

江西煌上煌集团食品股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人徐桂芬、主管会计工作负责人曾细华及会计机构负责人(会计主管人员)胡泳声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,592,407,644.09	1,481,522,091.35	7.48%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,497,976,993.59	1,410,668,167.03	6.19%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	264,287,935.43	7.74%	777,263,854.51	11.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,244,957.64	-31.47%	84,891,566.23	-7.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,860,942.24	-31.92%	81,560,565.06	-11.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	152,971,366.42	18.94%
基本每股收益（元/股）	0.23	-30.30%	0.68	-8.11%
稀释每股收益（元/股）	0.23	-30.30%	0.68	-8.11%
加权平均净资产收益率	1.91%	-1.15%	5.82%	-0.99%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-96,734.30	
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）	991,405.03	
委托他人投资或管理资产的损益	2,904,276.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,140.08	
减：所得税影响额	635,086.06	
合计	3,331,001.17	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,677				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	50.91%	64,488,000	64,488,000	质押	53,000,000
褚建庚	境内自然人	5.72%	7,240,000	7,240,000		
褚浚	境内自然人	3.27%	4,136,000	4,136,000		
褚剑	境内自然人	3.27%	4,136,000	4,136,000		
国信弘盛创业投资有限公司	国有法人	2.35%	2,980,000			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	2,136,009			
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.21%	1,531,050			
中国建设银行股份有限公司—光大保德信动态优选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.20%	1,517,522			
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.03%	1,300,000			
胡宗杰	境内自然人	1.00%	1,271,338			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		

		股份种类	数量
国信弘盛创业投资有限公司	2,980,000	人民币普通股	2,980,000
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	2,136,009	人民币普通股	2,136,009
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金 (LOF)	1,531,050	人民币普通股	1,531,050
中国建设银行股份有限公司—光大保德信动态优选灵活配置混合型证券投资基金	1,517,522	人民币普通股	1,517,522
天津达晨创富股权投资基金中心 (有限合伙)	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
胡宗杰	1,271,338	人民币普通股	1,271,338
东方证券股份有限公司	949,862	人民币普通股	949,862
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	903,337	人民币普通股	903,337
华夏成长证券投资基金	732,735	人民币普通股	732,735
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、应收账款较2013年末增加566.39万元，增长幅度为36.28%，主要原因为公司加大商超渠道销售，节日旺季销售额增加所致；
- 2、预付帐款较2013年末增加2097.52万元，增长幅度为62.82%，主要原因为公司募投项目建设进度款支付增加所致；
- 3、其他应收款较2013年末增加601.50万元，增长幅度为65.57%，主要原因为公司新增直营店店面押金及定金增加所致；
- 4、在建工程较2013年末增加3862.73万元，增长幅度为83.85%，主要原因为公司募投项目年产2万吨食品加工建设项目投入增加所致；
- 5、应付账款较2013年末增加1047.68万元，增长幅度为50.86%，主要原因为公司采购原材料应付供应商货款增加所致；
- 6、预收帐款较2013年末增加174.71万元，增长幅度为150.19%，主要原因是公司预收加盟商货款增加所致；
- 7、应交税费较2013年末增加317.14万元，增长幅度为47.53%，主要原因为上年度多缴企业所得税款本期冲抵所致；
- 8、报告期销售费用较去年同期增加1695.56万元，增长幅度为33.58%，主要原因为公司加快了市场拓展和门店开发力度，门店租赁费、门店转让费、门店装修费、人力成本、广告促销、品牌推广等市场费用同比增加幅度过大，从而致使销售费用同比较大幅上升；
- 9、报告期管理费用较去年同期增加2645.20万元，增长幅度为49.49%，主要为研发费用在管理费用中列支反映及人工成本增加等原因所致；
- 10、报告期投资收益比去年同期增加了243.06万元，增长幅度为513.11%，主要原因是公司购买银行保本型理财产品收益增加所致；
- 11、报告期营业外支出比去年同期减少了78.04万元，下降幅度为58.92%，主要原因为固定资产处置损失同比减少所致；
- 12、报告期所得税费用比去年同期减少了1190.65万元，下降幅度为38.78%，主要原因为母公司企业所得税享受高新技术企业优惠政策同比减少所致；
- 13、报告期经营活动产生的现金净流量比去年同期增加了2436.01万元，增长幅度为18.94%，主要原因是公司销售收入同比增长导致销售商品现金流量增加所致；
- 14、报告期投资活动产生的现金净流量比去年同期增加了15046.54万元，增长幅度为123.30%，主要原因系公司收回银行理财产品及取得投资收益收到的现金增加所致；
- 15、报告期筹资活动产生的现金净流量比去年同期增加了2611.83万元，增长幅度为93.71%，主要原因是公司为管理层首次授予限制性股票278.19万股所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺	履行
------	-----	------	------	----	----

				期限	情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	同意公司首次公开发行股票并上市当年及其后两年的股利分配计划，并承诺在未来审议公司上市当年及其后两年的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。	2012年03月30日	上市当年及后两年	按承诺履行
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在前述锁定期结束后，其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%	2012年09月05日	2015年9月4日	按承诺履行
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	目前除持有煌上煌股份外，未投资其它与煌上煌及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与煌上煌及其子公司相同、类似的经营经营活动；在依照中国法律法规被确认为公司的实际控制人或股东期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会让予本公司；并承诺不利用任何方式从事影响或可能影响公司经营、发展的业务或活动。	2012年03月30日	长期承诺	按承诺履行
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	若煌上煌租赁的房产在租赁期内因权属问题无法继续使用，或因租赁合同未按照规定进行备案而受到行政处罚，我们将承担由上述原因对煌上煌造成的全部损失。1、本人、本公司及关联方将严格执行股份公司的资金管理制度，不以任何方式变相占用煌上煌资金；不以利润分配、资产	2012年03月30日	长期承诺	按承诺履行

		重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。2、本人、本公司及关联方与股份公司的任何关联交易应在煌上煌按照其《章程》和其他制度进行决策后实施，关联交易价格公允、不损害煌上煌及其他股东利益。3、如果本人、本公司及关联方违反上述声明、保证与承诺，并造成煌上煌或其他股东经济损失的，本人、本公司同意双倍赔偿煌上煌或其他股东相应损失。			
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	煌上煌及其下属公司若与任何其它第三方就商标问题发生纠纷，导致煌上煌及其下属公司需要承担赔偿责任、罚款等责任，本公司、本人将承担上述损失，绝不使公司因此遭受任何经济损失。	2012 年 03 月 30 日	长期承诺	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,160.24	至	14,592.29
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,160.24		
业绩变动的原因说明	公司营销渠道的拓展、销售收入的增加、以及银行存款资金利息收入的增加。		

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	802,973,618.59	623,321,455.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	21,275,488.46	15,611,603.13
预付款项	54,364,576.78	33,389,410.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,187,997.59	9,172,968.14
买入返售金融资产		
存货	247,653,953.05	312,465,530.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	80,000,000.00
流动资产合计	1,152,455,634.47	1,073,960,967.51
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	275,804,805.55	280,301,985.75
在建工程	84,696,392.73	46,069,076.37
工程物资		
固定资产清理	116,896.42	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,270,269.06	74,492,741.74
开发支出		
商誉	405,629.05	405,629.05
长期待摊费用	4,051,066.85	4,673,044.91
递延所得税资产	1,606,949.96	1,618,646.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	439,952,009.62	407,561,123.84
资产总计	1,592,407,644.09	1,481,522,091.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	31,076,523.36	20,599,744.34
预收款项	2,910,337.54	1,163,231.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	978,866.90	1,015,016.11
应交税费	-3,501,090.09	-6,672,442.97
应付利息		
应付股利	742,767.30	
其他应付款	52,420,718.83	46,973,563.43

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,628,123.84	63,079,111.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,802,526.66	7,774,812.37
非流动负债合计	9,802,526.66	7,774,812.37
负债合计	94,430,650.50	70,853,924.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,658,422.00	123,876,522.00
资本公积	942,611,770.20	909,158,611.20
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,971,501.36	31,971,501.36
一般风险准备		
未分配利润	396,735,300.03	345,661,532.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,497,976,993.59	1,410,668,167.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,497,976,993.59	1,410,668,167.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,592,407,644.09	1,481,522,091.35

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

2、母公司资产负债表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	715,498,443.42	532,775,521.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	500,000.00	
应收账款	20,417,182.27	13,634,568.45
预付款项	132,002,608.80	106,342,551.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,741,561.88	68,446,059.12
存货	130,143,106.63	221,268,372.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,000,000.00	80,000,000.00
流动资产合计	1,079,302,903.00	1,022,467,072.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,618,036.85	220,618,036.85
投资性房地产		
固定资产	80,838,599.81	81,560,656.09
在建工程	83,019,638.73	44,291,982.37
工程物资		
固定资产清理	116,896.42	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,142,507.65	27,653,301.55
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,605,814.23	4,558,899.43
递延所得税资产	654,459.36	654,459.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	414,995,953.05	379,337,335.65
资产总计	1,494,298,856.05	1,401,804,408.50
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	16,519,409.66	10,959,003.62
预收款项	33,372,894.21	37,008,393.92
应付职工薪酬	594,027.92	548,765.51
应交税费	2,001,777.30	-3,137,283.68
应付利息		
应付股利	742,767.30	
其他应付款	67,785,679.52	51,417,460.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,016,555.91	96,796,340.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	121,016,555.91	96,796,340.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,658,422.00	123,876,522.00
资本公积	941,281,636.05	907,828,477.05

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,877,528.69	31,877,528.69
一般风险准备		
未分配利润	273,464,713.40	241,425,540.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,373,282,300.14	1,305,008,068.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,494,298,856.05	1,401,804,408.50

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

3、合并本报告期利润表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	264,287,935.43	245,292,580.44
其中：营业收入	264,287,935.43	245,292,580.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,137,883.06	189,941,822.37
其中：营业成本	188,133,604.84	167,926,061.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,859,666.69	1,666,520.71
销售费用	22,582,082.60	17,050,591.52
管理费用	21,473,992.21	16,669,065.53
财务费用	-3,911,463.28	-13,370,416.90
资产减值损失		

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	306,358.63	473,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,456,411.00	55,824,456.70
加：营业外收入	292,106.73	291,865.30
减：营业外支出	131,292.71	375,181.87
其中：非流动资产处置损失	94,602.88	146,457.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,617,225.02	55,741,140.13
减：所得税费用	6,372,267.38	14,526,775.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,244,957.64	41,214,365.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	28,244,957.64	41,214,365.10
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.33
（二）稀释每股收益	0.23	0.33
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	28,244,957.64	41,214,365.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,244,957.64	41,214,365.10
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

4、母公司本报告期利润表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	174,798,343.81	171,180,766.70
减：营业成本	121,039,063.00	116,844,959.77
营业税金及附加	1,343,643.67	1,165,345.73
销售费用	15,069,471.36	11,942,256.02
管理费用	16,585,680.56	12,402,996.67
财务费用	-3,880,801.42	-13,337,159.53
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	306,358.63	473,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,947,645.27	42,636,066.67
加：营业外收入	132,977.95	189,884.06
减：营业外支出	102,977.43	253,332.66
其中：非流动资产处置损失	88,334.43	29,513.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,977,645.79	42,572,618.07
减：所得税费用	3,746,646.86	11,375,623.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,230,998.93	31,196,994.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.25
（二）稀释每股收益	0.17	0.25
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	21,230,998.93	31,196,994.10

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	777,263,854.51	694,156,599.77
其中：营业收入	777,263,854.51	694,156,599.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	677,543,249.41	571,933,836.04
其中：营业成本	537,922,306.05	482,146,245.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,666,343.92	4,909,388.70
销售费用	67,455,531.56	50,499,972.70
管理费用	79,900,994.82	53,448,947.97
财务费用	-13,810,286.59	-19,237,172.77
资产减值损失	408,359.65	166,454.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,904,276.42	473,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,624,881.52	122,696,462.36
加：营业外收入	1,605,985.03	1,324,383.23

减：营业外支出	544,174.22	1,324,586.95
其中：非流动资产处置损失	131,846.17	812,727.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,686,692.33	122,696,258.64
减：所得税费用	18,795,126.10	30,701,590.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,891,566.23	91,994,667.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	84,891,566.23	91,994,667.82
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.68	0.74
（二）稀释每股收益	0.68	0.74
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	84,891,566.23	91,994,667.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,891,566.23	91,994,667.82
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	548,264,404.19	511,630,236.42
减：营业成本	372,922,403.55	358,363,983.57
营业税金及附加	4,236,234.58	3,712,383.51
销售费用	45,853,009.21	36,924,764.85
管理费用	63,603,272.76	40,721,411.81

财务费用	-12,648,807.11	-19,173,759.02
资产减值损失	379,523.66	1,116,052.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,904,276.42	473,698.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,823,043.96	90,439,098.24
加：营业外收入	1,063,937.11	1,078,616.78
减：营业外支出	403,856.04	586,955.87
其中：非流动资产处置损失	92,134.43	105,576.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,483,125.03	90,930,759.15
减：所得税费用	11,626,153.62	23,569,940.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,856,971.41	67,360,818.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.54
（二）稀释每股收益	0.53	0.54
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	65,856,971.41	67,360,818.28

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	909,143,964.40	836,752,935.39
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,435,555.87	37,255,908.61
经营活动现金流入小计	959,579,520.27	874,008,844.00
购买商品、接受劳务支付的现金	528,161,946.80	542,013,471.55
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,531,604.41	26,802,116.47
支付的各项税费	71,660,070.36	73,293,355.58
支付其他与经营活动有关的现金	176,254,532.28	103,288,629.24
经营活动现金流出小计	806,608,153.85	745,397,572.84
经营活动产生的现金流量净额	152,971,366.42	128,611,271.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,904,276.42	473,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,968.16	118,050.00
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	312,940,244.58	50,591,748.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,505,496.03	72,622,368.32
投资支付的现金	240,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	284,505,496.03	172,622,368.32
投资活动产生的现金流量净额	28,434,748.55	-122,030,619.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,906,909.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,906,909.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,660,860.97	27,872,217.45
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		
筹资活动现金流出小计	32,660,860.97	27,872,217.45
筹资活动产生的现金流量净额	-1,753,951.97	-27,872,217.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	179,652,163.00	-21,291,565.98
加：期初现金及现金等价物余额	623,321,455.59	773,761,930.37
六、期末现金及现金等价物余额	802,973,618.59	752,470,364.39

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	631,493,548.12	617,099,960.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,220,292.83	84,433,029.16
经营活动现金流入小计	823,713,840.95	701,532,989.92
购买商品、接受劳务支付的现金	357,109,705.15	402,422,906.26
支付给职工以及为职工支付的现金	24,491,795.66	19,503,939.85
支付的各项税费	54,193,760.25	56,522,769.29
支付其他与经营活动有关的现金	233,403,870.90	113,982,364.34
经营活动现金流出小计	669,199,131.96	592,431,979.74
经营活动产生的现金流量净额	154,514,708.99	109,101,010.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,904,276.42	473,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,750.00	118,000.00
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	312,906,026.42	50,591,698.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,943,861.47	51,642,483.87
投资支付的现金	240,000,000.00	180,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	282,943,861.47	232,522,483.87
投资活动产生的现金流量净额	29,962,164.95	-181,930,785.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,906,909.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,906,909.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,660,860.97	27,872,217.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,660,860.97	27,872,217.45
筹资活动产生的现金流量净额	-1,753,951.97	-27,872,217.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	182,722,921.97	-100,701,992.51
加：期初现金及现金等价物余额	532,775,521.45	761,299,039.91
六、期末现金及现金等价物余额	715,498,443.42	660,597,047.40

法定代表人：徐桂芬

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

 是 否

公司第三季度报告未经审计。

江西煌上煌集团食品股份有限公司

董事长：徐桂芬

2014 年 10 月 25 日