

公司代码：603517

公司简称：绝味食品

# 绝味食品股份有限公司 2020 年半年度报告



致力打造一流特色美食平台  
TO BUILD THE BEST PLATFORM OF SPECIAL GOURMET

二〇二〇年八月

## 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、公司负责人戴文军、主管会计工作负责人彭才刚及会计机构负责人（会计主管人员）曾勋声明：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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

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.....	5
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.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	169

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司及绝味食品	指	绝味食品股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
长沙营销	指	长沙绝味食品营销有限公司
湖南阿瑞	指	湖南阿瑞食品有限公司
重庆阿润	指	重庆阿润食品有限公司
重庆营销	指	重庆绝味食品销售有限公司
天津阿正	指	天津阿正食品有限公司
天津营销	指	天津天下汇食品有限公司
陕西营销	指	陕西绝味食品营销有限公司
贵州阿乐	指	贵州阿乐食品有限公司
贵州营销	指	贵州绝味食品营销有限公司
江西阿南	指	江西阿南食品有限公司
南昌营销	指	南昌绝味食品营销有限公司
上海阿妙	指	上海阿妙食品有限公司
上海营销	指	上海旭味食品销售有限公司
河南阿杰	指	河南阿杰食品有限公司
河南营销	指	河南绝味食品销售有限公司
现代农业	指	襄阳富襄现代农业开发有限公司
福清阿胜	指	福清市阿胜食品有限公司
福州营销	指	福州绝味食品有限公司
广西阿高	指	广西阿高食品有限公司
广西营销	指	广西绝味食品营销有限公司
沈阳营销	指	沈阳绝味食品销售有限公司
云南营销	指	云南绝味食品营销有限公司
广东阿达	指	广东阿达食品有限公司
内蒙阿蒙	指	内蒙古阿蒙食品有限公司
包头营销	指	包头市绝味食品营销有限公司
武汉阿楚	指	武汉阿楚食品有限公司
湖北营销	指	湖北天下汇食品营销有限公司
青岛营销	指	青岛绝味食品营销有限公司
合肥营销	指	合肥绝味食品营销有限公司
北京营销	指	北京绝味食品有限公司
黑龙江阿滨	指	黑龙江阿滨食品有限公司
成都营销	指	成都绝味营销有限公司
深圳营销	指	深圳市绝味食品营销有限公司
四川阿宁	指	四川阿宁食品有限公司
海口营销	指	海口绝味食品营销有限公司
吉林营销	指	吉林绝味食品营销有限公司
甘肃阿甘	指	甘肃阿甘食品有限公司
深圳网聚	指	深圳网聚投资有限责任公司
绝味轩管理	指	长沙绝味轩企业管理有限公司

香港绝味轩	指	绝味轩国际控股（香港）有限公司
成都绝味轩	指	成都绝味轩食品有限公司
盘山阿妙	指	盘山阿妙食品有限公司
昆明阿趣	指	昆明阿趣食品有限公司
潍坊阿旺	指	潍坊阿旺食品有限公司
上海阿康	指	上海阿康食品有限公司
黑龙江营销	指	黑龙江绝味食品销售有限公司
绝味香港	指	绝味食品（香港）有限公司
南京阿惠	指	南京阿惠食品有限责任公司
(SINGAPORE) PTE. LTD	指	JUEWEI FOOD (SINGAPORE) PTE. LTD
(SINGAPORE) MARKETING	指	JUEWEI FOOD MARKETING PTE. LTD.
新疆阿之疆	指	新疆阿之疆食品有限责任公司
山东阿齐	指	山东阿齐食品有限公司
绝配供应链	指	上海绝配柔性供应链服务有限公司
新疆营销	指	新疆绝味天下汇食品有限公司
(CANADA) LTD.	指	JUEWEI FOOD (CANADA) LTD.
江苏阿惠	指	江苏阿惠食品有限公司
海南阿翔	指	海南阿翔食品有限公司
聚源集采	指	湖南聚源集采供应链有限公司
兰州营销	指	兰州天下汇食品营销有限责任公司
JAPAN CO. LTD	指	JUEWEI FOOD JAPAN CO. LTD

## 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	绝味食品股份有限公司
公司的中文简称	绝味食品
公司的外文名称	Juewei Food Co., Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	戴文军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭刚毅	张杨
联系地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
电话	0731-89842956	0731-89842956
传真	0731-89842956	0731-89842956
电子信箱	zqb@juewei.cn	zqb@juewei.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
公司注册地址的邮政编码	410016

公司办公地址	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608
公司办公地址的邮政编码	410016
公司网址	http://www.juewei.cn
电子信箱	zqb@juewei.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 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、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 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	绝味食品	603517	不适用

#### 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	2,413,316,665.50	2,489,899,496.51	-3.08
归属于上市公司股东的净利润	274,400,949.02	396,446,069.58	-30.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	270,522,854.96	388,995,107.48	-30.46
经营活动产生的现金流量净额	552,266,123.07	684,485,724.81	-19.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,521,935,203.19	4,567,200,068.28	-0.99
总资产	5,629,506,496.49	5,462,669,937.29	3.05

##### (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)	0.4508	0.6514	-30.80
稀释每股收益(元/股)	0.4508	0.6514	-30.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4445	0.6391	-30.45
加权平均净资产收益率(%)	5.83	12.46	减少6.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.75	12.23	减少6.48个百分点

产收益率 (%)			点
----------	--	--	---

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	-172,408.37	
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	10,602,961.23	
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、	3,400,005.49	

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-7,280,959.73	
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	-2,671,504.56	
合计	3,878,094.06	

## 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) 公司主要业务

公司自成立以来，专注于休闲卤制食品的开发、生产和销售，致力于为消费者提供美味、新鲜、优质的快捷消费食品，以综合信息系统及供应链整合体系为支持，通过“以直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的方式进行标准化的门店运营管理，打造国内现代化休闲卤制食品连锁企业领先品牌。

#### (二) 公司经营模式

##### 1、采购模式

公司主要从外部供应商采购生产休闲卤制食品所需的原料。根据原材料品种和供应商分布的情况，公司常规采购分为统一采购和地方采购两种方式，主要原材料都分别选择多家供应商。统一采购指在全国范围内寻找合适的供应商，集中原料资源，有利于对品质以及成本的管控和监控，及时满足生产需求。地方采购指在产品生产基地附近筛选合适的供应商进行原材料采购，这一方面满足了生产适合当地特色产品的需求，另一方面降低了各项成本。



公司采购中心负责各种物资价格、质量等相关信息的收集，供应商评审和合格供应商档案的建立，对各生产部门提交的采购计划进行审核等工作。在原材料采购的数量和时间上，公司根据销售计划，坚持“最大限度满足生产需要，最大限度降低成本”的原则，于每月月初根据上月实际的生产情况、库存情况，并结合本月公司的销售计划、生产计划制定本月份的采购计划。公司完整的原料采购体系，既能减少中间环节、降低采购成本，又能保证所购原材料的品质，有效降低了市场波动风险。同时，拥有完善的采购控制程序，制定了以供应商准入流程、供应商评估流程、供应商招标采购流程等采购管理制度为主的采购内部控制体系。这些制度的执行保证了公司采购的物资质量合格、价格合理、数量合适。

## 2、生产模式

### (1) 休闲卤制食品自主生产模式

鲜货产品：公司采取每日以销定产的经营模式，每日指定时间前各加盟门店、直营门店向公司发送次日产品订单，公司 SAP-ERP 系统收到订单后进行汇总，经审核后各生产基地按接到的生产任务单后再安排生产。

包装产品：公司包装产品主要的销售渠道为门店和网络。公司产品管理中心根据上一个月的门店和网络的实际销售数量并结合产品库存情况编制本月的生产计划，生产计划制定之后再下发给生产基地，生产基地接到计划后组织安排生产。

### (2) 休闲卤制食品委托加工模式

公司休闲卤制食品中的部分包装产品采用委托加工模式生产。

## 3、销售模式

公司主要采用“以直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的销售模式。

### (1) 连锁经营模式

直营连锁是指各连锁店由公司投资设立，公司对各直营门店拥有控制权，统一财务核算，享有门店产生的利润，并承担门店发生的一切费用开支。

加盟连锁是指公司与加盟商签订《特许加盟合同》，授权加盟商开设的加盟门店在规定区域内使用公司的商标、服务标记、商号、经营技术、食品安全标准，在统一形象下销售绝味品牌产品及提供相关服务。

### (2) 连锁经营管理体系

目前，公司的连锁经营管理体系由总经理、营运发展中心、各营销型子公司构成，借助多年来销售网络建设和管理的经验，公司已构建了基于销售计划统筹、加盟商一体化建设、营销经营分析的销售管理体系；基于市场研究、品牌管理、产品管理、媒介管理和网络推广的市场策划体系；基于门店的拓展规划、营建监理、培训督导、层级检核和辅导的门店营运体系。上述三维一体的营销体系有力地支持公司销售网络的拓展和维护，促进公司形成完整的连锁经营管理体系。

## 4、物流模式

公司通过与第三方物流合作，运用专用物流车辆进行冷链运输。公司通过对发货时冷藏车检查、货物运输途中温度监控等 2 道关键控制点实施安全检测，并据安装在车辆上的 GPS 和温控器，全程动态监控冷藏车厢内的温度及行车路线，严格的监控措施和责任明确的管理制度，确保了物流环节上的质量控制，使公司的产品能够在最合适的低温和卫生环境下储存、运输，以最优的质量投放市场，最大限度地保证产品在运输过程中的食品安全。

### （三）行业情况

公司主营业务为休闲卤制食品的研发、生产和销售，属于食品加工业。目前，本行业基本上遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。在行业的相关标准、法律法规方面，食品加工业的行业准入、产品质量、安全标准主要由国家市场监督管理总局、国家卫健委等部门制定。本行业内企业由各地的市场监督管理主管部门、商务主管部门、农牧主管部门实施管理。

本行业的自律性组织主要为中国食品工业协会、中国肉类协会和中国连锁经营协会，中国食品工业协会、中国肉类协会和中国连锁经营协会是经中华人民共和国民政部批准注册登记的行业社团组织，主要职责是加强行业自律管理，积极为行业内企业服务，开展国际交往活动和发挥行业整体优势。

## 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

1、报告期内，山东阿齐食品有限公司年产 10,000 吨酱卤食品加工建设项目使用募集资金 2,713.61 万元，用于新增与该项目建设相关的资产。

2、报告期内，天津阿正食品有限公司年产 37,300 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目使用募集资金 5,923.15 万元，用于新增与该项目建设相关的资产。

3、报告期内，山东阿齐食品有限公司年产 30,000 吨仓储中心建设项目使用募集资金 1,449.56 万元，用于新增与该项目建设相关的资产。

4、报告期内，海南阿翔食品有限公司年产 6,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目使用募集资金 834.75 万元，用于新增与该项目建设相关的资产。

其中：境外资产 135,691,095.12（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.41%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司多年来一直专注于打造一流特色美食平台，拥有品牌、经营网络、产品开发、质量管控、经营管理等多方面的优势。

### 1、品牌优势

经过多年的发展，“绝味”品牌已深入人心，拥有众多忠实的消费者，在全国许多区域的消费者心目中得到了高度认可。公司及公司产品获得的主要荣誉有：“中国驰名商标”（国家工商总局商标局认定）；“中国特许经营连锁 120 强”（中国连锁经营协会颁发）；“全国食品工业

优秀龙头食品企业”（中国食品工业协会颁发）。休闲卤制食品行业已经步入品牌竞争时代，具有品牌优势的大企业将在行业的整合之中胜出。

## 2、经营网络优势

### （1）销售网络优势

休闲卤制食品的消费特性决定消费者更加注重购买产品的便利性。公司设立以来，就十分重视销售网络管理，制定了“以品牌营销为目标，以服务营销为手段，以产品营销为根本，为消费者提供便利的美食平台”的营销方针。经过公司多年的持续开拓，公司形成了覆盖全国 31 个省、自治区和直辖市的直营和加盟连锁销售网络。截至报告期末，公司在全国共开设了 12058 家门店（不含港澳台）。公司销售网络的覆盖率和门店数量居于市场领先地位，销售网络已成为公司重要的竞争优势，为公司未来进一步提高市场份额奠定了良好的基础。

### （2）产品供应网络优势

休闲卤制食品是一种即食性产品，其新鲜度是消费者关注的一个重要方面，同时，及时的产品供应也会有效地保证产品质量。公司以各生产型分子公司作为向全国销售网络配送产品的生产基地，以最优冷链配送距离作为辐射半径，构建了一个“紧靠销售网点、快捷供应、最大化保鲜”的全方位供应链体系，实现直接、快捷、低成本的产品配送效果，这为公司门店的快速扩张提供了坚实的供应保障。公司每开拓一个新的市场区域，必先建立相应的产品供应和物流配送体系，这些生产型子公司能够作为生产基地很好地辐射到各个区域市场，是公司提高效率、降低成本、保障食品安全的核心支持。

## 3、产品开发的优势

自成立以来，公司一直非常重视新产品的开发，以应对各地差异化的饮食习惯。公司休闲卤制食品已涵盖了多类肉制品、素食等，形成了“以卤制鸭副产品等卤制肉食为主，卤制素食、包装产品、礼品产品等为辅”的近 200 个品种的丰富产品组合，能够满足人们不同偏好的需求，为公司销售收入的持续增长提供了保障。通过多年产品开发技术的传承、改进和创新，公司已经形成了鲜货产品和包装产品两大产品群，其中鲜货产品包括“招牌风味”、“黑鸭风味”、“酱鸭风味”、“五香风味”、“藤椒风味”等系列；包装产品包括“简装系列”、“精装系列”、“礼品系列”等系列。此外，为了进一步提升公司产品开发优势，公司还与湖南农业大学等院校建立了长期的合作关系，以科研带动产品开发，不断完善产品结构，着重开发工艺先进、附加值高的新产品。

## 4、质量管控优势

公司的品牌能够被消费者认可，与公司高度重视产品质量密切相关。公司视产品质量为企业发展的生命线，牢固树立质量意识，注重产品质量体系的建设，在产品生产和经营过程中不断提高产品质量：

### （1）原料采购环节

公司从供应商选择到物资验收入库，实行全程的食品安全质量管理，从源头开始注重产品质量体系的建设和生产过程管理，不断提高原材料质量标准。主要原料供应商均为国内知名厂商，该等厂商的产品质量管理体系较为完善，食材品质优良。

#### （2）深加工环节

公司建立了完整的质量控制体系，实行标准化生产，按 ISO9001 国际质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系的要求，对关键控制点制定了关键限值并严格监控。在上述质量管理体系的基础上，公司还制定了产品质量安全监督管理体系，明确了质量控制关键监测点和检测点，在国家标准的基础上制定了多个企业标准，把工作细节进一步量化，保证了公司产品质量安全和食品卫生安全。

#### （3）产品配送环节

公司实行全程的“冷链”配送，产品到达各销售网点后立即装入专用冷柜中待销售，对于生产、流通过程中的生产设备设施、运输车辆、储存转运设施等均进行严格的清洗消毒、微生物检测和控制。

#### （4）产品销售环节

公司在行业内率先推出冷藏储存销售，建立了规范的门店食品安全管理制度和层级检核制度。

#### 5、经营管理优势

公司管理层具有丰富的企业管理经验和十多年的快捷消费行业从业经历；同时，公司组建了企业“管理学院”，不断引入优秀人才，充实专业技术队伍，积极培养当地人才，形成梯次型人才队伍；此外，公司培训体系、培训制度的建立和完善，为公司持续发展，做大做强休闲卤制食品产业提供了有力的人才等软实力支撑。此外，公司是国内最早实行全方位信息化平台管理的休闲卤制食品企业之一。公司一直以来都很重视信息化系统建设，并不断加大信息化方面的投入，通过引入领先的电子化信息管理系统，保证公司较高的信息化程度，以满足公司快速发展的需要。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，全球经济受到新冠疫情的重创。面对经济下行、消费不振、人员流动性锐减的压力，公司以“在不确定的外部环境下做好确定性的事情”为总体经营方针，迎接消费寒冬。公司营销条线、供应链条线、综合支持条线围绕“练内功、蓄能量、待机会”的指导思想，直面挑战。2020 年初，公司为响应国家抗击新冠疫情的需要，暂时关闭了部分门店；为保障社会稳定，维稳绝味体系的就业群体，给与加盟商较大力度的扶持；为支持武汉，公司迅速响应，于 2020 年 1 月 26 日向武汉市慈善总会捐款 1000 万元用于新型冠状病毒疫情的防疫工作。在当前国内常态化疫情防控的大局下，公司所面临压力的不确定性将长期存在，必须从持久战的角度加以认识

和思考。报告期内，公司营业收入 2,413,316,665.50 元，同比下滑 3.08%；归属于上市公司股东的净利润 274,400,949.02 元，同比下滑 30.78%。具体经营情况如下：

#### 1、营销条线深度覆盖、渠道精耕

报告期内，公司营销策略从“跑马圈地，饱和开店”升级为“深度覆盖，渠道精耕”。通过科学布局，步步为营的复合式饱和开店，重新深化商圈布局，打造交通体、商圈体、社区体、沿街体等 7 大渠道。同时，根据细化渠道分类，重新构建渠道模型，精准营销策略，打造样板门店，推动营运品控标准化经验。基于品牌活力提升，不断创新营销活动，积极拥抱新业态、新渠道、新媒体，全方位提升品牌势能。报告期内，面对新冠疫情，为稳定加盟体系及持续经营的需要，给予加盟商较大力度的扶持政策。

#### 2、供应链条线改善效率、降本增效

报告期内，供应链条线改善供给效率、降本增效，助力推动业绩增长。通过 MES 系统助力智能化工厂打造，优化工厂管理，改善人均效能，进一步提升生产效率，保障产能供给。同时，通过优化工厂布局，降低固定投入，开展精益管理。积极开展战略囤货，实现变动成本合理控制，降低采购成本。严格质量管理，提升产品品质，稳定产品口味，为业绩提升提供产品保障。

#### 3、综合支持条线深化变革、战略赋能。

报告期内，搭载多个信息化平台的绝味云建设投入使用。信息化系统对公司业务实现全覆盖，有效实现经营管理控制和效率提升。人才建设、组织调整持续为公司赋能。加盟商分级带店、多级加盟商委员会自治体系充分激发加盟商经营积极性，实现共赢。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,413,316,665.50	2,489,899,496.51	-3.08
营业成本	1,584,952,975.22	1,637,493,890.95	-3.21
销售费用	235,158,777.52	204,121,690.04	15.21
管理费用	140,752,877.44	126,409,847.58	11.35
财务费用	-5,210,801.41	13,501,560.31	-138.59
研发费用	4,930,597.51	6,107,390.34	-19.27
经营活动产生的现金流量净额	552,266,123.07	684,485,724.81	-19.32
投资活动产生的现金流量净额	-220,925,713.56	-996,929,492.63	-77.84
筹资活动产生的现金流量净额	-183,284,250.00	779,782,114.68	-123.50

营业收入变动原因说明:疫情影响营业收入减少

营业成本变动原因说明:营业成本随营业收入下降

销售费用变动原因说明:主要是疫情期间加大了对加盟商扶持

管理费用变动原因说明:主要是管理员工资、咨询服务费有所增长

财务费用变动原因说明:本期利息收入增长、去年同期确认可转债利息费用



研发费用变动原因说明:研发投入有所减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期营业收入同比减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是投资支付的现金支出同比减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期发行可转债

## 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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,751,295,124.14	31.11	1,170,784,671.46	23.11	49.58	主要是经营积累
应收账款	17,410,565.21	0.31	8,872,863.41	0.18	96.22	本期应收货款增加
其他应收款	57,149,276.57	1.02	39,076,425.41	0.77	46.25	往来款及押金、保证金增加
其他流动资产	34,357,018.00	0.61	433,330,048.87	8.55	-92.07	去年同期期末结构性存款未赎回
在建工程	254,462,538.13	4.52	117,467,300.18	2.32	116.62	在建工程投入增加
短期借款			270,000,000.00	5.33	-100.00	本期归还年初的短期

						借款
其他应付款	493,141,207.01	8.76	134,660,413.19	2.66	266.21	主要是应付股利增加
应付债券			883,513,246.79	17.44	-100.00	去年同期发行可转债
递延收益	28,923,699.52	0.51	12,738,173.56	0.25	127.06	财政拨款收入增加
其他权益工具			110,412,308.01	2.18	-100.00	主要是去年下半年可转债转股所致
资本公积	1,558,088,117.29	27.68	605,589,915.18	11.95	157.28	主要是去年下半年可转债转股所致
其他综合收益	9,228,727.45	0.16	2,415,675.74	0.05	282.04	外币报表折算差额

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

本报告期，公司依托现有的“冷链生鲜，日配到店”的供应链能力，以及开发和管控渠道的能力，通过自身力量和资本市场运作来转变新的发展模式。从内向型的服务，转变为开放型对外的服务，将供应链的能力、信息化技术、培训系统、加盟及门店拓展系统、线上推广系统等优势对外开放服务。通过新项目孵化、投资并购等外延成长方式构建“美食生态圈”，致力成为“特色食品和轻餐饮的加速器”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

投资主体	被投资企业	投资金额 (万元)	占比
绝味食品	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	16,800.00	24.17%

深圳网聚	武汉零点绿色食品股份有限公司	2,380.51	32.83%
深圳网聚	江苏和府餐饮管理有限公司	24,700.00	33.69%
深圳网聚	江西阿南物流有限公司	900.00	20.00%
深圳网聚	广州绝了股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000.00	65.57%
深圳网聚	深圳市幸福商城科技股份有限公司	1,500.00	3.34%
深圳网聚	北京靠谱筹信息技术有限公司	1,000.00	9.33%
深圳网聚	徐州市美鑫食品有限公司	600.00	12.00%
深圳网聚	宁波番茄叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	4,950.00	87.61%
深圳网聚	福建淳百味餐饮发展有限公司	1,000.00	10.00%
深圳网聚	福州舞爪食品有限公司	100.00	10.00%
深圳网聚	武汉食和岛网络科技有限公司	100.00	4.17%
深圳网聚	深圳市餐北斗供应链管理有限公司	300.00	1.67%
深圳网聚	宁波番茄肆号私募股权基金合伙企业（有限合伙）	1,000.00	33.33%
深圳网聚	湖南肆壹伍私募股权基金企业（有限合伙）	14,850.00	65.35%
深圳网聚	长沙颜家食品销售有限公司	950.00	21.11%
深圳网聚	重庆市涪陵辣妹子酱菜有限公司	1,045.00	40.00%
深圳网聚	北京快行线冷链物流有限公司	1,000.00	6.46%
深圳网聚	郑州千味央厨食品股份有限公司	5,000.00	5.13%
深圳网聚	江西满贯食品有限公司	1,230.00	41.00%
深圳网聚	么麻子食品股份有限公司	13,000.00	13.68%
深圳网聚	湖南重熙累盛私募股权基金企业（有限合伙）	2,800.00	77.35%
深圳网聚	江西鲜配物流有限公司	66.67	10.00%
深圳网聚	广州绝了小龙虾产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,975.00	79.00%

**(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

单位：元 币种：人民币

公司名称	总资产	净利润	营业收入	利润总额
绝味营销	309,822,078.63	-36,885,660.60	85,707,675.66	-36,913,757.67
长沙绝味轩	1,089,716.19	5,930,071.88	6,898,490.46	5,930,071.88
天津阿正	546,149,973.30	40,110,907.39	197,677,417.66	53,449,852.66
江西阿南	169,905,340.17	26,537,468.06	165,648,867.65	35,354,378.42
河南阿杰	140,608,423.29	50,039,783.90	254,406,398.81	66,704,807.98
广东阿达	264,133,217.14	54,232,831.40	301,050,776.96	72,216,026.87
南京阿惠	65,872,336.84	27,730,605.14	142,754,985.88	36,836,238.08
上海阿妙	432,694,832.79	50,156,693.51	322,001,152.35	67,701,555.79
四川阿宁	255,253,024.42	47,134,817.57	212,527,060.41	55,986,001.45
湖南阿瑞	243,730,962.96	9,273,633.36	142,568,640.37	12,429,204.32
潍坊阿旺	52,086,489.35	21,133,282.17	106,552,006.44	28,228,184.03

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、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、新冠疫情带来的风险

2020 年上半年因新冠疫情爆发，经济下行，消费市场大幅萎缩。疫情对公司生产、物流配送、市场销售等工作造成一定程度影响。当前国内疫情已得到有效的控制，但疫情带来的经济下行，消费不振仍在持续。且海外的新冠疫情仍较严重，造成国内局部地区疫情反复，因此未来国内外疫情所造成的影响仍存在不确定性。如未来疫情对市场经济影响长期持续，可能会对公司生产经营造成一定影响。疫情带来的风险影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间及防控政策的实施情况。

##### 2、食品安全和产品质量风险

随着国家对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识的增强，产品质量和食品安全控制已经成为食品加工企业经营的重中之重。

公司在生产经营中根据国家法律法规及市场监督管理部门的规章制度要求，建立了完善的食品安全控制体系，通过了 ISO9001 国际质量管理体系和 ISO22000 食品安全管理体系的认证，并对关键环节在国家标准的基础上制定了更为严格的多个企业标准，进一步细化食品安全控制工作。在每个生产基地配备专职质量控制人员、每个市场安排专职质量监督人员，从而达到对采购、生

产、储存、运输、销售等环节实施有效的食品安全质量控制的目标；通过执行《标识和可追溯性管理制度》等相关产品质量控制制度，使产品质量和食品安全控制具有可追溯性。

若公司采购、加工、配送、销售过程中任何一环节出现疏忽，仍将可能发生食品安全问题，并对消费者造成伤害，从而损害公司在市场上长期树立的良好品牌，进而影响公司的产品销售和经营业绩。

### 3、原材料供应风险

#### (1) 原材料价格波动的风险

公司产品原材料占其主营业务成本 80%以上，其中鸭脖、鸭掌、鸭锁骨、鸭肠、鸭翅等鸭副为主约占原材料采购总额的 50%左右，因此上述主要原材料的价格波动将影响公司的毛利率和盈利能力。近年来，受到上游养殖成本增加、环保趋严、通货膨胀等影响，山东、江苏主产区的原材料供给量和价格出现一定波动。若未来原材料价格大幅波动而公司不能及时将材料成本的变动影响消化或转移至下游客户，可能会增加公司生产成本，对公司经营造成不利影响。

(2) 发生动物疫情或自然灾害导致的风险 鸭、鸡等禽类农产品是公司生产所需的主要原材料，若我国主要家禽养殖地区发生大规模的疫情或自然灾害，禽畜养殖行业可能难以及时、充足地向公司供应符合质量管理要求的原材料，公司可能面临原材料供应中断或供应数量不足的风险。此外，禽流感等动物瘟疫的发生可能降低消费者对于禽类制品的消费预期，导致市场需求总量的减少，从而对包括公司在内的行业整体经营业绩带来不利影响。

### 4、经营管理风险

#### (1) 加盟模式的管理风险

目前，公司采取以“直营连锁为引导、加盟连锁为主体”的销售模式。报告期内，公司加盟门店的数量增长较为迅速，公司主营业务收入 90%以上来源于加盟渠道的产品销售。加盟商拥有对加盟门店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在具体经营方面须接受公司的业务指导和监督，公司亦未将其纳入会计核算体系。若加盟商在日常经营中未严格遵守公司的管理要求，将对公司经营效益、品牌形象造成不利影响。随着公司生产经营规模的扩大和加盟商的不断增加，公司在加盟模式方面的制度建设、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。

#### (2) 业务规模快速扩张导致的管理风险

经过公司多年的持续开拓，公司形成了覆盖全国的销售网络并逐步进入境外市场，公司收入和净资产规模将进一步增长。若未来公司的组织管理体系不能满足业务规模快速扩张后对管理制度和发展战略的要求，将对公司日常运营管理产生影响。

### 5、市场竞争风险

受益于消费结构升级带来的市场规模扩大、政策和市场双轮驱动的行业集中度提升等，我国休闲卤制食品行业下游空间广阔且市场份额将进一步呈现集中趋势。行业内领先企业在产品的品牌定位、渠道覆盖能力、产品组合和定价方面差异化的竞争策略使得龙头企业面对的消费者层级、

区域皆有所区别，不同模式在当前的发展阶段能够共生并存。若未来公司未能持续保持核心竞争力，可能导致产品需求下降或竞争失利，从而影响公司的财务状况和经营业绩。此外，随着人民生活水平的提高，休闲卤制食品市场规模的扩大，不排除其他潜在竞争者进入本行业，从而使公司面临市场竞争加剧的风险。

#### 6、第三方物流的风险

为加强产品质量控制，公司采取门店每日报单、公司每日集中生产和每日物流配送的每日销售报单模式。公司大部分产品由第三方物流公司冷链运输至各门店，所选取的物流合作方企业配备的冷链运输车辆为公司提供专属冷链服务，合作关系稳定。若第三方物流公司在管理上出现疏忽或失误，或货物运输途中，发生公司无法控制的意外事故，仍可能导致产品供应的延迟、差错或产品质量问题，从而对公司的品牌、经营业绩产生一定的不利影响。

### (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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 9 日	具体内容详见公司于 2020 年 1 月 10 日披露于上海证券交易所网站的《绝味食品 2020 年第一次临时股东大会决议》（公告编号 2020-001）	2020 年 1 月 10 日
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 13 日	具体内容详见公司于 2020 年 5 月 14 日披露于上海证券交易所网站的《绝味食品 2019 年度股东大会决议》（公告编号 2020-027）	2020 年 5 月 14 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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用

备注 1:

戴文军、陈更、赵雄刚、张高飞、崔尧、彭浩、彭刚毅、彭才刚、刘全胜作为公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除上述锁定期外，对于本人直接或者间接所持公司股份，本人在任职期间每年转让的股份数不超过本人所直接或者间接所持公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不会转让本人所直接或者间接所持公司股份。

备注 2:

控股股东聚成投资、持有公司股份的董事戴文军、陈更、赵雄刚、监事张高飞、崔尧、彭浩和高级管理人员彭刚毅、彭才刚、刘全胜承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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自动延长 6 个月。持有公司股份的董事、监事和高级管理人员所作出的此项承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如遇除权除息事项，上述发行价、收盘价作相应调整。

备注 3:

控股股东聚成投资出具了避免同业竞争的承诺函，承诺如下： 1、本企业未投资与绝味食品产品相同或相类似的其他企业（休闲卤制食品）； 2、本企业在持有绝味食品 5%以上股份期间，将不会从事与绝味食品相同或相近的业务（休闲卤制食品），不会控股或控制与绝味食品从事相同或相近业务（休闲卤制食品）的其他企业； 3、本企业不会利用绝味食品的股东身份从事任何有损于绝味食品利益的行为； 4、本企业保证将赔偿绝味食品因本企业违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

备注 4:

实际控制人戴文军出具了避免同业竞争的承诺函，承诺如下： 1、确认及保证目前与绝味食品之间不存在直接或间接的同业竞争，将来也不直接或间接从事与绝味食品经营范围所含业务相同或相类似的业务或项目，以避免与绝味食品的生产经营构成直接或间接的竞争； 2、保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与绝味食品的生产、经营相竞争的任何经营活动； 3、保证将不利用对绝味食品的控制关系进行损害或可能损害绝味食品及绝味食品其他股东利益的经营活动；本人将不利用对绝味食品的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与绝味食品相竞争的业务或项目； 4、保证将赔偿绝味食品因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

#### 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

2020 年 5 月 13 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘 2020 年度审计机构的议案》。公司决定续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2020 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

**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

(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

(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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海聚成	220,147,200	220,147,200	0	0	IPO 股份限	2020 年 3 月



企业发展合伙企业（有限合伙）					售承诺	17 日
上海慧功企业发展合伙企业（有限合伙）	61,992,000	61,992,000	0	0	IPO 股份限售承诺	2020 年 3 月 17 日
上海成广企业发展合伙企业（有限合伙）	32,543,280	32,543,280	0	0	IPO 股份限售承诺	2020 年 3 月 17 日
上海福博企业发展合伙企业（有限合伙）	27,614,160	27,614,160	0	0	IPO 股份限售承诺	2020 年 3 月 17 日
江西木森工贸有限公司	2,520,000	2,520,000	0	0	IPO 股份限售承诺	2020 年 3 月 17 日
合计	344,816,640	344,816,640	0	0	/	/

## 二、股东情况

### （一） 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,805
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	
上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）	0	220,147,200	36.17	0	质押	5,500,000	境内非国有法人
上海慧功企业发展合伙企业（有限合伙）	0	61,992,000	10.19	0	无		境内非国有法人
上海成广企业发展合伙企业（有限合伙）	0	32,543,280	5.35	0	无		境内非国有法人
上海福博企业发展合伙企业（有限合伙）	0	27,614,160	4.54	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-910,428	10,516,230	1.73	0	无		境外法人

中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	0	9,493,751	1.56	0	无	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	2,954,876	8,688,301	1.43	0	无	境内非国有法人
全国社保基金一零一组合	0	7,432,625	1.22	0	无	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	3,967,002	7,095,956	1.17	0	无	境内非国有法人
全国社保基金一一五组合	700,000	6,000,000	0.99	0	无	境内非国有法人
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			
上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）	220,147,200	人民币普通股	220,147,200			
上海慧功企业发展合伙企业（有限合伙）	61,992,000	人民币普通股	61,992,000			
上海成广企业发展合伙企业（有限合伙）	32,543,280	人民币普通股	32,543,280			
上海福博企业发展合伙企业（有限合伙）	27,614,160	人民币普通股	27,614,160			
香港中央结算有限公司	10,516,230	人民币普通股	10,516,230			
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	9,493,751	人民币普通股	9,493,751			
招商银行股份有限公司—交银施罗德新成长混合型证券投资基金	8,688,301	人民币普通股	8,688,301			
全国社保基金一零一组合	7,432,625	人民币普通股	7,432,625			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	7,095,956	人民币普通股	7,095,956			
全国社保基金一一五组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	戴文军为公司实际控制人，通过上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）、上海慧功企业发展合伙企业（有限合伙）、上海成广企业发展合伙企业（有限合伙）和上海福博企业发展合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系。					
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

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

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
蒋兴洲	非独立董事	选举
孙伊萍	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：绝味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,751,295,124.14	1,602,486,649.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		17,410,565.21	10,032,563.56
应收款项融资			
预付款项		114,469,872.41	98,495,087.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		57,149,276.57	51,130,198.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		571,651,102.00	668,530,970.86
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		34,357,018.00	40,274,989.71
流动资产合计		2,546,332,958.33	2,470,950,459.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,094,513,479.42	1,122,062,602.69
其他权益工具投资		6,010,722.93	6,010,722.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,051,176.85	14,323,453.49
固定资产		1,213,631,671.32	1,143,565,288.80
在建工程		254,462,538.13	232,371,075.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		192,507,739.74	197,339,465.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,404,267.30	75,452,825.00
递延所得税资产		1,581,080.33	1,471,002.01

其他非流动资产		238,010,862.14	199,123,041.11
非流动资产合计		3,083,173,538.16	2,991,719,477.37
资产总计		5,629,506,496.49	5,462,669,937.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款			180,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		320,133,927.07	310,543,887.25
预收款项			138,151,090.40
合同负债		132,266,873.86	-
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		42,217,105.47	53,502,775.91
应交税费		95,087,852.57	71,075,100.59
其他应付款		493,141,207.01	127,370,840.60
其中：应付利息			
应付股利		322,925,868.35	351,600.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,082,846,965.98	880,643,694.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,923,699.52	16,484,124.29
递延所得税负债		206,916.35	209,460.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,130,615.87	16,693,584.69
负债合计		1,111,977,581.85	897,337,279.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		608,630,695.00	608,630,695.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,558,088,117.29	1,558,088,117.29
减：库存股			
其他综合收益		9,228,727.45	6,320,273.21
专项储备			
盈余公积		203,167,643.93	203,167,643.93
一般风险准备			
未分配利润		2,142,820,019.52	2,190,993,338.85
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,521,935,203.19	4,567,200,068.28
少数股东权益		-4,406,288.55	-1,867,410.43
所有者权益(或股东权益) 合计		4,517,528,914.64	4,565,332,657.85
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,629,506,496.49	5,462,669,937.29

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：绝味食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		589,504,961.38	123,850,069.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		43,400.75	505,382.61
应收款项融资			
预付款项		20,590,017.25	26,005,309.70
其他应收款		980,409,327.65	852,581,630.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,146,100.33	3,533,683.38
流动资产合计		1,592,693,807.36	1,006,476,075.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,570,282,331.35	2,584,732,233.18
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		2,193,113.45	2,967,651.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,833,046.19	17,470,783.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		64,569.63	126,020.97
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,197,021.14	5,130,419.82
非流动资产合计		2,593,570,081.76	2,610,427,108.13
资产总计		4,186,263,889.12	3,616,903,183.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			180,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			1,136,750.08
合同负债		4,750,370.38	-
应付职工薪酬		3,520,337.37	4,973,789.29
应交税费		404,047.40	943,093.60
其他应付款		486,960,843.89	105,113,946.60
其中：应付利息			
应付股利		322,925,868.35	351,600.00
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		495,635,599.04	292,167,579.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		637,500.00	700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		637,500.00	700,000.00
负债合计		496,273,099.04	292,867,579.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		608,630,695.00	608,630,695.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,563,968,348.54	1,563,968,348.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		203,167,643.93	203,167,643.93
未分配利润		1,314,224,102.61	948,268,916.48
所有者权益（或股东权益）合计		3,689,990,790.08	3,324,035,603.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,186,263,889.12	3,616,903,183.52

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,413,316,665.50	2,489,899,496.51
其中：营业收入		2,413,316,665.50	2,489,899,496.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,978,277,054.05	2,008,422,810.50
其中：营业成本		1,584,952,975.22	1,637,493,890.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		17,692,627.77	20,788,431.28
销售费用		235,158,777.52	204,121,690.04
管理费用		140,752,877.44	126,409,847.58
研发费用		4,930,597.51	6,107,390.34
财务费用		-5,210,801.41	13,501,560.31
其中：利息费用		3,284,250.00	19,144,303.51
利息收入		-11,045,583.97	-6,457,849.33
加：其他收益		2,566,513.23	1,345,337.62
投资收益（损失以“-”号填列）		-34,841,334.86	23,342,649.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-48,575,550.35	23,112,973.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			



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)		-1,574,078.19	948,641.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,980,303.13	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-172,408.37	244,435.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		392,038,000.13	507,357,749.98
加:营业外收入		11,734,445.17	13,100,403.47
减:营业外支出		10,978,956.90	4,428,003.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		392,793,488.40	516,030,150.09
减:所得税费用		120,792,615.14	123,449,189.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		272,000,873.26	392,580,960.62
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		272,000,873.26	392,580,960.62
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)		274,400,949.02	396,446,069.58
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,400,075.76	-3,865,108.96
六、其他综合收益的税后净额		2,769,651.88	640,520.08
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,908,454.24	533,939.85
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		2,908,454.24	533,939.85
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		2,908,454.24	533,939.85
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-138,802.36	106,580.23
七、综合收益总额		274,770,525.14	393,221,480.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		277,309,403.26	396,980,009.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,538,878.12	-3,758,528.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4508	0.6514
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4508	0.6514

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：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

#### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		28,897,280.69	18,617,949.06
减：营业成本			
税金及附加		36,857.17	24,735.35
销售费用			
管理费用		26,606,758.11	23,173,167.14
研发费用		1,146,207.51	839,836.57
财务费用		434,813.60	16,300,151.00
其中：利息费用		3,284,250.00	19,144,303.51
利息收入		-3,265,476.69	-3,100,322.20
加：其他收益		181,589.52	262,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		704,550,098.17	779,822,786.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,449,901.83	18,822,786.37
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）		-8,210,844.01	676,117.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		697,193,487.98	759,041,462.50
加：营业外收入		1,335,966.50	
减：营业外支出		10,000,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		688,529,454.48	759,041,462.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		688,529,454.48	759,041,462.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		688,529,454.48	759,041,462.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		688,529,454.48	759,041,462.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		2,722,065,627.90	2,844,010,372.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,103,977.96	57,810,070.63
经营活动现金流入小计		2,805,169,605.86	2,901,820,443.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,541,355,646.52	1,481,849,423.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		229,441,625.14	230,086,363.56
支付的各项税费		243,623,206.64	299,097,938.00
支付其他与经营活动有关的现金		238,483,004.49	206,300,993.46
经营活动现金流出小计		2,252,903,482.79	2,217,334,718.25
经营活动产生的现金流量净额		552,266,123.07	684,485,724.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		381,000,500.00	2,062,500.00
取得投资收益收到的现金		3,400,005.49	229,675.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,382.95	1,683,100.05
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		384,595,888.44	3,975,275.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,912,932.00	256,154,768.26
投资支付的现金		394,108,670.00	724,750,000.00
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		47,500,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		605,521,602.00	1,000,904,768.26
投资活动产生的现金流量净额		-220,925,713.56	-996,929,492.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,761,342.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,761,342.44
取得借款收到的现金			1,044,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,048,261,342.44
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,284,250.00	255,875,313.75
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			12,603,914.01
筹资活动现金流出小计		183,284,250.00	268,479,227.76
筹资活动产生的现金流量净额		-183,284,250.00	779,782,114.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		752,315.16	193,890.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		148,808,474.67	467,532,237.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,602,486,649.47	703,252,433.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,751,295,124.14	1,170,784,671.46

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		34,736,238.74	20,486,593.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的		69,408,454.10	28,360,447.24

现金			
经营活动现金流入小计		104,144,692.84	48,847,040.24
购买商品、接受劳务支付的现金		199,764.98	739,253.48
支付给职工及为职工支付的现金		16,657,800.79	15,636,309.75
支付的各项税费		355,032.80	313,365.20
支付其他与经营活动有关的现金		155,402,500.85	482,413,683.12
经营活动现金流出小计		172,615,099.42	499,102,611.55
经营活动产生的现金流量净额		-68,470,406.58	-450,255,571.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		719,000,000.00	761,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		719,000,000.00	761,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,590,451.43	7,854,185.86
投资支付的现金			1,143,452,800.00
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		1,590,451.43	1,151,306,985.86
投资活动产生的现金流量净额		717,409,548.57	-390,306,985.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,044,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,044,500,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,284,250.00	255,875,313.75
支付其他与筹资活动有关的现金			3,809,000.00
筹资活动现金流出小计		183,284,250.00	259,684,313.75
筹资活动产生的现金流量净额		-183,284,250.00	784,815,686.25
<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>		465,654,891.99	-55,746,870.92

加：期初现金及现金等价物余额		123,850,069.39	290,570,835.86
六、期末现金及现金等价物余额		589,504,961.38	234,823,964.94

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	608,630 ,695.00				1,558,088,1 17.29		6,320,27 3.21		203,167,64 3.93		2,190,993,3 38.85		4,567,200,0 68.28	-1,867,41 0.43	4,565,332,6 57.85
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	608,630 ,695.00				1,558,088,1 17.29		6,320,27 3.21		203,167,64 3.93		2,190,993,3 38.85		4,567,200,0 68.28	-1,867,41 0.43	4,565,332,6 57.85
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）							2,908,45 4.24				-48,173,319 .33		-45,264,865 .09	-2,538,87 8.12	-47,803,743 .21
（一）综 合收益总							2,908,45 4.24				274,400,949 .02		277,309,403 .26	-2,538,87 8.12	274,770,525 .14







	股本)	优 先 股	永 续 债	其他		: 库 存 股	收 益	项 储 备		股 风 险 准 备	他				
一、 上 年 期 末 余 额	410,000,0 00.00				769,589,91 5.18		1,881,73 5.89		134,075,6 97.62		1,708,985,1 32.06		3,024,532,4 80.75	2,747,62 0.53	3,027,280,1 01.28
加: 会 计 政 策 变 更															
期 差 错 更 正															
一 控 制 下 企 业 合 并															
他															
二、 本 年 期 初 余 额	410,000,0 00.00				769,589,91 5.18		1,881,73 5.89		134,075,6 97.62		1,708,985,1 32.06		3,024,532,4 80.75	2,747,62 0.53	3,027,280,1 01.28
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “ - ” 表 示)	164,000,0 00.00			110,412,3 08.01	-164,000,0 00.00		533,939. 85				137,296,914 .55		248,243,162 .41	257,054. 73	248,500,217 .14

”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额						533,939. 85				396,446,069 .58		396,980,009 .43	-3,758,5 28.73	393,221,480 .70
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本			110,412,3 08.01									110,412,308 .01	3,761,34 2.44	114,173,650 .45
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													3,761,34 2.44	3,761,342.4 4
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本			110,412,3 08.01									110,412,308 .01		110,412,308 .01
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) 所有者权益内部结转	164,000,000.00				-164,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或	164,000,000.00				-164,000,000.00									

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								-9,049,155.03		-9,049,155.03	254,241.02		-8,794,914.01	
四、本期末余额	574,000,000.00		110,412,308.01	605,589,915.18		2,415,675.74		134,075,697.62		1,846,282,046.61		3,272,775,643.16	3,004,675.26	3,275,780,318.42

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	608,630,695.00				1,563,968,348.54				203,167,643.93	948,268,916.48	3,324,035,603.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	608,630,695.00				1,563,968,348.54				203,167,643.93	948,268,916.48	3,324,035,603.95
三、本期增减变动金额（减）										365,955	365,955





四、本期期末余额	608,630,695.00				1,563,968,348.54				203,167,643.93	1,314,224,102.61	3,689,990,790.08
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

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	410,000,000.00				766,709,386.38				134,075,697.62	576,541,399.70	1,887,326,483.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,000,000.00				766,709,386.38				134,075,697.62	576,541,399.70	1,887,326,483.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	164,000,000.00			110,412,308.01	-164,000,000.00					508,941,462.50	619,353,770.51
（一）综合收益总额										759,041,462.50	759,041,462.50
（二）所有者投入和减少资本				110,412,308.01							110,412,308.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				110,412,308.01							110,412,308.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-250,10	-250,10

										0,000.00	0,000.00
										0	0
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-250,100,000.00	-250,100,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	164,000,000.00				-164,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	164,000,000.00				-164,000,000.00						
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	574,000,000.00			110,412,308.01	602,709,386.38				134,075,697.62	1,085,482,862.20	2,506,680,254.21

法定代表人：戴文军 主管会计工作负责人：彭才刚 会计机构负责人：曾勋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

绝味食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名湖南绝味食品股份有限公司。是由戴文军、陈更、李启朋、罗鲲、叶伟和张高飞 6 位自然人股东共同出资组建的股份有限公司，于 2008 年 12 月 17 日取得长沙市工商行政管理局核发的注册号为 430100000087621 的《企业法人营业执照》。注册资本 3,000.00 万元人民币，在 2008 年 12 月首次出资 1,000.00 万元，并在 2009 年 8 月第二次出资 1,000.00 万元，2009 年 11 月第三次出资 1,000.00 万元，三次出资后，注册资本已经全额缴足。

根据公司 2011 年第一次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 5,000.00 万元，由上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）、上海慧功企业发展合伙企业（有限合伙）、上海成广企业发展合伙企业（有限合伙）、上海福博企业发展合伙企业（有限合伙）、邵立、陈曦、张家怡、胡创新、王征、高云贤、刘春生、朱雪芬、鄢维斌、江伟强、李良勇、郑淼冰、于剑鸣、夏光成、邢会原、成洪生、卢艳红、李云锁、张刚强、闫永波、郭丽、毛蕾、唐颖、关继峰、乔志城、陈小林、彭军卫、郭伟文、刘兰芝、刘铁等 34 名股东于 2011 年 3 月 3 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 8,000.00 万元。

根据公司 2011 年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 2,000.00 万元，由上海复星创业投资管理有限公司、苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）、苏州文景九鼎投资中心（有限合伙）、厦门金泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南晟果财信投资企业（有限合伙）、天津汇通富复先股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2011 年 3 月 9 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 10,000.00 万元。

2011 年 3 月自然人股东戴文军、陈更、李启朋、罗鲲、叶伟和张高飞 6 位自然人股东将其所持公司股份转让给上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙），转让后上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）持有本公司 43.68% 的股份，成为本公司母公司。

根据公司 2013 年 2 月 2 日通过的《2012 年度股东大会决议》和章程，公司增加注册资本人民币 8,000.00 万元，以 2012 年 12 月 31 日结存的资本公积转增，转增基准日期为 2013 年 2 月 2 日，变更后的注册资本为人民币 18,000.00 万元。

根据公司 2014 年 3 月 20 日通过的《2014 年第二次临时股东大会决议》和章程，公司增加注册资本人民币 18,000.00 万元，以 2013 年 12 月 31 日结存的资本公积转增，转增基准日期为 2014 年 3 月 20 日，变更后的注册资本为人民币 36,000.00 万元。公司于 2014 年 5 月 23 日完成工商登记变更。

根据公司 2014 年 5 月 27 日通过的《2013 年度股东大会决议》，公司名称变更为“绝味食品股份有限公司”。本公司于 2015 年 4 月 15 日完成工商登记变更。

2016 年公司三证合一后统一社会信用代码号为 9143010068282775XE。

2017年3月13日，根据公司第二届董事会第十四次会议、第三届董事会第二次会议、2014年第三次临时股东大会、2016年第一次临时股东大会审议通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2017年2月24日中国证券监督管理委员会证监许可（2017）262号文的核准，公司公开发行5,000万股人民币普通股（A股）股票，发行完成后公司注册资本变更为人民币41,000.00万元，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2017]7757号《验资报告》。公司股票于2017年3月17日在上海证券交易所上市交易。公司于2017年5月23日完成工商变更登记手续。

2019年5月6日，根据公司2018年年度股东大会决议，增加注册资本人民币16,400.00万元，变更后的注册资本为人民币57,400.00万元。

2019年3月11日，公司公开发行面值为10亿元，期限为6年的可转换公司债券，并于2019年4月2日在上海证券交易所挂牌交易，根据有关规定以及募集说明书约定，自2019年9月16日起可转公司债券可转换为公司股票，经公司2019年11月1日第四届董事会第十次会议决议，公司债券以2019年11月21日为赎回登记日，提前赎回可转换公司债券。2019年9月16日至2019年11月21日期间，公司累计987,344,000元可转换债券已转换为公司股票，累计转换为公司股票的数量为34,630,695股，增加股本34,630,695元，变更后的注册资本为608,630,695元。本公司于2020年6月5日完成工商登记变更。

公司住所：长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608室。

办公地址：长沙市芙蓉区晚报大道267号晚报大厦1608室。

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：食品、农副产品的生产、加工、销售、技术开发、技术服务；仓储服务；商品配送；（以上限分支机构凭许可证经营）；企业管理咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品技术除外；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （三）本公司最终控制人

本公司最终控制人为戴文军。

## （四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表经公司董事会2020年8月27日批准后报出。

## （五）营业期限

本公司经营期限为2008年12月17日至2058年12月16日。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
长沙绝味食品营销有限公司	长沙营销
湖南阿瑞食品有限公司	湖南阿瑞
重庆阿润食品有限公司	重庆阿润
重庆绝味食品销售有限公司	重庆营销
天津阿正食品有限公司	天津阿正
天津天下汇食品有限公司	天津营销
陕西绝味食品营销有限公司	陕西营销
贵州阿乐食品有限公司	贵州阿乐
贵州绝味食品营销有限公司	贵州营销
江西阿南食品有限公司	江西阿南
南昌绝味食品营销有限公司	南昌营销
上海阿妙食品有限公司	上海阿妙
上海旭味食品销售有限公司	上海营销
河南阿杰食品有限公司	河南阿杰
河南绝味食品销售有限公司	河南营销
襄阳富襄现代农业开发有限公司	现代农业
福清市阿胜食品有限公司	福清阿胜
福州绝味食品有限公司	福州营销
广西阿高食品有限公司	广西阿高
广西绝味食品营销有限公司	广西营销
沈阳绝味食品销售有限公司	沈阳营销
云南绝味食品营销有限公司	云南营销
广东阿达食品有限公司	广东阿达
内蒙古阿蒙食品有限公司	内蒙阿蒙
包头市绝味食品营销有限公司	包头营销
武汉阿楚食品有限公司	武汉阿楚
湖北天下汇食品营销有限公司	湖北营销
青岛绝味食品营销有限公司	青岛营销
合肥绝味食品营销有限公司	合肥营销
北京绝味食品有限公司	北京营销

子公司名称	简称
黑龙江阿滨食品有限公司	黑龙江阿滨
成都绝味营销有限公司	成都营销
深圳市绝味食品营销有限公司	深圳营销
四川阿宁食品有限公司	四川阿宁
海口绝味食品营销有限公司	海口营销
吉林绝味食品营销有限公司	吉林营销
甘肃阿甘食品有限公司	甘肃阿甘
深圳网聚投资有限责任公司	深圳网聚
长沙绝味轩企业管理有限公司	绝味轩管理
绝味轩国际控股（香港）有限公司	香港绝味轩
成都绝味轩食品有限公司	成都绝味轩
盘山阿妙食品有限公司	盘山阿妙
昆明阿趣食品有限公司	昆明阿趣
潍坊阿旺食品有限公司	潍坊阿旺
上海阿康食品有限公司	上海阿康
黑龙江绝味食品销售有限公司	黑龙江营销
绝味食品（香港）有限公司	绝味香港
南京阿惠食品有限责任公司	南京阿惠
JUEWEI FOOD (SINGAPORE) PTE. LTD	(SINGAPORE) PTE. LTD
JUEWEI FOOD MARKETING PTE. LTD.	(SINGAPORE) MARKETING
新疆阿之疆食品有限责任公司	新疆阿之疆
山东阿齐食品有限公司	山东阿齐
上海绝配柔性供应链服务有限公司	绝配供应链
新疆绝味天下汇食品有限公司	新疆营销
JUEWEI FOOD (CANADA) LTD.	(CANADA) LTD.
江苏阿惠食品有限公司	江苏阿惠
海南阿翔食品有限公司	海南阿翔
湖南聚源集采供应链有限公司	聚源集采
兰州天下汇食品营销有限责任公司	兰州营销
JUEWEI FOOD JAPAN CO. LTD	JAPAN CO. LTD

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 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

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



## 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

## 3、分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。



(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司

的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。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

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

本公司对境外经营子公司的财务报表进行折算时，按以下规定处理：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (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债务工具投资

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。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。



#### (4) 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

### 3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 5、金融资产减值

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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### （3）应收款项

本对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6、金融资产转移

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

#### ①按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项—应用风险特征组合	账龄组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合

		的方式对预期信用损失进行估计。
--	--	-----------------

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年 (含 2 年)	20
2 至 3 年 (含 3 年)	30
3 至 5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

②如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

a 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 100 万元 (含 100 万元) 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

b 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”】进行处理。

(1) 公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5



其他应收款账龄	预期信用损失率 (%)
1 至 2 年 (含 2 年)	20
2 至 3 年 (含 3 年)	30
3 至 5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值, 则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 15. 存货

适用  不适用

### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料(包含包装物、低值易耗品等)、库存商品、在产品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制, 购入和入库按实际成本计价, 领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

3、低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销, 计入相关成本费用。

### 4、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的存货按类别提取存货跌价准备。

5、产成品、在产品和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

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 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

### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入企业，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	2	9.80
运输工具	年限平均法	5	2	19.60
电子设备及其他	年限平均法	3		33.33

### (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

### 1、在建工程的计价

按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

### 2、在建工程结转固定资产的时点

本公司建造的固定资产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作调整。

## 25. 借款费用

适用  不适用

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

### 1、借款费用资本化原则

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



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

## 2、借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

## 3、资本化率的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。

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

## 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

#### 1、无形资产计价方法

本公司的主要无形资产是土地使用权、办公软件、商标权等。无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

#### 2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3、使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，期末将研究阶段发生的支出计入当期损益；开发阶段的发生支出同时满足下列条件并达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式；

(4) 有足够的技术、服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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，如公司在签订合同后，转让承诺的商品之前已经收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

内退福利，本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工



停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

(1) 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，且正式的辞退计划或建议已经过批准，并即将实施；该计划或建议应当包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 1、确认原则

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、裁员计划、亏损合同、重组义务、环境污染整治和承诺等或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠计量。

### 2、计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 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

##### 1、收入的确认

本公司的收入主要系鸭副食品的批发零售收入以及对加盟商管理的收入。

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

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 3、本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 特许权使用权收入

### ①同时满足下列条件时作为在某一时段内予以确认，其他均作为在某一时点予以确认

合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项特许权使用权有重大影响的活动；该活动对客户将产生有利或不利影响；该活动不会导致向客户转让某项商品。

②企业向客户授予特许经营许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入：

客户后续销售或使用行为实际发生；企业履行相关履约义务。

收本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 4、收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## (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

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 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，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税：将所存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债；以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,602,486,649.47	1,602,486,649.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,032,563.56	10,032,563.56	
应收款项融资			
预付款项	98,495,087.83	98,495,087.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,130,198.49	51,130,198.49	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	668,530,970.86	668,530,970.86	
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	40,274,989.71	40,274,989.71	
流动资产合计	2,470,950,459.92	2,470,950,459.92	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,122,062,602.69	1,122,062,602.69	
其他权益工具投资	6,010,722.93	6,010,722.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,323,453.49	14,323,453.49	
固定资产	1,143,565,288.80	1,143,565,288.80	
在建工程	232,371,075.61	232,371,075.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	197,339,465.73	197,339,465.73	
开发支出			
商誉			



长期待摊费用	75,452,825.00	75,452,825.00	
递延所得税资产	1,471,002.01	1,471,002.01	
其他非流动资产	199,123,041.11	199,123,041.11	
非流动资产合计	2,991,719,477.37	2,991,719,477.37	
资产总计	5,462,669,937.29	5,462,669,937.29	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	310,543,887.25	310,543,887.25	
预收款项	138,151,090.40		-138,151,090.40
合同负债		138,151,090.40	138,151,090.40
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	53,502,775.91	53,502,775.91	
应交税费	71,075,100.59	71,075,100.59	
其他应付款	127,370,840.60	127,370,840.60	
其中：应付利息			
应付股利	351,600.00	351,600.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	880,643,694.75	880,643,694.75	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,484,124.29	16,484,124.29	
递延所得税负债	209,460.40	209,460.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,693,584.69	16,693,584.69	
负债合计	897,337,279.44	897,337,279.44	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	608,630,695.00	608,630,695.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,558,088,117.29	1,558,088,117.29	
减：库存股			
其他综合收益	6,320,273.21	6,320,273.21	
专项储备			
盈余公积	203,167,643.93	203,167,643.93	
一般风险准备			
未分配利润	2,190,993,338.85	2,190,993,338.85	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,567,200,068.28	4,567,200,068.28	
少数股东权益	-1,867,410.43	-1,867,410.43	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,565,332,657.85	4,565,332,657.85	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,462,669,937.29	5,462,669,937.29	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则要求，将预收款项调整至合同负债。具体调整数据详见上表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	123,850,069.39	123,850,069.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	505,382.61	505,382.61	
应收款项融资			
预付款项	26,005,309.70	26,005,309.70	
其他应收款	852,581,630.31	852,581,630.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	3,533,683.38	3,533,683.38	
流动资产合计	1,006,476,075.39	1,006,476,075.39	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,584,732,233.18	2,584,732,233.18	
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	2,967,651.10	2,967,651.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,470,783.06	17,470,783.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	126,020.97	126,020.97	
递延所得税资产			
其他非流动资产	5,130,419.82	5,130,419.82	
非流动资产合计	2,610,427,108.13	2,610,427,108.13	
资产总计	3,616,903,183.52	3,616,903,183.52	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	1,136,750.08		-1,136,750.08
合同负债		1,136,750.08	1,136,750.08
应付职工薪酬	4,973,789.29	4,973,789.29	
应交税费	943,093.60	943,093.60	
其他应付款	105,113,946.60	105,113,946.60	
其中：应付利息			
应付股利	351,600.00	351,600.00	
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	292,167,579.57	292,167,579.57	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	700,000.00	700,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	700,000.00	700,000.00	
负债合计	292,867,579.57	292,867,579.57	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	608,630,695.00	608,630,695.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,563,968,348.54	1,563,968,348.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	203,167,643.93	203,167,643.93	
未分配利润	948,268,916.48	948,268,916.48	
所有者权益（或股东权益）合计	3,324,035,603.95	3,324,035,603.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,616,903,183.52	3,616,903,183.52	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则要求，将预收款项调整至合同负债。具体调整数据详见上表。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、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	应税收入	公司批发零售商品销售的增值税税率为 13%。 子公司现代农业销售鸭副产品税率为 9%，销售鸭苗和饲料免征增值税，公司加盟商管理收入增值税率为 6%。 子公司 (SINGAPORE) PTE. LTD、(SINGAPORE) MARKETING 税率为 7%。 子公司 (CANADA) LTD 最高税率为 12%。 子公司 JAPAN CO. LTD 税率为 10%。 子公司绝配供应链运输费收入增值税率为 9%，仓储费收入增值税率为 6%。 公司下属分子公司在报告期内有一般纳税人（增值税率 13%，进项税可抵扣）、小规模纳税人（增值税率 3%，进项税不抵扣），或者从小规模纳税人变更为一

		<p>般纳税人的情况。</p> <p>下属分子公司中符合条件的有小规模纳税人，按 3% 的税率征收增值税，且根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号)规定，自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日，湖北省增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。</p>
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	<p>上海阿妙按应纳流转税的 1% 计缴城市维护建设税。</p> <p>广西阿高、福清阿胜、成都绝味轩、四川阿宁、湛江阿翔、盘山阿妙、江西阿南、河南阿杰、昆明阿趣、广东阿达、现代农业和贵州阿乐按应纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税。</p> <p>除上所述外，本公司及其他子公司均按应纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税。</p>
企业所得税	应纳税所得额	公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴企业所得税。
教育费附加（包括地方教育附加）	应缴流转税额	<p>本公司及其他子公司均按应纳流转税的 3% 计缴教育费附加、2% 计缴地方教育附加。武汉阿楚、湖北营销的地方教育附加自 2016 年 5 月 1 日起由 2% 调整为 1.5%；上海阿妙的地方教育附加自 2018 年 7 月 1 日起由 2% 调整为 1%，上海阿妙的地方教育费附加从 2019 年 7 月 1 日开始从 1% 调整为 2%。</p>
房产税	自用房产从价计征；出租房产从租计征	<p>公司按房产原值一次减除 10-30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税；出租房产，按租金收入的 12% 计缴房产税。</p>

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 (%)
子公司 (CANADA) LTD	26.00
子公司 JAPAN CO. LTD	23.20

小微企业	20.00
子公司香港绝味轩	16.50
子公司(SINGAPORE)PTE. LTD、 (SINGAPORE)MARKETING	17.00
享受西部大开发企业所得税优惠的子公司（重庆阿润、成都绝味轩、昆明阿趣、贵州阿乐、广西阿高、内蒙阿蒙、甘肃阿甘、四川阿宁）适用 15%企业所得税率	15.00
现代农业自产鸭副产品免征企业所得税	0.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

子公司重庆阿润经重庆市经济和信息化委员会、重庆市九龙坡区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2012 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文号为重庆市经信委鼓励类确认书[2012]441 号、九国税白税通[2013]87 号、《重庆阿润企业所得税涉税事项申请审批表》、九国税白税通[2016]1960 号。

子公司成都绝味轩经四川省经济和信息化委员会、双流县国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，优惠事项为 04100026 设在西部地区的鼓励类产业企业以及《财政部海关总署国家税务总局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 号减按 15%的税率征收企业所得税，从 2013 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文号为川经信产业函[2013]524 号、双国税通（2013）105 号、双国税通（2014）25 号、双国税通（2016）287 号。

子公司昆明阿趣经云南省发展和改革委员会、昆明市阳宗海风景名胜区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2013 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文号为云发改办西部确认书[2014]041 号、《昆明阿趣西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表》。

子公司贵州阿乐经贵州省经济和信息化委员会、惠水县国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录（2011 年本）》中鼓励类的产业，从 2013 年起适用 15%的企业所得税优惠税率，确认文号为黔国税函[2012]82 号、黔经信产业函[2014]2 号和《贵州阿乐西部大开发企业所得税优惠审核确认（备案）表》。

子公司现代农业销售的自产鸭副产品，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关税法规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税，向主管税务机关办理免征企业所得税备案、确认文件为《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2012]01002 号）、《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2014]0010 号）、《保康县国家税务局税务事项通知书》（保国税通[2015]0083 号）。

子公司广西阿高符合《财政部海关总署国家税务总局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 号第二、三条，经柳州县国家税务局下发柳江县国通（2015）3549 号税务事项通知书，从 2015 年起适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司内蒙阿蒙符合《财政部海关总署国家税务总局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 号第二条,经包头市青山区国家税务局下发青国税通(2016)20614 号税务事项通知书,从 2016 年起适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司甘肃阿甘经甘肃省白银高新技术产业开发区国家税务局认定经营范围符合《国家产业结构调整目录(2011 年本)》中鼓励类的产业,从 2017 年起适用 15%的企业所得税优惠税率,确认文件为《企业所得税优惠事项备案表(2017)年度》。

子公司四川阿宁符合《国家产业结构调整目录(2011 年本)》中鼓励类的产业,符合西部大开发企业所得税优惠政策,从 2018 年起适用 15%的企业所得税优惠税率。

### 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	198,358.49	912,720.12
银行存款	1,751,096,765.65	1,601,573,929.35
其他货币资金		
合计	1,751,295,124.14	1,602,486,649.47
其中：存放在境外的款项总额	61,656,363.27	73,985,097.43

其他说明：

无

### 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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	18,321,281.68
1 至 2 年	6,322.00
2 至 3 年	414.32
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	18,328,018.00

(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										
其中：										
风险组合	18,328,018.00	100	917,452.79	5.01	17,410,565.21	10,561,498.04	100.00	528,934.48	5.01	10,032,563.56
合计	18,328,018.00	/	917,452.79	/	17,410,565.21	10,561,498.04	/	528,934.48	/	10,032,563.56

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：风险组合

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 (含 1 年)	18,321,281.68	916,064.10	5
1-2 年 (含 2 年)	6,322.00	1,264.39	20
2-3 年 (含 3 年)	414.32	124.30	30
合计	18,328,018.00	917,452.79	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	528,934.48	388,518.31				917,452.79



合计	528,934.48	388,518.31			917,452.79
----	------------	------------	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京首都机场商贸有限公司	2,818,202.17	1年以内	15.38	140,910.11
李**	1,992,748.62	1年以内	10.87	99,637.43
杭州必然得品牌管理有限公司	765,538.34	1年以内	4.18	38,276.92
拉格代尔商业(上海)有限公司	656,296.72	1年以内	3.58	32,814.84
长沙颜家食品销售有限公司	503,480.00	1年以内	2.75	25,174.00
合计	6,736,265.85		36.76	336,813.30

(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	102,303,072.58	89.38	84,636,716.98	85.92
1至2年	11,599,991.69	10.13	12,940,503.79	13.14
2至3年	23,242.00	0.02	538,311.24	0.55
3年以上	543,566.14	0.47	379,555.82	0.39
合计	114,469,872.41	100.00	98,495,087.83	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年限	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
长沙彩云农副产品有限公司	20,000,000.00	1 年以内	17.47	预付货款
武汉华峰伟餐饮咨询管理有限公司	10,980,480.69	1 年以内、1-2 年	9.59	预付房租管理款及物业租金
上海尹禾食品国际贸易有限公司	4,182,865.66	1 年以内	3.65	预付房租管理款及物业租金
元翔(福州)国际航空港股份有限公司	2,685,114.90	1 年以内	2.35	预付房租管理款及物业租金
南昌县燃气有限公司	2,141,485.14	1 年以内	1.87	预付燃气费
合计	39,989,946.39		34.93	

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	57,149,276.57	51,130,198.49
合计	57,149,276.57	51,130,198.49

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	46,346,897.18
1 至 2 年	12,506,701.14
2 至 3 年	3,324,120.50
3 年以上	3,937,394.95
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,747,972.00
合计	67,863,085.77

(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
往来款	19,969,345.29	10,174,979.50
押金、保证金	44,426,445.85	47,776,543.86
职工个人借支	3,467,294.63	2,706,924.45
合计	67,863,085.77	60,658,447.81

(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)	
2020年1月1日余额	9,528,249.32			9,528,249.32
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,185,559.88			1,185,559.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	10,713,809.20			10,713,809.20

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州瑞威经济发展有限公司	押金、保证金	6,350,000.00	1年以内、2-3年、3-4年、4-5年	9.36	1,036,450.00
北京首都机场商贸有限公司	押金、保证金	2,816,489.20	1年以内、1-2年	4.15	471,384.56
宁波联丰华康名家私有限公司陕西分公司	押金、保证金	1,334,975.60	1年以内	1.97	66,748.78
青岛福泉大地商贸发展有限公司	押金、保证金	1,072,000.00	1年以内、1-2年	1.58	132,800.00
拉格代尔商业(上海)有限公司	押金、保证金	1,014,620.00	2-3年	1.50	304,386.00
合计	/	12,588,084.80	/	18.56	2,011,769.34

(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	544,340,236.07	564,350.21	543,775,885.86	630,613,292.66	613,477.45	629,999,815.21
在产品	1,661,938.59		1,661,938.59	1,803,843.77		1,803,843.77
库存商品	14,966,014.63		14,966,014.63	20,742,191.48		20,742,191.48
周转材料	11,247,262.92		11,247,262.92	15,985,120.40		15,985,120.40
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	572,215,452.21	564,350.21	571,651,102.00	669,144,448.31	613,477.45	668,530,970.86

(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	613,477.45	564,350.21		613,477.45		564,350.21
在产品						

库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	613,477.45	564,350.21		613,477.45		564,350.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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		
未抵扣增值税进项税	33,856,100.32	39,895,996.27
预缴企业所得税	500,917.68	378,993.44
合计	34,357,018.00	40,274,989.71

其他说明：

无

#### 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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		



				资损 益			或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
内蒙 古塞 飞亚 农业 科技 发展 股份 有限 公司	162,1 67,96 0.94			-14,4 49,90 1.83					147,7 18,05 9.11	7,935 ,271. 57	
武汉 零点 绿色 食品 股份 有限 公司	9,832 ,332. 99	9,025 ,710. 00		-7,71 7,102 .72					11,14 0,940 .27		
江苏 和府 餐饮 管理 有限 公司	243,2 61,63 9.02			-24,3 81,24 0.90					218,8 80,39 8.12		
江西 阿南 物流 有限 公司	9,589 ,755. 11			589,4 99.15					10,17 9,254 .26		
广州 绝了 股权 投资 基金 合伙 企业 (有 限合 伙)	195,8 08,41 7.89			-1,37 5,293 .69					194,4 33,12 4.20		
北京 靠谱 筹信 息技	8,967 ,174. 86			-242, 114.4 4					8,725 ,060. 42		

术有限公司										
宁波番茄叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	44,511,415.53			-266,060.04					44,245,355.49	
深圳市幸福商城科技股份有限公司	8,849,104.59			-709,412.32					8,139,692.27	
徐州市美鑫食品有限公司	5,938,127.93			-180,611.86					5,757,516.07	
福建淳百味餐饮发展有限公司	9,085,750.93			-306,587.10					8,779,163.83	
福州舞爪食品有限公司	944,280.35			-50,877.41					893,402.94	
宁波番茄肆号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,168,600.01			244,124.15					10,412,724.16	
湖南	149,4			-2,69					146,7	

肆壹伍私募股权基金企业(有限合伙)	78,372.91			9,406.89					78,966.02	
长沙颜家食品销售有限公司	9,429,413.81			-20,064.38					9,409,349.43	
重庆市涪陵辣妹子酱菜有限公司	11,324,735.00			-548,782.08			8,415,952.92		2,360,000.00	8,415,952.92
北京快行线冷链物流有限公司	9,810,396.16			71,091.55					9,881,487.71	
郑州千味央厨食品股份有限公司	53,717,170.73			477,419.79					54,194,590.52	
江苏满贯食品有限公司	10,065,435.86			-964,753.06					9,100,682.80	
么麻子食品股份有限公司	141,133,811.85			3,587,055.25					144,720,867.10	
湖南重熙累盛私募	27,978,706.22			-2,566.82					27,976,139.40	

股权基金企业（有限合伙）										
江西鲜配物流有限公司		1,332,960.00	666,290.00	368,302.24					1,034,972.24	
广州绝了小龙虾产业投资基金合伙企业（有限合伙）		19,750,000.00		1,733.06					19,751,733.06	
小计	1,122,062,602.69	30,108,670.00	666,290.00	-48,575,550.35				8,415,952.92	1,094,513,479.42	16,351,224.49
合计	1,122,062,602.69	30,108,670.00	666,290.00	-48,575,550.35				8,415,952.92	1,094,513,479.42	16,351,224.49

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉食和岛网络科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳市餐北斗供应链管理有限公司	5,010,722.93	5,010,722.93
合计	6,010,722.93	6,010,722.93

### (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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,915,177.58			16,915,177.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,915,177.58			16,915,177.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,591,724.09			2,591,724.09
2. 本期增加金额	272,276.64			272,276.64
(1) 计提或摊销	272,276.64			272,276.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,864,000.73			2,864,000.73
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,051,176.85			14,051,176.85
2. 期初账面价值	14,323,453.49			14,323,453.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,213,631,671.32	1,143,565,288.80
固定资产清理		
合计	1,213,631,671.32	1,143,565,288.80

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	818,142,978.14	469,579,343.11	19,586,261.34	97,719,923.82	1,405,028,506.41
2. 本期增加金额	98,737,265.45	8,315,537.34	166,459.82	13,540,001.83	120,759,264.44
(1) 购置	26,374,517.48	8,144,039.07	166,459.82	13,540,001.83	48,225,018.20
(2) 在建工程转入	72,362,747.97	171,498.27			72,534,246.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		693,889.91	270,607.47	764,092.42	1,728,589.80
(1) 处置或报废		693,889.91	270,607.47	764,092.42	1,728,589.80
4. 期末余额	916,880,243.59	477,200,990.54	19,482,113.69	110,495,833.23	1,524,059,181.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	87,613,338.04	105,516,558.37	14,253,597.85	54,079,723.35	261,463,217.61
2. 本期增加金额	15,047,418.36	23,642,428.12	1,116,020.12	10,367,981.49	50,173,848.09
(1) 计提	15,047,418.36	23,642,428.12	1,116,020.12	10,367,981.49	50,173,848.09
3. 本期减少金额		339,124.73	209,693.79	660,737.45	1,209,555.97
(1) 处置或报废		339,124.73	209,693.79	660,737.45	1,209,555.97
4. 期末余额	102,660,756.40	128,819,861.76	15,159,924.18	63,786,967.39	310,427,509.73
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	814,219,487.19	348,381,128.78	4,322,189.51	46,708,865.84	1,213,631,671.32
2. 期初 账面价值	730,529,640.10	364,062,784.74	5,332,663.49	43,640,200.47	1,143,565,288.80

(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
黑龙江阿滨厂房	64,793,484.84	正在办理中
甘肃阿甘厂房	46,950,291.69	正在办理中
合计	111,743,776.53	

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	254,462,538.13	232,371,075.61
工程物资		
合计	254,462,538.13	232,371,075.61

其他说明：  
无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津阿正食品有限公司年产 37,300 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	147,733,588.44		147,733,588.44	100,609,469.59		100,609,469.59
山东阿齐年产 1 万吨酱卤肉制品项目	36,136,785.72		36,136,785.72	17,576,342.14		17,576,342.14
山东阿齐食品有限公司 30,000 吨仓储中心建设项目	34,138,004.56		34,138,004.56	21,581,246.83		21,581,246.83
加拿大工厂装修工程	21,037,903.14		21,037,903.14	21,678,255.96		21,678,255.96
海南年产 6,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	4,189,603.78		4,189,603.78	3,651,603.78		3,651,603.78
湖南阿瑞二期物流仓储中心工程项目	3,860,561.99		3,860,561.99	185,907.67		185,907.67
湖南阿瑞生产制造执行系统 (MES) 项目	3,554,890.16		3,554,890.16			

江苏阿惠食品有限公司年产 30,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	2,618,348.61		2,618,348.61	2,424,612.25		2,424,612.25
湖南阿瑞办公室晚报 3 楼装修工程	559,828.96		559,828.96			
上海阿康装修及设备安装工程	303,000.00		303,000.00	63,870,988.02		63,870,988.02
加拿大直营门店装修工程	184,798.62		184,798.62	190,423.53		190,423.53
四川阿宁食品有限公司年产 1,7000 吨酱卤食品加工建设项目	96,856.31		96,856.31	82,015.51		82,015.51
江西阿南 GEA 包装机整线设备安装工程	48,367.84		48,367.84	48,367.84		48,367.84
贵州阿乐厂房及安装工程				245,381.85		245,381.85
湖南阿瑞拣配车间改造项目				226,460.64		226,460.64
合计	254,462,538.13		254,462,538.13	232,371,075.61		232,371,075.61

(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
天津阿正食品有限公司年产37,300吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	538,000,000.00	100,609,469.59	47,124,118.85			147,733,588.44	27.46	27.46				可转换公司债券
山东阿齐年产1万吨酱卤肉制品项目	100,000,000.00	17,576,342.14	18,560,443.58			36,136,785.72	36.13	36.13				募股资金

山东阿齐食品有限公司 30,000吨仓储中心建设项目	91,000,000.00	21,581,246.83	12,556,757.73			34,138,004.56	37.51	37.51				可转换公司债券
加拿大工厂装修工程	23,505,240.00	21,678,255.96			640,352.82	21,037,903.14	92.23	92.23				自有资金
海南年产6,000吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	105,750,000.00	3,651,603.78	538,000.00			4,189,603.78	3.96	3.96				可转换公司债券
湖南阿瑞二期物流仓储中心工程项目	8,800,000.00	185,907.67	3,674,654.32			3,860,561.99	43.87	43.87				自有资金

湖南阿瑞生产制造执行系统(MES)项目	4,579,254.00		3,554,890.16			3,554,890.16	77.63	77.63				自有资金
江苏阿惠食品有限公司年产30,000吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	484,792,100.00	2,424,612.25	193,736.36			2,618,348.61	0.54	0.54				可转换公司债券
湖南阿瑞办公室晚报3楼装修工程	1,700,000.00		559,828.96			559,828.96	32.93	32.93				自有资金
上海阿康装修及设备安装工程项目	190,000,000.00	63,870,988.02		63,567,988.02		303,000.00	88.26	88.26				自有资金
加拿大直营门店装修工程		190,423.53			5,624.91	184,798.62						自有资金

四川阿 宁食品 有限公 司年产 1,7000 吨酱卤 食品加 工建设 项目	127,310,000.00	82,015.51	51,856.31	37,015.51		96,856.31	96.7	96.7				募股 资金
江西阿 南 GEA 包装机 整线设 备安装 工程	3,000,000.00	48,367.84				48,367.84	1.61	1.61				自有 资金
贵州阿 乐厂房 及安装 工程	9,000,000.00	245,381.85		245,381.85			93.67	93.67				自有 资金
湖南阿 瑞拣配 车间改 造项目	48,000,000.00	226,460.64	8,457,400.22	8,683,860.86			18.09	18.09				自有 资金
昆明阿 趣云南 工厂自 来水管 道改造 项目			52,658.81		52,658.81							自有 资金
合计	1,735,436,594.00	232,371,075.61	95,324,345.30	72,534,246.24	698,636.54	254,462,538.13	/	/			/	/

(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

注 1: 昆明阿趣云南工厂自来水管改造项目本期其他减少为转入长期待摊费用。

注 2: 加拿大工厂装修工程、直营门店装修工程由于 2020 年新冠疫情原因本期未动工, 本期减少主要系由于加拿大币汇率下降导致其他减少。

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	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	185,811,755.62			81,747,926.73	215,743.27	267,775,425.62
2. 本期增加金额	11,691.73			1,271,903.01		1,283,594.74
(1) 购置	11,691.73			663,841.79		675,533.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						



(4) 开发支出转入				608,061.22		608,061.22
3. 本期减少金额				29,986.68		29,986.68
(1) 处置				29,986.68		29,986.68
4. 期末余额	185,823,447.35			82,989,843.06	215,743.27	269,029,033.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	17,146,019.60			53,252,519.30	37,420.99	70,435,959.89
2. 本期增加金额	1,825,988.20			4,272,948.32	3,265.02	6,102,201.54
(1) 计提	1,825,988.20			4,272,948.32	3,265.02	6,102,201.54
3. 本期减少金额				16,867.49		16,867.49
(1) 处置				16,867.49		16,867.49
4. 期末余额	18,972,007.80			57,508,600.13	40,686.01	76,521,293.94
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	166,851,439.55			25,481,242.93	175,057.26	192,507,739.74
2. 期初账面价值	168,665,736.02			28,495,407.43	178,322.28	197,339,465.73

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海阿康	644,275.95					644,275.95
合计	644,275.95					644,275.95

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海阿康	644,275.95					644,275.95
合计	644,275.95					644,275.95

### (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

商誉系 2013 年 3 月本公司子公司上海阿妙收购上海金山立丰食品有限公司（现更名为上海阿康食品有限公司）原股东持有的 100% 股权形成，股权收购日上海金山立丰食品有限公司的可辨认净资产公允价值为 7,732,687.45 元，与收购成本 8,376,963.40 元的差异 644,275.95 元，确认为商誉。商誉减值测试是按照收益途径、采用现金流折现方法（DCF）来测算未来现金流量现值，经上述减值测试，公司已于 2013 年年底计提商誉减值损失 644,275.95 元。

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金	期末余额
----	------	--------	--------	-------	------

				额	
分子公司租赁生产基地改造	26,506,508.27	1,896,199.58	4,275,062.99		24,127,644.86
子公司环保工程	11,508,817.79		1,555,394.92		9,953,422.87
公司装修费用	1,147,668.57	600,522.18	324,801.56		1,423,389.19
直营店店面装修费	20,584,694.65	2,340,633.25	5,825,732.81		17,099,595.09
冷链工程	51,325.52		17,108.51		34,217.01
厂房租赁费	8,896,148.57		1,291,847.91		7,604,300.66
其他	6,757,661.63	3,267,326.73	1,863,290.74		8,161,697.62
合计	75,452,825.00	8,104,681.74	15,153,239.44		68,404,267.30

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,585,778.81	1,581,080.33	6,184,696.86	1,471,002.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	6,585,778.81	1,581,080.33	6,184,696.86	1,471,002.01

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	827,665.40	206,916.35	837,841.60	209,460.40
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	827,665.40	206,916.35	837,841.60	209,460.40

#### (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	22,605,333.83	12,421,235.96
可抵扣亏损	261,291,571.54	216,110,599.49
合计	283,896,905.37	228,531,835.45

(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
2020		16,482,422.60	
2021	43,133,907.21	43,133,907.21	
2022	37,428,219.48	37,428,219.48	
2023	52,377,225.21	52,377,225.21	
2024	66,688,824.99	66,688,824.99	
2025	61,663,394.65		
合计	261,291,571.54	216,110,599.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	65,805,283.71		65,805,283.71	68,858,346.23		68,858,346.23
预付工程款	104,508,557.29		104,508,557.29	104,134,275.06		104,134,275.06
预付投资款	62,500,000.00		62,500,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
预付软件款	5,197,021.14		5,197,021.14	5,130,419.82		5,130,419.82
合计	238,010,862.14		238,010,862.14	199,123,041.11		199,123,041.11

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		120,000,000.00
担保保证借款		60,000,000.00
合计		180,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：保证情况详见“十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（4）关联担保情况”。

#### (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
应付货款	306,418,279.43	290,670,175.21
应付设备款	5,940,872.75	11,416,867.13
应付工程款	7,774,774.89	8,456,844.91
合计	320,133,927.07	310,543,887.25

#### (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

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	132,266,873.86	138,151,090.40
合计	132,266,873.86	138,151,090.40

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,903,604.96	215,499,911.14	226,774,192.35	41,629,323.75
二、离职后福利-设定提存计划	599,170.95	3,837,131.86	3,848,521.09	587,781.72
三、辞退福利		590,466.32	590,466.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,502,775.91	219,927,509.32	231,213,179.76	42,217,105.47

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,032,426.41	181,028,953.11	192,513,256.09	38,548,123.43
二、职工福利费		16,335,506.03	16,335,506.03	

三、社会保险费	539,681.31	6,582,198.32	6,565,417.48	556,462.15
其中：医疗保险费	412,936.72	6,093,287.85	6,073,919.36	432,305.21
工伤保险费	56,870.30	107,431.22	109,230.02	55,071.50
生育保险费	69,874.29	381,479.25	382,268.10	69,085.44
四、住房公积金	293,884.40	8,197,039.48	8,247,655.48	243,268.40
五、工会经费和职工教育经费	1,738,292.45	2,808,602.54	2,561,872.72	1,985,022.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	299,320.39	547,611.66	550,484.55	296,447.50
合计	52,903,604.96	215,499,911.14	226,774,192.35	41,629,323.75

### (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	545,550.26	3,699,373.26	3,709,345.49	535,578.03
2、失业保险费	53,620.69	137,758.60	139,175.60	52,203.69
3、企业年金缴费				
合计	599,170.95	3,837,131.86	3,848,521.09	587,781.72

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,700,964.46	13,785,126.13
消费税		
营业税		
企业所得税	75,853,504.16	53,335,701.47
个人所得税		
城市维护建设税	921,318.92	870,192.00
土地使用税	300,143.22	227,787.02
房产税	737,028.44	428,575.57
教育费附加及地方教育附加	873,026.03	807,552.98
代扣代缴个人所得税	434,152.44	819,373.00
其他	267,714.90	800,792.42
合计	95,087,852.57	71,075,100.59

其他说明：

无

### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	322,925,868.35	351,600.00
其他应付款	170,215,338.66	127,019,240.60
合计	493,141,207.01	127,370,840.60

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	322,925,868.35	351,600.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	322,925,868.35	351,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：应付陈水清股利超过 1 年未支付主要系陈水清股权原被司法冻结，解冻后陆续支付的待付款项。

#### 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
加盟商保证金	60,465,536.32	56,001,726.66
往来款	94,770,054.58	56,164,209.87
押金	14,979,747.76	14,853,304.07
合计	170,215,338.66	127,019,240.60

##### (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



**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

**长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
 适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**50、预计负债**
 适用  不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,484,124.29	13,831,200.00	1,391,624.77	28,923,699.52	收到财政拨款
合计	16,484,124.29	13,831,200.00	1,391,624.77	28,923,699.52	/

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
《2015 年上海市重点技术改造支持》一轻工产业/食品工业化技术升级改造（上海阿康）	2,630,000.00	1,750,000.00		146,000.00		4,234,000.00	与资产相关
生产基地技改项目补助（四川阿宁）	1,465,629.75			89,499.96		1,376,129.79	与资产相关
年产 1000 吨气调包装卤制产品生产项目补助（河南阿杰）	1,433,250.00			94,500.00		1,338,750.00	与资产相关
宁乡县财政局财政性资	1,551,861.11			85,975.02		1,465,886.09	与资产相关

金专户装备升级项目补贴（湖南阿瑞）							
厂房基建项目政府补助（湖南阿瑞）	877,500.13			54,166.65		823,333.48	与资产相关
柳发改工业[2013]2号-建设年产2000吨卤制食品机械化流水生产线项目（广西阿高）	800,000.00			100,000.00		700,000.00	与资产相关
年产8000吨绝味休闲食品生产线建设项目补助（武汉阿楚）	873,529.29			17,647.08		855,882.21	与资产相关
惠发改呈字[2012]12号-建设年产1000吨酱卤食品生产线技术改造项目（贵州阿乐）	480,000.00			60,000.00		420,000.00	与资产相关
东财函[2015]2010号-拨付2014年镇村、重大及关键投资项目奖励（广东阿达）	552,222.44			11,666.64		540,555.80	与资产相关
宁乡县工业和信息化局2014年技术改造专项资金（本公司）	400,000.00			12,500.00		387,500.00	与资产相关
食品安全热包装生产线建设项目（湖南阿瑞）	300,000.00			50,000.00		250,000.00	与资产相关
绝味卤制食	201,450.00			15,300.00		186,150.00	与资产

品生产工业园区循环化改造项目补助（武汉阿楚）							相关
购置包装设备扶持资金（天津阿正）	163,166.67			11,000.00		152,166.67	与资产相关
桂公信投资[2013]258号—SAP技术改造资金（广西阿高）	140,000.00			17,500.00		122,500.00	与资产相关
宁发改农经字[2016]583号—南京市六合区财政局包装自动化及环保设备改造资金（南京阿惠）	146,666.56			10,000.02		136,666.54	与资产相关
锅炉补贴款（河南阿杰）	88,000.00			6,400.00		81,600.00	与资产相关
保康县畜牧兽医局种鸭场繁育项目资金自养场污水处理池建设（现代农业）	31,034.28			20,689.68		10,344.60	与资产相关
东莞市经济和信息化局卤制食品生产线自动化改造项目（广东阿达）	55,165.00			3,245.00		51,920.00	与资产相关
原阳县科技和工业信息化局《SAPERP智能信息平台项目》（河南阿杰）	30,000.00			5,000.00		25,000.00	与资产相关
畜牧局畜禽	1,498,220.72			152,361.42		1,345,859.30	与资产

粪污资源化利用项目奖补资金（现代农业）							相关
长财企指【2019】72号市智能制造专项资金（湖南阿瑞）	1,488,095.00			111,951.66		1,376,143.34	与资产相关
湘财企指【2019】54号第四批制造强省专项项目补助（湖南阿瑞）	983,333.34			41,666.65		941,666.69	与资产相关
宁乡市财政局2019年第三批制造强省专项项目补助（湖南阿瑞）	295,000.00			12,500.00		282,500.00	与资产相关
长财企指【2019】83号市智能制造专项资金（湖南阿瑞）		480,000.00		24,000.00		456,000.00	与资产相关
长财企指【2020】3号2019年智能制造专项资金（湖南阿瑞）		1,132,900.00		37,763.32		1,095,136.68	与资产相关
宁财企指【2020】12号2019年智能制造专项资金（湖南阿瑞）		2,383,300.00		59,583.32		2,323,716.68	与资产相关
2019年第三批天津市智能制造专项资金（天津阿正）		4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
生产车间自动化升级改造项目（河南阿杰）		1,770,000.00		44,250.00		1,725,750.00	与资产相关

遂安委发【2012】52号食品生产项目投产专项资金（四川阿宁）		2,315,000.00		96,458.35		2,218,541.65	与资产相关
合计	16,484,124.29	13,831,200.00		1,391,624.77		28,923,699.52	

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	608,630,695.00						608,630,695.00

其他说明：

无

## 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）	1,553,533,950.27			1,553,533,950.27
其他资本公积	4,554,167.02			4,554,167.02

合计	1,558,088,117.29			1,558,088,117.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,010,722.93							2,010,722.93
其								

中： 重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,010,722.93							2,010,722.93
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	4,309,550.28	2,769,651.88				2,908,454.24	-138,802.36	7,218,004.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允								

价值变动								
金								
融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其								
他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算	4,309,550. 28	2,769,651. 88				2,908,454. 24	-138,802. 36	7,218,004. 52

差额								
其他综合收益合计	6,320,273.21	2,769,651.88				2,908,454.24	-138,802.36	9,228,727.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 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	203,167,643.93			203,167,643.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	203,167,643.93			203,167,643.93

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	上年度
调整前上期末未分配利润	2,190,993,338.85	1,708,985,132.06
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	2,190,993,338.85	1,708,985,132.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,400,949.02	801,200,153.10
减：提取法定盈余公积		69,091,946.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	322,574,268.35	250,100,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	2,142,820,019.52	2,190,993,338.85

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	2,359,820,345.97	1,554,020,070.18	2,435,002,513.85	1,603,631,846.29
其他业务	53,496,319.53	30,932,905.04	54,896,982.66	33,862,044.66
合计	2,413,316,665.50	1,584,952,975.22	2,489,899,496.51	1,637,493,890.95

### (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

其他说明：

无

## 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	6,270,091.47	8,001,546.92
教育费附加	6,182,027.70	7,642,487.74
资源税		
房产税	2,141,675.78	1,626,180.68
土地使用税	1,237,131.86	809,172.04
车船使用税	45,818.65	161,830.70
印花税	979,508.44	766,276.22

其他税费	836,373.87	1,780,936.98
合计	17,692,627.77	20,788,431.28

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
运输费	80,152,612.77	55,396,450.81
租赁费	58,048,098.80	55,065,741.69
职工薪酬	54,168,194.18	59,053,359.09
广告宣传费	10,122,381.80	15,556,229.18
办公费	2,969,858.32	4,488,147.60
加盟商推广营销费用	8,849,642.35	1,715,641.31
其他	20,847,989.30	12,846,120.36
合计	235,158,777.52	204,121,690.04

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
职工薪酬	73,665,888.51	61,227,472.40
咨询服务费	20,505,282.14	15,803,494.83
租赁费	8,420,826.26	7,430,361.23
无形资产摊销	5,985,326.23	5,444,094.48
招待费	5,720,879.61	8,236,251.68
折旧费	5,007,012.65	3,227,732.80
差旅费	3,208,433.31	4,144,602.40
办公费	3,663,823.24	4,265,733.07
交通及汽车使用费	758,006.69	1,115,270.04
其他	13,817,398.80	15,514,834.65
合计	140,752,877.44	126,409,847.58

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
职工薪酬	4,051,496.26	4,713,714.37
办公费	245,130.03	147,260.67

租赁费	22,053.71	351,823.36
差旅费	140,968.28	622,325.30
其他	470,949.23	272,266.64
合计	4,930,597.51	6,107,390.34

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
利息费用	3,284,250.00	19,144,303.51
减：利息收入	-11,045,583.97	-6,457,849.33
银行手续费	2,516,155.78	875,416.94
汇兑损益	34,376.78	-60,310.81
合计	-5,210,801.41	13,501,560.31

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
稳岗补贴	855,763.47	14,762.00
畜牧局畜禽粪污资源化利用项目奖补资金（现代农业）	152,361.42	
《2015 年上海市重点技术改造支持》一轻工产业/食品工业化技术升级改造（上海阿妙）	146,000.00	
长财企指[2019]72 号市智能制造专项资金（湖南阿瑞）	111,951.66	
人才储备补贴（内蒙阿蒙）	108,000.00	
柳发改工业[2013]2 号-建设年产 2000 吨卤制食品机械化流水生产线项目（广西阿高）	100,000.00	100,000.00
四川阿宁食品生产项目（四川阿宁）	96,458.35	
年产 1000 吨气调包装卤制产品生产项目补助（河南阿杰）	94,500.00	
生产基地技改项目（四川阿宁）	89,499.96	89,499.96
宁乡县财政局财政性资金专户装备升级项目补贴（湖南阿瑞）	85,975.02	91,530.00
普陀区产业发展专项补贴（深圳网聚）	70,000.00	
建设年产 1000 吨酱卤食品生产线技术改造项目（贵州阿乐）	60,000.00	60,000.00
宁财企指[2020]12 号 2019 年智能制造专项资金（湖南阿瑞）	59,583.32	
厂房基建项目政府补助（湖南阿瑞）	54,166.65	64,999.98

食品安全热包装生产线建设项目（湖南阿瑞）	50,000.00	50,000.00
智能制造试点（湖南阿瑞）	50,000.00	
生产车间自动化升级改造项目补助资金（河南阿杰）	44,250.00	
湘财企指[2019]54 号第四批制造强省专项项目补助（湖南阿瑞）	41,666.65	
遂财建[2019]108 号工业发展资金（四川阿宁）	40,000.00	
长财企指[2020]3 号 2019 年智能制造专项资金（湖南阿瑞）	37,763.32	
本地配套采购补贴（湖南阿瑞）	27,800.00	
长财企指[2019]83 号市智能制造专项资金（湖南阿瑞）	24,000.00	
代扣代缴个税手续费返还	21,724.99	
保康县畜牧兽医局种鸭场繁育项目资金自养场污水处理池建设（现代农业）	20,689.68	20,689.68
年产 8000 吨绝味休闲食品生产线建设项目补助（武汉阿楚）	17,647.08	17,647.08
桂公信投资[2013]258 号- SAP 技术改造资金（广西阿高）	17,500.00	17,500.00
绝味卤制食品生产工业园区循环化改造项目政府补助（武汉阿楚）	15,300.00	15,300.00
食品安全 MAP 气调保鲜包装生产线项目（湖南阿瑞）	12,500.00	12,500.00
宁乡市财政局 2019 年第三批制造强省专项项目补助（湖南阿瑞）	12,500.00	
东财函[2015]2010 号一拨付 2014 年镇村、重大及关键投资项目奖励（广东阿达）	11,666.64	11,666.64
购置包装设备扶持资金（天津阿正）	11,000.00	11,000.00
宁发改农经字[2016]583 号一南京市六合区财政局包装自动化及环保设备改造资金（南京阿惠）	10,000.02	
锅炉补贴款（河南阿杰）	6,400.00	7,400.00
原阳县科技和工业信息化局《SAPERP 智能信息平台项目》（河南阿杰）	5,000.00	4,000.00
东莞市经济和信息化局卤制食品生产线自动化改造项目（广东阿达）	3,245.00	6,490.00
岗前培训补贴（深圳营销）	1,600.00	
经开区 2018 年促进企业自主创新转型升级扶持资金（湖南阿瑞）		200,000.00
装备升级项目（湖南阿瑞）		194,000.00
年产 1000 吨气调包装卤制产品生产项目（河南阿杰）		94,500.00
青山区人力资源和社会保障局人才储备补贴款（内蒙阿蒙）		86,000.00
商贸业转型升级奖励（陕西营销）		50,000.00
企业配套采购补贴（湖南阿瑞）		38,700.00
降低用电成本奖（湖南阿瑞）		36,400.00

安环改造扶持款（盘山阿妙）		25,531.92
办公楼墙体外围整体维护工程补助（盘山阿妙）		13,220.34
宁发改农经字[2016]583号-南京市六合区 财政局包装自动化及环保设备改造资金 （南京阿惠）		10,000.02
2018年养老保险补贴（广西阿高）		2,000.00
合计	2,566,513.23	1,345,337.62

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	-48,575,550.35	23,112,973.50
处置长期股权投资产生的投资收益	10,334,210.00	
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		229,675.58
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息 收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收 益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	3,400,005.49	
合计	-34,841,334.86	23,342,649.08

其他说明：

无

## 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
----	-------	-------



其他应收款坏账损失	-1,185,559.88	1,177,959.87
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		
应收账款坏账损失	-388,518.31	-229,318.26
合计	-1,574,078.19	948,641.61

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-564,350.21	
三、长期股权投资减值损失	-8,415,952.92	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,980,303.13	

其他说明：

注：损失以“-”表示。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-172,408.37	244,435.66
合计	-172,408.37	244,435.66

其他说明：  
□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	8,036,448.00	10,339,067.37	8,036,448.00
废纸盒处置收入	1,688,478.44	1,705,322.32	1,688,478.44
违约赔偿收入	61,725.37	32,528.24	61,725.37
其他	1,947,793.36	1,023,485.54	1,947,793.36
合计	11,734,445.17	13,100,403.47	11,734,445.17

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
扶持资金（四川阿宁）	4,126,200.00		与收益相关
政府 2020 年防疫抗疫基金的零售业资助（香港绝味轩）	1,451,248.00		与收益相关
长沙市芙蓉区农业农村局农业品牌建设奖励（本公司）	1,000,000.00	200,000.00	与收益相关
扶持资金（天津阿正）	800,000.00	5,988,700.00	与收益相关
甜水镇政府企业扶持资金（盘山阿妙）	200,000.00	200,000.00	与收益相关
上级单位奖励（湖南阿瑞）	150,000.00		与收益相关
2019 年安全生产奖金（湖南阿瑞）	50,000.00		与收益相关
2019 年度横梁街道高质量发展突出贡献奖（南京阿惠）	200,000.00		与收益相关
智能示范企业奖励（湖南阿瑞）	49,000.00		与收益相关
产值过亿企业奖励资金（现代农业）	10,000.00		与收益相关
产业聚焦区奖励资金（河南阿杰）		3,000,000.00	与收益相关
南昌县高质量管理考核奖（江西阿南）		400,000.00	与收益相关
四上企业补贴（广西阿		266,367.37	与收益相关

高)			
盘锦市促进民营企业 发展若干政策奖励资 金(盘山阿妙)		200,000.00	与收益相关
盘锦市市场监督管 理局名牌企业奖励金(盘 山阿妙)		50,000.00	与收益相关
白银市白银区民政局 2019 年慰问企业(甘 肃阿甘)		22,000.00	与收益相关
2018 年企业成长奖励 (现代农业)		10,000.00	与收益相关
福清市龙田镇政府 2018 年度安全生产先 进单位奖金(福清阿 胜)		2,000.00	与收益相关
合计	8,036,448.00	10,339,067.37	

其他说明:

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计			
其中:固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	10,284,208.41	15,000.00	10,284,208.41
赔偿违约金支出	26,100.00	102,278.48	26,100.00
非流动资产毁损报 废损失	164,361.70	4,024,883.08	164,361.70
其他	504,286.79	285,841.80	504,286.79
合计	10,978,956.90	4,428,003.36	10,978,956.90

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	120,905,237.51	123,234,741.52
递延所得税费用	-112,622.37	214,447.95
合计	120,792,615.14	123,449,189.47

## (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	392,793,488.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,198,372.10
子公司适用不同税率的影响	-11,877,885.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,386,702.87
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	13,841,267.48
归属于合营企业和联营企业的损益	12,143,887.59
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	100,270.49
所得税费用	120,792,615.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 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
利息收入	11,045,583.97	6,457,849.33
其他往来款	38,745,751.85	32,648,933.17
政府补助	23,042,536.46	10,960,929.37
加盟商保证金	4,463,809.66	4,981,022.66
其他	5,806,296.02	2,761,336.10
合计	83,103,977.96	57,810,070.63

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
银行手续费	2,516,155.78	875,416.94
广告宣传费	10,122,381.80	15,556,229.18
运输、交通及汽车使用费	80,910,619.46	56,511,720.85
办公费	6,878,811.59	8,901,141.34
租赁费	66,490,978.77	62,847,926.28
包装费	1,223,119.87	1,067,939.75
咨询服务费	20,505,282.14	15,803,494.83
差旅费	3,349,401.59	4,766,927.70
往来款	7,204,637.96	4,998,223.31
招待费	5,720,879.61	8,236,251.68
其他付现费用	33,560,735.92	26,735,721.60
合计	238,483,004.49	206,300,993.46

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付的投资款	47,500,000.00	20,000,000.00
合计	47,500,000.00	20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的除承销保荐费以外的可转换债券发行费用		3,809,000.00
收购子公司少数股权		8,794,914.01
合计		12,603,914.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	272,000,873.26	392,580,960.62
加：资产减值准备	8,980,303.13	
信用减值损失	1,574,078.19	-948,641.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,446,124.73	42,796,245.76
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,992,473.73	5,511,600.92
长期待摊费用摊销	15,153,239.44	15,664,126.91
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）	172,408.37	-244,435.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	164,361.70	4,024,883.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,318,626.78	19,083,992.70
投资损失（收益以“-”号填列）	34,841,334.86	-23,342,649.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,078.32	216,992.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,544.05	-2,544.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,315,518.65	149,265,482.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,945,942.50	-3,201,232.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,382,385.16	82,574,002.96
其他	1,982,959.94	506,940.22
经营活动产生的现金流量净额	552,266,123.07	684,485,724.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,751,295,124.14	1,170,784,671.46
减：现金的期初余额	1,602,486,649.47	703,252,433.93
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	148,808,474.67	467,532,237.53
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,751,295,124.14	1,602,486,649.47
其中：库存现金	198,358.49	912,720.12
可随时用于支付的银行存款	1,751,096,765.65	1,601,573,929.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,751,295,124.14	1,602,486,649.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	61,656,386.28
其中：美元	4,841,284.96	7.0795	34,273,876.87
欧元			
港币	11,410,933.72	0.91344	10,423,203.30
新加坡元	1,477,634.09	5.0813	7,508,302.10

加拿大元	111,287.57	5.1843	576,948.15
日元	134,847,675.97	0.065808	8,874,055.86
应收账款	-	-	1,951,577.38
其中：美元			
欧元			
港币	683,096.69	0.91344	623,967.84
新加坡元	261,273.60	5.0813	1,327,609.54
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	21,933,866.76
其中：新加坡元	2,111,467.03	5.0813	10,728,997.42
港币	10,104,504.64	0.91344	9,229,858.72
加拿大元	380,959.94	5.1843	1,975,010.62

其他说明：

无

(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
税收专项奖励资金（四川阿宁）	4,126,200.00	营业外收入	4,126,200.00
2019年第三批天津市智能制造专项资金（天津阿正）	4,000,000.00	递延收益	
宁财企指【2020】12号2019年智能制造专项资金（湖南阿瑞）	2,383,300.00	递延收益	59,583.32
四川阿宁食品生产项目（四川阿宁）	2,315,000.00	递延收益	96,458.35
生产车间自动化升级改造项目补助资金（河南阿杰）	1,770,000.00	递延收益	44,250.00
《2015年上海市重点技术改造支持》一轻工产业/食品工业化技术升级改造（上海阿康）	1,750,000.00	递延收益	58,333.33



政府 2020 年防疫抗疫基金的零售业资助（香港绝味轩）	1,451,248.00	营业外收入	1,451,248.00
长财企指【2020】3 号 2019 年智能制造专项资金（湖南阿瑞）	1,132,900.00	递延收益	37,763.32
长沙市芙蓉区农业农村局农业品牌建设奖励（本公司）	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
稳岗补贴	855,763.47	其他收益	855,763.47
扶持资金（天津阿正）	800,000.00	营业外收入	800,000.00
长财企指【2019】83 号市智能制造专项资金（湖南阿瑞）	480,000.00	递延收益	24,000.00
甜水镇政府企业扶持资金（盘山阿妙）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2019 年度横梁街道高质量发展突出贡献奖（湖南阿瑞）	200,000.00	营业外收入	200,000.00
上级单位奖励（湖南阿瑞）	150,000.00	营业外收入	150,000.00
人才储备补贴（内蒙阿蒙）	108,000.00	其他收益	108,000.00
普陀区产业发展专项补贴（深圳网聚）	70,000.00	其他收益	70,000.00
2019 年安全生产奖金（湖南阿瑞）	50,000.00	营业外收入	50,000.00
智能制造试点（湖南阿瑞）	50,000.00	其他收益	50,000.00
智能示范企业奖励（湖南阿瑞）	49,000.00	营业外收入	49,000.00
遂财建[2019]108 号工业发展资金（四川阿宁）	40,000.00	其他收益	40,000.00
本地配套采购补贴（湖南阿瑞）	27,800.00	其他收益	27,800.00
代扣代缴个税手续费返还	21,724.99	其他收益	21,724.99
产值过亿企业奖励资金（现代农业）	10,000.00	营业外收入	10,000.00
岗前培训补贴（深圳营销）	1,600.00	其他收益	1,600.00
合计	23,042,536.46		9,531,724.78

## 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	
长沙营销	长沙	长沙	营销	100		设立
湖南阿瑞	长沙	长沙	食品生产	100		设立
重庆阿润	重庆	重庆	食品生产	100		设立
重庆营销	重庆	重庆	营销	100		设立
天津阿正	天津	天津	食品生产	100		设立
天津营销	天津	天津	营销	100		设立
陕西营销	西安	西安	营销	100		设立
贵州阿乐	贵阳	贵阳	食品生产	100		设立
贵州营销	贵阳	贵阳	营销	100		设立
江西阿南	南昌	南昌	食品生产	100		设立
南昌营销	南昌	南昌	营销	100		设立
上海阿妙	上海	上海	食品生产	100		设立
上海营销	上海	上海	营销	100		设立
河南阿杰	新乡	新乡	食品生产	100		设立
河南营销	郑州	郑州	营销	100		设立
现代农业	保康	保康	畜禽、屠宰、销售农产品	100		设立
福清阿胜	福清	福清	食品生产	100		设立
福州营销	福州	福州	营销	100		设立
广西阿高	柳江	柳江	食品生产	100		设立
广西营销	柳州	柳州	营销	100		设立
沈阳营销	沈阳	沈阳	营销	100		设立
云南营销	昆明	昆明	营销	100		设立
广东阿达	东莞	东莞	食品生产	100		设立
南京阿惠	南京	南京	食品生产	100		设立
内蒙阿蒙	包头	包头	食品生产	100		设立
包头营销	包头	包头	营销	100		设立
武汉阿楚	武汉	武汉	食品生产	100		设立
湖北营销	武汉	武汉	营销	100		设立
青岛营销	青岛	青岛	营销	100		设立
合肥营销	合肥	合肥	营销	100		设立
北京营销	北京	北京	营销	100		设立
黑龙江阿滨	五常	五常	食品生产	100		设立
成都营销	成都	成都	营销	100		设立
深圳营销	深圳	深圳	营销	100		设立
四川阿宁	遂宁	遂宁	食品生产	100		设立
海口营销	海口	海口	营销	100		设立
吉林营销	长春	长春	营销	100		设立
甘肃阿甘	白银	白银	食品生产	100		设立
深圳网聚	深圳	深圳	投资	100		设立
绝味轩管理	长沙	长沙	管理咨询	100		同一控制

香港绝味轩	香港	香港	生产、销售、贸易、企业管理及咨询、连锁经营及特许经营管理	100		同一控制
成都绝味轩	成都	成都	食品生产	100		非同一控制
盘山阿妙	盘锦	盘锦	食品生产	100		非同一控制
昆明阿趣	昆明	昆明	食品生产	100		非同一控制
潍坊阿旺	潍坊	潍坊	食品生产	100		非同一控制
上海阿康	上海	上海	食品生产	100		非同一控制
黑龙江营销	黑龙江	黑龙江	营销	100		设立
绝味香港	香港	香港	营销	100		设立
(SINGAPORE) PTE. LTD	新加坡	新加坡	食品生产	68		设立
(SINGAPORE) MARKETING	新加坡	新加坡	营销	68		设立
新疆阿之疆	新疆	新疆	食品生产	100		设立
山东阿齐	潍坊	潍坊	食品生产	100		设立
绝配供应链	上海	上海	供应链服务	100		设立
新疆营销	新疆	新疆	营销	100		设立
(CANADA) LTD.	加拿大	加拿大	食品生产	70		设立
江苏阿惠	江苏	江苏	食品生产	100		设立
海南阿翔	海南	海南	食品生产	100		设立
聚源集采	湖南	湖南	采购	100		设立
兰州营销	甘肃	甘肃	营销	100		设立
JAPAN CO. LTD	日本	日本	食品生产	100		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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	1,094,513,479.42	1,122,062,602.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-48,575,550.35	23,112,973.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	-48,575,550.35	23,112,973.50

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、其他应付款、长短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

2020年6月30日				
金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	摊余成本计量 的金融资产	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产	合计
货币资金		1,751,295,124.14		<u>1,751,295,124.14</u>
应收账款		17,410,565.21		<u>17,410,565.21</u>
其他应收款		57,149,276.57		<u>57,149,276.57</u>
其他权益工具投资			6,010,722.93	<u>6,010,722.93</u>

2020 年 6 月 30 日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动	摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入	合计
	计入当期损益的金融资产	的金融资产	其他综合收益的金融资产	
合 计		<u>1,825,854,965.92</u>	<u>6,010,722.93</u>	<u>1,831,865,688.85</u>

接上表：

2020 年 1 月 1 日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动	摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入	合计
	计入当期损益的金融资产	的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金		1,602,486,649.47		<u>1,602,486,649.47</u>
应收账款		10,032,563.56		<u>10,032,563.56</u>
其他应收款		51,130,198.49		<u>51,130,198.49</u>
其他权益工具投资			6,010,722.93	<u>6,010,722.93</u>
合 计		<u>1,663,649,411.52</u>	<u>6,010,722.93</u>	<u>1,669,660,134.45</u>

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

2020 年 6 月 30 日

金融负债项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	合计
	的金融负债	计入当期损益的金融负债	
短期借款			
应付账款	320,133,927.07		<u>320,133,927.07</u>
其他应付款	170,215,338.66		<u>170,215,338.66</u>
合 计	<u>490,349,265.73</u>		<u>490,349,265.73</u>

接上表：

2020 年 1 月 1 日

金融负债项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	合计
	的金融负债	计入当期损益的金融负债	
短期借款	180,000,000.00		<u>180,000,000.00</u>
应付账款	310,543,887.25		<u>310,543,887.25</u>
其他应付款	127,019,240.60		<u>127,019,240.60</u>
合 计	<u>617,563,127.85</u>		<u>617,563,127.85</u>

## （二）信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。



### 1、信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过100%
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 2、已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口的违约损失率模型。

相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史回款为基础且考虑业绩增长因素进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款和8、其他应收款”。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要形成于机场店、高铁店以及电子商务公司，由于款项通过第三方平台收取T+N工作日后到达公司账户，该时间差形成了应收账款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，如本附注“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”所述，2020年6月30日，公司1年以内应收账款余额18,321,281.68元，占应收账款余额的比例达99.96%，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理地计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款主要为押金等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述押金的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎地计提了相应坏账准备，另根据报告期内押金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

本公司的其他权益工具投资为对外非交易性权益工具投资，被投资单位均持续稳定经营。本公司管理层认为，其他权益工具投资不存在违约带来的重大信用风险。

#### (三) 流动风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末金额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款					

项 目	期末金额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	310,841,951.55	8,552,768.51	434,175.68	305,031.33	<u>320,133,927.07</u>
其他应付款	71,611,797.37	51,156,317.71	9,095,431.07	38,351,792.51	<u>170,215,338.66</u>

接上表：

项 目	期初金额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	180,000,000.00				<u>180,000,000.00</u>
应付账款	305,452,829.83	4,248,998.63	374,682.35	467,376.44	<u>310,543,887.25</u>
其他应付款	71,836,413.75	13,706,313.54	11,532,636.27	29,943,877.04	<u>127,019,240.60</u>

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

##### 1、利率风险

公司短期借款期末无余额，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

##### 2、外汇风险

本公司目前原材料供应为国内市场，产品最终消费群体主要为国内市场，国外市场处于前期发展阶段，汇率变动对本公司影响不大。

#### （五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束，利用资产负债率监控资本。公司本期与上期资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括金融负债减去金融资产。资本包括所有者权益减去其他综合收益，公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	490,349,265.73	617,563,127.85
减：金融资产	1,831,865,688.85	1,669,660,134.45

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
净负债小计	-1,341,516,423.12	-1,052,097,006.60
资本	4,508,300,187.19	4,559,012,384.64
净负债和资本合计	3,166,783,764.07	3,506,915,378.04
杠杆比率	-42.36%	-30.00%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		6,010,722.93		6,010,722.93
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		6,010,722.93		6,010,722.93
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金				

融负债				
持续以公允价值计量的负 债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

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

本公司第二层次公允价值计量项目系对外非交易性权益投资，根据被投资单位引入的外部其他投资者的价值来计算本公司持有其权益投资的公允价值。

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

适用 不适用

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海聚成企业发展合伙企业(有限合伙)	上海金山工业区分区卫公路6495弄168号5幢4楼2886室	投资公司	2,730.00	36.17	36.17

本企业的母公司情况的说明  
无

本企业最终控制方是戴文军  
其他说明:

注:上海聚成企业发展合伙企业(有限合伙)持有本公司36.17%的股权,上海慧功企业发展合伙企业(有限合伙)、上海成广企业发展合伙企业(有限合伙)、上海福博企业发展合伙企业(有限合伙)与本公司母公司为同一实际控制人,本公司为上市公司,股权较为分散,故上海聚成企业发展合伙企业(有限合伙)为本公司母公司。

### 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

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西阿南物流有限公司	联营企业
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	联营企业
江苏和府餐饮管理有限公司	联营企业
江西鲜配物流有限公司	联营企业
北京快行线冷链物流有限公司	联营企业
福州舞爪食品有限公司	联营企业
北京靠谱筹信息技术有限公司	联营企业
幺麻子食品股份有限公司	联营企业
武汉零点绿色食品股份有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 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
江西阿南物流有限公司	接受劳务	30,134,454.04	19,728,463.59
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	采购原材料	18,560,707.27	25,134,786.65
江西鲜配物流有限公司	接受劳务	28,861,786.76	
北京快行线冷链物流有限公司	接受劳务	433,025.41	
福州舞爪食品有限公司	接受劳务	198,340.54	
北京靠谱筹信息技术有限公司	接受劳务	141,509.43	
么麻子食品股份有限公司	采购原材料	34,959.63	
合计		78,364,783.08	44,863,250.24

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏和府餐饮管理有限公司	销售商品	7,622,745.06	
武汉零点绿色食品股份有限公司	销售商品	7,230,238.98	
长沙颜家食品销售有限公司	销售商品		179,000.00
合计		14,852,984.04	179,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明



适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
戴文军	50,000.00	2018/7/24	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
戴文军	6,000.00	2019/7/1	至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注1:2018年7月,戴文军与长沙银行科技支行签订352020180724307305号《最高额保证合同》,为本公司2018年7月24日至2021年7月24日在长沙银行科技支行的借款提供保证,最高保证金额为50,000.00万元,保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起二年。截至2020年6月30日,本公司在该行的借款余额为零。

注2:2019年7月,戴文军与建设银行长沙铁银支行签订《自然人保证合同》,为本公司在该行的编号为HTZ430794700LDZI201900003《人民币流动资产借款合同》项下的债务提供连带责任保证,保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期届满之日起三年。截至2020年6月30日,本公司在该行的借款余额为零。

**(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	99.06	99.49

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用



## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙颜家食品有限公司	503,480.00	25,174.00	503,480.00	25,174.00
合计		503,480.00	25,174.00	503,480.00	25,174.00
其他非流动资产	武汉零点绿色食品股份有限公司	30,000,000.00		15,000,000.00	
合计		30,000,000.00		15,000,000.00	

### (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	江西阿南物流有限公司	8,227,147.26	17,555,854.46
应付账款	内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	2,641,642.83	8,060,319.75
应付账款	江西鲜配物流有限公司	2,587,030.76	
应付账款	北京快行线冷链物流有限公司	54,674.28	
应付账款	幺麻子食品股份有限公司	39,448.14	9,106.37
合计		13,549,943.27	25,625,280.58
其他应付款	江西阿南物流有限公司	301,000.00	640,000.00
其他应付款	北京快行线冷链物流有限公司	20,000.00	
合计		321,000.00	640,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

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

由于公司的收入和资产主要与卤制食品相关，卤制食品中不同系列产品具有相似的经济特征，故无须列报更详细的经营分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

本公司股东上海聚成企业发展合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司5,500,000股无限售条件流通股质押给长沙银行股份有限公司汇融支行，股权质押的初始交易日为2019年11月21日，质押到期日为2022年11月26日。上述证券质押登记手续已于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕。截至报告期末，上述股权仍属于质押状态。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,685.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	45,685.00

#### (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	45,685.00	100	2,284.25	5	43,400.75	531,981.69	100	26,599.08	5	505,382.61
其中：										
性质组合	45,685.00	100	2,284.25	5	43,400.75	531,981.69	100	26,599.08	5	505,382.61
合计	45,685.00	/	2,284.25	/	43,400.75	531,981.69	/	26,599.08	/	505,382.61

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：性质组合

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 (%)
性质组合	45,685.00	2,284.25	5
合计	45,685.00	2,284.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	26,599.08	-24,314.83				2,284.25
合计	26,599.08	-24,314.83				2,284.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川阿宁	33,820.00	1 年以内	74.03	1,691.00
黑龙江阿滨	11,865.00	1 年以内	25.97	593.25
合计	45,685.00		100.00	2,284.25

(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		
其他应收款	980,409,327.65	852,581,630.31
合计	980,409,327.65	852,581,630.31

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	894,359,389.46
1 至 2 年	132,163,783.43
2 至 3 年	31,757,654.42
3 年以上	14,032,614.16
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	133,766.54

合计	1,072,447,208.01
----	------------------

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	235,239.00	178,719.00
往来款	1,072,211,969.01	936,205,632.83
合计	1,072,447,208.01	936,384,351.83

(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)	
2020年1月1日余额	83,802,721.52			83,802,721.52
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,235,158.84			8,235,158.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	92,037,880.36			92,037,880.36

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

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
深圳网聚	往来款	271,705,000.00	1年以内	25.34	13,585,250.00
长沙营销	往来款	137,227,115.65	1年以内、1-2年、2-3年	12.80	23,452,518.03
湖南阿瑞	往来款	123,446,823.77	1年以内	11.51	6,172,341.19
武汉阿楚	往来款	105,304,015.69	1年以内	9.82	5,265,200.78
聚源集采	往来款	105,000,000.00	1年以内	9.79	5,250,000.00
合计	/	742,682,955.11	/	69.26	53,725,310.00

(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	2,422,564,272.24		2,422,564,272.24	2,422,564,272.24		2,422,564,272.24



对联营、合营企业投资	155,653,330.68	7,935,271.57	147,718,059.11	170,103,232.51	7,935,271.57	162,167,960.94
合计	2,578,217,602.92	7,935,271.57	2,570,282,331.35	2,592,667,504.75	7,935,271.57	2,584,732,233.18

**(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
深圳网聚	800,000,000.00			800,000,000.00		
天津阿正	427,000,000.00			427,000,000.00		
江苏阿惠	375,000,000.00			375,000,000.00		
山东阿齐	178,000,000.00			178,000,000.00		
香港绝味轩	168,105,040.00			168,105,040.00		
海南阿翔	84,000,000.00			84,000,000.00		
武汉阿楚	82,000,000.00			82,000,000.00		
湖南阿瑞	56,000,000.00			56,000,000.00		
四川阿宁	38,000,000.00			38,000,000.00		
黑龙江阿滨	50,000,000.00			50,000,000.00		
贵州阿乐	30,000,000.00			30,000,000.00		
江西阿南	30,000,000.00			30,000,000.00		
长沙营销	15,000,000.00			15,000,000.00		
JAPAN CO. LTD	12,989,600.00			12,989,600.00		
广东阿达	10,000,000.00			10,000,000.00		
聚源集采	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京阿惠	6,000,000.00			6,000,000.00		
河南阿杰	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆阿润	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海阿妙	5,000,000.00			5,000,000.00		
盘山阿妙	5,000,000.00			5,000,000.00		
潍坊阿旺	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明阿趣	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都绝味轩	4,897,570.85			4,897,570.85		
内蒙阿蒙	3,000,000.00			3,000,000.00		
新疆阿之疆	3,000,000.00			3,000,000.00		
现代农业	2,000,000.00			2,000,000.00		
福清阿胜	2,000,000.00			2,000,000.00		
广西阿高	2,000,000.00			2,000,000.00		
绝味轩管理	1,800,584.79			1,800,584.79		
甘肃阿甘	1,771,476.60			1,771,476.60		

合计	2,422,564,272.24			2,422,564,272.24		
----	------------------	--	--	------------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司	162,167,960.94			-14,449,901.83						147,718,059.11	7,935,271.57
小计	162,167,960.94			-14,449,901.83						147,718,059.11	7,935,271.57
合计	162,167,960.94			-14,449,901.83						147,718,059.11	7,935,271.57

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	28,897,280.69		18,617,949.06	
其他业务				
合计	28,897,280.69		18,617,949.06	

(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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-14,449,901.83	18,822,786.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红	719,000,000.00	761,000,000.00
合计	704,550,098.17	779,822,786.37

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	-172,408.37	
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）	10,602,961.23	
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	3,400,005.49	
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	-7,280,959.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,671,504.56	
少数股东权益影响额		
合计	3,878,094.06	

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	5.83	0.4508	0.4508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.4445	0.4445

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2020年半年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：戴文军

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用