------|----------------|--------|
| 化学需氧量 (COD) | 连续排放, 由公司污水处理站处理, 达标后接管兴化经济开发区洁源污水处理有限公司处理。 | 1     | 污水处理总排口 | 35          | 450               | 9.21     | 180.49         | 无      |
| 氨氮          |   |       |         | 9.13        | 30                | 2.4      | 14.91          | 无      |

辽宁安井排污信息表:

| 主要污染物名称     | 排放方式                                       | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 (mg/L) | 执行的污染物排放标准 (mg/L) | 排放总量 (吨) | 核定的接管排放量 (吨/年) | 超标排放情况 |
|-------------|--|-------|---------|-------------|-------------------|----------|----------------|--------|
| 化学需氧量 (COD) | 连续排放, 由公司污水处理站处理, 达标后接管台安县农业高新技术产业园区污水处理厂。 | 1     | 污水处理总排口 | 13.91       | 450               | 1.55     | 48.31          | 无      |
| 氨氮          |  |       |         | 1.74        | 30                | 0.19     | 3.5            | 无      |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

污水处理: 公司及泰州安井、辽宁安井废水处理技术采用物理处理与生化处理相结合的方式, 公司两套污水处理系统合计处理能力为 3500 吨/天, 泰州安井污水处理系统处理能力为 1900 吨/天, 辽宁安井污水处理系统处理能力为 1500 吨/天, 主要治理设备、设施包括旋转筛、气浮、生

化处理系统及配套加药系统、在线监控等。公司及泰州安井、辽宁安井污水处理设施运行情况正常，污染物排放指标均符合环评批复中的水污染物排放限值要求。

废气处理：辽宁安井采用 6t/h 燃生物质锅炉，废气处理采用多管除尘加喷淋除尘器后经烟囱排放。辽宁安井废气处理设施运行情况正常，污染物排放指标均符合环评批复中的污染物排放限值要求。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及泰州安井、辽宁安井在建设项目实施中严格执行环保制度，建设项目严格按环评要求规范设计、建设、配套相应的环保治理设备设施，项目竣工严格按照规定进行调试、验收监测，同时委托第三方编制《建设项目竣工环境保护验收监测报告》，公司由厦门市海沧区环境保护局出具了项目验收报告，泰州安井由泰州市兴化环境保护局出具了项目验收报告，辽宁安井由台安县环境保护局出具了项目验收报告。

公司及泰州安井、辽宁安井以改善环境质量为核心，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。在项目实施的各阶段均未对环境造成重大影响。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已完成《福建安井食品股份有限公司突发环境事件应急预案》及《福建安井食品股份有限公司二厂突发环境事件应急预案》的编制修订工作，并备案到厦门市海沧区环境保护局；泰州安井已完成《泰州安井食品有限公司突发环境事件应急预案》的编制工作，并备案到泰州市兴化环境保护局；辽宁安井已完成《辽宁安井食品有限公司突发环境事件应急预案》的编制工作，并备案到台安县环境保护局。公司及泰州安井、辽宁安井定期组织开展预案的培训及演练，切实提高了企业应对突发环境事件的应急响应能力。

为进一步提高公司面对突发环境事件的应急能力和抗风险能力，2018 年 9 月公司与中国平安财产保险股份有限公司签订了《环境污染责任险》，保险期为一年。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及泰州安井、辽宁安井的环境自行监测方式分为手工和自动监测相结合。手工监测分为公司污水站自行监测和委托第三方监测；自动监测主要是在污染物（废水）排放口安装自动在线检测仪，由第三方负责运维，公司检测数据与厦门市环境保护局及福建省环境监察总队实时联网，泰州安井检测数据与泰州市兴化环境保护局实时联网，辽宁安井检测数据与台安县环境保护局实时联网正在办理中。公司及泰州安井、辽宁安井分别委托厦门瀚宏环境科技有限公司、泰州中绿

环保设备科技服务中心、辽宁聚实环保科技有限公司进行设备维护、保养，确保设备正常运行。报告期内公司及泰州安井、辽宁安井监测结果均达标。

公司每年制定具体的自行监测方案，相关情况均公开并报厦门市海沧区环境保护局备案；委托第三方环保检测机构对公司废水进行监测，并按时将数据上传至福建省污染源企业自行监测管理系统，监测数据接受监督。

**6. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

| 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)  |
|---|---------------|--|
| 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”) | 第三届董事会第二十三次会议 | 2019 年 1 月 1 日起公司执行新金融工具准则，根据其相关规定无需对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时公司对 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，已按新金融工具准则要求，进行重新分类和计量(含减值)，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益，根据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见本报告“第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 41.重要会计政策和会计估计变更(3)”中所述。 |
| 根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行调整。                | 第三届董事会第二十八次会议 | 详见如下其他说明   |

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行了调整。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

1、2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表       |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 应收票据及应收账款 | 116,936,394.35 |                | 94,660.00      |                |
| 应收票据      |                |                |                |                |
| 应收账款      |                | 116,936,394.35 |                | 94,660.00      |
| 应付票据及应付账款 | 952,058,276.41 |                | 163,825,478.32 |                |
| 应付票据      |                | 173,133,535.93 |                | 22,605,630.47  |
| 应付账款      |                | 778,924,740.48 |                | 141,219,847.85 |

2、2018 年 1-6 月受影响的合并利润表和母公司利润表：

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 合并利润表         |               | 母公司利润表        |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 管理费用                | 83,877,174.65 | 54,714,877.70 | 32,068,598.71 | 19,733,985.84 |
| 研发费用                |               | 29,162,296.95 |               | 12,334,612.87 |
| 减：资产减值损失            | -2,433,547.80 |               | 2,919,637.11  |               |
| 加：资产减值损失（损失以“-”号填列） |               | 2,433,547.80  |               | -2,919,637.11 |

3、2018 年 1-6 月受影响的合并现金流量表：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 合并现金流量表          |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 调整前              | 调整后              |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,352,054.86    | 22,902,054.86    |
| 经营活动现金流入小计     | 2,295,409,643.59 | 2,298,959,643.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 24,862,344.34    | 28,412,344.34    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,550,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流入小计     | 361,428,400.00   | 357,878,400.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | 167,767,433.15   | 164,217,433.15   |

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

适用 不适用



(三) 其他

√适用 □不适用

(1)、委托理财总体情况

单位：万元 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 |
|--------|--------|-----------|-----------|---------|
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 25,000.00 | 22,000.00 |         |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 35,000.00 | 20,000.00 |         |

(2)、单项委托理财情况

| 受托人              | 委托理财类型 | 委托理财金额    | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 资金来源   | 资金投向                      | 报酬确定方式           | 年化收益率   | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------------|--------|-----------|------------|-----------|--------|---------------------------|------------------|---------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 5,000.00  | 2018-8-6   | 2019-2-13 | 闲置募集资金 | 货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品 | 保本并获得高于同期定期存款的收益 | 5.30%   |          | 140.60  | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 20,000.00 | 2018-8-6   | 2019-8-6  | 闲置募集资金 | 货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品 | 保本并获得高于同期定期存款的收益 | 预计5.55% | 1,110.00 |         | 正在履行   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 3,000.00  | 2019-2-19  | 2019-5-20 | 闲置募集资金 | 与USD3M-LIBOR值挂钩           | 保本浮动收益型          | 3.85%   |          | 28.48   | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 2,000.00  | 2019-2-19  | 2019-4-22 | 闲置募集资金 | 与USD3M-LIBOR值挂钩           | 保本浮动收益型          | 3.70%   |          | 12.57   | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 2,000.00  | 2019-5-7   | 2019-7-8  | 闲置募集资金 | 与USD3M-LIBOR值挂钩           | 保本浮动收益型          | 3.60%   |          | 12.23   | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 6,000.00  | 2018-9-6   | 2019-1-7  | 闲置自有资金 | 货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品 | 保本并获得高于同期定期存款的收益 | 4.90%   |          | 100.45  | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 厦门国际银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 5,000.00  | 2018-10-11 | 2019-1-13 | 闲置自有资金 | 与6个月SHIBOR值挂钩             | 保障产品存款本金，不保证产品收益 | 4.11%   |          | 53.66   | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行 | 银行理财产品 | 8,000.00  | 2018-10-19 | 2019-1-21 | 闲置自有资金 | 货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品 | 保本并获得高于同期定期存款的收益 | 4.70%   |          | 98.18   | 全额收回   | 是        | 否           |              |
| 厦门国际银行股份有限公司     | 银行理财产品 | 5,000.00  | 2018-12-2  | 2019-4-1  | 闲置自    | 与6个月SHIBOR值挂              | 保障产品存款本金，不       | 4.25%   |          | 59.62   | 全额     | 是        | 否           |              |



|                    |        |          |            |           |        |                           |                  |       |        |        |      |   |   |  |
|--------------------|--------|----------|------------|-----------|--------|---------------------------|------------------|-------|--------|--------|------|---|---|--|
| 有限公司厦门分行           | 理财产品   |          | 1          |           | 有资金    | 钩                         | 保证产品收益           |       |        |        | 收回   |   |   |  |
| 兴业银行股份有限公司泰州分行兴化支行 | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2018-12-24 | 2019-1-24 | 闲置自有资金 | 货币市场工具及其他银行间和交易所资金融通工具    | 保本浮动收益           | 3.90% |        | 16.56  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 兴业银行股份有限公司泰州分行兴化支行 | 银行理财产品 | 3,000.00 | 2018-12-21 | 2019-1-10 | 闲置自有资金 | 固定收益类资产                   | 固定收益类、非保本浮动收益型   | 3.47% |        | 5.70   | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 中国光大银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-1-8   | 2019-4-8  | 闲置自有资金 | 结构性存款                     | 固定存款利率           | 4.20% |        | 52.50  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 中国光大银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 7,000.00 | 2019-1-9   | 2019-5-9  | 闲置自有资金 | 结构性存款                     | 固定存款利率           | 4.15% |        | 96.83  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 中国光大银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-1-15  | 2019-4-15 | 闲置自有资金 | 结构性存款                     | 固定存款利率           | 4.00% |        | 50.00  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 中国民生银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-1-17  | 2019-6-17 | 闲置自有资金 | 货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品 | 保本并获得高于同期定期存款的收益 | 4.60% |        | 96.47  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 厦门农村商业银行股份有限公司舫山支行 | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-1-31  | 2019-7-31 | 闲置自有资金 | 浮动利率与黄金价格水平挂钩             | 本金及保底利息完全保障      | 4.70% |        | 116.53 | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 厦门农村商业银行股份有限公司舫山支行 | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-1-31  | 2019-9-2  | 闲置自有资金 | 浮动利率与黄金价格水平挂钩             | 本金及保底利息完全保障      | 4.70% | 178.78 |        | 正在履行 | 是 | 否 |  |
| 厦门国际银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-4-1   | 2019-6-3  | 闲置自有资金 | 与6个月SHIBOR值挂钩             | 保障产品存款本金，不保证产品收益 | 3.85% |        | 33.69  | 全额收回 | 是 | 否 |  |
| 厦门农村商业银行股份有限公司舫山支行 | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-4-9   | 2019-8-12 | 闲置自有资金 | 浮动利率与黄金价格水平挂钩             | 本金及保底利息完全保障      | 4.40% | 75.34  |        | 正在履行 | 是 | 否 |  |
| 厦门国际银行股份有限公司厦门分行   | 银行理财产品 | 5,000.00 | 2019-6-4   | 2019-10-8 | 闲置自有资金 | 与6个月SHIBOR值挂钩             | 保障产品存款本金，不保证产品收益 | 4.00% | 70.00  |        | 正在履行 | 是 | 否 |  |

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |               | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|---------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计            | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 93,190,600  | 43.14  |             |    |       |            |               | 93,190,600  | 40.52  |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 3、其他内资持股     | 93,190,600  | 43.14  |             |    |       |            |               | 93,190,600  | 40.52  |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 境内自然人持股      |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 4、外资持股       |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |            |               |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 122,849,400 | 56.86  |             |    |       | 13,944,337 | 13,944,337    | 136,793,737 | 59.48  |
| 1、人民币普通股     | 122,849,400 | 56.86  |             |    |       | 13,944,337 | 13,944,337    | 136,793,737 | 59.48  |
| 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       | 216,040,000 | 100.00 |             |    |       | 13,944,337 | 13,944,337.00 | 229,984,337 | 100.00 |

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 18 日至 2019 年 6 月 30 日，累计有面值 493,271,000 元安井转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 13,944,337 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.45%。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

|                        |       |
|------------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 8,107 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) |       |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                                   |                   |            |            |                     |             |        |             |
|---|-------------------|------------|------------|---------------------|-------------|--------|-------------|
| 股东名称<br>(全称)                                | 报告期内增<br>减        | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%)  | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻<br>结情况 |        | 股东性质        |
|   |                   |            |            |                     | 股份<br>状态    | 数<br>量 |             |
| 新疆国力民生股权投资<br>有限公司                          |                   | 93,190,600 | 40.52      | 93,190,600          | 无           |        | 境内非国<br>有法人 |
| 刘鸣鸣   |                   | 23,914,535 | 10.40      |                     | 无           |        | 境内自然<br>人   |
| 张清苗   |                   | 10,150,000 | 4.41       |                     | 无           |        | 境内自然<br>人   |
| 黄清松   |                   | 5,684,594  | 2.47       |                     | 无           |        | 境内自然<br>人   |
| 黄建联   |                   | 5,562,500  | 2.42       |                     | 无           |        | 境内自然<br>人   |
| 中国建设银行股份有<br>限公司-嘉实新消费<br>股票型证券投资基金         | -372,583          | 5,489,701  | 2.39       |                     | 未知          |        | 未知          |
| 中国银行股份有限公司-嘉实价值精选股<br>票型证券投资基金              | -1,547,724        | 4,184,575  | 1.82       |                     | 未知          |        | 未知          |
| 中国银行股份有限公司-嘉实价值优势混<br>合型证券投资基金              | 1,201,395         | 3,609,930  | 1.57       |                     | 未知          |        | 未知          |
| 中国建设银行股份有<br>限公司-中欧新蓝筹<br>灵活配置混合型证券<br>投资基金 | 1,290,116         | 3,101,459  | 1.35       |                     | 未知          |        | 未知          |
| 齐鲁证券资管-民生<br>银行-齐鲁民生2号<br>集合资产管理计划          | 2,760,981         | 2,760,981  | 1.20       |                     | 未知          |        | 未知          |
| 前十名无限售条件股东持股情况                              |                   |            |            |                     |             |        |             |
| 股东名称  | 持有无限售条件流<br>通股的数量 | 股份种类及数量    |            |                     |             |        |             |
|   |                   | 种类         | 数量         |                     |             |        |             |
| 刘鸣鸣   | 23,914,535        | 人民币普通股     | 23,914,535 |                     |             |        |             |
| 张清苗   | 10,150,000        | 人民币普通股     | 10,150,000 |                     |             |        |             |
| 黄清松   | 5,684,594         | 人民币普通股     | 5,684,594  |                     |             |        |             |

|                                 |   |        |           |
|---------------------------------|---|--------|-----------|
| 黄建联                             | 5,562,500   | 人民币普通股 | 5,562,500 |
| 中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金     | 5,489,701   | 人民币普通股 | 5,489,701 |
| 中国银行股份有限公司—嘉实价值精选股票型证券投资基金      | 4,184,575   | 人民币普通股 | 4,184,575 |
| 中国银行股份有限公司—嘉实价值优势混合型证券投资基金      | 3,609,930   | 人民币普通股 | 3,609,930 |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金 | 3,101,459   | 人民币普通股 | 3,101,459 |
| 齐鲁证券资管—民生银行—齐鲁民生2号集合资产管理计划      | 2,760,981   | 人民币普通股 | 2,760,981 |
| 全国社保基金四零四组合                     | 2,281,866   | 人民币普通股 | 2,281,866 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                | 除刘鸣鸣、张清苗、黄清松、黄建联为公司高管外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明             | 不适用   |        |           |

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                | 新疆国力民生股权投资有限公司 | 93,190,600   | 2020年2月22日     |             | 首发上市限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                | 不适用          |                |             |        |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：福建安井食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七-1  | 613,648,826.48   | 792,432,933.37   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 七-2  | 420,940,597.05   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七-4  |                  |                  |
| 应收账款                   | 七-5  | 70,984,381.43    | 116,936,394.35   |
| 应收款项融资                 |      |                  |                  |
| 预付款项                   | 七-7  | 30,429,051.00    | 25,336,938.50    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七-8  | 5,460,950.25     | 3,566,774.78     |
| 其中：应收利息                |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七-9  | 1,154,722,088.62 | 1,162,864,174.39 |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七-12 | 54,762,222.78    | 622,900,065.50   |
| 流动资产合计                 |      | 2,350,948,117.61 | 2,724,037,280.89 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  | 79,800,000.00    |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              | 七-18 | 111,893,972.41   |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七-20 | 1,403,138,343.06 | 1,383,600,395.15 |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 在建工程                   | 七-21 | 285,684,347.80   | 178,389,320.04   |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七-25 | 151,955,885.81   | 103,217,183.92   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | 七-27 | 1,059,552.59     | 1,059,552.59     |
| 长期待摊费用                 | 七-28 | 23,613,686.34    | 21,270,538.68    |
| 递延所得税资产                | 七-29 | 33,358,769.39    | 33,287,693.23    |
| 其他非流动资产                | 七-30 | 22,861,801.28    | 38,594,206.52    |
| 非流动资产合计                |      | 2,033,566,358.68 | 1,839,218,890.13 |
| 资产总计                   |      | 4,384,514,476.29 | 4,563,256,171.02 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七-31 | 372,300,000.00   | 434,178,400.00   |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   | 七-34 | 193,556,988.52   | 173,133,535.93   |
| 应付账款                   | 七-35 | 552,682,315.03   | 778,924,740.48   |
| 预收款项                   | 七-36 | 463,968,074.70   | 503,130,673.38   |
| 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                 | 七-37 | 60,146,616.90    | 78,649,724.71    |
| 应交税费                   | 七-38 | 55,731,562.24    | 39,235,207.54    |
| 其他应付款                  | 七-39 | 41,865,700.10    | 45,481,291.75    |
| 其中：应付利息                | 七-39 | 643,007.54       | 1,220,346.17     |
| 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                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 1,740,251,257.49 | 2,052,733,573.79 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   | 七-44 | 4,937,964.27     | 354,131,480.52   |
| 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               | 七-47 | 2,146,477.45     | 2,146,477.45     |
| 预计负债                   |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益                 | 七-49 | 75,612,300.33    | 78,768,493.84    |
| 递延所得税负债              | 七-29 | 47,570,902.57    | 27,496,043.52    |
| 其他非流动负债              | 七-50 |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 130,267,644.62   | 462,542,495.33   |
| 负债合计                 |      | 1,870,518,902.11 | 2,515,276,069.12 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七-51 | 229,984,337.00   | 216,040,000.00   |
| 其他权益工具               | 七-52 | 1,953,816.82     | 145,178,839.48   |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七-53 | 1,086,153,498.76 | 595,127,994.07   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七-57 | 75,275,581.90    | 72,874,600.41    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七-58 | 1,120,628,339.70 | 1,018,758,667.94 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 2,513,995,574.18 | 2,047,980,101.90 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 2,513,995,574.18 | 2,047,980,101.90 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 4,384,514,476.29 | 4,563,256,171.02 |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：福建安井食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 168,941,403.41 | 103,779,322.95 |
| 交易性金融资产                |      | 420,940,597.05 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   |      |                |                |
| 应收账款                   | 十七-1 | 4,740.70       | 94,660.00      |
| 应收款项融资                 |      |                |                |
| 预付款项                   |      | 8,532,019.34   | 5,635,003.61   |
| 其他应收款                  | 十七-2 | 10,032,474.98  | 655,293.85     |
| 其中：应收利息                |      |                |                |
| 应收股利                   |      | 9,230,555.82   |                |
| 存货                     |      | 225,130,114.10 | 232,819,735.17 |
| 持有待售资产                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |



|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产                 |      | 2,128,059.76     | 490,545,559.06   |
| 流动资产合计                 |      | 835,709,409.34   | 833,529,574.64   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 债权投资                   |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  | 79,800,000.00    |
| 其他债权投资                 |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七-3 | 1,415,749,087.88 | 1,262,749,087.88 |
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |      | 111,893,972.41   |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 268,457,696.27   | 280,461,075.94   |
| 在建工程                   |      | 829,629.55       | 1,447,232.66     |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 24,990,830.70    | 24,820,602.67    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      | 442,825.39       | 442,431.01       |
| 递延所得税资产                |      | 9,340,120.69     | 10,391,036.60    |
| 其他非流动资产                |      | 4,853,897.91     | 3,612,032.60     |
| 非流动资产合计                |      | 1,836,558,060.80 | 1,663,723,499.36 |
| 资产总计                   |      | 2,672,267,470.14 | 2,497,253,074.00 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      | 130,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      | 22,873,397.36    | 22,605,630.47    |
| 应付账款                   |      | 93,981,430.11    | 141,219,847.85   |
| 预收款项                   |      | 412,983,190.55   | 197,247,007.57   |
| 应付职工薪酬                 |      | 10,915,416.69    | 24,858,898.64    |
| 应交税费                   |      | 5,571,488.48     | 5,405,589.71     |
| 其他应付款                  |      | 56,833,918.99    | 2,973,844.60     |
| 其中：应付利息                |      | 380,980.23       | 900,987.87       |
| 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                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 733,158,842.18   | 544,310,818.84   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      | 4,937,964.27     | 354,131,480.52   |
| 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                 |  | 32,951,531.60    | 36,271,526.36    |
| 递延所得税负债              |  | 9,728,450.00     |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 47,617,945.87    | 390,403,006.88   |
| 负债合计                 |  | 780,776,788.05   | 934,713,825.72   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 229,984,337.00   | 216,040,000.00   |
| 其他权益工具               |  | 1,953,816.82     | 145,178,839.48   |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,090,469,211.82 | 599,443,707.13   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 74,017,167.68    | 71,616,186.19    |
| 未分配利润                |  | 495,066,148.77   | 530,260,515.48   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,891,490,682.09 | 1,562,539,248.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,672,267,470.14 | 2,497,253,074.00 |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 2,335,519,064.59 | 1,947,387,578.89 |
| 其中：营业收入     | 七-59 | 2,335,519,064.59 | 1,947,387,578.89 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 2,143,850,345.33 | 1,787,758,583.46 |
| 其中：营业成本     | 七-59 | 1,740,513,743.08 | 1,428,653,553.13 |
| 利息支出        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |      |                  |                  |
| 退保金         |      |                  |                  |
| 赔付支出净额      |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |      |                  |                  |
| 保单红利支出      |      |                  |                  |
| 分保费用        |      |                  |                  |
| 税金及附加       | 七-60 | 19,432,691.10    | 17,081,592.96    |
| 销售费用        | 七-61 | 280,692,414.84   | 255,888,076.22   |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 管理费用                          | 七-62 | 62,297,361.57  | 54,714,877.70  |
| 研发费用                          | 七-63 | 32,419,579.52  | 29,162,296.95  |
| 财务费用                          | 七-64 | 8,494,555.22   | 2,258,186.50   |
| 其中：利息费用                       |      | 11,896,972.28  | 3,788,432.90   |
| 利息收入                          |      | 3,709,262.49   | 1,745,607.63   |
| 加：其他收益                        | 七-65 | 9,482,150.73   | 8,201,908.57   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七-66 | 6,386,363.74   | 8,103,961.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七-68 | 840,105.97     |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七-69 | 1,808,421.96   |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七-70 | -427,151.93    | 2,433,547.80   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七-71 | -1,314,620.33  | -1,312,060.73  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 208,443,989.40 | 177,056,352.48 |
| 加：营业外收入                       | 七-72 | 6,199,835.87   | 10,430,621.55  |
| 减：营业外支出                       | 七-73 | 485,668.59     | 523,790.04     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 214,158,156.68 | 186,963,183.99 |
| 减：所得税费用                       | 七-74 | 48,979,074.92  | 44,615,300.10  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| 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）   |      | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收             |      |                |                |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 益                          |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9. 其他                      |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |  |                |                |
| 七、综合收益总额                   |  | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  |                |                |
| 八、每股收益：                    |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  | 0.76           | 0.66           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  | 0.73           | 0.66           |

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

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七-4 | 470,456,003.96 | 506,227,420.97 |
| 减：营业成本                        | 十七-4 | 414,812,081.09 | 438,482,177.80 |
| 税金及附加                         |      | 3,441,680.72   | 3,869,888.46   |
| 销售费用                          |      | 2,346,730.89   | 2,620,639.53   |
| 管理费用                          |      | 18,482,016.30  | 19,733,985.84  |
| 研发费用                          |      | 11,068,976.21  | 12,334,612.87  |
| 财务费用                          |      | 13,314,139.03  | 272,592.84     |
| 其中：利息费用                       |      | 14,486,996.71  | 816,905.84     |
| 利息收入                          |      | 1,264,943.45   | 591,506.41     |
| 加：其他收益                        |      | 7,534,882.09   | 5,809,050.33   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七-5 | 17,107,949.78  | 4,232,310.97   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |

|                            |  |               |               |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |  | 940,597.05    |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -12,533.30    |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | 221,962.68    | -2,919,637.11 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  | -1,301,220.21 | -764,072.34   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）          |  | 31,482,017.81 | 35,271,175.48 |
| 加：营业外收入                    |  | 660,810.98    | 421,458.13    |
| 减：营业外支出                    |  | 9,000.00      | 54,179.50     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | 32,133,828.79 | 35,638,454.11 |
| 减：所得税费用                    |  | 3,673,749.96  | 7,586,030.85  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 28,460,078.83 | 28,052,423.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 28,460,078.83 | 28,052,423.26 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额              |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |               |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |               |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |               |               |
| 9. 其他                      |  |               |               |
| 六、综合收益总额                   |  | 28,460,078.83 | 28,052,423.26 |
| 七、每股收益：                    |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |               |               |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,682,877,284.07 | 2,276,057,588.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七-76 | 23,608,941.01    | 22,902,054.86    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,706,486,225.08 | 2,298,959,643.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,893,534,019.07 | 1,609,798,535.11 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 343,745,370.94   | 303,304,438.97   |
| 支付的各项税费                   |      | 143,937,052.67   | 142,456,119.29   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七-76 | 235,968,747.54   | 214,988,205.88   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,617,185,190.22 | 2,270,547,299.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 89,301,034.86    | 28,412,344.34    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 690,995,000.00   | 1,080,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 8,100,010.32     | 8,103,961.41     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 211,202.15       | 164,945.41       |
| 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                |      | 699,306,212.47   | 1,088,268,906.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 270,279,290.95   | 203,737,743.97   |
| 投资支付的现金                   |      | 540,995,000.00   | 1,009,800,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 811,274,290.95   | 1,213,537,743.97 |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -111,968,078.48 | -125,268,837.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |      | 258,500,000.00  | 357,878,400.00  |
| 发行债券收到的现金                 |      |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七-76 |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 258,500,000.00  | 357,878,400.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 320,406,675.00  | 129,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 92,783,133.99   | 64,638,590.38   |
| 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            | 七-76 | 50,179.42       | 22,376.47       |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 413,239,988.41  | 193,660,966.85  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -154,739,988.41 | 164,217,433.15  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 75,208.36       | 99,247.40       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -177,331,823.67 | 67,460,187.74   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 712,933,251.47  | 460,812,613.03  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 535,601,427.80  | 528,272,800.77  |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 754,987,362.35 | 834,246,301.31 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 61,815,555.57  | 6,477,672.98   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 816,802,917.92 | 840,723,974.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 450,022,563.52 | 511,592,495.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 68,084,242.84  | 60,617,153.88  |
| 支付的各项税费                   |    | 23,869,360.10  | 40,371,041.76  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 17,004,932.96  | 73,641,548.54  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 558,981,099.42 | 686,222,239.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 257,821,818.50 | 154,501,734.48 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 610,995,000.00 | 650,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,877,393.96   | 4,232,310.97   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 468,580.05     | 62,499.12      |
| 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                |    | 619,340,974.01 | 654,294,810.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,366,778.66  | 30,123,741.08  |



|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金                   |  | 693,995,000.00  | 689,800,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 704,361,778.66  | 719,923,741.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -85,020,804.65  | -65,628,930.99 |
| <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                 |  | 130,000,000.00  | 150,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 130,000,000.00  | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 150,000,000.00  | 55,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 87,690,457.31   | 61,630,312.24  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 50,179.42       | 22,376.47      |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 237,740,636.73  | 116,652,688.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -107,740,636.73 | 33,347,311.29  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 20,672.07       | 89,784.88      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 65,081,049.19   | 122,309,899.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 96,192,428.04   | 48,833,455.73  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 161,273,477.23  | 171,143,355.39 |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  | 少数<br>股东<br>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<br>本) | 其他权益工具      |        |                 | 资本公积           | 减: 库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计           |                |                  |
| 优<br>先<br>股           |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 216,040,000.00 |             |        | 145,178,839.48  | 595,127,994.07 |            |                |                  | 72,874,600.41    |                            | 1,018,758,667.94      |        | 2,047,980,101.90 |                | 2,047,980,101.90 |
| 加: 会计政策变更             |                |             |        |                 |                |            |                |                  | 2,400,981.49     |                            | 21,953,868.96         |        | 24,354,850.45    |                | 24,354,850.45    |
| 前期差错更正                |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 216,040,000.00 |             |        | 145,178,839.48  | 595,127,994.07 |            |                |                  | 75,275,581.90    |                            | 1,040,712,536.90      |        | 2,072,334,952.35 |                | 2,072,334,952.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 13,944,337.00  |             |        | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |            |                |                  |                  |                            | 79,915,802.80         |        | 441,660,621.83   |                | 441,660,621.83   |
| (一)综合收益总额             |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            | 165,179,081.76        |        | 165,179,081.76   |                | 165,179,081.76   |
| (二)所有者投入和减少资本         | 13,944,337.00  |             |        | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |            |                |                  |                  |                            |                       |        | 361,744,819.03   |                | 361,744,819.03   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 13,944,337.00  |             |        | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |            |                |                  |                  |                            |                       |        | 361,744,819.03   |                | 361,744,819.03   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |             |        |                 |                |            |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                  |

|                    |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--------------|------------------|--|--|--|---------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| (三)利润分配            |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  | -85,263,278.96   |  | -85,263,278.96   |  | -85,263,278.96   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  | -85,263,278.96   |  | -85,263,278.96   |  | -85,263,278.96   |
| 4. 其他              |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| (六)其他              |                |  |  |              |                  |  |  |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 229,984,337.00 |  |  | 1,953,816.82 | 1,086,153,498.76 |  |  |  | 75,275,581.90 |  | 1,120,628,339.70 |  | 2,513,995,574.18 |  | 2,513,995,574.18 |

| 项目 | 2018年半年度    |        |      |    |   |   |      |   |       |    |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |  |
|----|-------------|--------|------|----|---|---|------|---|-------|----|----|--|--------|---------|--|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |      |    |   |   |      |   |       |    |    |  |        |         |  |
|    | 实收资本(或股)    | 其他权益工具 | 资本公积 | 减： | 其 | 专 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |  |        |         |  |
|    |             |        |      |    |   |   |      |   |       |    |    |  |        |         |  |

|                       | 本)             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 库存股            | 他综合收益 | 项储备           | 般风险准备          |  |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|-------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 216,040,000.00 |     |     |    | 595,127,994.07 |       | 55,154,001.86 | 827,146,274.85 |  | 1,693,468,270.78 |  | 1,693,468,270.78 |
| 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              | 216,040,000.00 |     |     |    | 595,127,994.07 |       | 55,154,001.86 | 827,146,274.85 |  | 1,693,468,270.78 |  | 1,693,468,270.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                |       |               | 81,424,603.74  |  | 81,424,603.74    |  | 81,424,603.74    |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |       |               | 142,347,883.89 |  | 142,347,883.89   |  | 142,347,883.89   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 4. 其他                 |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| （三）利润分配               |                |     |     |    |                |       |               | -60,923,280.15 |  | -60,923,280.15   |  | -60,923,280.15   |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |     |     |    |                |       |               | -60,923,280.15 |  | -60,923,280.15   |  | -60,923,280.15   |
| 4. 其他                 |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |       |               |                |  |                  |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|--|------------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |  |                  |  |  |  |  |                  |  |
| 4. 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            | 216,040,000.00 |  |  |  | 595,127,994.07 |  |  |  | 55,154,001.86 |  | 908,570,878.59 |  |  | 1,774,892,874.52 |  |  |  |  | 1,774,892,874.52 |  |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2019 年半年度      |        |     |                 |                |       |        |      |               |                |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|-----------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |                 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他              |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额               | 216,040,000.00 |        |     | 145,178,839.48  | 599,443,707.13 |       |        |      | 71,616,186.19 | 530,260,515.48 | 1,562,539,248.28 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |                 |                |       |        |      | 2,400,981.49  | 21,608,833.42  | 24,009,814.91    |
| 前期差错更正                 |                |        |     |                 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                     |                |        |     |                 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额               | 216,040,000.00 |        |     | 145,178,839.48  | 599,443,707.13 |       |        |      | 74,017,167.68 | 551,869,348.90 | 1,586,549,063.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 13,944,337.00  |        |     | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |       |        |      |               | -56,803,200.13 | 304,941,618.90   |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |                 |                |       |        |      |               | 28,460,078.83  | 28,460,078.83    |
| (二) 所有者投入和减少资本         | 13,944,337.00  |        |     | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |       |        |      |               |                | 361,744,819.03   |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |                 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       | 13,944,337.00  |        |     | -143,225,022.66 | 491,025,504.69 |       |        |      |               |                | 361,744,819.03   |
| 3. 股份支付计入所有者权益         |                |        |     |                 |                |       |        |      |               |                |                  |

|                    |                |  |  |              |                  |  |  |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 的金额                |                |  |  |              |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |              |                  |  |  |  |                |                |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |              |                  |  |  |  | -85,263,278.96 | -85,263,278.96 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |              |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |              |                  |  |  |  | -85,263,278.96 | -85,263,278.96 |                  |
| 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            | 229,984,337.00 |  |  | 1,953,816.82 | 1,090,469,211.82 |  |  |  | 74,017,167.68  | 495,066,148.77 | 1,891,490,682.09 |

| 项目                    | 2018年半年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 216,040,000.00 |        |     |    | 599,443,707.13 |       |        |      | 53,895,587.64 | 431,698,408.66 | 1,301,077,703.43 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 216,040,000.00 |        |     |    | 599,443,707.13 |       |        |      | 53,895,587.64 | 431,698,408.66 | 1,301,077,703.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -32,870,856.89 | -32,870,856.89   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 28,052,423.26  | 28,052,423.26    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                    |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |  |                |  |  |  | -60,923,280.15 | -60,923,280.15 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |  |                |  |  |  | -60,923,280.15 | -60,923,280.15 |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 216,040,000.00 |  |  |  |  | 599,443,707.13 |  |  |  | 53,895,587.64  | 398,827,551.77 | 1,268,206,846.54 |

法定代表人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

福建安井食品股份有限公司的前身厦门华顺民生食品有限公司（以下统一简称“公司”或“本公司”），由福建国力民生科技投资有限公司（2014 年更名为新疆国力民生股权投资有限公司）与陈永山共同出资设立，注册资本为人民币 200 万元，2001 年 12 月 24 日，取得厦门市工商局核发的注册号为 3502002004551 的企业法人营业执照。

2011 年 2 月 9 日，公司股东会决议同意以 2010 年 11 月 30 日为基准日，整体变更设立股份有限公司，原公司的全体股东即为新公司的全体股东，公司名称变更为福建安井食品股份有限公司。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至 2010 年 11 月 30 日公司的净资产 216,179,007.13 元，按原出资比例认购公司股份，按 3.08827: 1 的比例折合股份总额，共计 7,000 万股，净资产大于股本的差额 146,179,007.13 元计入资本公积。整体变更后，公司于 2011 年 3 月 7 日在厦门市工商行政管理局注册登记，领取注册号为 350205200001840《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 7,000 万元。整体变更为股份公司后，公司的股东出资结构如下：

| 序号 | 股东名称           | 出资份额（万元） | 出资比例（%） |
|----|----------------|----------|---------|
| 1  | 福建国力民生科技投资有限公司 | 4,235.94 | 60.50   |
| 2  | 刘鸣鸣            | 1,241.57 | 17.74   |
| 3  | 张清苗            | 525.00   | 7.50    |
| 4  | 吕文斌            | 419.99   | 6.00    |
| 5  | 黄建联            | 288.75   | 4.13    |
| 6  | 黄清松            | 288.75   | 4.13    |
| 合计 |                | 7,000.00 | 100.00  |

2011 年 5 月 16 日，公司股东大会决议同意增加注册资本人民币 365 万元，其中深圳秀水投资有限公司出资人民币 185 万元，深圳市同盛创业投资企业（有限合伙）出资人民币 180 万元。2011 年 6 月 27 日，公司就本次增资事宜办理完毕工商变更登记手续。

2012 年 11 月 26 日，公司股东大会决议同意以资本公积金人民币 8,838.00 万元向全体股东转增注册资本，转增后各股东出资比例不变。2012 年 12 月 4 日，公司就本次转增资本事宜办理完毕工商变更登记手续。本次转增资本后，公司的股东出资结构如下：

| 序号 | 股东名称           | 出资份额（万元）  | 出资比例（%） |
|----|----------------|-----------|---------|
| 1  | 福建国力民生科技投资有限公司 | 9,319.057 | 57.51   |
| 2  | 刘鸣鸣            | 2,731.454 | 16.86   |
| 3  | 张清苗            | 1,155.00  | 7.13    |
| 4  | 吕文斌            | 923.989   | 5.70    |

| 序号  | 股东名称              | 出资份额（万元）  | 出资比例（%） |
|-----|-------------------|-----------|---------|
| 5   | 黄建联               | 635.25    | 3.92    |
| 6   | 黄清松               | 635.25    | 3.92    |
| 7   | 深圳秀水投资有限公司        | 407.00    | 2.51    |
| 8   | 深圳市同盛创业投资企业（有限合伙） | 396.00    | 2.45    |
| 合 计 |                   | 16,203.00 | 100.00  |

2017 年 1 月，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]152 号《关于核准福建安井食品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准上市；2017 年 2 月公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易，上市后公司股本总额为 216,040,000.00 元，所属行业农副食品加工业。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]241 号文核准，公司于 2018 年 7 月 12 日公开发行了 500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，累计共有 493,271,000.00 元可转换债券已转换成公司股票，累计转股数为 13,944,337 股，公司股本变更为 229,984,337.00 股

公司统一社会信用代码为 913502007054909195。公司所属行业为食品制造业。注册地址：厦门市海沧区新阳路 2508 号。法定代表人：刘鸣鸣。主要经营范围：速冻食品制造；肉制品及副产品加工；鱼糜制品及水产品干腌制加工；收购农副产品（不含粮食与种子）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明服务业（不含需经许可审批的项目）。公司目前处于生产经营期。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 8 月 2 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        |
|--------------|
| 无锡华顺民生食品有限公司 |
| 无锡安井食品营销有限公司 |
| 泰州安井食品有限公司   |
| 香港安井食品有限公司   |
| 辽宁安井食品有限公司   |
| 四川安井食品有限公司   |
| 湖北安井食品有限公司   |

## 子公司名称

河南安井食品有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“五、20 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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。

#### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(提示:如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

### (5) 金融资产和金融负债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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年；

投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；

持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70%时计算。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本节“五、10. 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄        | 应收账款预计信用损失率(%) |
|-----------|----------------|
| 未逾期       | 5              |
| 逾期 9 个月以内 | 10             |



| 账龄         | 应收账款预计信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 逾期 9-21 个月 | 50             |
| 逾期 21 个月以上 | 100            |

其他组合：合并范围内关联方组合不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 300 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |   |
|----------------------|---|
| 账龄分析法                | 账龄组合：除单独测试并单项计提减值准备以及控制组合形成的应收款项以外的应收账款和其他应收款 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5           | 5            |
| 1-2 年         | 10          | 10           |
| 2-3 年         | 50          | 50           |
| 3 年以上         | 100         | 100          |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本节“五、10. 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

##### （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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

##### （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. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 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 | 10-30   | 5-10% | 3-9.5%  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10    | 4-10% | 9-32%   |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 4-10% | 18-32%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 3-5     | 4-10% | 18-32%  |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5-10    | 4-10% | 9-19.2% |

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。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化率、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利率计算确定。



**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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按直线法摊销；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。

**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（年） | 依据       |
|-------|-----------|----------|
| 商标权   | 10        | 预计使用年限   |
| 土地使用权 | 50        | 工业用地使用年限 |
| 软件    | 2-5       | 预计使用年限   |



每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 29. 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 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。本公司长期待摊费用包括固定资产装修等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

3-5年。

### 31. 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司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。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 32. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**36. 收入**

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

公司主要销售模式下确认商品销售收入的时点分别为：

- ①经销商模式（含特通渠道销售）

经销商模式下，公司对销售收入实行“二次对账”。首先，在年度框架性协议范围内根据客户订单发货，公司根据出库记录及客户签收回单予以确认发出商品数量；其次，由于公司促销政策频繁导致发货时暂时无法对价格进行确认，公司需根据实际促销活动的结果计算销售价格，并与经销商最终确认后开票结算，确认销售收入。

## ②商超模式

商超模式下，在年度框架性协议范围内公司根据商超的采购订单进行发货，但由于商超促销折扣导致发货时暂时无法对价格进行确认，公司依据出库记录及商超的收货回执单据核对卖场公共平台上公布的信息，开票并确认收入。

小部分商超销售为寄售代销形式，公司依照代销合同分期送货，商超定期向公司提供代销清单，公司在收到商超代销清单并经核对后，开票确认销售收入。

## 37. 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与非货币性资产。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。

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：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，分别作为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

以实际收到政府补助的货币性资产与非货币性资产为确认时点。

### 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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。



### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                       | 审批程序       | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                            |
|------------------------------------|------------|--|
| 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会 | 第三届董事会第二十三 | 2019 年 1 月 1 日起公司执行新金融工具准则，根据其相关规定无需对比较财务报表数据进 |

|   |                      |  |
|---|----------------------|--|
| <p>计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）</p>                    | <p>次会议</p>           | <p>行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时公司对 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，已按新金融工具准则要求，进行重新分类和计量（含减值），将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益，根据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下（3）中所述。</p> |
| <p>根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行调整。</p> | <p>第三届董事会第二十八次会议</p> | <p>详见如下其他说明</p>  |

其他说明：

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行了调整。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

1、2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表       |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 应收票据及应收账款 | 116,936,394.35 |                | 94,660.00      |                |
| 应收票据      |                |                |                |                |
| 应收账款      |                | 116,936,394.35 |                | 94,660.00      |
| 应付票据及应付账款 | 952,058,276.41 |                | 163,825,478.32 |                |
| 应付票据      |                | 173,133,535.93 |                | 22,605,630.47  |
| 应付账款      |                | 778,924,740.48 |                | 141,219,847.85 |

2、2018 年 1-6 月受影响的合并利润表和母公司利润表：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 合并利润表         |               | 母公司利润表        |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 管理费用       | 83,877,174.65 | 54,714,877.70 | 32,068,598.71 | 19,733,985.84 |
| 研发费用       |               | 29,162,296.95 |               | 12,334,612.87 |
| 减：资产减值损失   | -2,433,547.80 |               | 2,919,637.11  |               |
| 加：资产减值损失（损 |               | 2,433,547.80  |               | -2,919,637.11 |

失以“-”号填列)

3、2018 年 1-6 月受影响的合并现金流量表:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 合并现金流量表          |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 调整前              | 调整后              |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,352,054.86    | 22,902,054.86    |
| 经营活动现金流入小计     | 2,295,409,643.59 | 2,298,959,643.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 24,862,344.34    | 28,412,344.34    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,550,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流入小计     | 361,428,400.00   | 357,878,400.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | 167,767,433.15   | 164,217,433.15   |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                |                |
| 货币资金                   | 792,432,933.37   | 792,432,933.37 |                |
| 结算备付金                  |                  |                |                |
| 拆出资金                   |                  |                |                |
| 交易性金融资产                |                  | 570,000,000.00 | 570,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                |
| 应收票据                   |                  |                |                |
| 应收账款                   | 116,936,394.35   | 116,787,979.95 | -148,414.40    |
| 应收款项融资                 |                  |                |                |
| 预付款项                   | 25,336,938.50    | 25,336,938.50  |                |
| 应收保费                   |                  |                |                |
| 应收分保账款                 |                  |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                |                |
| 其他应收款                  | 3,566,774.78     | 4,094,350.70   | 527,575.92     |
| 其中: 应收利息               |                  |                |                |
| 应收股利                   |                  |                |                |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                 |
| 存货                     | 1,162,864,174.39 | 1,162,864,174.39 |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 622,900,065.50   | 52,900,065.50    | -570,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 2,724,037,280.89 | 2,724,416,442.41 | 379,161.52      |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 79,800,000.00    |                  | -79,800,000.00  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 |                  |                  |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 111,893,972.41   | 111,893,972.41  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 1,383,600,395.15 | 1,383,600,395.15 |                 |
| 在建工程                   | 178,389,320.04   | 178,389,320.04   |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 103,217,183.92   | 103,217,183.92   |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     | 1,059,552.59     | 1,059,552.59     |                 |
| 长期待摊费用                 | 21,270,538.68    | 21,270,538.68    |                 |
| 递延所得税资产                | 33,287,693.23    | 33,192,902.85    | -94,790.38      |
| 其他非流动资产                | 38,594,206.52    | 38,594,206.52    |                 |
| 非流动资产合计                | 1,839,218,890.13 | 1,871,218,072.16 | 31,999,182.03   |
| 资产总计                   | 4,563,256,171.02 | 4,595,634,514.57 | 32,378,343.55   |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 434,178,400.00   | 434,178,400.00   |                 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   | 173,133,535.93   | 173,133,535.93   |                 |
| 应付账款                   | 778,924,740.48   | 778,924,740.48   |                 |
| 预收款项                   | 503,130,673.38   | 503,130,673.38   |                 |
| 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                   | 78,649,724.71    | 78,649,724.71    |               |
| 应交税费                     | 39,235,207.54    | 39,235,207.54    |               |
| 其他应付款                    | 45,481,291.75    | 45,481,291.75    |               |
| 其中：应付利息                  | 1,220,346.17     | 1,220,346.17     |               |
| 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                   |                  |                  |               |
| 流动负债合计                   | 2,052,733,573.79 | 2,052,733,573.79 |               |
| <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |               |
| 保险合同准备金                  |                  |                  |               |
| 长期借款                     |                  |                  |               |
| 应付债券                     | 354,131,480.52   | 354,131,480.52   |               |
| 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                 | 2,146,477.45     | 2,146,477.45     |               |
| 预计负债                     |                  |                  |               |
| 递延收益                     | 78,768,493.84    | 78,768,493.84    |               |
| 递延所得税负债                  | 27,496,043.52    | 35,519,536.62    | 8,023,493.10  |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |               |
| 非流动负债合计                  | 462,542,495.33   | 470,565,988.43   | 8,023,493.10  |
| 负债合计                     | 2,515,276,069.12 | 2,523,299,562.22 | 8,023,493.10  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |               |
| 实收资本（或股本）                | 216,040,000.00   | 216,040,000.00   |               |
| 其他权益工具                   | 145,178,839.48   | 145,178,839.48   |               |
| 其中：优先股                   |                  |                  |               |
| 永续债                      |                  |                  |               |
| 资本公积                     | 595,127,994.07   | 595,127,994.07   |               |
| 减：库存股                    |                  |                  |               |
| 其他综合收益                   |                  |                  |               |
| 专项储备                     |                  |                  |               |
| 盈余公积                     | 72,874,600.41    | 75,275,581.90    | 2,400,981.49  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |               |
| 未分配利润                    | 1,018,758,667.94 | 1,040,712,536.90 | 21,953,868.96 |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 2,047,980,101.90 | 2,072,334,952.35 | 24,354,850.45 |
| 少数股东权益                   |                  |                  |               |

|                   |                  |                  |               |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,047,980,101.90 | 2,072,334,952.35 | 24,354,850.45 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,563,256,171.02 | 4,595,634,514.57 | 32,378,343.55 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、报告期执行新金融工具准则，公司将理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报，不再归入“其他流动资产”科目。

2、报告期执行新金融工具准则，公司将应收账款坏账准备计提方法改为“预期信用损失法”，减少“应收账款”期初金额 148,414.40 元，确认相应的递延所得税资产 37,103.60 元，同时调整期初留存收益。

3、报告期执行新金融工具准则，公司调整其他应收款的减值损失计量方法，增加“其他应收账款”期初金额 527,575.92 元，确认相应的递延所得税资产-131,893.98 元，同时调整期初留存收益。

4、报告期执行新金融工具准则，公司将原“可供出售金融资产”划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中为以“其他非流动金融资产”列报。原“可供出售金融资产”采用成本法计量，账面价值为 79,800,000.00 元，按照新金融工具准则调整为公允价值计量后，新的账面价值变更为 111,893,972.41 元，差额 32,093,972.41 元计入报告期间的期初留存收益。确认相应的递延所得税负债 8,023,493.10 元，同时调整期初留存收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |                |
| 货币资金                   | 103,779,322.95   | 103,779,322.95 |                |
| 交易性金融资产                |                  | 490,000,000.00 | 490,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |                |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                |
| 应收票据                   |                  |                |                |
| 应收账款                   | 94,660.00        | 3,500.00       | -91,160.00     |
| 应收款项融资                 |                  |                |                |
| 预付款项                   | 5,635,003.61     | 5,635,003.61   |                |
| 其他应收款                  | 655,293.85       | 665,567.98     | 10,274.13      |
| 其中：应收利息                |                  |                |                |
| 应收股利                   |                  |                |                |
| 存货                     | 232,819,735.17   | 232,819,735.17 |                |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 490,545,559.06   | 545,559.06       | -490,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 833,529,574.64   | 833,448,688.77   | -80,885.87      |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 79,800,000.00    |                  | -79,800,000.00  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 1,262,749,087.88 | 1,262,749,087.88 |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 111,893,972.41   | 111,893,972.41  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 280,461,075.94   | 280,461,075.94   |                 |
| 在建工程                   | 1,447,232.66     | 1,447,232.66     |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 24,820,602.67    | 24,820,602.67    |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 442,431.01       | 442,431.01       |                 |
| 递延所得税资产                | 10,391,036.60    | 10,411,258.07    | 20,221.47       |
| 其他非流动资产                | 3,612,032.60     | 3,612,032.60     |                 |
| 非流动资产合计                | 1,663,723,499.36 | 1,695,837,693.24 | 32,114,193.88   |
| 资产总计                   | 2,497,253,074.00 | 2,529,286,382.01 | 32,033,308.01   |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   | 22,605,630.47    | 22,605,630.47    |                 |
| 应付账款                   | 141,219,847.85   | 141,219,847.85   |                 |
| 预收款项                   | 197,247,007.57   | 197,247,007.57   |                 |
| 应付职工薪酬                 | 24,858,898.64    | 24,858,898.64    |                 |
| 应交税费                   | 5,405,589.71     | 5,405,589.71     |                 |
| 其他应付款                  | 2,973,844.60     | 2,973,844.60     |                 |
| 其中：应付利息                | 900,987.87       | 900,987.87       |                 |
| 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               |                  |                  |               |
| 流动负债合计               | 544,310,818.84   | 544,310,818.84   |               |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |               |
| 长期借款                 |                  |                  |               |
| 应付债券                 | 354,131,480.52   | 354,131,480.52   |               |
| 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                 | 36,271,526.36    | 36,271,526.36    |               |
| 递延所得税负债              |                  | 8,023,493.10     | 8,023,493.10  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |               |
| 非流动负债合计              | 390,403,006.88   | 398,426,499.98   | 8,023,493.10  |
| 负债合计                 | 934,713,825.72   | 942,737,318.82   | 8,023,493.10  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |               |
| 实收资本（或股本）            | 216,040,000.00   | 216,040,000.00   |               |
| 其他权益工具               | 145,178,839.48   | 145,178,839.48   |               |
| 其中：优先股               |                  |                  |               |
| 永续债                  |                  |                  |               |
| 资本公积                 | 599,443,707.13   | 599,443,707.13   |               |
| 减：库存股                |                  |                  |               |
| 其他综合收益               |                  |                  |               |
| 专项储备                 |                  |                  |               |
| 盈余公积                 | 71,616,186.19    | 74,017,167.68    | 2,400,981.49  |
| 未分配利润                | 530,260,515.48   | 551,869,348.90   | 21,608,833.42 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 1,562,539,248.28 | 1,586,549,063.19 | 24,009,814.91 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 2,497,253,074.00 | 2,529,286,382.01 | 32,033,308.01 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、报告期执行新金融工具准则，公司将理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报，不再归入“其他流动资产”科目。

2、报告期执行新金融工具准则，公司将应收账款坏账准备计提方法改为“预期信用损失法”，减少“应收账款”期初金额 91,160.00 元，确认相应的递延所得税资产 22,790.00 元，同时调整期初留存收益。

3、报告期执行新金融工具准则，公司调整其他应收款的减值损失计量方法，增加“其他应收账款”期初金额 10,274.13 元，确认相应的递延所得税资产-2,568.53 元，同时调整期初留存收益。

4、报告期执行新金融工具准则，公司将原“可供出售金融资产”划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中为以“其他非流动金融资产”列报。原“可供出售金融资产”采用成本法计量，账面价值为 79,800,000.00 元，按照新金融工具准则调整为公允价值计量后，新的账面价值变更为 111,893,972.41 元，差额 32,093,972.41 元计入报告期间的期初留存收益。确认相应的递延所得税负债 8,023,493.10 元，同时调整期初留存收益。

**(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**42. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                |
|---------|---|-------------------|
| 增值税     | 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 | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、消费税计缴   | 7%、5%             |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%               |

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

**2. 税收优惠**

适用 不适用

**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          | 11,711.26      | 16,212.36      |
| 银行存款          | 536,205,358.82 | 713,649,735.49 |
| 其他货币资金        | 77,431,756.40  | 78,766,985.52  |
| 合计            | 613,648,826.48 | 792,432,933.37 |
| 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          | 年初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金    | 71,885,306.66 | 78,694,476.17 |
| 信用证保证金       | 5,356,185.20  |               |
| 履约保证金        |               |               |
| 使用有限制的政府补助款项 | 805,906.82    | 805,205.73    |
| 合计           | 78,047,398.68 | 79,499,681.90 |

### 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   | 420,940,597.05 | 570,000,000.00 |
| 其中：                      |                |                |
| 银行理财产品                   | 420,940,597.05 | 570,000,000.00 |
| 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                       | 420,940,597.05 | 570,000,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

因执行新金融工具准则，公司将理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报，不再归入“其他流动资产”科目。

### 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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 75,242,775.16 |
| 1 年以内小计    | 75,242,775.16 |
| 1 至 2 年    | 238,879.22    |
| 2 至 3 年    | 1,828,323.41  |
| 3 年以上      | 641,213.54    |
| 合计         | 77,951,191.33 |

(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             | 2,518,567.31  | 3.23  | 2,518,567.31 | 100.00  |               | 2,518,567.31   | 2.00  | 2,518,567.31 | 100.00  |                |
| 其中：                   |               |       |              |         |               |                |       |              |         |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,518,567.31  | 3.23  | 2,518,567.31 | 100.00  |               | 2,518,567.31   | 2.00  | 2,518,567.31 | 100.00  |                |
| 按组合计提坏账准备             | 75,432,624.02 | 96.77 | 4,448,242.59 | 5.90    | 70,984,381.43 | 123,175,019.31 | 98.00 | 6,387,039.36 | 5.19    | 116,787,979.95 |
| 其中：                   |               |       |              |         |               |                |       |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 75,432,624.02 | 96.77 | 4,448,242.59 | 5.90    | 70,984,381.43 | 123,175,019.31 | 98.00 | 6,387,039.36 | 5.19    | 116,787,979.95 |
| 合计                    | 77,951,191.33 | /     | 6,966,809.90 | /       | 70,984,381.43 | 125,693,586.62 | /     | 8,905,606.67 | /       | 116,787,979.95 |

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称            | 期末余额         |              |         |                        |
|---------------|--------------|--------------|---------|------------------------|
|               | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由                   |
| 厦门市杏林利民贸易有限公司 | 61,584.13    | 61,584.13    | 100.00  | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |
| 邯郸市复兴盛盛食品有限公司 | 402,909.41   | 402,909.41   | 100.00  | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |
| 宁波市鄞州佳爽食品有限公司 | 1,579,924.16 | 1,579,924.16 | 100.00  | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |

|             |              |              |        |                        |
|-------------|--------------|--------------|--------|------------------------|
| 爱辉区胜元副食品经销部 | 88,231.92    | 88,231.92    | 100.00 | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |
| 厦门锋驰食品有限公司  | 385,917.69   | 385,917.69   | 100.00 | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |
| 合计          | 2,518,567.31 | 2,518,567.31 | 100.00 | /                      |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%) |
| 未逾期        | 65,256,387.28 | 3,262,819.37 | 5.00     |
| 逾期 9 个月以内  | 9,986,387.88  | 998,638.79   | 10.00    |
| 逾期 9-21 个月 | 6,128.86      | 3,064.43     | 50.00    |
| 逾期 21 个月以上 | 183,720.00    | 183,720.00   | 100.00   |
| 合计         | 75,432,624.02 | 4,448,242.59 | 5.90     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

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     |              |
| 按单项计提坏账准备 | 2,518,567.31 |               |       |           | 2,518,567.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,387,039.36 | -1,891,522.49 |       | 47,274.28 | 4,448,242.59 |
| 合计        | 8,905,606.67 | -1,891,522.49 |       | 47,274.28 | 6,966,809.90 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 47,274.28 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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

| 单位名称 | 期末余额          |                |              |
|------|---------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 16,934,359.34 | 21.72          | 877,810.16   |
| 第二名  | 10,880,318.17 | 13.96          | 558,600.53   |
| 第三名  | 6,811,389.71  | 8.74           | 482,680.74   |
| 第四名  | 6,529,987.20  | 8.38           | 399,536.52   |
| 第五名  | 4,726,423.31  | 6.06           | 236,321.17   |
| 合计   | 45,882,477.73 | 58.86          | 2,554,949.12 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用



(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 29,809,003.87 | 97.96  | 24,729,220.91 | 97.61  |
| 1 至 2 年 | 593,751.09    | 1.95   | 581,325.56    | 2.29   |
| 2 至 3 年 | 204.01        | 0.00   | 26,392.03     | 0.10   |
| 3 年以上   | 26,092.03     | 0.09   |               |        |
| 合计      | 30,429,051.00 | 100.00 | 25,336,938.50 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名  | 4,587,259.69  | 15.08               |
| 第二名  | 4,309,713.20  | 14.16               |
| 第三名  | 4,151,687.22  | 13.64               |
| 第四名  | 2,052,000.00  | 6.74                |
| 第五名  | 1,676,023.29  | 5.51                |
| 合计   | 16,776,683.40 | 55.13               |

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 | 5,460,950.25 | 4,094,350.70 |
| 合计    | 5,460,950.25 | 4,094,350.70 |

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内      | 4,944,865.90 |
| 1 年以内小计    | 4,944,865.90 |
| 1 至 2 年    | 242,900.60   |
| 2 至 3 年    | 60,000.00    |
| 3 年以上      | 800,460.00   |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 6,048,226.50 |
|----|--------------|

(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       |
|---------|--------------|--------------|
| 企业间往来款项 | 335,707.10   |              |
| 备用金     | 2,375,482.26 | 1,175,392.79 |
| 押金、意向金  | 1,497,372.42 | 1,412,774.00 |
| 代垫款项    | 1,696,645.43 | 1,646,791.91 |
| 其他      | 143,019.29   | 363,567.72   |
| 合计      | 6,048,226.50 | 4,598,526.42 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019年1月1日余额    | 504,175.72   |                      |                      | 504,175.72 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 83,100.53    |                      |                      | 83,100.53  |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2019年6月30日余额   | 587,276.25   |                      |                      | 587,276.25 |

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

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 14. 其他应收款”。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       | 期末余额       |
|-----------|------------|-----------|-------|-------|------------|
|           |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 504,175.72 | 83,100.53 |       |       | 587,276.25 |
| 合计        | 504,175.72 | 83,100.53 |       |       | 587,276.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------|--------------|---|---------------------|------------|
| 第一名  | 社保、公积金  | 1,696,645.43 | 1年以内  | 28.05               | 50,899.36  |
| 第二名  | 商超押金    | 934,360.00   | 1年以内：130,000.00；1-2年：81,000.00；2-3年：60,000.00；3年以上：663,360.00 | 15.45               | 281,008.00 |
| 第三名  | 其他押金    | 563,012.42   | 1年以内：272,546.42；1-2年：153,366.00；3年以上：137,100.00               | 9.31                | 112,602.48 |
| 第四名  | 个人款项    | 390,200.00   | 1年以内  | 6.45                | 19,510.00  |
| 第五名  | 企业间往来款项 | 326,000.00   | 1年以内  | 5.39                | 16,300.00  |
| 合计   | /       | 3,910,217.85 | /   | 64.65               | 480,319.84 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料  | 480,773,603.70   |              | 480,773,603.70   | 401,505,702.56   | 452,224.21   | 401,053,478.35   |
| 在产品  | 1,943,711.92     |              | 1,943,711.92     | 2,042,904.18     | 42,529.40    | 2,000,374.78     |
| 库存商品 | 154,289,698.90   | 47,394.74    | 154,242,304.15   | 145,836,252.08   | 45,028.96    | 145,791,223.12   |
| 周转材料 | 28,469,048.35    |              | 28,469,048.35    | 33,307,504.60    | 1,456,613.15 | 31,850,891.45    |
| 发出商品 | 490,355,076.13   | 1,061,655.64 | 489,293,420.50   | 586,076,597.82   | 3,908,391.13 | 582,168,206.69   |
| 合计   | 1,155,831,139.00 | 1,109,050.38 | 1,154,722,088.62 | 1,168,768,961.24 | 5,904,786.85 | 1,162,864,174.39 |

### (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 |              |
| 原材料  | 452,224.21   |              |    | 452,224.21   |    |              |
| 在产品  | 42,529.40    |              |    | 42,529.40    |    |              |
| 库存商品 | 45,028.96    | 47,394.74    |    | 45,028.96    |    | 47,394.74    |
| 周转材料 | 1,456,613.15 |              |    | 1,456,613.15 |    |              |
| 发出商品 | 3,908,391.13 | 1,061,655.64 |    | 3,908,391.13 |    | 1,061,655.64 |
| 合计   | 5,904,786.85 | 1,109,050.38 |    | 5,904,786.85 |    | 1,109,050.38 |

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、持有待售资产**

适用 不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**12、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 1,266,860.36  | 7,770,988.92  |
| 增值税留抵  | 39,501,130.98 | 26,325,934.04 |
| 待认证进项税 | 18,474.85     | 551,162.95    |
| 预缴所得税  | 13,975,756.59 | 18,251,979.59 |
| 合计     | 54,762,222.78 | 52,900,065.50 |

**13、债权投资**

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

**14、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、长期应收款**

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 洪湖市新宏业食品有限公司 | 111,893,972.41 | 111,893,972.41 |
| 合计           | 111,893,972.41 | 111,893,972.41 |

其他说明：

因执行新金融工具准则，公司将原“可供出售金融资产”划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中为以“其他非流动金融资产”列报。原“可供出售金融资产”采用成本法计量，账面价值为79,800,000.00元，按照新金融工具准则调整为公允价值计量后，新的账面价值变更为111,893,972.41元，差额32,093,972.41元计入报告期间的期初留存收益。确认相应的递延所得税负债8,023,493.10元，同时调整期初留存收益。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 20、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,403,138,343.06 | 1,383,600,395.15 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,403,138,343.06 | 1,383,600,395.15 |

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 办公及电子设备       | 其他设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 919,200,257.67 | 801,954,161.18 | 22,920,970.06 | 30,965,195.35 | 43,447,675.15 | 1,818,488,259.41 |
| 2. 本期增加金额  | 9,499,745.63   | 74,300,513.23  | 1,019,954.17  | 3,339,349.49  | 183,959.72    | 88,343,522.24    |
| (1) 购置     | 394,381.03     | 32,296,286.33  | 932,902.45    | 2,306,375.69  | 183,959.72    | 36,113,905.22    |
| (2) 在建工程转入 | 9,105,364.60   | 42,004,226.90  | 87,051.72     | 1,032,973.80  |               | 52,229,617.02    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 9,969,741.07   | 681,692.15    | 706,828.08    | 361,011.10    | 11,719,272.40    |
| (1) 处置或报废  |                | 9,969,741.07   | 681,692.15    | 706,828.08    | 361,011.10    | 11,719,272.40    |
| 4. 期末余额    | 928,700,003.30 | 866,284,933.34 | 23,259,232.08 | 33,597,716.76 | 43,270,623.77 | 1,895,112,509.25 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 157,585,119.08 | 218,525,869.77 | 15,338,735.78 | 20,589,568.37 | 22,051,010.05 | 434,090,303.05   |
| 2. 本期增加金额  | 21,226,385.24  | 39,336,313.16  | 1,268,115.85  | 2,317,397.71  | 1,791,210.13  | 65,939,422.09    |
| (1) 计提     | 21,226,385.24  | 39,336,313.16  | 1,268,115.85  | 2,317,397.71  | 1,791,210.13  | 65,939,422.09    |
| 3. 本期减少金额  |                | 7,361,147.02   | 603,824.82    | 599,842.72    | 288,305.60    | 8,853,120.16     |
| (1) 处置或报废  |                | 7,361,147.02   | 603,824.82    | 599,842.72    | 288,305.60    | 8,853,120.16     |
| 4. 期末余额    | 178,811,504.32 | 250,501,035.91 | 16,003,026.81 | 22,307,123.36 | 23,553,914.58 | 491,176,604.98   |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 797,561.21     |               |               |               | 797,561.21       |
| 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    |                | 797,561.21     |               |               |               | 797,561.21       |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 749,888,498.98 | 614,986,336.22 | 7,256,205.27  | 11,290,593.40 | 19,716,709.19 | 1,403,138,343.06 |

|           |                |                |              |               |               |                  |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 2. 期初账面价值 | 761,615,138.59 | 582,630,730.20 | 7,582,234.28 | 10,375,626.98 | 21,396,665.10 | 1,383,600,395.15 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备       | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|------------|------------|------------|----|
| 机器设备 | 1,416,397.44 | 518,005.41 | 797,561.21 | 100,830.82 |    |
| 合计   | 1,416,397.44 | 518,005.41 | 797,561.21 | 100,830.82 |    |

(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      |
|--------|---------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 1,103,258.45  | 辽宁开发商手续原因办理中    |
| 房屋及建筑物 | 5,259,206.65  | 辽宁辅助生产车间房产证在办理中 |
| 房屋及建筑物 | 73,116,695.56 | 四川新建厂房权证在办理中    |

其他说明：

适用  不适用

固定资产清理

适用  不适用

21、在建工程

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 285,684,347.80 | 178,389,320.04 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 285,684,347.80 | 178,389,320.04 |

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           |
| 四川厂区建设一期工程 | 86,499,327.50  |      | 86,499,327.50  | 73,331,563.36  |      | 73,331,563.36  |
| 无锡7万吨厂区建设  | 66,176,762.77  |      | 66,176,762.77  | 29,685,113.72  |      | 29,685,113.72  |
| 辽宁污水工程     |                |      |                | 5,132,747.31   |      | 5,132,747.31   |
| 湖北安井厂房一期工程 | 36,571,298.67  |      | 36,571,298.67  | 12,922,958.29  |      | 12,922,958.29  |
| 河南厂区建设     | 72,905,978.46  |      | 72,905,978.46  |                |      |                |
| 安装工程       | 23,530,980.40  |      | 23,530,980.40  | 57,316,937.36  |      | 57,316,937.36  |
| 合计         | 285,684,347.80 |      | 285,684,347.80 | 178,389,320.04 |      | 178,389,320.04 |

(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  |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|----------------|----------|---------------|--------------|-------------|-------|
| 四川厂区建设一期工程 | 190,000,000.00 | 73,331,563.36  | 14,694,247.62  | 1,526,483.48 |          | 86,499,327.50  | 94.06          | 部分主体工程完工 | 11,298,104.32 | 5,171,997.01 | 35.20       | 募投    |
| 无锡7万吨厂区建设  | 218,068,056.00 | 29,685,113.72  | 36,491,649.05  |              |          | 66,176,762.77  | 30.35          | 土建       | 426,661.51    | 426,661.51   | 1.17        | 自筹、募投 |
| 湖北安井厂房一期工程 | 177,526,900.00 | 12,922,958.29  | 23,648,340.38  |              |          | 36,571,298.67  | 20.60          | 土建       |               |              |             | 自筹    |
| 河南厂区建设     | 105,530,200.00 |                | 72,905,978.46  |              |          | 72,905,978.46  | 69.09          | 土建       |               |              |             | 自筹    |
| 合计         | 691,125,156.00 | 115,939,635.37 | 147,740,215.51 | 1,526,483.48 |          | 262,153,367.40 | /              | /        | 11,724,765.83 | 5,598,658.52 | /           | /     |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术 | 软件            | 商标使用权      | 合计             |
|------------|----------------|------------|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |       |               |            |                |
| 1. 期初余额    | 110,750,288.65 | 191,900.00 |       | 13,730,385.59 | 744,750.00 | 125,417,324.24 |
| 2. 本期增加金额  | 49,656,250.00  |            |       | 1,434,314.91  |            | 51,090,564.91  |
| (1) 购置     | 49,656,250.00  |            |       | 1,434,314.91  |            | 51,090,564.91  |
| (2) 内部研发   |                |            |       |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |       |               |            |                |
| 3. 本期减少金额  |                |            |       |               |            |                |
| (1) 处置     |                |            |       |               |            |                |
| 4. 期末余额    | 160,406,538.65 | 191,900.00 |       | 15,164,700.50 | 744,750.00 | 176,507,889.15 |
| 二、累计摊销     |                |            |       |               |            |                |
| 1. 期初余额    | 14,480,873.28  | 142,516.53 |       | 6,832,000.51  | 744,750.00 | 22,200,140.32  |
| 2. 本期增加金额  | 1,288,842.41   | 9,595.08   |       | 1,053,425.53  |            | 2,351,863.02   |

|           |                |            |  |              |            |                |
|-----------|----------------|------------|--|--------------|------------|----------------|
| (1) 计提    | 1,288,842.41   | 9,595.08   |  | 1,053,425.53 |            | 2,351,863.02   |
| 3. 本期减少金额 |                |            |  |              |            |                |
| (1) 处置    |                |            |  |              |            |                |
| 4. 期末余额   | 15,769,715.69  | 152,111.61 |  | 7,885,426.04 | 744,750.00 | 24,552,003.34  |
| 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 | 144,636,822.96 | 39,788.39  |  | 7,279,274.46 |            | 151,955,885.81 |
| 2. 期初账面价值 | 96,269,415.37  | 49,383.47  |  | 6,898,385.08 |            | 103,217,183.92 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 无锡安井食品营销有限公司    | 1,059,552.59 |         |  |      |  | 1,059,552.59 |
| 合计              | 1,059,552.59 |         |  |      |  | 1,059,552.59 |

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2009年6月，本公司收购了原福建东方恒基科贸有限公司（现更名为新疆中泰富力股权投资有限公司）持有的无锡安井食品营销有限公司90%股权，本次合并属于非同一控制下企业合并，合并购买日可辨认净资产的公允价值参考评估价为基础确定。本公司的合并成本为135.00万元，购买日享有被合并方可辨认净资产公允价值的份额为29.04万元，两者的差额105.96万元确认为商誉。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 固定资产装修支出 | 21,126,282.12 | 5,165,199.59 | 3,748,855.52 |        | 22,542,626.19 |
| 使用权      | 114,256.56    | 974,515.74   | 32,712.15    |        | 1,056,060.15  |



|    |               |              |              |  |               |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 租赁 | 30,000.00     |              | 15,000.00    |  | 15,000.00     |
| 合计 | 21,270,538.68 | 6,139,715.33 | 3,796,567.67 |  | 23,613,686.34 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 1,906,611.59   | 476,652.90    | 16,112,130.45  | 4,028,032.62  |
| 内部交易未实现利润 | 47,292,484.33  | 11,823,121.08 | 43,328,049.52  | 10,832,012.38 |
| 可抵扣亏损     | 3,322,358.47   | 830,589.62    | 700,757.84     | 175,189.46    |
| 信用减值损失    | 7,554,086.15   | 1,888,521.52  |                |               |
| 预提费用      | 15,683,999.84  | 3,920,999.96  | 11,978,222.47  | 2,994,555.63  |
| 递延收益      | 55,742,387.46  | 13,935,596.87 | 58,818,891.43  | 14,704,722.87 |
| 长期资产折旧与摊销 | 1,933,149.76   | 483,287.44    | 1,833,559.54   | 458,389.89    |
| 合计        | 133,435,077.60 | 33,358,769.39 | 132,771,611.25 | 33,192,902.85 |

(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  |                |               |                |               |
| 固定资产一次性扣除       | 145,609,319.40 | 36,402,329.86 | 103,858,066.73 | 25,964,516.69 |
| 可转换公司债券利息资本化    | 11,639,721.38  | 2,909,930.35  | 6,126,107.31   | 1,531,526.83  |
| 公允价值变动          | 33,034,569.46  | 8,258,642.36  | 32,093,972.41  | 8,023,493.10  |
| 合计              | 190,283,610.24 | 47,570,902.57 | 142,078,146.45 | 35,519,536.62 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额      | 期初余额       |
|----------|-----------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 |           |            |
| 可抵扣亏损    | 68,246.85 | 113,854.47 |
| 合计       | 68,246.85 | 113,854.47 |

(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 |
|--------|-----------|------------|----|
| 2019 年 |           |            |    |
| 2020 年 |           |            |    |
| 2021 年 |           |            |    |
| 2022 年 | 20,022.70 |            |    |
| 2023 年 | 23,591.61 |            |    |
| 2024 年 | 24,632.54 |            |    |
| 无限期    |           | 113,854.47 |    |
| 合计     | 68,246.85 | 113,854.47 | /  |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 22,861,801.28 | 14,789,206.52 |
| 预付土地款 |               | 23,780,000.00 |
| 其他    |               | 25,000.00     |
| 合计    | 22,861,801.28 | 38,594,206.52 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 182,300,000.00 | 264,178,400.00 |
| 信用借款 | 190,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 合计   | 372,300,000.00 | 434,178,400.00 |

短期借款分类的说明：

主要是经营周转借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 187,556,988.52 | 173,133,535.93 |
| 供应链票据  | 6,000,000.00   |                |
| 合计     | 193,556,988.52 | 173,133,535.93 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 541,017,738.86 | 774,919,637.33 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 一年以上 | 11,664,576.17  | 4,005,103.15   |
| 合计   | 552,682,315.03 | 778,924,740.48 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 463,968,074.70 | 503,100,715.98 |
| 一年以上 |                | 29,957.40      |
| 合计   | 463,968,074.70 | 503,130,673.38 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 78,648,649.31 | 302,206,831.31 | 320,708,863.72 | 60,146,616.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,075.40      | 23,351,954.10  | 23,353,029.50  |               |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 78,649,724.71 | 325,558,785.41 | 344,061,893.22 | 60,146,616.90 |

(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 | 78,647,062.77 | 267,207,765.38 | 286,158,420.01 | 59,696,408.14 |
| 二、职工福利费       |               | 15,788,881.42  | 15,788,881.42  |               |
| 三、社会保险费       |               | 12,809,042.02  | 12,809,042.02  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 10,651,287.55  | 10,651,287.55  |               |
| 工伤保险费         |               | 876,476.33     | 876,476.33     |               |
| 生育保险费         |               | 959,387.82     | 959,387.82     |               |
| 综合保险费         |               | 321,890.32     | 321,890.32     |               |
| 四、住房公积金       |               | 4,894,130.11   | 4,894,130.11   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,586.54      | 1,507,012.38   | 1,058,390.16   | 450,208.76    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 78,648,649.31 | 302,206,831.31 | 320,708,863.72 | 60,146,616.90 |

(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 | 1,075.40 | 22,674,697.42 | 22,675,772.82 |      |
| 2、失业保险费  |          | 677,256.68    | 677,256.68    |      |
| 3、企业年金缴费 |          |               |               |      |
| 合计       | 1,075.40 | 23,351,954.10 | 23,353,029.50 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 25,811,618.73 | 18,784,309.49 |
| 企业所得税   | 23,675,474.58 | 15,043,413.06 |
| 个人所得税   | 251,548.87    | 290,865.92    |
| 城市维护建设税 | 1,721,730.32  | 1,311,553.57  |
| 房产税     | 2,006,554.08  | 1,983,513.96  |
| 教育费附加   | 1,290,563.09  | 939,120.39    |
| 土地使用税   | 589,571.13    | 605,612.91    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 384,501.44    | 276,818.24    |
| 合计 | 55,731,562.24 | 39,235,207.54 |

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 643,007.54    | 1,220,346.17  |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 41,222,692.56 | 44,260,945.58 |
| 合计    | 41,865,700.10 | 45,481,291.75 |

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额         |
|-------------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |            |              |
| 企业债券利息            |            |              |
| 短期借款应付利息          | 623,471.75 | 518,733.27   |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |              |
| 可转换公司债券利息         | 19,535.79  | 701,612.90   |
| 合计                | 643,007.54 | 1,220,346.17 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预提费用  | 31,940,776.54 | 36,746,745.44 |
| 押金    | 8,391,600.00  | 6,402,600.00  |
| 其他    | 587,321.70    | 994,097.47    |
| 企业间往来 | 23,788.27     | 20,047.75     |
| 代收代付款 | 279,206.05    | 97,454.92     |
| 合计    | 41,222,692.56 | 44,260,945.58 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

40、 持有待售负债

适用 不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、 其他流动负债

适用 不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

44、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额           |
|---------|--------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 4,937,964.27 | 354,131,480.52 |
| 合计      | 4,937,964.27 | 354,131,480.52 |



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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息    | 溢折价摊销        | 本期偿还           | 期末余额         |
|------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|------------|--------------|----------------|--------------|
| 安井转债 | 100.00 | 2018年7月12日 | 6年   | 500,000,000.00 | 354,131,480.52 |      | 659,268.54 | 1,791,035.73 | 493,271,000.00 | 4,937,964.27 |
| 合计   | /      | /          | /    | 500,000,000.00 | 354,131,480.52 |      | 659,268.54 | 1,791,035.73 | 493,271,000.00 | 4,937,964.27 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2018年7月18日）起满六个月后的第一个交易日（2019年1月18日）起至可转债到期日（2024年7月11日）止，初始转股价格为35.46元/股。公司于2019年6月19日实施2018年度利润分配方案，转股价格由35.47元/股调整为35.08元/股。

由于公司的股票自2019年4月24日至2019年6月10日连续三十个交易日内有十五个交易日收盘价格不低于本公司“安井转债”当期转股价格的130%，根据本公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，已触发可转换公司债券的赎回条款。公司于第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于提前赎回“安井转债”的议案》，决定行使提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“安井转债”全部赎回。

截至2019年6月30日，“安井转债”累计已转股13,944,337股，因债转股减少可转换公司债券面值493,271,000.00元。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |              |              |
| 二、辞退福利            |              |              |
| 三、其他长期福利          | 2,146,477.45 | 2,146,477.45 |
| 合计                | 2,146,477.45 | 2,146,477.45 |

**(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

#### **48、 预计负债**

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 78,768,493.84 | 1,260,000.00 | 4,416,193.51 | 75,612,300.33 |      |
| 合计   | 78,768,493.84 | 1,260,000.00 | 4,416,193.51 | 75,612,300.33 | /    |

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 |
|----------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
| 财政农业科技推广示范项目资金             | 154,128.76   |          |             | 22,018.32  |            | 132,110.44   | 与资产相关       |
| 低值海产蛋白的重组加工与高值化利用研究与产业化示范  | 255,517.20   |          |             | 26,896.56  | 228,620.64 |              | 与资产相关       |
| 仓储物流、人力资源信息管理一体化平台建设       | 23,183.02    |          |             | 19,871.16  |            | 3,311.86     | 与资产相关       |
| 低值海洋水产品高值化关键技术研究开发及产业化实施项目 | 2,136,070.03 |          |             | 245,708.28 | 35,141.80  | 1,855,219.95 | 与资产相关       |
| 福建安井食品股份有限公司新建厂房及配套附属设施建设  | 1,101,332.96 |          |             | 37,333.38  |            | 1,063,999.58 | 与资产相关       |
| 传统鱼皮饺类产品的改良研究与产业化          | 92,316.74    |          |             | 10,950.84  |            | 81,365.90    | 与资产相关       |
| 2012年第四批省级企业技术改造专项资金       | 1,355,405.30 |          |             | 45,945.96  |            | 1,309,459.34 | 与资产相关       |
| 含馅类速冻调制肉糜制品表现质量的优化及产业      | 244,524.90   |          |             | 40,973.88  |            | 203,551.02   | 与资产相关       |

|                                    |               |  |  |            |            |               |                 |
|------------------------------------|---------------|--|--|------------|------------|---------------|-----------------|
| 化实现                                |               |  |  |            |            |               |                 |
| 农业产业化经营项目资金                        | 278,253.60    |  |  | 32,969.52  |            | 245,284.08    | 与资产相关           |
| 基于鱼糜复配技术的休闲鱼糜制品的中试研究及产业化           | 153,797.78    |  |  | 15,442.44  |            | 138,355.34    | 与资产相关           |
| 2012 年企业技术改造财政扶持资金                 | 337,909.88    |  |  | 42,576.24  |            | 295,333.64    | 与资产相关           |
| 速冻调制食品煎炸油的抗热氧化聚合关键技术研究及产业化应用       | 300,543.60    |  |  | 27,188.40  |            | 273,355.20    | 与资产相关           |
| 海洋营养食品精深加工技术研发中心                   | 2,187,963.83  |  |  | 320,544.88 | 153,178.87 | 1,714,240.08  | 与资产相关           |
| 安井速冻食品生产线二期技术改造                    | 997,373.47    |  |  | 92,844.62  | 192,235.58 | 712,293.27    | 与资产相关           |
| 福建安井食品股份有限公司新建厂房及配套附属设施和研发技术中心建设项目 | 5,439,718.85  |  |  | 555,689.44 | 66,438.01  | 4,817,591.40  | 与资产相关           |
| 单螺旋冷却技术节能改造项目                      | 117,241.76    |  |  | 10,344.78  |            | 106,896.98    | 与资产相关           |
| 海藻多酚等三种海洋生物制品在速冻调制食品中的应用           | 11,600,000.00 |  |  |            |            | 11,600,000.00 | 部分与资产相关，部分与收益相关 |
| 淡水鱼糜和海水鱼糜混合加工技术研究及产业化              | 526,730.00    |  |  | 53,584.80  |            | 473,145.20    | 与资产相关           |
| 福建海参高值化开发利用关键技术研究及产业化应用            | 310,023.00    |  |  | 310,023.00 |            |               | 与收益相关           |
| 速冻调理食品生产线三期技术改造贴息补助                | 660,942.38    |  |  | 49,105.08  |            | 611,837.30    | 与资产相关           |
| 厦门市速冻调制食品重点实验室-金线鱼鱼糜特性研究及应用        | 659,676.02    |  |  | 81,567.42  |            | 578,108.60    | 与资产相关           |
| 2015 年农业综合开发产业化经营财政补助项目            | 1,741,494.14  |  |  | 128,847.12 |            | 1,612,647.02  | 与资产相关           |
| 2015 年国家认定企业技术中心科技政策兑现专项扶持资金       | 4,313,126.88  |  |  | 635,770.38 |            | 3,677,356.50  | 与资产相关           |
| 物联网发展基金                            | 1,016,469.90  |  |  | 72,605.16  |            | 943,864.74    | 与资产相关           |
| 智能车间                               | 1,395,254.56  |  |  | 99,660.96  |            | 1,295,593.60  | 与资产相关           |
| 高硫酸基团多糖等海藻源质构风味改良剂研制及              | 1,600,000.00  |  |  |            |            | 1,600,000.00  | 与资产相关           |

|                               |               |              |  |              |            |               |       |
|-------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|------------|---------------|-------|
| 速冻调制食品应用示范                    |               |              |  |              |            |               |       |
| 四川安井食品有限公司产业扶持资金              | 8,119,655.33  |              |  |              |            | 8,119,655.33  | 与收益相关 |
| 2016 年物联网项目                   | 1,059,459.80  |              |  | 75,675.60    |            | 983,784.20    | 与资产相关 |
| 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金       | 357,843.16    |              |  | 29,411.76    |            | 328,431.40    | 与资产相关 |
| 2015 年产业化项目省级补贴资金             | 384,259.25    |              |  | 27,777.78    |            | 356,481.47    | 与资产相关 |
| 新型定制速冻食品生产车间升级改造项目            | 1,345,427.49  |              |  | 95,700.51    | 4,830.35   | 1,244,896.63  | 与资产相关 |
| 2017 年无锡市技术改造引导资金             | 1,017,810.69  |              |  | 72,399.07    | 3,654.97   | 941,756.65    | 与资产相关 |
| 兴化经济开发区管委会电力二期外部专线补贴          | 427,500.00    |              |  | 22,500.00    |            | 405,000.00    | 与资产相关 |
| 2016 年省级现代农业产业发展（农业产业化引导）项目资金 | 1,267,020.61  |              |  | 82,228.02    |            | 1,184,792.59  | 与资产相关 |
| 2017 年无锡市第五批科技发展资金            | 300,000.00    |              |  |              |            | 300,000.00    | 与收益相关 |
| 厦门市物流标准化试点专项资金                | 270,000.00    |              |  |              |            | 270,000.00    | 与资产相关 |
| 2016 年度工业企业技术改造项目扶持资金         | 711,000.00    |              |  |              |            | 711,000.00    | 与资产相关 |
| 2017 年度技术改造补助资金               | 723,000.00    |              |  |              |            | 723,000.00    | 与资产相关 |
| 2017 年度市级农村一二三产业融合发展专项资金      | 449,999.50    |              |  | 27,273.00    |            | 422,726.50    | 与资产相关 |
| 2017 年区级现代产业发展资金              | 1,513,676.82  |              |  | 88,644.34    | 7,484.27   | 1,417,548.21  | 与资产相关 |
| 2017 年省级现代农业产业发展项目补助资金        | 1,325,039.66  |              |  | 74,960.34    |            | 1,250,079.32  | 与资产相关 |
| 2018 年度无锡市技术改造项目资助            | 1,234,656.97  |              |  | 76,105.73    | 5,912.53   | 1,152,638.71  | 与资产相关 |
| 2018 年度无锡市智能车间资助              | 283,146.00    |              |  | 20,224.80    |            | 262,921.20    | 与资产相关 |
| 2018 年度无锡市第二批科技发展计划项目（分年度）经费  | 200,000.00    |              |  |              |            | 200,000.00    | 与收益相关 |
| 湖北安井食品有限公司基础设施建设补助资金          | 18,780,000.00 |              |  |              |            | 18,780,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年度惠山区级现代产业发展资金           |               | 1,260,000.00 |  | 23,289.79    | 24,043.13  | 1,212,667.08  | 与资产相关 |
| 合计                            | 78,768,493.84 | 1,260,000.00 |  | 3,694,653.36 | 721,540.15 | 75,612,300.33 |       |

其他说明：

适用 不适用

其他变动为：与出售的固定资产相关的递延收益 713,922.25 元，转入资产处置收益。与报废的固定资产相关的递延收益 7,617.90 元，冲减营业外支出。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 216,040,000.00 |             |    |       | 13,944,337.00 | 13,944,337.00 | 229,984,337.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]241 号文核准，公司于 2018 年 7 月 12 日公开发行了 500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50,000 万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2018]107 号文同意，公司 50,000 万元可转换公司债券于 2018 年 7 月 31 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“安井转债”，债券代码“113513”。“安井转债”自 2019 年 1 月 18 日起可转换为公司股票，截至 2019 年 6 月 30 日，“安井转债”累计已转股 13,944,337 股，本次转股后，公司总股本变更为 229,984,337.00 股。

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建安井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[2018]241 号）核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币 5 亿元的可转换公司债券，每张债券面值人民币 100.00 元，按面值发行。

上述可转换公司债券票面利率为：第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。

本次可转换公司债券发行面值总额为 5 亿元，发行费用 1,265.00 万元，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2018年7月18日）起满六个月后的第一个交易日（2019年1月18日）起至可转债到期日（2024年7月11日）止。

由于公司的股票自2019年4月24日至2019年6月10日连续三十个交易日内有十五个交易日收盘价格不低于本公司“安井转债”当期转股价格的130%，根据本公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，已触发可转换公司债券的赎回条款。公司于第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于提前赎回“安井转债”的议案》，决定行使提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“安井转债”全部赎回。

截至2019年6月30日，“安井转债”累计已转股13,944,337股，累计已转股比例约为98.65%，未转换的可转债流通面值为672.90万元，本次转股后，公司总股本变更为229,984,337.00股。

**(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

**53、 资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 595,127,994.07 | 491,025,504.69 |      | 1,086,153,498.76 |
| 其他资本公积     |                |                |      |                  |
| 合计         | 595,127,994.07 | 491,025,504.69 |      | 1,086,153,498.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因报告期内“安井转债”转股影响，本期资本公积增加491,025,504.69元。

**54、 库存股**

适用 不适用

**55、 其他综合收益**

适用 不适用

**56、 专项储备**

适用 不适用

**57、 盈余公积**

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 75,275,581.90 |      |      | 75,275,581.90 |
| 合计     | 75,275,581.90 |      |      | 75,275,581.90 |

## 58、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           | 1,018,758,667.94 | 827,146,274.85 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | 21,953,868.96    |                |
| 调整后期初未分配利润            | 1,040,712,536.90 | 827,146,274.85 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 165,179,081.76   | 142,347,883.89 |
| 减:提取法定盈余公积            |                  |                |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               | 85,263,278.96    | 60,923,280.15  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| 期末未分配利润               | 1,120,628,339.70 | 908,570,878.59 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润21,953,868.96元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,329,789,812.14 | 1,735,441,140.33 | 1,945,820,377.68 | 1,426,279,474.17 |
| 其他业务 | 5,729,252.45     | 5,072,602.75     | 1,567,201.21     | 2,374,078.96     |
| 合计   | 2,335,519,064.59 | 1,740,513,743.08 | 1,947,387,578.89 | 1,428,653,553.13 |

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 7,225,718.46 | 5,755,792.27 |
| 教育费附加   | 5,385,451.52 | 4,212,722.35 |
| 资源税     |              |              |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税   | 3,951,676.12  | 3,676,979.12  |
| 土地使用税 | 1,585,169.03  | 2,322,506.62  |
| 车船使用税 |               | 21,455.94     |
| 印花税   | 1,239,161.95  | 1,083,123.34  |
| 其他    | 45,514.02     | 9,013.32      |
| 合计    | 19,432,691.10 | 17,081,592.96 |

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬、社保及福利等 | 88,457,551.73  | 84,560,706.14  |
| 差旅业务费       | 10,027,927.76  | 8,023,020.07   |
| 折旧          | 544,913.25     | 533,479.85     |
| 广告宣传费       | 50,678,561.15  | 51,517,571.43  |
| 办公费         | 1,251,004.32   | 1,445,823.30   |
| 销售促销费及进场费   | 38,148,560.90  | 35,368,597.33  |
| 物流费用        | 68,509,959.75  | 64,111,796.92  |
| 会务费         | 1,727,035.91   | 1,074,161.53   |
| 外包服务费       | 21,114,673.45  | 9,209,692.33   |
| 其他          | 232,226.62     | 43,227.32      |
| 合计          | 280,692,414.84 | 255,888,076.22 |

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬、社保及福利等 | 35,575,512.50 | 34,987,475.25 |
| 固定资产折旧      | 3,186,407.84  | 2,913,238.91  |
| 办公行政费       | 6,759,938.27  | 4,153,667.05  |
| 顾问、咨询、中介费   | 4,672,027.50  | 4,294,032.02  |
| 业务招待费       | 754,352.94    | 2,766,705.33  |
| 长期资产摊销      | 2,363,233.61  | 1,453,305.22  |
| 差旅费         | 679,166.88    | 601,321.49    |
| 运输费         | 904,108.78    | 1,221,301.57  |
| 存货毁损报废损失    | 642,426.20    | 338,319.32    |
| 技术开发费       |               |               |
| 其他          | 6,760,187.05  | 1,985,511.54  |
| 合计          | 62,297,361.57 | 54,714,877.70 |

其他说明：

根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）以及《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，公

司自 2018 年第三季度报告起在利润表中新增了“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示，并对可比会计期间的比较数据进行调整。

因上述会计政策变更影响，“管理费用-技术开发费”上期金额 29,162,296.95 元重分类至“研发费用”。

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 材料、能耗等直接投入 | 13,633,055.77 | 13,570,218.73 |
| 职工薪酬、社保及福利 | 14,800,656.44 | 12,021,425.07 |
| 折旧费用       | 3,223,438.92  | 2,763,880.13  |
| 无形资产摊销     | 3,500.04      | 3,500.04      |
| 长期费用摊销     | 54,957.24     | 54,957.24     |
| 其他         | 703,971.11    | 748,315.74    |
| 合计         | 32,419,579.52 | 29,162,296.95 |

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,896,972.28 | 3,788,432.90  |
| 利息收入 | -3,709,262.49 | -1,745,607.63 |
| 汇兑损失 | 21,379.20     | -2,716.35     |
| 其他   | 285,466.23    | 218,077.58    |
| 合计   | 8,494,555.22  | 2,258,186.50  |

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------------------------------|-------|------------|
| 2017 年无锡市第二批专利资助                  |       | 4,500.00   |
| 农业组织参与展览展会补助                      |       | 5,000.00   |
| 2017 年三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴        |       | 55,062.00  |
| 2017 年第二批区级环境保护专项资金               |       | 1,450.00   |
| 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金           |       | 509,500.00 |
| 2017 年江苏省两化融合奖励                   |       | 100,000.00 |
| 2017 年企业稳定岗位补贴                    |       | 236,520.00 |
| 2017 年四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴        |       | 55,556.00  |
| 2017 年度第三批企业研发经费补助资金              |       | 800,000.00 |
| 2018 年海沧区第一批科技计划项目奖励              |       | 33,000.00  |
| 2017-2018 年评价结果为优良的国家企业技术中心研发经费补助 |       | 300,000.00 |

|                                     |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 2017 年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              |              | 68,349.23    |
| 2017 年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     |              | 3,887.16     |
| 2017 年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 |              | 4,134.99     |
| 2017 年第四季度劳动协作奖励                    |              | 34,500.00    |
| 2018 年厦门市产业转型升级专项资金（两化融合管理体系贯标）项目   |              | 600,000.00   |
| 厦门网络大学园 2017 年下半年交易项目奖励             |              | 20,000.00    |
| 销售年会补助                              |              | 105,400.00   |
| 2018 年第一批企业研发经费补助资金                 |              | 1,200,000.00 |
| 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励               |              | 414,100.00   |
| 2017 年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         |              | 16,534.00    |
| 2017 年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              |              | 17,168.29    |
| 2017 年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 |              | 948.96       |
| 2017 年第四季度劳务协作奖励                    |              | 27,500.00    |
| 2017 年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     |              | 5,830.74     |
| 2017 年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         |              | 17,732.00    |
| 参加各级农产品展销会补贴                        | 26,000.00    |              |
| 2018 年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 57,427.00    |              |
| 2018 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金         | 260,000.00   |              |
| 无锡市第四十一期见习实训单位补贴                    | 1,600.00     |              |
| 2018 年省级企业技术中心                      | 160,000.00   |              |
| 2018 年度名特优农产品补贴                     | 20,000.00    |              |
| 2018 年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 52,796.00    |              |
| 无锡市第四十四期见习实训单位补贴                    | 2,650.00     |              |
| 2018 年第三季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 35,367.55    |              |
| 2018 年第三季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 1,628.40     |              |
| 制定行业标准的奖励款                          | 1,312,500.00 |              |
| 2018 年度厦门市科学技术奖                     | 100,000.00   |              |
| 2018 年第四批企业研发经费补助资金                 | 750,000.00   |              |
| 2018 年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 32,761.52    |              |
| 2018 年第四季度劳动协作奖励                    | 109,500.00   |              |
| 2018 年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 22,797.60    |              |
| 2018 年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              | 75,947.16    |              |
| 2018 年度扶持农业产业化龙头企业发展项目资金            | 800,000.00   |              |
| 销售年会补助                              | 100,000.00   |              |
| 企业研发补助                              | 1,500,000.00 |              |
| 2018 年市级工业固投奖励                      | 50,000.00    |              |
| 2018 年第三季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 7,073.51     |              |
| 2018 年第三季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 977.04       |              |

|                                     |            |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 2018 年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 18,606.00  |            |
| 2018 年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 6,701.22   |            |
| 2018 年第四季度劳动协作奖励                    | 19,500.00  |            |
| 2018 年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              | 18,986.79  |            |
| 2018 年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 4,885.20   |            |
| 2018 年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 18,606.00  |            |
| 2018 年惠山区服务业发展资金                    | 200,000.00 |            |
| 财政农业科技推广示范项目资金                      | 22,018.32  | 22,018.32  |
| 低值海产蛋白的重组加工与高值化利用研究与产业化示范           | 26,896.56  | 26,896.56  |
| 仓储物流、人力资源信息管理一体化平台建设                | 19,871.16  | 19,871.16  |
| 低值海洋水产品高值化关键技术研究开发及产业化实施项目          | 245,708.28 | 254,307.72 |
| 福建安井食品股份有限公司新建厂房及配套附属设施建设           | 37,333.38  | 37,333.38  |
| 传统鱼皮饺类产品的改良研究与产业化                   | 10,950.84  | 10,950.84  |
| 2012 年第四批省级企业技术改造专项资金               | 45,945.96  | 45,945.96  |
| 含馅类速冻调制肉糜制品表观质量的优化及产业化实现            | 40,973.88  | 67,548.60  |
| 农业产业化经营项目资金                         | 32,969.52  | 153,324.07 |
| 基于鱼糜复配技术的休闲鱼糜制品的中试研究及产业化            | 15,442.44  | 20,852.24  |
| 2012 年企业技术改造财政扶持资金                  | 42,576.24  | 42,576.24  |
| 速冻调制食品煎炸油的抗热氧化聚合关键技术研究及产业化应用        | 27,188.40  | 27,198.60  |
| 海洋营养食品精深加工技术研发中心                    | 320,544.88 | 377,730.69 |
| 安井速冻食品生产线二期技术改造                     | 92,844.62  | 211,255.50 |
| 福建安井食品股份有限公司新建厂房及配套附属设施和研发技术中心建设项目  | 555,689.44 | 662,824.38 |
| 单螺旋冷却技术节能改造项目                       | 10,344.78  | 10,344.78  |
| 淡水鱼糜和海水鱼糜混合加工技术研究及产业化               | 53,584.80  | 53,584.80  |
| 福建海参高值化开发利用关键技术研究及产业化应用             | 310,023.00 |            |
| 速冻调理食品生产线三期技术改造贴息补助                 | 49,105.08  | 24,552.54  |
| 厦门市速冻调制食品重点实验室-金线鱼鱼糜特性研究及应用         | 81,567.42  | 81,567.42  |
| 2015 年农业综合开发产业化经营财政补助项目             | 128,847.12 | 128,847.12 |
| 2015 年国家认定企业技术中心科技政策兑现专项扶持资金        | 635,770.38 | 642,419.22 |
| 物联网发展基金                             | 72,605.16  | 72,605.16  |
| 智能车间                                | 99,660.96  | 99,660.96  |
| 2016 年物联网项目                         | 75,675.60  | 75,675.60  |
| 2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金             | 29,411.76  | 29,411.76  |
| 2015 年产业化项目省级补贴资金                   | 27,777.78  | 27,777.78  |
| 新型定制速冻食品生产车间升级改造项目                  | 95,700.51  | 111,667.44 |
| 2017 年无锡市技术改造引导资金                   | 72,399.07  | 84,478.98  |
| 兴化经济开发区管委会电力二期外部专线补贴                | 22,500.00  |            |
| 2016 年省级现代农业产业发展（农业产业化引导）项目资金       | 82,228.02  | 82,228.02  |
| 2017 年度市级农村一二三产业融合发展专项资金            | 27,273.00  | 22,727.50  |
| 2017 年区级现代产业发展资金                    | 88,644.34  | 37,051.86  |
| 2017 年省级现代农业产业发展项目补助资金              | 74,960.34  |            |
| 2018 年度无锡市技术改造项目资助                  | 76,105.73  |            |
| 2018 年度无锡市智能车间资助                    | 20,224.80  |            |
| 2018 年度惠山区级现代产业发展资金                 | 23,289.79  |            |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 代扣个人所得税手续费返还 | 21,186.38    |              |
| 合计           | 9,482,150.73 | 8,201,908.57 |

### 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |              |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |              |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |              |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |              |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |              |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |              |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |              |              |
| 理财产品收益                           | 6,386,363.74 | 8,103,961.41 |
| 合计                               | 6,386,363.74 | 8,103,961.41 |

### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

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              | 840,105.97 |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |       |
| 交易性金融负债              |            |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |       |
| 合计                   | 840,105.97 |       |

### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | 1,891,522.49 |       |
| 其他应收款坏账损失  | -83,100.53   |       |
| 债权投资减值损失   |              |       |
| 其他债权投资减值损失 |              |       |
| 长期应收款坏账损失  |              |       |
| 合计         | 1,808,421.96 |       |

其他说明：

上期应收账款坏账损失和其他应收账款坏账损失合计金额为 2,433,547.80 元, 在资产减值损失项下列示。

### 70、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         |             | 2,433,547.80 |
| 二、存货跌价损失       | -427,151.93 |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |             |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |             |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |             |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |             |              |
| 七、固定资产减值损失     |             |              |
| 八、工程物资减值损失     |             |              |
| 九、在建工程减值损失     |             |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |             |              |
| 十一、油气资产减值损失    |             |              |
| 十二、无形资产减值损失    |             |              |
| 十三、商誉减值损失      |             |              |
| 十四、其他          |             |              |
| 合计             | -427,151.93 | 2,433,547.80 |

### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -1,314,620.33 | -1,312,060.73 |
| 合计       | -1,314,620.33 | -1,312,060.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |               |               |
| 无形资产处置利得    |              |               |               |
| 债务重组利得      |              |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |               |               |
| 接受捐赠        |              |               |               |
| 政府补助        | 6,180,868.77 | 10,334,100.00 | 6,180,868.77  |
| 其他          | 18,967.10    | 96,521.55     | 18,967.10     |
| 合计          | 6,199,835.87 | 10,430,621.55 | 6,199,835.87  |

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/<br>与收益相关 |
|------------------------------|--------------|---------------|-----------------|
| 制定标准的奖励资金                    |              | 300,000.00    | 与收益相关           |
| 制定行业标准的奖励款                   |              | 50,000.00     | 与收益相关           |
| 2017 年度先进集体奖励                |              | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 2016 年度科技奖励                  |              | 8,000.00      | 与收益相关           |
| 2017 年度科技创新券（奖补类）            |              | 9,800.00      | 与收益相关           |
| 2017 年度科技创新券（企业类）            |              | 166,000.00    | 与收益相关           |
| 2017 年度实施品牌战略奖励资金            |              | 50,000.00     | 与收益相关           |
| 2017 年度兴化市工业经济考核奖励补贴资金       |              | 2,463,100.00  | 与收益相关           |
| 2017 年扶持资金                   |              | 6,987,200.00  | 与收益相关           |
| 企业技术中心认证专项奖励                 |              | 100,000.00    | 与收益相关           |
| 2019 年海沧区第五批科技计划项目标准化工作资助与奖励 | 656,250.00   |               | 与收益相关           |
| 2018 年先进集体奖励                 | 200,000.00   |               | 与收益相关           |
| 2018 年度科技创新券兑现资金             | 387,700.00   |               | 与收益相关           |
| 2018 年扶持资金                   | 1,387,200.00 |               | 与收益相关           |
| 鼓励企业上市重组                     | 123,400.00   |               | 与收益相关           |
| 推进企业节能低碳绿色发展                 | 50,000.00    |               | 与收益相关           |
| 加快发展生产性服务业                   | 150,000.00   |               | 与收益相关           |
| 纳税规模上台阶                      | 300,000.00   |               | 与收益相关           |
| 新认定泰州市级智能车间                  | 50,000.00    |               | 与收益相关           |
| 促进规模以上工业企业发展                 | 739,400.00   |               | 与收益相关           |
| 2018 年重点项目开竣工补助              | 100,000.00   |               | 与收益相关           |
| 燃气管道改造资金                     | 14,517.00    |               | 与收益相关           |
| 安井食品项目发展资金                   | 1,922,401.77 |               | 与收益相关           |
| 2018 年科技创新项目资金补助             | 100,000.00   |               | 与收益相关           |
| 合计                           | 6,180,868.77 | 10,334,100.00 | /               |

其他说明：

□适用 √不适用



### 73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 326,618.59 | 448,354.61 | 326,618.59    |
| 其中：固定资产处置损失 | 326,618.59 | 448,354.61 | 326,618.59    |
| 无形资产处置损失    |            |            |               |
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        | 159,000.00 | 70,000.00  | 159,000.00    |
| 其他          | 50.00      | 5,435.43   | 50.00         |
| 合计          | 485,668.59 | 523,790.04 | 485,668.59    |

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 37,093,575.51 | 44,811,745.27 |
| 递延所得税费用 | 11,885,499.41 | -196,445.17   |
| 合计      | 48,979,074.92 | 44,615,300.10 |

#### (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                           | 214,158,156.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 53,539,539.17  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,145,174.56   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 6,158.14       |
| 研发费用加计扣除                       | -5,711,796.95  |
| 所得税费用                          | 48,979,074.92  |

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 受限的货币资金减少 | 1,452,283.22  |               |
| 收到的政府补助   | 13,207,179.76 | 20,245,928.70 |
| 财务费用—利息收入 | 3,950,111.43  | 1,745,607.63  |
| 收到押金      | 4,594,000.00  | 599,066.00    |
| 其他        | 405,366.60    | 311,452.53    |
| 合计        | 23,608,941.01 | 22,902,054.86 |

(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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 受限的货币资金增加 |                | 1,882,075.06   |
| 销售支出      | 191,532,697.70 | 176,598,194.90 |
| 管理支出      | 41,099,201.92  | 33,680,009.15  |
| 退还押金      | 2,947,579.10   |                |
| 其他        | 389,268.82     | 2,827,926.77   |
| 合计        | 235,968,747.54 | 214,988,205.88 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 股利发放手续费 | 50,179.42 | 22,376.47 |
| 合计      | 50,179.42 | 22,376.47 |

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 165,179,081.76 | 142,347,883.89 |
| 加：资产减值准备                   | -1,381,270.03  | -2,433,547.80  |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 65,939,422.09   | 53,076,557.08   |
| 无形资产摊销                           | 2,351,863.02    | 1,456,805.26    |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,796,567.67    | 3,549,256.61    |
| 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） | 1,314,620.33    | 846,005.63      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 326,618.59      | 150,337.37      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -840,105.97     |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 11,918,351.48   | 3,689,185.50    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,386,363.74   | -8,103,961.41   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -165,866.54     | -196,445.17     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 12,051,365.95   |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 12,937,822.24   | -31,560,681.27  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 39,338,425.43   | -4,461,375.37   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -217,079,497.42 | -129,947,675.98 |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 89,301,034.86   | 28,412,344.34   |
| <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                          | 535,601,427.80  | 528,272,800.77  |
| 减：现金的期初余额                        | 712,933,251.47  | 460,812,613.03  |
| 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                     | -177,331,823.67 | 67,460,187.74   |

(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           | 535,601,427.80 | 712,933,251.47 |
| 其中：库存现金        | 11,711.26      | 16,212.36      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 535,399,452.00 | 712,844,529.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 190,264.54     | 72,509.35      |
| 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              | 535,601,427.80 | 712,933,251.47 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                                |
|------|---------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 78,047,398.68 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、使用有限制的政府补助款项 |
| 应收票据 |               |                                     |
| 存货   |               |                                     |
| 固定资产 |               |                                     |
| 无形资产 |               |                                     |
| 合计   | 78,047,398.68 | /                                   |

### 80、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  |               |        | 4,867,017.28 |
| 其中：美元 | 5.67          | 6.8747 | 38.98        |
| 欧元    | 105,600.00    | 7.8170 | 825,475.20   |
| 港币    | 1,717,473.92  | 0.8797 | 1,510,793.10 |
| 日元    | 42,000,000.00 | 0.0603 | 2,530,710.00 |
| 应付账款  |               |        | 412,482.00   |
| 美元    | 60,000.00     | 6.8747 | 412,482.00   |

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

适用 不适用

### 81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                                 | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 参加各级农产品展销会补贴                       | 26,000.00    | 其他收益 | 26,000.00    |
| 2018年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 57,427.00    | 其他收益 | 57,427.00    |
| 2018年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金         | 260,000.00   | 其他收益 | 260,000.00   |
| 无锡市第四十一期见习实训单位补贴                   | 1,600.00     | 其他收益 | 1,600.00     |
| 2018年省级企业技术中心                      | 160,000.00   | 其他收益 | 160,000.00   |
| 2018年度名特优农产品补贴                     | 20,000.00    | 其他收益 | 20,000.00    |
| 2018年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 52,796.00    | 其他收益 | 52,796.00    |
| 无锡市第四十四期见习实训单位补贴                   | 2,650.00     | 其他收益 | 2,650.00     |
| 2018年第三季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 35,367.55    | 其他收益 | 35,367.55    |
| 2018年第三季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 1,628.40     | 其他收益 | 1,628.40     |
| 制定行业标准的奖励款                         | 1,312,500.00 | 其他收益 | 1,312,500.00 |
| 2018年度厦门市科学技术奖                     | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 2018年第四批企业研发经费补助资金                 | 750,000.00   | 其他收益 | 750,000.00   |
| 2018年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 32,761.52    | 其他收益 | 32,761.52    |
| 2018年第四季度劳动协作奖励                    | 109,500.00   | 其他收益 | 109,500.00   |
| 2018年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 22,797.60    | 其他收益 | 22,797.60    |
| 2018年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              | 75,947.16    | 其他收益 | 75,947.16    |
| 2018年度扶持农业产业化龙头企业发展项目资金            | 800,000.00   | 其他收益 | 800,000.00   |
| 销售年会补助                             | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 企业研发补助                             | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 2018年市级工业固投奖励                      | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 2018年第三季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 7,073.51     | 其他收益 | 7,073.51     |
| 2018年第三季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 977.04       | 其他收益 | 977.04       |
| 2018年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴         | 18,606.00    | 其他收益 | 18,606.00    |
| 2018年第四季度用人单位招用本市农村劳动力社会保险差额补助     | 6,701.22     | 其他收益 | 6,701.22     |
| 2018年第四季度劳动协作奖励                    | 19,500.00    | 其他收益 | 19,500.00    |
| 2018年第四季度海沧区户籍劳动力社保补差              | 18,986.79    | 其他收益 | 18,986.79    |
| 2018年第四季度招用应届职业院校毕业生和应届高校毕业生社会保险补贴 | 4,885.20     | 其他收益 | 4,885.20     |

|                              |               |       |               |
|------------------------------|---------------|-------|---------------|
| 2018 年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴  | 18,606.00     | 其他收益  | 18,606.00     |
| 2018 年惠山区服务业发展资金             | 200,000.00    | 其他收益  | 200,000.00    |
| 2019 年海沧区第五批科技计划项目标准化工作资助与奖励 | 656,250.00    | 营业外收入 | 656,250.00    |
| 2018 年先进集体奖励                 | 200,000.00    | 营业外收入 | 200,000.00    |
| 2018 年度科技创新券兑现资金             | 387,700.00    | 营业外收入 | 387,700.00    |
| 2018 年扶持资金                   | 1,387,200.00  | 营业外收入 | 1,387,200.00  |
| 鼓励企业上市重组                     | 123,400.00    | 营业外收入 | 123,400.00    |
| 推进企业节能低碳绿色发展                 | 50,000.00     | 营业外收入 | 50,000.00     |
| 加快发展生产性服务业                   | 150,000.00    | 营业外收入 | 150,000.00    |
| 纳税规模上台阶                      | 300,000.00    | 营业外收入 | 300,000.00    |
| 新认定泰州市级智能车间                  | 50,000.00     | 营业外收入 | 50,000.00     |
| 促进规模以上工业企业发展                 | 739,400.00    | 营业外收入 | 739,400.00    |
| 2018 年重点项目开竣工补助              | 100,000.00    | 营业外收入 | 100,000.00    |
| 燃气管道改造资金                     | 14,517.00     | 营业外收入 | 14,517.00     |
| 安井食品项目发展资金                   | 1,922,401.77  | 营业外收入 | 1,922,401.77  |
| 2018 年科技创新项目资金补助             | 100,000.00    | 营业外收入 | 100,000.00    |
| 2018 年度惠山区级现代产业发展资金          | 1,260,000.00  | 递延收益  | 47,332.92     |
| 合计                           | 13,207,179.76 |       | 11,994,512.68 |

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质          | 持股比例(%) |      | 取得方式      |
|--------------|-------|------|---------------|---------|------|-----------|
|              |       |      |               | 直接      | 间接   |           |
| 无锡华顺民生食品有限公司 | 无锡市   | 无锡市  | 食品加工生产        | 96.84   | 3.16 | 非同一控制下的合并 |
| 无锡安井食品营销有限公司 | 无锡市   | 无锡市  | 食品批发零售        | 100.00  |      | 非同一控制下的合并 |
| 泰州安井食品有限公司   | 泰州市   | 泰州市  | 食品加工生产        | 100.00  |      | 设立        |
| 香港安井食品有限公司   | 中国香港  | 中国香港 | 速冻食品销售及配套产业投资 | 100.00  |      | 设立        |
| 辽宁安井食品有限公司   | 鞍山市   | 鞍山市  | 食品加工生产        | 100.00  |      | 设立        |
| 四川安井食品有限公司   | 资阳市   | 资阳市  | 食品加工生产        | 100.00  |      | 设立        |
| 湖北安井食品有限公司   | 潜江市   | 潜江市  | 食品加工生产        | 100.00  |      | 设立        |
| 河南安井食品有限公司   | 安阳市   | 安阳市  | 食品加工生产        | 100.00  |      | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层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。经营管理层通过职能部门递交的月度工作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。公司对主要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不定期监控以及应收账款账龄分析、发出商品库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) 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。公司于本报告期内主要面临利率风险。

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。公司本报告期面临的利率风险较小，主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，争取优惠利率，满足公司各类融资需求。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡，有效的降低了公司整体利率风险水平。

### (三) 流动性风险

流动风险，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：

单位:元 币种:人民币

| 项 目      | 期末余额             |              |       |              |                  |
|----------|------------------|--------------|-------|--------------|------------------|
|          | 1 年以内            | 1-2 年        | 2-3 年 | 3 年以上        | 合计               |
| 短期借款     | 372,300,000.00   |              |       |              | 372,300,000.00   |
| 应付票据     | 193,556,988.52   |              |       |              | 193,556,988.52   |
| 应付账款     | 551,510,963.84   | 1,171,351.19 |       |              | 552,682,315.03   |
| 应付职工薪酬   | 60,146,616.90    |              |       |              | 60,146,616.90    |
| 应交税费     | 55,731,562.24    |              |       |              | 55,731,562.24    |
| 其他应付款    | 38,272,692.56    | 2,950,000.00 |       |              | 41,222,692.56    |
| 长期应付职工薪酬 |                  |              |       | 2,146,477.45 | 2,146,477.45     |
| 合 计      | 1,271,518,824.06 | 4,121,351.19 |       | 2,146,477.45 | 1,277,786,652.70 |

| 项 目      | 期初余额             |               |       |              |                  |
|----------|------------------|---------------|-------|--------------|------------------|
|          | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年 | 3 年以上        | 合计               |
| 短期借款     | 434,178,400.00   |               |       |              | 434,178,400.00   |
| 应付票据     | 173,133,535.93   |               |       |              | 173,133,535.93   |
| 应付账款     | 768,536,765.04   | 10,387,975.44 |       |              | 778,924,740.48   |
| 应付职工薪酬   | 78,649,724.71    |               |       |              | 78,649,724.71    |
| 应交税费     | 39,235,207.54    |               |       |              | 39,235,207.54    |
| 其他应付款    | 45,481,291.75    |               |       |              | 45,481,291.75    |
| 长期应付职工薪酬 |                  |               |       | 2,146,477.45 | 2,146,477.45     |
| 合 计      | 1,539,214,924.97 | 10,387,975.44 |       | 2,146,477.45 | 1,551,749,377.86 |

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     |                |                | 合计             |
|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量     |                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |                |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            | 220,940,597.05 | 200,000,000.00 | 420,940,597.05 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 220,940,597.05 | 200,000,000.00 | 420,940,597.05 |
| (1) 债务工具投资                  |            |                |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |                |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            | 220,940,597.05 | 200,000,000.00 | 420,940,597.05 |
| 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                |            |                |                |                |
| (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                  |            |                |                |                |
| (六) 其他非流动金融资产               |            |                | 111,893,972.41 | 111,893,972.41 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 220,940,597.05 | 311,893,972.41 | 532,834,569.46 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |                |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |                |                |                |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |                |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |                |                |                |
| 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>       |            |                |                |                |
| <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

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。

当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。列入第二层次的金融工具为挂钩利率结构性存款。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

列入第三层次的其他非流动金融资产，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定；列入第三层次的交易性金融资产为除了列入第二层次外的理财产品。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称  | 注册地   | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------|-------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 新疆国力民生 | 乌鲁木齐市 | 股权投资 | 25,050.00 | 40.52           | 40.52            |

|          |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|
| 股权投资有限公司 |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|

本企业最终控制方是章高路

**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本附注“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

**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 |
|---------------|-------------|
| 洪湖市新宏业食品有限公司  | 其他          |
| 洪湖市宏业水产食品有限公司 | 其他          |

其他说明

2018年1月9日公司与新宏业食品的股东肖华兵、卢德俊签署《关于洪湖市新宏业食品有限公司之股权转让协议》，福建安井食品股份有限公司以7,980万元人民币受让新宏业食品19%的股权，相关股权转让的工商变更手续于2018年1月办理完成。公司参股新宏业食品后，虽不构成对新宏业食品经营的重大影响，但从谨慎性出发，仍将新宏业食品认定为公司关联方。洪湖市宏业水产食品有限公司为新宏业食品控股股东控制的其他企业。

**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         |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 洪湖市新宏业食品有限公司  | 采购商品   | 62,320,240.27 | 55,130,399.38 |
| 洪湖市宏业水产食品有限公司 | 采购商品   |               | 26,641,025.56 |

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 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 洪湖市新宏业食品有限公司 | 出售商品   | 69,765.51 |       |
| 洪湖市新宏业食品有限公司 | 提供劳务   | 50,868.44 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 507.36 | 493.65 |

**(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

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 洪湖市新宏业食品有限公司 | 5,187,713.00 | 1,357,603.45 |

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

洪湖市新宏业食品有限公司及新宏业食品的股东肖华兵、卢德俊（以下简称“承诺方”）承诺，新宏业食品 2018 年度、2019 年度和 2020 年度（以下简称“业绩承诺期”）的净利润分别不低于 3,500 万元、3,600 万元、3,700 万元。为免疑义，业绩承诺期内任一年度发生不可抗力事件致使标的公司无法实现前述利润承诺的，当年度及后续年度业绩承诺要求自动顺延至后一年度执行。

若新宏业食品在业绩承诺期内任一会计年度实现的净利润低于承诺净利润，承诺方应对公司进行现金补偿，现金补偿金额为新宏业食品当年度实现的净利润与承诺净利润差额的 2 倍乘以公司持有新宏业食品的股权比例。

各方进一步同意，若新宏业食品在业绩承诺期内任一会计年度实现的净利润低于承诺净利润的 60%，公司有权依据协议约定解除该协议，并要求承诺方回购公司持有的全部或部分新宏业食品的股权，回购价格应按照公司的投资成本加上每年 10%的资金使用利息（单利，一年按 365 天计算）。

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

##### 5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额       |
|------------|------------|
| 1 年以内      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 5,137.17   |
| 1 年以内小计    | 5,137.17   |
| 1 至 2 年    |            |
| 2 至 3 年    | 7,000.00   |
| 3 年以上      | 238,304.13 |
| 合计         | 250,441.30 |



(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             | 61,584.13  | 24.59  | 61,584.13  | 100.00   |          | 61,584.13  | 25.11  | 61,584.13  | 100.00   |          |
| 其中：                   |            |        |            |          |          |            |        |            |          |          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 61,584.13  | 24.59  | 61,584.13  | 100.00   |          | 61,584.13  | 25.11  | 61,584.13  | 100.00   |          |
| 按组合计提坏账准备             | 188,857.17 | 75.41  | 184,116.47 | 97.49    | 4,740.70 | 183,720.00 | 74.89  | 180,220.00 | 98.09    | 3,500.00 |
| 其中：                   |            |        |            |          |          |            |        |            |          |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 188,857.17 | 75.41  | 184,116.47 | 97.49    | 4,740.70 | 183,720.00 | 74.89  | 180,220.00 | 98.09    | 3,500.00 |
| 合计                    | 250,441.30 | /      | 245,700.60 | /        | 4,740.70 | 245,304.13 | /      | 241,804.13 | /        | 3,500.00 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称            | 期末余额      |           |          |  | 计提理由                   |
|---------------|-----------|-----------|----------|--|------------------------|
|               | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |  |                        |
| 厦门市杏林利民贸易有限公司 | 61,584.13 | 61,584.13 | 100.00   |  | 按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提 |
| 合计            | 61,584.13 | 61,584.13 | 100.00   |  | /                      |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%) |
| 未逾期          | 2,345.00   | 117.25     | 5.00     |
| 逾期 9 个月内     | 2,792.17   | 279.22     | 10.00    |
| 逾期 9-21 个月以上 |            |            |          |
| 逾期 21 个月以上   | 183,720.00 | 183,720.00 | 100.00   |
| 合计           | 188,857.17 | 184,116.47 | 97.49    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

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 |            |
| 按单项计提坏账准备 | 61,584.13  |          |       |       | 61,584.13  |
| 按组合计提坏账准备 | 180,220.00 | 3,896.47 |       |       | 184,116.47 |
| 合计        | 241,804.13 | 3,896.47 |       |       | 245,700.60 |

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

| 单位名称 | 期末余额       |                 |            |
|------|------------|-----------------|------------|
|      | 应收账款       | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 第一名  | 176,720.00 | 70.56           | 176,720.00 |
| 第二名  | 61,584.13  | 24.59           | 61,584.13  |
| 第三名  | 9,792.17   | 3.91            | 7,279.22   |
| 第四名  | 2,345.00   | 0.94            | 117.25     |
| 合计   | 250,441.30 | 100.00          | 245,700.60 |

(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  | 9,230,555.82  |            |
| 其他应收款 | 801,919.16    | 665,567.98 |
| 合计    | 10,032,474.98 | 665,567.98 |

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

应收股利

(1). 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 |
|--------------|--------------|------|
| 无锡华顺民生食品有限公司 | 9,230,555.82 |      |
| 合计           | 9,230,555.82 |      |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额       |
|------------|------------|
| 1 年以内      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 834,771.01 |
| 1 年以内小计    | 834,771.01 |
| 1 至 2 年    |            |
| 2 至 3 年    |            |
| 3 年以上      |            |
| 合计         | 834,771.01 |

**(2). 按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 备用金  | 390,435.91 | 176,076.40 |
| 代垫款项 | 444,335.10 | 513,706.60 |
| 合计   | 834,771.01 | 689,783.00 |

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2019年1月1日余额    | 24,215.02    |                      |                      | 24,215.02 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |           |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |           |
| 本期计提           | 8,636.83     |                      |                      | 8,636.83  |
| 本期转回           |              |                      |                      |           |
| 本期转销           |              |                      |                      |           |
| 本期核销           |              |                      |                      |           |
| 其他变动           |              |                      |                      |           |
| 2019年6月30日余额   | 32,851.85    |                      |                      | 32,851.85 |

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

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 14. 其他应收款”。

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额   |       |       | 期末余额      |
|-----------|-----------|----------|-------|-------|-----------|
|           |           | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销 |           |
| 其他应收款坏账准备 | 24,215.02 | 8,636.83 |       |       | 32,851.85 |
| 合计        | 24,215.02 | 8,636.83 |       |       | 32,851.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|------|--------|------------|-------|----------------------|-----------|
| 第一名  | 社保、公积金 | 444,335.10 | 1 年以内 | 53.23                | 13,330.05 |
| 第二名  | 备用金    | 245,886.12 | 1 年以内 | 29.46                | 12,294.31 |
| 第三名  | 备用金    | 67,537.79  | 1 年以内 | 8.09                 | 3,376.89  |
| 第四名  | 备用金    | 31,670.00  | 1 年以内 | 3.79                 | 1,583.50  |
| 第五名  | 备用金    | 23,500.00  | 1 年以内 | 2.82                 | 1,175.00  |
| 合计   | /      | 812,929.01 | /     | 97.39                | 31,759.75 |

**(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     | 1,415,749,087.88 |      | 1,415,749,087.88 | 1,262,749,087.88 |      | 1,262,749,087.88 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 1,415,749,087.88 |      | 1,415,749,087.88 | 1,262,749,087.88 |      | 1,262,749,087.88 |

#### (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 |
|--------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 香港安井食品有限公司   | 26,000,000.00    |                |      | 26,000,000.00    |          |          |
| 泰州安井食品有限公司   | 360,493,800.00   |                |      | 360,493,800.00   |          |          |
| 辽宁安井食品有限公司   | 250,000,000.00   |                |      | 250,000,000.00   |          |          |
| 无锡华顺民生食品有限公司 | 234,705,287.88   | 15,000,000.00  |      | 249,705,287.88   |          |          |
| 四川安井食品有限公司   | 265,000,000.00   | 34,000,000.00  |      | 299,000,000.00   |          |          |
| 湖北安井食品有限公司   | 100,000,000.00   |                |      | 100,000,000.00   |          |          |
| 河南安井食品有限公司   | 15,000,000.00    | 104,000,000.00 |      | 119,000,000.00   |          |          |
| 无锡安井食品营销有限公司 | 11,550,000.00    |                |      | 11,550,000.00    |          |          |
| 合计           | 1,262,749,087.88 | 153,000,000.00 |      | 1,415,749,087.88 |          |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 457,413,948.73 | 410,529,728.06 | 503,835,597.57 | 436,992,297.32 |
| 其他业务 | 13,042,055.23  | 4,282,353.03   | 2,391,823.40   | 1,489,880.48   |
| 合计   | 470,456,003.96 | 414,812,081.09 | 506,227,420.97 | 438,482,177.80 |

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 9,230,555.82  |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |              |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |               |              |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |              |
| 理财产品收益                           | 7,877,393.96  | 4,232,310.97 |
| 合计                               | 17,107,949.78 | 4,232,310.97 |

#### 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                    | -1,314,620.33 |    |
| 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 | 15,664,893.28 |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 标准定额或定量享受的政府补助除外)   |               |  |
| 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 | 7,326,960.79  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -466,701.49   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 所得税影响额  | -5,304,895.56 |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 合计  | 15,905,636.69 |  |

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          | 7.56          | 0.76   | 0.73   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.83          | 0.69   | 0.66   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|        | 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。          |

董事长：刘鸣鸣

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 2 日

### 修订信息

适用 不适用