

公司代码：603317

公司简称：天味食品

# 四川天味食品集团股份有限公司

## 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、公司负责人邓文、主管会计工作负责人唐鸣及会计机构负责人(会计主管人员)何丽平声明：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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，详见本报告“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	37
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.....	162

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	四川天味食品集团股份有限公司
天味家园	指	本公司全资子公司四川天味家园食品有限公司
自贡天味	指	本公司全资子公司自贡市天味食品有限公司
瑞生投资	指	本公司全资子公司四川瑞生投资管理有限公司
股东大会	指	四川天味食品集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川天味食品集团股份有限公司董事会
监事会	指	四川天味食品集团股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、万元

## 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	四川天味食品集团股份有限公司
公司的中文简称	天味食品
公司的外文名称	Sichuan Teway Food Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Teway Food
公司的法定代表人	邓文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何昌军	李燕桥、吴兰
联系地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
电话	028-82808166	028-82808166
传真	028-82808111	028-82808111
电子信箱	dsh@teaway.cn	dsh@teaway.cn

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司注册地址的邮政编码	610021
公司办公地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司办公地址的邮政编码	610021
公司网址	www.teway.cn
电子信箱	dsh@teway.cn
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	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
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	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
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	天味食品	603317	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 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	629,450,978.94	476,494,926.37	32.10
归属于上市公司股东的净利润	102,591,805.68	72,835,645.61	40.85

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,487,691.03	64,826,278.85	41.13
经营活动产生的现金流量净额	123,731,001.47	39,035,309.46	216.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,647,536,476.60	1,138,264,322.80	44.74
总资产	1,919,834,827.83	1,386,819,709.64	38.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.20	35.00
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.20	35.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.17	41.18
加权平均净资产收益率(%)	7.58	7.61	减少0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.76	6.77	-0.010

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	-924,493.39	
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	593,185.34	
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	13,153,462.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	237,732.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,955,771.85	
合计	11,104,114.65	

## 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

公司的主营业务为川味复合调味料的研发、生产和销售。公司产品包括火锅底料、川菜调料、香肠腊肉调料、香辣酱等 9 大类 100 多个品种（不包含定制餐调产品），主要品牌包括“大红袍”、“好人家”、“天车”及“有点火”。主要用于家庭、餐饮的烹调，满足消费者对烹调风味多样性和便捷性的追求；同时公司充分利用自身研发优势为国内连锁餐饮企业提供定制餐调产品，满足连锁餐饮客户对产品标准化、食品安全性及口味稳定性的需求。

#### (二) 公司主要产品

##### 1. 火锅底料

公司的火锅底料主要用于调制火锅底汤，也可用于制作炒菜、面食等。

##### 2. 川菜调料

公司的川菜调料可用于制作各类川式菜肴，例如水煮鱼、辣子鸡、宫保鸡丁、小龙虾调料等。

##### 3. 鸡精

公司的鸡精主要用于家庭烹饪、食品制造领域。

##### 4. 香辣酱、甜面酱

公司的香辣酱是烹调各种川菜及各种凉菜、面食的调料。甜面酱可用于烹饪酱爆和酱烧菜，还可蘸食大葱、黄瓜、烤鸭等菜品。

#### (三) 公司经营模式

##### 1. 采购模式

采购部与物资供应部是公司采购的主要责任部门，采购部负责公司生产所需主要原辅材料、大额物资的价格管理、预算编制、招标管理以及采购订单的审核等工作；物资供应部主要负责原辅材料的具体采购实施以及小额物资的采购管理工作。

##### 2. 生产模式

公司采用以销定产的生产模式。生产部门根据销售计划和市场销售预测信息，并结合往年同

期的实际生产情况制定年度生产预算；根据全年生产预算并结合往年同期的实际生产情况制定月度生产计划，经公司分管副总经理批准后，将计划抄送物料、财务、质检、采购等相关部门，最后由各生产基地落实具体生产工作。

### 3. 销售模式

公司形成了以经销商为主，定制餐调、电商、直营商超为辅的营销架构。经销商客户及定制餐调客户采用先款后货的结算模式，只有极少数信用良好的经销商及定制餐调客户在特殊情况下经申请同意后才可享受一定的信用期。公司直营商超的销售采用账期结算，视超市不同而账期长短不同。

## 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

### 1、品牌优势

为适应川味复合调味料的快速消费品属性，本公司非常重视品牌建设，营销中心下设品牌部负责品牌策划、推广和维护。通过多年的品牌建设，本公司在行业内确立了稳固的品牌优势，公司“大红袍”、“好人家”商标被认定为“中国驰名商标”；“大红袍”、“好人家”牌川味复合调味料被认定为“四川名牌产品称号”；“天车”商标获得了商务部颁发“中华老字号”商标认证，公司的品牌和产品已经在消费者中树立了广泛的知名度和美誉度。

### 2、营销优势

#### （1）覆盖全国的营销网络优势

经过多年的建设和发展，公司建立了覆盖全国的市场营销体系，形成了以经销商为主，定制餐调、电商、直营商超为辅的营销架构。公司拥有一批长期合作、信誉良好、销售能力强的经销商客户，截止到 2019 年 6 月，公司合作的经销商 882 家，销售网络覆盖约 32 万个零售终端、5.96 万个商超卖场和 4.2 万家餐饮连锁单店，公司市场网络已经覆盖全国 31 个省、自治区及直辖市，形成了四川、河南、东北三省、江苏、陕西、甘肃、新疆、天津、北京、上海等多个优势省市以及由浙江、江西、云南等组成的快速增长区域。完善的市场营销网络为公司巩固和提高市场占有率、迅速切入潜在市场、推出新产品发挥着重要作用。

#### （2）业内领先的顾问式营销模式

公司建立了一整套符合市场特点的营销管理体系，拥有一支经验丰富、执行力强、忠诚度高的专业化营销队伍。公司的营销管理模式以顾问式为核心，营销团队同时也是经销商的管理咨询顾问团队，通过组织培训课程，对业务人员、经销商开展系统培训，持续提升销售人员和经销商的营销技巧。同时，公司建立并使用了 ERP（企业资源计划系统）等现代电子管理体系及平台，

充分运用现代电子信息技术收集市场信息和经销商反馈，通过对铺市率、库存数、上架数等指标的分析制定适合各个经销商的个性化销售策略和考核指标，并派驻业务代表对经销商进行指导、督促。

### （3）差异化、多层次的销售策略

公司针对不同地区饮食习惯、不同市场竞争状况，结合新产品研发和不同渠道特点，实行差异化销售策略，同时推行涵盖服务营销、品牌营销、产品营销、市场推广以及终端促销的综合多层次销售策略。上述策略有利于公司争取市场主动权，调动业务人员和经销商的积极性，使市场反应机制更加灵活，从而增强了公司的市场营销综合竞争力。

## 3、食品质量安全优势

公司始终坚持“以质量求生存、以品质求发展”的方针，将食品质量安全工作放在首要位置。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证和 HACCP 体系认证，构建了完善的质量控制体系，制定并实施了系统严密的质量控制措施和环境作业规范。公司被四川省质量协会评定为“四川省 2016 年度实施卓越绩效模式先进企业”，被中国质量协会评定为“2017 年全国实施卓越绩效模式先进企业”，并在 2017 年中国食品安全年会中被授予“2017 年度中国食品安全年会百家诚信示范单位”。

公司通过对原料采购、生产过程、储存及销售的全过程进行监控，公司以保证各环节间可相互追查为原则，建立健全食品企业原辅料和食品添加剂登记备案监控体系，实现源头可追溯、流向可跟踪、信息可查询、过程可控制、产品可召回。公司质量控制以实现“三化”管理为目标，即流程程序化、作业标准化、管理规范化的全面质量管理体系。

为确保公司产品质量安全可靠，公司为实验室配置了高效液相色谱仪（HPLC）、高效气相色谱仪、气相色谱-质谱联用仪、原子吸收分光光度仪、万级洁净级别的微生物检验室及致病菌检验室等一批先进的检化验设备设施，具备溶剂残留、农药残留、重金属、塑化剂、防腐剂、苏丹红、罗丹明 B、二氧化硫、黄曲霉素等全面的食品安全检测能力。公司实验室获得了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的实验室认可证书，检测设备及检测技术在行业内处于领先水平，有力保障了公司产品的食品质量安全。

## 4、技术和生产工艺优势

### （1）技术优势

公司组建了专业齐备、年龄结构合理、具有开拓精神的科研队伍，主要核心技术人员长期从事调味品的生产和研发工作，配备了先进的研发、检测设备，能够综合运用食品工程、食品安全与营养、食品分析与检验等基础工艺技术进行研发。公司产品研发中心于 2010 年 10 月被评为四川省企业技术中心，取得了“火锅底料灌装自动化技术及装备”等科技成果。此外，公司还是火锅

底料、辣椒酱国家标准的起草单位之一，也参与了食品安全地方标准火锅底料、食品安全地方标准半固态复合调味料等地方标准的起草。

## （2）生产工艺优势

目前，川味复合调味料行业整体生产技术装备水平较低，部分企业还停留在以手工或半自动形式进行生产、包装阶段，生产效率较低且不利于保障产品品质。公司致力于采用现代技术改造传统食品工业，积极进行复合调味料自动化生产技术和关键生产设备的自主研发，并在复合调味料全自动炒制技术、全自动输送灌装技术、火锅底料称量和冷却成型技术、全自动外包装技术等方面实现技术突破。公司研发的火锅底料冷却成型生产系统、牛油火锅底料全自动包装生产线等已获得国家专利，火锅底料灌装工序自动化技术及装备获得了中国调味品协会“新工艺”奖，公司的生产工艺在行业内处于领先水平。

## 5、产品配方优势

风味是食品的基础特征，最易为消费者所感知和认识，也是食品企业之间竞争的重要环节。我国居民历来对于饮食风味尤为重视，而口感的优劣主要来源于配方的差异，基于人的生理特性，消费者一旦对特定口味形成味觉偏好，将对该产品产生持久的消费习惯，具备较高的客户忠诚度。为适应和引导消费者饮食习惯，公司一直注重新产品的开发研制，并根据我国各地区地理气候差别造成的农作物生长和品味特性，研制出了风味独特、留香浓郁、持久性好、消费者认可度高的多种产品配方。近年来陆续开发出手工火锅底料、酸萝卜老鸭汤调料、老坛酸菜鱼调料、青花椒鱼调料、新疆大盘鸡调料、金汤酸菜鱼，剁椒蒸鱼调料等新配方和新产品。公司开发的新配方均经过严谨的试验、充分的市场调研，获得了消费者的喜爱和市场的认可。

## 6、管理优势

公司管理层和业务骨干具有长期从事川味复合调味料研发、生产和销售的经历，具有丰富的企业管理经验。公司管理团队经验丰富、整体素质较高，对我国川味复合调味料市场具有深刻的认识，对行业发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力，并具有较强的战略规划能力和执行力。同时，在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上，公司建立了一整套适应企业和行业发展的管理制度和严密的内部控制制度，培养出一支经验丰富、善于应用现代经营管理方法的高水平管理人才队伍。

## 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，公司围绕年度发展计划，坚持“以质量求生存，以品质谋发展”的方针，以消费者需求为导向，深抓产品品质，不断拓展渠道，强化企业管理，持续推动公司主营业务的稳健增长。报告期，公司实现营业收入 6.29 亿元，同比增长 32.10%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.03 亿元，同比增长 40.85%。

2019 年上半年重点开展并推进以下工作：

- 1、加大内部管控力度，提升上市公司规范治理水平。报告期内，公司治理结构不断完善，内控建设不断强化，有效保障企业流程规范性；严格按照证券监管机构和有关法律法规及规章制度要求，主动接受社会公众监督，履行信息披露职责，确保信息披露真实、准确、完整、公平、及时，保证企业规范运作，树立良好公众公司形象。
- 2、深耕渠道，扩容市场，推动营销转型。公司贯彻营销三大战略：持续扩大和加固 C 端产品的整体竞争优势、全面提速定制餐调业务的整体布局与市场拓展、彻底践行“苛刻坚守好原料”的企业核心价值观。通过实行平台战略，组建了天味共创战略联盟，中国品牌餐饮战略联盟，天味好原料供应链联盟三大平台，做行业创新的协调者，建立满足用户需求的策略联盟引导业务价值链同步走，严控市场秩序运营环境、提升经销商毛利水平。对销售市场进行全面下沉，拓展经销商数量，通过增加经销商数量提升销量；对标竞争品牌，切割存量市场；通过产品升级、品类拓展和品牌加持等多手段，从消费者终端扩大增量市场。
- 3、好人家品牌升级，实现全新战略布局。公司对核心品牌“好人家”进行优化升级，升级后的好人家品牌 VI 形象更时尚、简洁、年轻、活力，更具识别性，深刻地传达着公司对消费者的用心、诚心，也更加明确地传递出我们作为调味品企业的初心和坚持。
- 4、公司加大品牌宣传和市场推广力度。根据调味品市场的特性，通过美食节、专业广告、展会展览、互联网营销、交流推广等多种方式、进一步扩大品牌在国内外的影响力，提高公司在中高端市场的占有率，巩固品牌优势和市场领先地位。
- 5、公司信息化建设助推营销管理升级。营销费用管理服务系统在 2019 年初上线，运行已初见成效，对渠道经销商的服务及时性明显提高，市场活动的反馈直观快速，前后端成功的数据共享为未来的商业智能应用打下良好基础，运行效率提高且风险更加可控。

### (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	629,450,978.94	476,494,926.37	32.10
营业成本	385,936,402.60	294,493,938.82	31.05
销售费用	93,651,361.55	65,047,636.99	43.97
管理费用	27,069,974.74	26,671,316.61	1.49
财务费用	-1,959,368.45	-821,144.99	138.61
研发费用	10,655,479.80	9,495,590.28	12.22
经营活动产生的现金流量净额	123,731,001.47	39,035,309.46	216.97
投资活动产生的现金流量净额	-303,831,488.93	-48,076,033.30	-531.98
筹资活动产生的现金流量净额	410,455,417.76	-94,714,100.00	536.53

营业收入变动原因说明:利用公司上市机遇, 强化品牌宣传, 销售增长较快。

营业成本变动原因说明:销售增长, 成本同步增长。

销售费用变动原因说明:加强品牌宣传投入以及销售增长相应奖励增长。

管理费用变动原因说明:管理未做大的变革, 略有增长。

财务费用变动原因说明:主要是募集资金到位及经营增长导致货币资金增加形成利息收入增加。

研发费用变动原因说明:加大对定制产品开发。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售增长导致经营活动现金流量增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:利用募集资金的闲置资金增加购买结构性存款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是吸收投资收到的现金同比增加; 分配股利、利润和支付其他与筹资活动有关的现金同比减少。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	585,249,172.02	30.48	354,894,241.72	25.59	64.91	主要为公开发行人股份募集资金到位所致
应收账款	2,956,607.65	0.15	4,524,894.85	0.33	-34.66	加强信用控制
其他应收款	4,196,295.66	0.22	2,312,967.44	0.17	81.42	员工备用金增加
预收款项	85,963,167.11	4.48	46,575,290.49	3.36	84.57	主要是客户预付款增加
应付职工薪酬	8,980,327.72	0.47	19,978,503.8	1.44	-55.05	上年年终奖发放
应交税费	21,926,442.47	1.14	45,065,974.04	3.25	-51.35	主要为上年税金缴纳所致
预计负债	52,770.20	0.00	2,234,140.68	0.16	-97.64	主要为退货冲抵所致

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用√不适用

**3. 其他说明**

□适用√不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用√不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用√不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用√不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用√不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用√不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用□不适用

**1. 自贡市天味食品有限公司**

统一社会信用代码	91510300MA6201GK8L
注册资本	2,000 万元
实收资本	2,000 万元
成立日期	2006 年 2 月 7 日
法定代表人	邓文
注册地	四川省自贡市自流井区光大街双牌坊 3 巷 2 号
主要生产经营地	四川省自贡市自流井区
经营范围	生产、销售：调味料（半固态）、酱：酿造酱油。（以上经营范围不含法律、法规及国务院决定需要办理前置审批和许可证的项目，依法须经批准的后置项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2019 年 6 月 30 日，自贡天味资产总额为 2,767.81 万元，净资产 2,416.37 万元；2019 年半年度营业收入 1,891.06 万元，净利润 35.51 万元。

## 2. 四川天味家园食品有限公司

统一社会信用代码	915101245671568828
注册资本	2,000 万元
实收资本	2,000 万元
成立日期	2010 年 12 月 14 日
法定代表人	邓文
注册地	成都市郫都区中国川菜产业化园区永安路 555 号
主要生产经营地	郫都区中国川菜产业化园区
经营范围	生产、销售：调味品，蔬菜制品；农产品初加工；调味品研发；预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售、热食类食品制售（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，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，天味家园资产总额为 41,251.40 万元，净资产 12,770.59 万元；2019 年半年度营业收入 31,678.74 万元，净利润 7,035.67 万元。

## 3. 四川瑞生投资管理有限公司

统一社会信用代码	91510122080620049R
注册资本	100 万元
实收资本	100 万元
成立日期	2013 年 10 月 18 日
法定代表人	邓文
注册地	成都市双流区西南航空港经济开发区腾飞一路 333 号
主要生产经营地	成都市双流区西南航空港经济开发区腾飞一路 333 号
经营范围	项目投资管理、资产管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）（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，瑞生投资资产总额为 92.66 万元，净资产 92.66 万元；2019 年半年度营业收入 0.00 万元，净利润-3.56 万元。

## (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、外部跨界者接踵而至，市场竞争日趋激烈的风险

虽然公司已在川味复合调味料领域取得了相对竞争优势，但随着国内市场的整体消费升级浪潮，给调味料行业的市场扩容带来充分的动力，调味料已然成为整个食品饮料行业中最具资本升值空间的产业，近年来外部跨界者的持续进入，公司将面临越来越广泛而激烈的竞争，存在市场竞争激烈的风险。

#### 2、主要原材料价格波动的风险

公司生产原材料主要为农副产品，由于副产品的生长受气候、土壤、水利等众多自然因素的影响，其收获的丰欠波动难以避免。同时，种植面积变化、市场价格走势预期以及终端需求变化等因素的影响，农副产品价格波动较为频繁，可能对公司毛利率水平和业绩水平造成不利影响。

#### 3、原材料采购质量安全控制的风险

公司所用原材料品种较多，包括油脂类原料、辣椒、花椒等农副产品，盐、味精等基础调味品，食品添加剂等原辅料，上述原辅料采购涉及多个供应商，同时供应商亦有可能向其上游采购原材料，采购链条较长，涉及面广，而原材料质量直接关系到公司产品的质量安全，公司面临因原材料质量安全出现问题而导致公司产品质量不合格的风险。

#### 4、产品生产、销售环节的质量安全控制风险

公司产品生产过程中的质量控制包括生产领料、生产现场监测、生产人员卫生管理、工艺控制、上下工序交接、产品检验等诸多关键控制环节，任一环节发生疏漏都有可能对产品质量产生不利影响；从产品销售来看，由于公司的下游经销商、商超和销售终端分布于全国各地，若经销商、商超或销售终端在销售过程中未按规定保存产品，亦会导致食品安全问题发生，从而对公司造成不利影响。

### (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 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 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	股份	邓文、唐璐承诺	注(1)	上市之日	是	是		

开发行相关的承诺	限售			起三十六个月内				
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	注(2)	上市之日起十二个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金(有限合伙)	注(3)	上市之日起三十六个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	唐鸣	注(4)	30 万股上市之日起三十六个月内;150 万股十二个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	何丽平	注(5)	十二个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	尹翊嫚	注(6)	十二个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	2017年9月8日增资引入的其余 48 名股东	注(7)	十二个月内	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	卢小波、魏志红、冉薇、晏小平、杨渊和、于志勇、吴虹、陶应彬、刘加	注(8)	十二个月内	是	是		

		玉、何昌军、李栋钢、马麟、吴学军、邓昌伦						
与首次公开发行相关的承诺	其他	邓文、唐璐	注(9)	股票锁定期满之日起两年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、董事、高级管理人员	注(10)	上市后三年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	注(11)	长期	否	是		

注（1）股份锁定承诺：

控股股东、实际控制人邓文和唐璐承诺：自天味食品股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行股份，也不由天味食品回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，如天味食品发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。

注（2）股份锁定承诺：

股东深圳市达晨财智创业投资管理有限公司、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）承诺：自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行股份，也不由天味食品回购该部分股份。

注（3）股份锁定承诺：

股东江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）承诺：自天味食品股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理承诺人于 2017 年 9 月 22 日受让自邓志宇的天味食品股份，也不由天味食品回购该部分股份；自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行的其他股份，也不由天味食品回购该部分股份。

注（4）股份锁定承诺：

股东唐鸣承诺：自天味食品股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2017 年 9 月 22 日受让自邓聪的天味食品股份，也不由天味食品回购该部分股份；自天味食品股票上市

之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行的其他股份，也不由天味食品回购该部分股份。

注（5）股份锁定承诺：

股东何丽平承诺：若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（含当日）之前刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自公司工商变更手续完成之日（即 2017 年 9 月 28 日）起三十六个月内，且自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的 2017 年 9 月增资获得的股份，也不由公司回购本人持有的 2017 年 9 月增资获得的股份。若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（不含当日）之后刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的 2017 年 9 月增资获得的股份，也不由公司回购本人持有的 2017 年 9 月增资获得的股份。自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行的其他股份，也不由天味食品回购该部分股份。

注（6）股份锁定承诺：

股东尹翊嫔承诺：本人于 2018 年 3 月 16 日受让自朱万晨的天味食品股份，若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（含当日）之前刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自朱万晨取得公司股份的工商变更手续完成之日（即 2017 年 9 月 28 日）起三十六个月内，且自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的该部分股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（不含当日）之后刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的该部分股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份；自天味食品股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理，也不由天味食品回购除该部分股份外本人已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行的其他股份。

注（7）股份锁定承诺：

2017 年 9 月 8 日增资引入的其余 48 名股东承诺：若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（含当日）之前刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自公司工商变更手续完成之日（即 2017 年 9 月 28 日）起三十六个月内，且自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。若天味食品在 2018 年 9 月 27 日（不含当日）之后刊登首次公开发行股票并上市招股说明书，本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

注（8）股份锁定承诺：

股东卢小波、魏志红、冉薇、晏小平、杨渊和、于志勇、吴虹、陶应彬、刘加玉、何昌军、李栋钢、马麟、吴学军、邓昌伦承诺：自天味食品股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的天味食品首次公开发行股票前已发行股份，也不由天味食品回购该部分股份。

#### 注（9）持股意向、减持意向及约束措施

邓文、唐璐为天味食品持股 5%以上的股东，就所持有的公司股份在锁定期满后两年内的持股意向及减持意向做出如下承诺：

所持公司股票锁定期满之日起两年内，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，减持价格不低于首次公开发行股票价格（如发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。

锁定期满后如进行减持，将按中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

若承诺人未履行上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述承诺向股东和社会公众投资者道歉，并依法回购违反本承诺卖出的股票，且自回购完成之日起延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若承诺人因未履行上述承诺而获得收入的，所有收入归天味食品所有，承诺人将在获得收入的五日内将前述收入全额支付至天味食品指定账户。若承诺人因未履行上述承诺而给天味食品或者其他投资者造成损失的，承诺人将向天味食品及其他投资者依法承担赔偿责任。

#### 注（10）稳定公司股价的承诺

##### （一）启动稳定股价措施的条件

公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，股票收盘价应作相应调整）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将根据《关于制定公司股票上市后三年内公司股价稳定预案的议案》（以下简称“股价稳定的预案”）规定采取有关措施稳定公司股价。

##### （二）稳定股价的程序和具体措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规和股价稳定预案，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。

公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。

若需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：

#### 1、实施利润分配或资本公积转增股本

在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。

公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。

公司将在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的二个月内实施完毕。

公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。

#### 2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。

在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。

公司回购股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

1) 回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。

3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 3,000 万元。

4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如上述第 3) 项与本项冲突的，按照本项执行。

回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定。

### 3、公司控股股东增持公司股份

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份”完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份”时，公司控股股东应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。控股股东应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。

控股股东增持股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

1) 增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

2) 控股股东单次用于增持股份的资金不得低于人民币 2,000 万元。

3) 控股股东单次增持股份不超过公司总股本的 1%，如上述第 2) 项与本项冲突的，按照本项执行。

控股股东增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持公司股份的，视同已履行股价稳定的预案及承诺。

触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东不因控股股东的身份发生变更等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

### 4、公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股票的具体安排

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“3、公司控股股东增持公司股份”完成控股股东增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“3、公司控股股东增持公司股份”时，公司董事、高级管理人员应通过法律法规允许的交易方式增持（买入）公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。

每名董事、高级管理人员增持（买入）股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

1) 增持（买入）股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

2) 单次用于增持（买入）股份的资金不得低于其上一会计年度从公司领取税后薪酬金额的 30%，但不得超过其上一会计年度从公司领取税后薪酬总额。未在公司领薪的董事单次用于增持（买入）股份的资金不得低于上一会计年度董事从公司领取的税后薪酬平均金额的 30%，但不得超过上一会计年度董事从公司领取的税后平均薪酬。

3) 单次增持（买入）股份不超过公司总股本的 1%，如上述第 2) 项与本项冲突的，按照本项执行。

董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。

董事、高级管理人员增持（买入）股份计划完成后的六个月内将不出售其增持（买入）的股份，增持（买入）股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定。公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股份需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持（买入）公司股份的，视同已履行股价稳定的预案及承诺。

对于未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。

公司的董事、高级管理人员，不因其职务变更、离职等情形而拒绝履行上述稳定股价的承诺。

注（11）关于填补被摊薄回报的承诺

公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺具体如下：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、承诺如公司未来实施股权激励，则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。

#### 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

2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十次会议，2019 年 5 月 21 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于聘任 2019 年度审计机构的议案》，决定继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 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

3、 临时公告未披露的事项

适用√不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用√不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用√不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

为贯彻落实党中央、国务院“精准扶贫，精准脱贫”战略的重要举措，公司于 2019 年 5 月与贵州省毕节市大方县人民政府签订《产业扶贫框架合作协议书》，围绕大方县委、县政府脱贫攻坚战略部署和贫困户脱贫致富、企业提质增效双赢目标，公司积极参与大方县的脱贫攻坚工作，并通过“公司+合作社+贫困户”的模式，在大方县人民政府的组织协调下，扶持辖区内合作社（含小微企业）、能人大户、精准扶贫户实施辣椒等农作物种植、定点收购，加快推进辖区内贫困户脱贫致富。协议约定公司三年内在大方县境内完成 10000 亩辣椒保底收购，保底价 1 元/斤，完成 1000 吨鲜椒和 1000 吨干椒收购量（最终收购时间、实际交易量以实际订单为准）。公司根据实际收购量，按照鲜辣 100 元/吨、干辣 200 元/吨的标准提供扶贫公益金，由大方县人民政府确定贫困对象，双方共同组织发放。因目前尚未进入大方县辣椒收购季节，报告期内尚未有具体的扶贫资金数据体现。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 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

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司、天味家园、自贡天味外排污染物主要有废水、废气、噪声和固废，瑞生投资不涉及外排污染物情形。

(1) 公司、天味家园、自贡天味都自行建设了污水处理站，废水的主要污染物为 pH 值、COD、氨氮、BOD、动植物油等，处理后都达到《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 中表 4 中三级排放标准，2019 年上半年主要污染物排放浓度：COD 为 57~79 mg/L，氨氮为 0.063~44mg/L；2019 年上半年未发生超标排放现象；同时委托了有资质的机构对各公司主要的污染源进行年度监测，COD 与氨氮在线检测数据和流量数据与属地生态环境局网站即时联网。

(2) 公司、天味家园、自贡天味外排烟气的主要污染物为烟尘、二氧化硫和氮氧化物、油烟等，通过烟囱集中达标排放，排放浓度为：烟尘  $< 20\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫未检出，氮氧化物  $73\sim 147\text{mg}/\text{m}^3$ ，生产过程中产生油烟经过油烟净化器处理后，符合《饮食业油烟排放标准(试行)》(GB 18483-2001) 表 2 中最高允许排放浓度标准，排放浓度为： $0.09\sim 1.30\text{mg}/\text{m}^3$ ，2019 年上半年未发生超标排放现象；

(3) 公司、天味家园、自贡天味生产过程中使用的各类泵、风机等选用低噪音设备，并采用隔音、消声、减振等降噪措施，厂界噪声值夜间为 42~53dB (A)，昼间为 52~64 dB (A)，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类标准。

(4) 公司、天味家园、自贡天味生产过程产生的生产垃圾、生活垃圾等一般固体废弃物，经由有资质相关单位处理、综合利用，危险废弃物由有资质的危险废弃物处理单位根据有关法律法规规定进行处理。

(5) 公司在 2008 年 2 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，2019 年 5 月顺利通过了再认证(证书编号：00119E31599R4M/5100)；天味家园 2015 年 12 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，2018 年 12 月顺利通过了再认证(证书编号：00118E34678R1M/5100)；公司、天味家园 2018 年和 2019 年被评为四川省生态环境厅环境保护诚信企业。

(6) 公司、天味家园、自贡天味都编制有环境风险评估报告，确定了各公司的环境风险等级为一般环境风险企业。根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》等，公司编制了《四川天味食品集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2019 年 6 月在成都市双流生态环境局进行了备案，本案编号：510122-2019-782-L；天味家园编制了《四川天味家园食品有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2018 年 8 月在成都市郫都区环境保护局进行了备案，本案编号：510124-2018-150-L；自贡天味编制了《自贡市天味食品有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已于 2019 年 5 月在自贡市自流井生态环境局进行了备案，本案编号 510302-2019-008-L。日常运营中，各公司按预案要求开展了应急演练，提升了各公司应对突发环境事件的能力。

## (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

具体参见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更

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

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	371,835,000	100						371,835,000	90

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	19,630,000	5.28						19,630,000	4.75
境内自然人持股	352,205,000	94.72						352,205,000	85.25
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			41,320,000				41,320,000	41,320,000	10
1、人民币普通股			41,320,000				41,320,000	41,320,000	10
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	371,835,000	100	41,320,000				41,320,000	413,155,000	100

## 2、股份变动情况说明

√适用□不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天味食品集团股份有限公司首次公开发行股票的公告》（证监许可[2019]472号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司采用公开发行方式向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,132万股。公司于2019年4月16日在上海证券交易所挂牌上市。

## 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)	18,422
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

## (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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
邓文	0	280,300,000	67.84	280,300,000	无	0	境内自 然人
唐璐	0	45,000,000	10.89	45,000,000	无	0	境内自 然人
卢小波	0	11,250,000	2.27	11,250,000	无	0	境内自 然人
天津达晨创世 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙）	0	8,670,000	2.10	8,670,000	无	0	境内非 国有法 人

天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	7,530,000	1.82	7,530,000	无	0	境内非国有法人
唐鸣	0	1,800,000	0.44	1,800,000	无	0	境内自然人
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	0	1,800,000	0.44	1,800,000	无	0	境内非国有法人
江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）	0	1,630,000	0.39	1,630,000	无	0	境内非国有法人
中国邮政储蓄银行有限责任公司—中欧中小盘股票型证券投资基金（LOF）	1,538,212	1,538,212	0.37	0	未知	0	未知
刘加玉	0	1,200,000	0.29	1,200,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国邮政储蓄银行有限责任公司—中欧中小盘股票型证券投资基金（LOF）	1,538,212	人民币普通股	1,538,212				
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	983,575	人民币普通股	983,575				
中国工商银行-天弘精选混合型证券投资基金	638,005	人民币普通股	638,005				
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	501,096	人民币普通股	501,096				

中欧基金-兴业银行-上海兴瀚资产管理有限公司	440,290	人民币普通股	440,290
中国工商银行股份有限公司-中欧创新成长灵活配置混合型证券投资基金	433,856	人民币普通股	433,856
中国工商银行股份有限公司-南方新优享灵活配置混合型证券投资基金	361,100	人民币普通股	361,100
中欧基金-农业银行-中国太平洋人寿保险-中国太平洋人寿股票主动管理型产品（个分红）委托投资	308,500	人民币普通股	308,500
交通银行股份有限公司-富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	302,700	人民币普通股	302,700
中欧基金-宁波银行-骏远 1 号股票型资产管理计划	292,268	人民币普通股	292,268
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓文、唐璐为公司一致行动人；天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司为公司一致行动人。除此之外，公司未知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	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邓文	280,300,000	2022.4.16	0	自上市之日起锁定 36 个月

2	唐璐	45,000,000	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
3	卢小波	11,250,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
4	天津达晨创世股权投资 基金合伙企业(有限 合伙)	8,670,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
5	天津达晨盛世股权投 资基金合伙企业(有限 合伙)	7,530,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
6	唐鸣	1,800,000	2020.4.16	0	30 万股自上市 之日起锁定 36 个月; 150 万股 自上市之日起 锁定 12 个月
7	深圳市达晨财智创业 投资管理有限公司	1,800,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
8	江苏中韩晨晖朗姿股 权投资基金(有限合 伙)	1,630,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
9	刘加玉	1,200,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
10	于志勇	1,130,000	2020.4.16	0	自上市之日起 锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		邓文、唐璐为公司一致行动人; 天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司为公司一致行动人。			

### (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

姓名	担任的职务	变动情形
黄琨	董事	离任
吴学军	董事	选举
刘加玉	高级管理人员	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

黄琨先生因任期届满离任公司董事；刘加玉先生离任公司高级管理人员，仍为公司董事。2019年5月21日召开的2019年年度股东大会选举吴学军先生为第四届董事会董事。其余董事、监事及高级管理人员无变化。

### 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：四川天味食品集团股份有限公司

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		585,249,172.02	354,894,241.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,956,607.65	4,524,894.85
应收款项融资			
预付款项		13,723,247.32	14,063,381.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,196,295.66	2,312,967.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		128,351,642.96	121,115,915.11
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		802,408,209.95	502,653,164.20
流动资产合计		1,536,885,175.56	999,564,564.68
<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			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		343,661,435.68	347,270,926.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,509,570.28	34,876,914.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,778,646.31	5,107,303.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		382,949,652.27	387,255,144.96
资产总计		1,919,834,827.83	1,386,819,709.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		99,212,833.94	82,100,866.16
预收款项		85,963,167.11	46,575,290.49
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		8,980,327.72	19,978,503.80
应交税费		21,926,442.47	45,065,974.04
其他应付款		50,802,094.96	46,696,711.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		266,884,866.20	240,417,345.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,250,000.00	1,250,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		52,770.20	2,234,140.68

递延收益		4,110,714.83	4,653,900.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,413,485.03	8,138,040.85
负债合计		272,298,351.23	248,555,386.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		413,155,000.00	371,835,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		486,156,684.03	38,165,335.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		135,295,683.67	135,295,683.67
一般风险准备			
未分配利润		612,929,108.90	592,968,303.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,647,536,476.60	1,138,264,322.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,647,536,476.60	1,138,264,322.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,919,834,827.83	1,386,819,709.64

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣 会计机构负责人：何丽平

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：四川天味食品集团股份有限公司

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		470,939,143.23	255,456,999.62
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,895,722.79	4,323,738.89
应收款项融资			
预付款项		74,571,189.13	144,467,910.61
其他应收款		153,733,705.83	151,944,852.76
其中：应收利息			
应收股利		150,000,000.00	150,000,000.00
存货		93,030,830.54	91,624,585.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		752,372,773.28	451,664,437.96
流动资产合计		1,547,543,364.80	1,099,482,524.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		43,185,817.38	43,185,817.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		140,380,704.72	142,983,181.44
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,139,529.11	14,221,366.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,851,328.10	4,040,469.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		201,557,379.31	204,430,834.99
资产总计		1,749,100,744.11	1,303,913,359.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,271,707.11	50,974,506.78
预收款项		85,943,635.34	46,553,262.40
合同负债			
应付职工薪酬		5,932,469.67	15,510,440.62
应交税费		11,267,088.93	32,966,265.38
其他应付款		48,726,869.17	44,960,064.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		200,141,770.22	190,964,540.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,250,000.00	1,250,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		52,770.20	2,234,140.68
递延收益		2,949,588.16	3,414,003.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,252,358.36	6,898,144.44
负债合计		204,394,128.58	197,862,684.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		413,155,000.00	371,835,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		488,273,357.42	40,282,009.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		136,241,569.57	136,241,569.57
未分配利润		507,036,688.54	557,692,096.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,544,706,615.53	1,106,050,675.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,749,100,744.11	1,303,913,359.90

法定代表人：邓文    主管会计工作负责人：唐鸣会计机构负责人：何丽平

## 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		629,450,978.94	476,494,926.37
其中：营业收入		629,450,978.94	476,494,926.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,820,157.74	400,425,957.69
其中：营业成本		385,936,402.60	294,493,938.82
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		6,466,307.50	5,538,619.98
销售费用		93,651,361.55	65,047,636.99
管理费用		27,069,974.74	26,671,316.61
研发费用		10,655,479.80	9,495,590.28
财务费用		-1,959,368.45	-821,144.99
其中：利息费用			
利息收入		1,974,442.62	836,032.88
加：其他收益		621,536.25	2,364,579.81
投资收益（损失以“-”号填列）		13,153,462.33	9,052,218.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填			

列)			
汇兑收益 (损失以 “-” 号填列)			
净敞口套期收益 (损失以 “-” 号填列)			
公允价值变动收益 (损失以 “-” 号填列)			
信用减值损失 (损失以 “-” 号填列)		131,135.28	
资产减值损失 (损失以 “-” 号填列)			-166,253.01
资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)			
三、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		121,536,955.06	87,319,513.61
加：营业外收入		305,204.83	51,392.19
减：营业外支出		941,966.00	1,357,687.63
四、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		120,900,193.89	86,013,218.17
减：所得税费用		18,308,388.21	13,177,572.56
五、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		102,591,805.68	72,835,645.61
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		102,591,805.68	72,835,645.61
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)		102,591,805.68	72,835,645.61
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		102,591,805.68	72,835,645.61

归属于母公司所有者的综合收益总额		102,591,805.68	72,835,645.61
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)		0.27	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.20

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：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣会计机构负责人：何丽平

### 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		629,737,882.13	477,905,905.66
减：营业成本		485,175,567.37	393,236,671.31
税金及附加		2,968,034.19	1,692,778.89
销售费用		92,127,885.35	65,047,636.99
管理费用		19,440,816.24	19,287,631.94
研发费用		5,446,774.17	4,940,722.92
财务费用		-1,703,876.09	-460,987.80
其中：利息费用			
利息收入		1,713,221.98	468,919.66
加：其他收益		537,149.77	2,313,297.75
投资收益（损失以“-”号填列）		10,987,945.21	8,035,060.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,906.62	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-159,366.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,779,869.26	4,350,443.15
加：营业外收入		250,137.35	12,370.18
减：营业外支出		411,662.97	47,474.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,618,343.64	4,315,339.09
减：所得税费用		5,642,751.55	732,355.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,975,592.09	3,582,983.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,975,592.09	3,582,983.98
（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		31,975,592.09	3,582,983.98
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.08	0.01
(二)稀释每股收益(元/股)		0.08	0.01

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣 会计机构负责人：何丽平

### 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		726,173,379.38	543,472,037.17
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		2,085,770.57	2,046,325.07
经营活动现金流入小计		728,259,149.95	545,518,362.24
购买商品、接受劳务支付的现金		410,398,769.45	359,668,224.17
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		73,934,223.24	60,132,973.52

的现金			
支付的各项税费		89,442,284.72	67,261,794.64
支付其他与经营活动有关的现金		30,752,871.07	19,420,060.45
经营活动现金流出小计		604,528,148.48	506,483,052.78
经营活动产生的现金流量净额		123,731,001.47	39,035,309.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,950,000.00	350,900,000.00
取得投资收益收到的现金		13,153,462.33	9,052,218.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,146.72
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		314,103,462.33	359,965,364.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,934,951.26	7,141,398.15
投资支付的现金		600,000,000.00	400,900,000.00
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		617,934,951.26	408,041,398.15
投资活动产生的现金流量净额		-303,831,488.93	-48,076,033.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		556,167,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
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		556,167,200.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,586,900.00	94,714,100.00
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		70,124,882.24	
筹资活动现金流出小计		145,711,782.24	94,714,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		410,455,417.76	-94,714,100.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		230,354,930.30	-103,754,823.84
加：期初现金及现金等价物余额		354,894,241.72	244,636,371.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		585,249,172.02	140,881,547.57

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣 会计机构负责人：何丽平

### 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		714,769,635.86	542,019,784.92
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,743,398.08	1,640,189.84
经营活动现金流入小计		716,513,033.94	543,659,974.76
购买商品、接受劳务支付的现金		479,421,851.01	378,213,817.38
支付给职工以及为职工支付的现金		51,944,627.19	40,847,313.05
支付的各项税费		54,877,177.07	21,960,102.16
支付其他与经营活动有关的现金		26,620,396.06	18,695,152.71
经营活动现金流出小计		612,864,051.33	459,716,385.3
经营活动产生的现金流量净额		103,648,982.61	83,943,589.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,987,945.21	8,035,060.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		260,987,945.21	308,035,060.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,610,201.97	3,757,477.16
投资支付的现金		550,000,000.00	350,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		559,610,201.97	353,757,477.16
投资活动产生的现金流		-298,622,256.76	-45,722,416.29

量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		556,167,200.00	
取得借款收到的现金			
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		556,167,200.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,586,900.00	94,714,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金		70,124,882.24	
筹资活动现金流出小计		145,711,782.24	94,714,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		410,455,417.76	-94,714,100.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		215,482,143.61	-56,492,926.83
加：期初现金及现金等价物余额		255,456,999.62	156,435,874.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		470,939,143.23	99,942,948.03

法定代表人：邓文      主管会计工作负责人：唐鸣      会计机构负责人：何丽平

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期 末 余 额	371,835,000.00				38,165,335.91				135,295,683.67		592,968,303.22		1,138,264,322.80		1,138,264,322.80
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	371,835,000.00			38,165,335.91				135,295,683.67		592,968,303.22		1,138,264,322.80	1,138,264,322.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,320,000.00			447,991,348.12						19,960,805.68		509,272,153.80	509,272,153.80
(一)综合收益总额										102,591,805.68		102,591,805.68	102,591,805.68
(二)所有者投入和减少资本	41,320,000.00			447,991,348.12								489,311,348.12	489,311,348.12
1. 所有者投入的普通股	41,320,000.00			447,991,348.12								489,311,348.12	489,311,348.12
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																				
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																				
4. 其他																				
(四)所																				

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																				



一、上年期末余额	371,835,000.00				38,165,335.91				109,492,450.80		411,658,132.48		931,150,919.19		931,150,919.19
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	371,835,000.00				38,165,335.91				109,492,450.80		411,658,132.48		931,150,919.19		931,150,919.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,342,045.61		13,342,045.61		13,342,045.61
（一）综合收益总额											72,835,645.61		72,835,645.61		72,835,645.61
（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															



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	371,835,000.00			38,165,335.91				109,492,450.80		425,000,178.09		944,492,964.80	944,492,964.80

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣 会计机构负责人：何丽平

### 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	371,835,000.00				40,282,009.30				136,241,569.57	557,692,096.45	1,106,050,675.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,835,000.00				40,282,009.30				136,241,569.57	557,692,096.45	1,106,050,675.32

									57		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,320,000.0 0				447,991,348.12					-50,655,407.91	438,655,940.21
(一) 综合收益总额										31,975,592.09	31,975,592.09
(二) 所有者投入和减少资本	41,320,000.0 0				447,991,348.12						489,311,348.12
1. 所有者投入的普通股	41,320,000.0 0				447,991,348.12						489,311,348.12
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										-82,631,000.00	-82,631,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-82,631,000.00	-82,631,000.00
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	413,155,000.00				488,273,357.42				136,241,569. 57	507,036,688.54	1,544,706,615.53

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	371,835,0 00.00				40,282,0 09.30				110,438, 336.70	384,956, 600.65	907,511, 946.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	371,835,000.00				40,282,009.30				110,438,336.70	384,956,600.65	907,511,946.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-55,910,616.02	-55,910,616.02
（一）综合收益总额										3,582,983.98	3,582,983.98
（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										-59,493,600.00	-59,493,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,493,600.00	-59,493,600.00
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	371,835,000.00				40,282,009.30				110,438,336.70	329,045,984.63	851,601,330.63

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：唐鸣 会计机构负责人：何丽平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

四川天味食品集团股份有限公司（以下简称本公司）原名为四川天味食品股份有限公司，改制前名称为四川天味实业有限公司，成立于 2007 年 3 月 2 日。2010 年根据邓文、唐璐、卢小波等共 20 位自然人股东 2010 年 6 月 10 日签订的《四川天味食品股份有限公司发起人协议书》及公司章程的规定，本公司以四川天味实业有限公司截至 2010 年 3 月 31 日的净资产折合股份整体变更设立股份有限公司。本公司统一社会信用代码为：915101007978308873；注册地及总部办公地址为成都市双流区西航港街道腾飞一路 333 号；法定代表人：邓文；注册资本：肆亿壹仟叁佰壹拾伍万伍仟元。

本公司属于食品加工行业，主要从事调味品生产销售业务。经营范围主要包括：生产、销售：调味料；仓储服务；销售机械设备；软件设计、开发和销售；农产品初加工；食品检验及咨询服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；餐饮服务；预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售、热食类食品制售；从事货物进出口与技术进出口的对外贸易经营。（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）。

本公司的主要产品包括：火锅底料、川菜调料、香肠腊肉调料、鸡精、香辣酱等川味复合调味料。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括自贡市天味食品有限公司、四川天味家园食品有限公司、四川瑞生投资管理有限公司 3 家子公司，报告期内合并财务报表范围无变化。

### 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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司申报期内连续盈利，经营活动现金流量相对充足，公司预计未来 12 个月内无影响公司持续经营的重大不利事项。

## 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

### 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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率

法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

#### （5）金融工具减值

本公司对于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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。

对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### （1）应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### B 应收账款确定组合的依据如下：

组合 1 应收合并范围内关联方的款项

组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### （2）其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方的款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

### （3）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 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。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### (7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》【财会（2017）第 7 号】。本公司在 2018 年 12 月 31 日，根据本公司历史坏账损失，复核了本公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性。认为应收账款组合 2 其他客户的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款组合 2 其他客户信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司 2019 年 6 月 30 日的组合 2 其他客户信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

项目	账龄					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	20%	50%	80%	100%

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(1) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》【财会（2017）第 7 号】。本公司在 2018 年 12 月 31 日，根据本公司历史坏账损失，复核了本公司以前年度其他应收款坏账准备计提的适当性。认为其他应收款组合 4 应收其他款项的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司其他应收款组合 4 应收其他款项信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司 2019 年 6 月 30 日的组合 4 应收其他款项信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。本公司计量其他应收款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。

本公司计量其他应收款预期信用损失的会计估计政策为：

项目	账龄					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	5%	10%	20%	50%	80%	100%

### 15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用√不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用√不适用

## 17. 持有待售资产

适用√不适用

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 长期股权投资

√适用不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备及其他	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

**25. 借款费用**

适用 不适用

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、软件及其他，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权、软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**1. 研究与开发**

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。长期资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日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

### 34. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债主要为预计产品退货金额，本公司根据当年实际退货金额占上年度总销售收入的比例作为预计退货率，预计本年度退货相关负债。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司有经销商、定制餐调、电商、直营商超、外贸及其他销售渠道，各销售渠道的收入确认的具体标准如下：

##### ①经销商、定制餐调、外贸及其他渠道

公司根据销售订单信息，将商品发运到指定地点，客户签收确认，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得客户书面签收文件时确认收入。

##### ②直营商超渠道

公司与直营商超为委托代销关系，公司在产品发出时，其商品所有权上的主要风险和报酬尚未转移。公司的产品实现最终销售并收到商超开具的代销清单，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此公司在收到商超盖章签字的代销清单时确认收入的实现。

##### ③电商渠道

公司通过电商平台展示产品信息，消费者通过平台选购商品，提交订单，公司根据订单信息将商品发运到指定地点，由指定人员签收，待其签收确认后，平台将相关款项支付给公司，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得相应货款时确认收入。

(2) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

本公司的政府补助包括项目补助、贷款贴息补助、各项奖励基金。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

项目补助为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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

各项奖励基金为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

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

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用√不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用√不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23	第三届董事会第十二次会议	详见其他说明

号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		
根据财政部 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，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议	详见其他说明

其他说明：

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

执行日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，公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，公司不进行调整；金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。本公司购买的结构性存款 2019 年 1 月 1 日账面价值与公允价值无差异；本公司采用预期信用损失模型替代原先的已发生信用损失模型计算了首次执行新金融工具准则的累计影响数，与原确认的减值准备无差异。因此新金融工具准则的执行对公司 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益无影响，对 2019 年 1-6 月的财务报表亦未产生重大影响

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关按照新报表格式对 2018 年财务报表进行了列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收票据及应收账款	4,524,894.85	/	4,323,738.89	/
应收票据	/	0.00	/	0.00
应收账款	/	4,524,894.85	/	4,323,738.89
应付票据及应付账款	82,100,866.16	/	50,974,506.78	/
应付票据	/	0.00	/	0.00
应付账款	/	82,100,866.16	/	50,974,506.78

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	16%、13%、10%、9%、6%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，明确自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川天味食品集团股份有限公司	15
自贡市天味食品有限公司	15
四川天味家园食品有限公司	15
四川瑞生投资管理有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据 2011 年 7 月 21 日财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）第一条规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条第二款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十六条规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十四条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定：企业购置并实际使用《环境保护专用

设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

### 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	20,805.50	38,747.38
银行存款	584,345,340.84	353,885,530.07
其他货币资金	883,025.68	969,964.27
合计	585,249,172.02	354,894,241.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

本项目 2019 年 6 月 30 日余额中无抵押、质押或冻结等使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (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 年以内小计	3,029,752.16
1 至 2 年	87,047.89
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,116,800.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	3,116,800.05	100	160,192.40		2,956,607.65	4,763,047.22	100.00	238,152.37	5.00	4,524,894.85
其中：										

账龄组合	3,116,800.05	100	160,192.40	5.14	2,956,607.65	4,763,047.22	100.00	238,152.37	5.00	4,524,894.85
合计	3,116,800.05	/	160,192.40	/	2,956,607.65	4,763,047.22	/	238,152.37	/	4,524,894.85

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,029,752.16	151,487.61	5
1-2年	87,047.89	8,704.79	10
合计	3,116,800.05	160,192.40	

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。

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	
坏账准备	238,152.37		77,959.97		160,192.40
合计	238,152.37		77,959.97		160,192.40

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

客户	与公司的关系	期末余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
客户一	非关联方	1,060,573.52	1 年以内	34.03	53,028.68
客户二	非关联方	850,338.26	1 年以内	27.28	42,516.91
客户三	非关联方	332,700.00	1 年以内	10.67	16,635.00
客户四	非关联方	259,048.34	1 年以内	8.31	12,952.42
客户五	非关联方	166,118.23	2 年以内	5.33	11,733.57
合计		2,668,778.35		85.62	136,866.58

(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	13,186,893.32	96.09	14,047,244.70	99.89
1 至 2 年	536,354.00	3.91	16,136.66	0.11
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,723,247.32	100	14,063,381.36	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

超过 1 年以上预付主要是定制设备，周期较长。

## (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

供应商	与公司的关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	非关联方	2,360,000.00	1 年以内	17.20
供应商二	非关联方	2,250,600.00	1 年以内	16.40
供应商三	非关联方	840,000.00	1 年以内	6.12
供应商四	非关联方	739,700.00	1 年以内	5.39
供应商五	非关联方	714,000.00	1 年以内	5.20
合计		6,904,300.00		50.31

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	4,196,295.66	2,312,967.44
合计	4,196,295.66	2,312,967.44

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年以内小计	4,253,395.07
1至2年	171,277.93
2至3年	1,773.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	19,700.00
合计	4,446,146.00

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	854,230.66	909,466.73
代垫职工社保及公积金	698,873.38	835,304.9
备用金	2,563,824.76	659,658.18
其他	329,217.20	211,563.28
合计	4,446,146.00	2,615,993.09

## (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	120,303.66	182,721.99		303,025.65
2019年1月1日余额在本期	111,739.76	191,285.89		303,025.65
—转入第二阶段		8,563.90		8,563.90

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	100,928.19	8,741.19		109,669.38
本期转回		162,844.69		162,844.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	212,667.95	37,182.39		249,850.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	303,025.65	109,669.38	162,844.69		249,850.34
合计	303,025.65	109,669.38	162,844.69		249,850.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
自贡市燃气有限责任公司	160,000.00	保证金转作货款
合计	160,000.00	/

#### (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
职工社会保险	代扣职工社 保	675,105.38	1 年以内	15.18	33,755.27
曾伯惠	备用金	551,000.00	1 年以内	12.39	27,550.00
成都奇新科技 有限公司	预存服务费 押金	239,089.14	1 年以内	5.38	11,954.46
成都红旗连锁 批发有限公司	服务保证金	181,417.00	1 年以内	4.08	9,070.85
成都京东世纪 贸易有限公司	服务保证金	175,652.85	1 年以内	3.95	8,782.64
合计	/	1,822,264.37	/	40.98	91,113.22

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,381,572.66		67,381,572.66	75,241,581.89		75,241,581.89
在产品	19,345,767.04		19,345,767.04	16,935,573.69		16,935,573.69
库存商品	40,201,080.73	123,279.09	40,077,801.64	27,595,142.36	123,279.09	27,471,863.27
周转材料	1,546,501.62		1,546,501.62	1,466,896.26		1,466,896.26
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	128,474,922.05	123,279.09	128,351,642.96	121,239,194.20	123,279.09	121,115,915.11

## (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						
在产品						
库存商品	123,279.09					123,279.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	123,279.09					123,279.09

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用√不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用√不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

## 11、持有待售资产

适用√不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用√不适用

## 13、其他流动资产

√适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
结构性存款	800,000,000.00	500,950,000.00
待抵扣进项税	328,222.18	1,701,208.59

预缴税款	2,079,987.77	1,955.61
合计	802,408,209.95	502,653,164.20

其他说明：

公司预缴企业所得税 2,056,524.86 元

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用√不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用√不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用√不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用√不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用√不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用√不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用√不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用√不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

## 17、长期股权投资

适用√不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用√不适用

## (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

## 19、其他非流动金融资产

适用√不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 21、固定资产

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	343,661,435.68	347,270,926.98
固定资产清理		
合计	343,661,435.68	347,270,926.98

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	305,246,125.54	131,739,544.92	9,456,259.86	13,044,582.31	459,486,512.63
2.本期增加金额	1,703,286.33	6,111,061.29	16,051.72	268,108.04	8,098,507.38
(1) 购置	383,286.99	219,500.86		268,108.04	870,895.89
(2) 在建工程转入	1,319,999.34	5,772,767.33	16,051.72		7,108,818.39
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		118,793.10			118,793.10
3.本期减少金额		2,820,510.47	118,793.10	140,340.87	3,079,644.44
(1) 处置或报废		2,820,510.47		140,340.87	2,960,851.34
(2) 其他			118,793.10		118,793.10
4.期末余额	306,949,411.87	135,030,095.74	9,353,518.48	13,172,349.48	464,505,375.57
二、累计折旧					
1.期初余额	42,296,542.36	55,262,941.70	4,370,320.99	10,285,780.60	112,215,585.65
2.本期增加金额	3,494,259.73	6,236,425.59	437,983.86	496,043.01	10,664,712.19
(1) 计提	3,494,259.73	6,236,425.59	437,983.86	496,043.01	10,664,712.19
3.本期减少金额		1,910,328.90		126,029.05	2,036,357.95

(1) 处置或报废		1,910,328.90		126,029.05	2,036,357.95
4.期末余额	45,790,802.09	59,589,038.39	4,808,304.85	10,655,794.56	120,843,939.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	261,158,609.78	75,441,057.35	4,545,213.63	2,516,554.92	343,661,435.68
2.期初账面价值	262,949,583.18	76,476,603.22	5,085,938.87	2,758,801.71	347,270,926.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甜面酱库房	16,217.07	注 1
火锅底料车库	2,549.72	注 1
门卫室	4,105.36	注 1
新车库	15,557.87	注 1
老车库	7,674.25	注 1
老木工房	3,671.32	注 1
浴室	23,775.37	注 1
电工房偏房	1,871.54	注 1

注 1：以上未办妥产权系通过拍卖方式从自贡天车酿造有限公司破产清算组取得，取得时该等 8 处房产未办理权属证书。

其他说明：

适用√不适用

**固定资产清理**

适用√不适用

## 22、在建工程

**项目列示**

适用√不适用

其他说明：

无

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用√不适用

(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

家园生产基地改扩建建设项目	330,110,000.00		5,558,659.86	4,878,646.59	680,013.27		3.19					自有+募集
双流生产基地改扩建建设项目	71,595,600.00		2,694,758.57	2,230,171.80	464,586.77		7.87					自有+募集
合计	401,705,600.00		8,253,418.43	7,108,818.39	1,144,600.04		/	/			/	/

## (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

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用√不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用√不适用

其他说明

适用√不适用

## 24、油气资产

适用√不适用

## 25、使用权资产

□适用√不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	38,861,185.46			923,800.90	6,164,058.12	1,751,841.95	47,700,886.43
2. 本期增加金额					355,445.66	438,752.11	794,197.77
(1) 购置					355,445.66	438,752.11	794,197.77
(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	38,861,185.46			923,800.90	6,519,503.78	2,190,594.06	48,495,084.20
二、累计摊销							
1. 期初余额	6,659,145.65			733,390.83	3,680,138.25	1,751,297.55	12,823,972.28

2. 本期 增加金额	419,098.08			16,701.24	681,900.84	43,841.48	1,161,541.64
(1) 计提	419,098.08			16,701.24	681,900.84	43,841.48	1,161,541.64
3. 本期 减少金额							
(1) 处置							
4. 期末 余额	7,078,243.73			750,092.07	4,362,039.09	1,795,139.03	13,985,513.92
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	31,782,941.73			173,708.83	2,157,464.69	395,455.03	34,509,570.28
2. 期初 账面价值	32,202,039.81			190,410.07	2,483,919.87	544.40	34,876,914.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用√不适用

## 27、开发支出

适用√不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用√不适用

### (2). 商誉减值准备

适用√不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用√不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、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

## 29、长期待摊费用

适用√不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	533,321.83	79,998.27	664,457.11	99,668.56
内部交易未实现利润	5,309,978.26	796,496.74	5,097,114.27	764,567.14
可抵扣亏损	823,523.40	123,528.51	1,084,839.51	162,725.93
预计产品退货损失	52,770.20	7,915.53	2,234,140.68	335,121.10
尚未支付费用	25,138,048.40	3,770,707.26	24,968,140.62	3,745,221.10
合计	31,857,642.09	4,778,646.31	34,048,692.19	5,107,303.83

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用√不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	73,405.63	37,838.86
合计	73,405.63	37,838.86

## (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	4,618.64	4,618.64	
2020 年	5,659.06	5,659.06	
2021 年	2,754.26	2,754.26	
2022 年			
2023 年	24,806.90	24,806.90	
2024 年	35,566.77		
合计	73,405.63	37,838.86	/

其他说明：

适用√不适用

### 31、其他非流动资产

适用√不适用

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用√不适用

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用√不适用

### 34、衍生金融负债

适用√不适用

### 35、应付票据

适用√不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	99,212,833.94	82,100,866.16
合计	99,212,833.94	82,100,866.16

## (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

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	85,963,167.11	46,575,290.49
合计	85,963,167.11	46,575,290.49

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 38、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	19,978,503.80	57,379,104.38	68,377,280.46	8,980,327.72
二、离职后福利-设定提存计划		5,845,795.28	5,845,795.28	
三、辞退福利		83,355.42	83,355.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,978,503.80	63,308,255.08	74,306,431.16	8,980,327.72

## (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	19,211,270.71	50,510,288.90	61,546,200.45	8,175,359.16
二、职工福利费		1,085,687.57	1,085,687.57	
三、社会保险费		3,057,271.82	3,057,271.82	
其中：医疗保险费		2,574,967.86	2,574,967.86	
工伤保险费		202,142.58	202,142.58	
生育保险费		280,161.38	280,161.38	
四、住房公积金		1,681,968.90	1,423,696.90	258,272.00
五、工会经费和职工教育经费	767,233.09	1,043,887.19	1,264,423.72	546,696.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,978,503.80	57,379,104.38	68,377,280.46	8,980,327.72

## (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		5,634,646.89	5,634,646.89	
2、失业保险费		211,148.39	211,148.39	
3、企业年金缴费				
合计		5,845,795.28	5,845,795.28	

其他说明：

□适用√不适用

## 39、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	6,785,553.87	19,190,301.91
消费税		
营业税		
企业所得税	7,066,905.78	23,395,435.63
个人所得税	7,170,952.78	59,110.91
城市维护建设税	487,226.80	1,351,286.94
教育附加	208,811.48	579,122.97
地方教育附加	139,207.66	386,081.98
印花税	58,240.70	95,909.70
环境保护税	9,543.40	8,724.00
合计	21,926,442.47	45,065,974.04

其他说明：

无

**40、其他应付款**

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,802,094.96	46,696,711.50
合计	50,802,094.96	46,696,711.50

其他说明：

无

**应付利息**

□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
市场秩序保证金	37,569,241.14	32,826,434.40
工程设备质保金	1,837,229.98	3,680,408.69
品牌保证金	6,403,400.00	6,550,000.00
运输保证金	1,300,000.00	1,050,000.00
其他	3,692,223.84	2,589,868.41
合计	50,802,094.96	46,696,711.50

**(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

**41、 合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用√不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**42、 持有待售负债**

□适用√不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用√不适用

44、其他流动负债

适用√不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用√不适用

其他说明，包括利率区间：

适用√不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用√不适用

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

适用√不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用√不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用√不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用√不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

#### 47、租赁负债

适用√不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

√适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,250,000.00	1,250,000.00
合计	1,250,000.00	1,250,000.00

其他说明：

无

##### 长期应付款

适用√不适用

##### 专项应付款

√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
蔬菜复合调味品精深加工技术集成研究与产业化示范	1,250,000.00			1,250,000.00	注
合计	1,250,000.00			1,250,000.00	/

其他说明：

注：根据《成都市财政局、成都市科学技术局关于下达 2017 年第一批省级科技计划项目资金预算的通知》（成财教[2017]78 号）文件，本公司作为 2017 年第一批省级科技计划—重点研发项目的

申报单位，以“蔬菜复合调味品精深加工技术集成研究与产业化示范”项目申请经费 150 万元，该项目由本公司牵头，联合成都大学、西华大学、成都市绿荣农产品有限公司及眉山市东坡区季季新蔬菜专业合作社签订名称为“关于联合申报四川省农村领域重点研发项目的产学研协议（2017 年度）”的协议，2017 年本公司收到项目经费拨款 1,500,000.00 元，其中本公司享受金额为 750,000.00 万元。根据《成都市科学技术局关于下达 2018 年第一批省级科技计划项目资金的通知》（成科计[2018]11 号）文件，2018 年本公司收到成都市双流区科技和新经济发展局拨付的“蔬菜复合调味品精深加工技术集成研究与产业化示范”项目资金 1,000,000.00 元，其中本公司享受金额为 500,000.00 万元。因该项目实施期满需达到相应的年产值及品牌目标，故项目经费需目标达成验收后方可确认，因此本公司暂将其计入专项应付款科目。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计产品退货损失	2,234,140.68	52,770.20	注
合计	2,234,140.68	52,770.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：为保障最终消费者使用安全，根据食品安全要求及本公司的市场情况，本公司制定相应的销售退货政策。年末，本公司根据当年实际退货金额占上年度总销售收入的比例作为预计退货率，预计本年度退货相关负债，实际发生退货时冲减本项目。本期预计负债减少为实际发生退货冲减预计负债。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,653,900.17		543,185.34	4,110,714.83	与资产相关
合计	4,653,900.17		543,185.34	4,110,714.83	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新建厂房 的项目补 助资金	71,428.16			7,142.88		64,285.28	与资产相关
调味品自 动化生产 技术及设 备项目研 发补助资 金	2,250,000.00			300,000.00		1,950,000.00	与资产相关
建设食品 安全监测 中心项目 补助资金	641,666.45			70,000.02		571,666.43	与资产相关
复合调味 品自动化 生产线及 污水治理	974,182.12			61,626.90		912,555.22	与资产相关

综合技术改造项目							
中国制造及四川行动第一批专项	450,909.15			87,272.70		363,636.45	与资产相关
企业技术改造配套补助	265,714.29			17,142.84		248,571.45	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	371,835,000.00	41,320,000.00				41,320,000.00	413,155,000.00

其他说明：

中国证券监督管理委员会《关于核准四川天味食品集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]472号）核准，天味食品拟向社会公开发行人民币普通股（A股）4,132万股（每股面值人民币1.00元），增加注册资本（股本）人民币41,320,000.00元。并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资（验资报告：XYZH/2019CDA40113）

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用√不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用√不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**55、资本公积**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	38,165,335.91	447,991,348.12		486,156,684.03
其他资本公积				
合计	38,165,335.91	447,991,348.12		486,156,684.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中国证券监督管理委员会《关于核准四川天味食品集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]472号）核准，天味食品拟向社会公开发行人民币普通股（A股）4,132万股（每股面值人民币1.00元）。本次公开发行股票每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币13.46元/股，股票发行募集资金总额为人民币556,167,200.00元，扣除各项发行费用人民币66,855,851.88元，实际募集资金净额为人民币489,311,348.12元。其中，计入股本为人民币41,320,000.00元（大写：人民币肆仟壹佰叁拾贰万元整），差额447,991,348.12元（大写：人民币肆亿肆仟柒佰玖拾玖万壹仟叁佰肆拾捌元壹角贰分）计入资本公积。并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资（验资报告：XYZH/2019CDA40113）

**56、库存股**

□适用√不适用

**57、其他综合收益**

□适用√不适用

**58、专项储备**

□适用√不适用

**59、盈余公积**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	135,295,683.67			135,295,683.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	135,295,683.67			135,295,683.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	592,968,303.22	411,658,132.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	592,968,303.22	411,658,132.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,591,805.68	72,835,645.61
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	82,631,000.00	59,493,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	612,929,108.90	425,000,178.09

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,008,674.84	385,511,846.13	474,137,734.81	292,200,927.79
其他业务	442,304.10	424,556.47	2,357,191.56	2,293,011.03
合计	629,450,978.94	385,936,402.60	476,494,926.37	294,493,938.82

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

**62、税金及附加**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,300,108.95	1,799,268.54
教育费附加	985,760.99	771,115.07
资源税		
房产税	1,450,893.90	1,431,274.17
土地使用税	650,547.56	650,547.56
车船使用税	12,360.00	12,642.30
印花税	393,194.20	344,600.78
地方教育费附加	657,173.96	514,076.72
环境保护税	16,267.94	15,094.84
合计	6,466,307.50	5,538,619.98

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	20,430,160.21	17,238,873.75
商品损失	46,966.99	76,411.65
运输费	18,614,227.58	13,856,981.04
差旅费	3,819,142.37	3,283,641.78
广告费	2,692,099.11	903,063.10
业务宣传费	32,787,988.90	14,719,560.97
促销费	11,557,875.76	11,975,879.76
租赁费	272,043.17	245,716.13
其他	3,430,857.46	2,747,508.81
合计	93,651,361.55	65,047,636.99

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	11,806,690.87	10,156,316.77
折旧及摊销	3,835,104.92	3,685,148.03
差旅费	1,060,205.97	967,925.98
汽车费	306,451.97	238,578.72
业务招待费	1,089,444.80	1,250,002.82
咨询、服务费	1,558,894.88	4,061,492.70
会务费	1,130,450.11	382,235.59
办公费	697,862.21	515,828.59
劳务费	1,014,893.04	828,812.32
维修、维护费	1,951,963.46	2,718,515.39
其他	2,618,012.51	1,866,459.70
合计	27,069,974.74	26,671,316.61

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	5,119,746.61	4,548,779.75
直接人工	4,569,229.91	4,142,001.31
制造费用	966,503.28	804,809.22
合计	10,655,479.80	9,495,590.28

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,974,442.62	-836,032.88
汇兑损益	-1,287.61	343.53
其他支出	16,361.78	14,544.36
合计	-1,959,368.45	-821,144.99

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	543,185.34	1,676,097.66
个人所得税手续费返还	78,350.91	688,482.15
合计	621,536.25	2,364,579.81

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		

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		9,052,218.13
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	13,153,462.33	
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		
合计	13,153,462.33	9,052,218.13

其他说明：

其他债权投资在持有期间取得的利息收入系本公司结构性存款收到利息收入。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用√不适用

**71、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	77,959.97	
其他应收款坏账损失	53,175.31	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	131,135.28	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		41,766.85
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-208,019.86
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		-166,253.01

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、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	50,000.00		50,000.00
其他	255,204.83	51,392.19	255,204.83
合计	305,204.83	51,392.19	305,204.83

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
临空经济示范区建设 先进集体	50,000.00		与收益相关
合计	50,000.00		

其他说明：

√适用□不适用

成都市双流区新经济和科技局奖励临空经济示范区建设先进集体先进个人经费,公司荣获先进集体,奖励 5 万元。

**75、营业外支出**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	924,493.39	1,336,899.16	924,493.39
其中：固定资产处置 损失	924,493.39	1,336,899.16	924,493.39
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			
其他	17,472.61	20,788.47	17,472.61
合计	941,966.00	1,357,687.63	941,966.00

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,979,730.69	15,443,213.43
递延所得税费用	328,657.52	-2,265,640.87
合计	18,308,388.21	13,177,572.56

**(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	120,900,193.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,131,472.72
子公司适用不同税率的影响	-3,556.68
调整以前期间所得税的影响	185,984.46
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-5,512.29
所得税费用	18,308,388.21

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用√不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,000.00	1,160,400.00
利息收入	1,954,618.70	836,032.88
其他	81,151.87	49,892.19
合计	2,085,770.57	2,046,325.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,879,348.34	4,251,567.76
汽车费	339,175.54	298,447.40
业务招待费	1,178,955.21	1,453,167.85
会务费	2,772,999.14	1,320,668.87
广告费	2,853,625.06	16,804.85
业务宣传促销费	1,673,637.86	1,260,027.05
咨询、服务费	1,558,894.88	4,539,364.26
办公费	745,404.34	587,934.69
劳务费	1,577,406.81	828,812.32
研究开发费	419,781.68	619,573.97
其他	12,753,642.21	4,243,691.43
合计	30,752,871.07	19,420,060.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用√不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用√不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用√不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用√不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	102,591,805.68	72,835,645.61
加：资产减值准备	-131,135.28	166,253.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,664,712.19	10,607,794.35
无形资产摊销	1,161,541.64	687,743.93
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	924,493.39	1,336,899.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		

投资损失（收益以“-”号填列）	-13,153,462.33	-9,052,218.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	328,657.52	-2,265,640.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,235,727.85	-18,726,694.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,616,418.21	6,275,936.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,963,698.30	-22,142,973.53
其他		-687,436.31
经营活动产生的现金流量净额	123,731,001.47	39,035,309.46
<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	585,249,172.02	140,881,547.57
减：现金的期初余额	354,894,241.72	244,636,371.41
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	230,354,930.3	-103,754,823.84

## (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	585,249,172.02	354,894,241.72
其中：库存现金	20,805.50	38,747.38
可随时用于支付的银行存款	584,345,340.84	353,885,530.07
可随时用于支付的其他货币资 金	883,025.68	969,964.27
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		
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用√不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用√不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用√不适用**82、外币货币性项目****(1)、 外币货币性项目**适用√不适用**(2)、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位**

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用√不适用

### 83、套期

适用√不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
临空经济示范区建设先进集体	50,000.00	营业外收入	50,000.00
中国制造及四川行动第一批专项	363,636.45	递延收益	87,272.70
新建厂房的项目补助资金	64,285.28	递延收益	7,142.88
调味品自动化生产技术及设备项目研发补助资金	1,950,000.00	递延收益	300,000.00
建设食品安全监测中心项目补助资金	571,666.43	递延收益	70,000.02
复合调味品自动化生产线及污水处理综合技术改造项目	912,555.22	递延收益	61,626.90
企业技术改造配套补助	248,571.45	递延收益	17,142.84

#### 2. 政府补助退回情况

适用√不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用√不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用√不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用√不适用

**3、反向购买**

□适用√不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

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	

自贡市天味食品有限公司	自贡自流井区	自贡自流井区	生产销售调味	100.00		企业合并
四川天味家园食品有限公司	郫都区	郫都区	生产销售调味	100.00		设立
四川瑞生投资管理有限公司	双流区	双流区	投资	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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用√不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用√不适用

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

适用√不适用

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

适用√不适用

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

适用√不适用

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

适用√不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用√不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用√不适用

9、其他

适用√不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用√不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容

**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
千禾味业食品股份有限公司	其他

其他说明

独立董事任职的其他企业

**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
千禾味业食品股份有限公司	采购原材料	191,760.51	69,557.98

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	180.52	164.85

## (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	千禾味业食品股份有限公司	18,905.22	28,038.00

## 7、关联方承诺

□适用√不适用

## 8、其他

□适用√不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用√不适用

## 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

本公司以法人主体为基础确定报告分部，母子公司均为单独的报告分部，分部会计政策与母公司一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	天味家园	自贡天味	瑞生投资	分部间抵销	合计
资产总额	1,749,100,744.11	412,514,035.08	27,678,114.64	926,594.37	270,384,660.37	1,919,834,827.83
负债总额	204,394,128.58	284,808,149.34	3,514,412.15		220,418,338.84	272,298,351.23
营业收入	629,737,882.13	316,787,391.88	18,910,560.74		335,984,855.81	629,450,978.94
营业成本	485,175,567.37	220,184,257.65	16,348,569.41		335,771,991.83	385,936,402.60
净利润	31,975,592.09	70,356,685.71	355,089.4	-35,566.77	59,994.75	102,591,805.68

## (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 年以内小计	2,965,662.83
1 至 2 年	87,047.89
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,052,710.72

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	3,052,710.7 2	100.0 0	156,987.9 3	5.1 4	2,895,722.7 9	4,551,304.1 0	100.0 0	227,565.2 1	5.0 0	4,323,738.8 9
其中：										
账 龄	3,052,710.7 2	100.0 0	156,987.9 3	5.1 4	2,895,722.7 9	4,551,304.1 0	100.0 0	227,565.2 1	5.0 0	4,323,738.8 9
合 计	3,052,710.7 2	/	156,987.9 3	/	2,895,722.7 9	4,551,304.1 0	/	227,565.2 1	/	4,323,738.8 9

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,965,662.83	148,283.14	5
1-2 年	87,047.89	8,704.79	10
合计	3,052,710.72	156,987.93	5.14

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。

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	
坏账准备	227,565.21		70,577.28		156,987.93
合计	227,565.21		70,577.28		156,987.93

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

客户	与公司的关系	期末余额	账龄	占应收款总额的比例（%）	计提的坏账准备
客户一	非关联方	1,060,573.52	1 年以内	34.74	53,028.68
客户二	非关联方	850,338.26	1 年以内	27.86	42,516.91

客户三	非关联方	332,700.00	1 年以内	10.90	16,635.00
客户四	非关联方	259,048.34	1 年以内	8.49	12,952.42
客户五	非关联方	166,118.23	2 年以内	5.44	11,733.57
合计		2,668,778.35		87.43	136,866.58

## (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	150,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	3,733,705.83	1,944,852.76
合计	153,733,705.83	151,944,852.76

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
四川天味家园食品有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

#### (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 年以内小计	3,827,089.99
1 至 2 年	107,277.93
2 至 3 年	1,773.00
3 年以上	
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	2,000.00
合计	3,938,140.92

## (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
保证金、押金等	782,530.66	694,266.73
代垫职工社保及公积金	412,331.87	554,727.24
备用金	2,448,993.40	650,618.18
其他	294,284.99	151,191.80
合计	3,938,140.92	2,050,803.95

## (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	100,929.20	5,021.99		105,951.19
2019年1月1日余额在本期	95,388.00	10,563.19		105,951.19
--转入第二阶段		5,541.20		5,541.20
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	95,964.70	2,519.20		98,483.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	191,352.70	13,082.39		204,435.09
--------------	------------	-----------	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	105,951.19	98,483.90			204,435.09
合计	105,951.19	98,483.90			204,435.09

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
曾伯惠	备用金	551,000.00	1 年以内	13.99	27,550.00
职工社会保险	代垫职工社保	412,331.87	1 年以内	10.47	20,616.59

成都奇新科技 有限公司	预存服务费 押金	239,089.14	1 年以内	6.07	11,954.46
成都红旗连锁 批发有限公司	预存服务费 押金	181,417.00	1 年以内	4.61	9,070.85
成都京东世纪 贸易有限公司	预存服务费 押金	160,747.95	1 年以内	4.08	8,037.40
合计	/	1,544,585.96	/	39.22	77,229.30

## (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	43,185,817.38		43,185,817.38	43,185,817.38		43,185,817.38
对联营、合营企业投 资						
合计	43,185,817.38		43,185,817.38	43,185,817.38		43,185,817.38

## (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
自贡市天味食品 有限公司	22,185,817.38			22,185,817.38		
四川天味家园食 品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川瑞生投资管 理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	43,185,817.38			43,185,817.38		

## (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	625,426,011.52	480,774,653.78	474,650,293.6	390,150,031.88
其他业务	4,311,870.61	4,400,913.59	3,255,612.06	3,086,639.43
合计	629,737,882.13	485,175,567.37	477,905,905.66	393,236,671.31

## (2). 合同产生的收入情况

□适用√不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用√不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		8,035,060.87
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	10,987,945.21	

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		
合计	10,987,945.21	8,035,060.87

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-924,493.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	593,185.34	
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	13,153,462.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	237,732.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,955,771.85	
少数股东权益影响额		
合计	11,104,114.65	

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	7.58	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.24	0.24

## 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	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签字并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告原稿

董事长：邓文

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 2 日

### 修订信息

适用 不适用