



山东龙大肉食品股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人纪鹏斌、主管会计工作负责人王辉及会计机构负责人(会计主管人员)王辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中第四节第九部分“公司未来发展的展望”部分描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 756,092,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录.....	170

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙大肉食	指	山东龙大肉食品股份有限公司
龙大集团	指	龙大食品集团有限公司，本公司控股股东
伊藤忠（中国）	指	伊藤忠（中国）集团有限公司，本公司股东
银龙投资	指	莱阳银龙投资有限公司，本公司股东
龙大养殖	指	烟台龙大养殖有限公司，本公司全资子公司
龙大饲料	指	烟台龙大饲料有限公司，本公司全资子公司
聊城龙大	指	聊城龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司
龙大牧原	指	河南龙大牧原肉食品有限公司，本公司控股子公司
莒南龙大	指	莒南龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司
家宜食品	指	莱阳家宜食品有限公司，本公司控股子公司
杰科检测	指	烟台杰科检测服务有限公司，本公司全资子公司
蓬莱富龙	指	蓬莱富龙肉食品有限公司，本公司控股子公司
莱阳普瑞	指	莱阳普瑞食品有限公司，本公司控股子公司
莱阳龙瑞	指	莱阳龙瑞食品有限公司，本公司全资子公司
北京快厨帮	指	北京快厨帮科技有限公司，本公司控股子公司
龙大生猪产品有限	指	山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司，本公司全资子公司
香港龙大	指	香港龙大发展有限公司，本公司全资子公司
中和盛杰	指	青岛中和盛杰食品有限公司，本公司控股子公司
新胜锦	指	青岛新胜锦食品商贸有限公司，中和盛杰全资子公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	龙大肉食	股票代码	002726
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东龙大肉食品股份有限公司		
公司的中文简称	龙大肉食		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longda Meat Foodstuff Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LONGDA		
公司的法定代表人	纪鹏斌		
注册地址	山东省莱阳市食品工业园		
注册地址的邮政编码	265200		
办公地址	山东省莱阳市龙门东路 99 号		
办公地址的邮政编码	265200		
公司网址	www.longdameat.com		
电子信箱	ldrszqb@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐巍	李京彦
联系地址	山东省莱阳市龙门东路 99 号	山东省莱阳市龙门东路 99 号
电话	0535-7717760	0535-7717760
传真	0535-7717337	0535-7717337
电子信箱	ldrszqb@163.com	lijy@longdameat.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省莱阳市龙门东路 99 号公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913700007591559056
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层
签字会计师姓名	李知好、丛雯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	6,572,625,774.96	5,450,045,828.18	20.60%	4,270,489,896.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	188,120,962.51	232,754,370.15	-19.18%	115,833,796.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	180,315,115.76	206,075,675.97	-12.50%	100,366,222.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,753,554.91	291,002,994.91	-69.50%	258,633,657.16
基本每股收益（元/股）	0.25	0.53	-52.83%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.53	-52.83%	0.27
加权平均净资产收益率	10.31%	13.98%	-3.67%	7.72%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,543,696,467.70	2,299,083,200.34	10.64%	1,930,603,778.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,929,886,273.69	1,766,039,324.79	9.28%	1,546,619,811.38

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,476,005,324.37	1,428,592,566.93	1,638,150,422.61	2,029,877,461.05
归属于上市公司股东的净利润	77,319,674.83	55,876,960.73	31,887,030.62	23,037,296.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,275,126.68	53,822,897.86	30,701,691.88	21,515,399.34
经营活动产生的现金流量净额	139,607,251.33	-23,539,939.83	1,950,456.69	-29,264,213.28

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	2,663,418.59	6,222,692.25	4,273,787.99	
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）	31,200.00	10,456,692.70	8,287,553.44	
委托他人投资或管理资产的损益	1,247,164.36	8,549,304.13	5,278,575.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,069,868.03	5,604,993.25	-192,741.97	
减：所得税影响额	206,546.61	3,581,601.03	1,621,685.18	
少数股东权益影响额（税后）	-742.38	573,387.12	557,915.94	
合计	7,805,846.75	26,678,694.18	15,467,573.68	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）、主要业务及经营模式

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰和肉制品加工。公司主要产品为商品猪、冷鲜猪肉、冷冻猪肉及肉制品。经过多年发展，公司已形成集种猪繁育、饲料生产、生猪养殖、屠宰分割、肉制品加工、食品检验、销售渠道建设为一体的“全产业链”经营发展模式。报告期内，公司实现营业收入657,262.58万元，较去年同期增长20.60%，实现归属于上市公司股东的净利润18,812.10万元，较去年同期下降19.18%。

#### 1、养殖业务

龙大养殖以“保健康，提效率，高质量”为工作目标，不断完善风险防控体系。龙大养殖推进均衡生产，开展配种创新，强化种猪管理，降低生产成本、提升获利能力。做好生产经营的同时，深化绩效管理改革，健全人力资源管理制度，发挥技术中心指导作用，全面提升工作人员的技术和管理能力。2017年度，龙大养殖实现营业收入54,873.67万元，净利润13,006.51万元。

#### 2、生食业务

2017年，公司继续采取拓展销售渠道、加强新客户开发能力等措施，冷鲜肉产品营业收入为457,287.55万元，比去年同期增长16.32%，其中，生食产品在餐饮渠道营业收入17,466.90万元，同比增长182.34%。公司生食业务继续保持良好的增长性，未来公司还将继续加大生食业务投入。

#### 3、肉制品业务

2017年，公司肉制品业务营业收入52,598.74万元，比去年同期增长10.07%，保持了稳定的增长。具体来看：

##### （1）低温肉制品及中式卤肉制品业务

2017年，公司低温肉制品及中式卤肉制品业务营业收入为33,665.94万元，比去年同期下降0.94%。公司将积极采取加强产品研发、渠道开发、广告投入、销售团队建设等多项措施，以新产品为突破口，争取资源，提升销量。

##### （2）冷冻调理肉制品业务

2017年，公司冷冻调理肉制品业务营业收入为18,932.79万元，比去年同期增长37.19%。冷冻调理肉制品的客户主要大型连锁餐饮企业，如：百胜中国（肯德基、必胜客）、避风塘、呷哺呷哺、真功夫、永和大王、上海盘古和泉盛餐饮等。2017年，公司冷冻调理肉制品在餐饮渠道营业收入为9,699.16万元，同比增长114.91%。

#### （二）、行业发展情况

##### 1、行业概况

中国养猪历史悠久，是世界生猪生产大国，也是猪肉的消费大国。近年来，国家高度重视生猪生产发展，政策扶持力度不断加大，产业迎来前所未有的发展机遇。在政策的带动和市场的拉动下，生猪生产能力进一步增强，生产效率大幅提升，成为农业农村经济的支柱产业。

目前，我国猪肉产量稳居世界第一位，约占世界总量的一半，生猪饲养量及人均猪肉消费量均位列世界第一。根据国家统计局和农业部数据显示，2017年，全国猪肉产量5340万吨，增长0.8%；年末生猪存栏43325万头，下降0.4%；生猪出栏68861万头，增长0.5%。2017年，全国生猪平均价格为15.37元/公斤，同比下降17.45%。在我国的肉类产品生产结构中，猪肉占整个肉类产量的比重一直稳定在64%左右，是肉类消费的主要来源，也是我国城乡居民不可或缺的“菜篮子”产品。发展生猪生产，对保障市场供应、增加农民收入、促进经济社会稳定发展具有重要意义。

2016年4月18日，国家农业部发布了关于印发《全国生猪生产发展规划（2016-2020年）》（以下简称“规划”）的通知。此规划为“十三五”期间生猪生产发展的指导性文件。在规划中，国家农业部提出了未来五年我国生猪生产方面的发展目标：

(1) 生产目标：生产保持稳定略增，猪肉保持基本自给；规模比重稳步提高，规模场户成为生猪养殖主体；规模企业屠宰量占比不断提升。(2) 效率目标：生猪出栏率、母猪生产效率、劳动生产率(人均饲养肥猪数)持续提高，产业国际竞争力明显增强。(3) 生态目标：养殖废弃物综合利用率大幅提高，生产与环境协调发展。同时，规划还指出：虽然我国生猪产业发展挑战不少，但也面临重要机遇。随着城镇化进程加快、人口数量增长和收入水平提升，我国猪肉消费需求仍将保持稳定增长。从世界水平看，我国大陆居民人均猪肉消费量在亚洲国家和地区中处于中高水平，与香港67.1千克相比，仍有一定的增长潜力。从城镇化趋势看，到2020年，全国将有1亿左右农村人口转为城镇人口，当前我国农村居民家庭每年人均猪肉消费量不足城镇居民家庭的70%，按现有城镇人口消费水平测算，预计可增加猪肉消费约70万吨。从人口数量看，据国家卫计委预测，全面放开二胎政策，到2020年我国总人口将达到14.3亿，按新增人口6000万和现有消费水平(人均消费41.5千克)测算，新增人口将增加猪肉消费约250万吨。尽管我国老龄人口比重逐步增加，老龄人口日均膳食热量摄入下降对猪肉消费产生一定影响，但总的看，人口增长及新增城镇居民消费将拉动我国猪肉消费保持一定幅度增长。公司规模化从事的生猪养殖、生猪屠宰和肉制品加工业务具有良好的发展前景，公司将根据《全国生猪生产发展规划（2016-2020年）》的指导精神，进一步大力拓展公司业务，扩大公司的市场份额。

## 2、公司所处的行业地位

公司始终不渝地坚持“源于自然、传递新鲜”的品牌理念，凭借从养殖到加工到销售为一体的“全产业链发展模式”和以源头控制、质量体系、产品检测为核心的“食品安全保证体系”，为消费者提供“安全、放心、健康美味、新鲜”的猪肉食品，致力于成为全国领先的优质猪肉产品供应商。“龙大肉食”商标被山东省工商行政管理局续展评为“山东省著名商标”。2017年3月，公司被中国肉类协会评定为“中国肉类食品安全信用体系建设示范项目”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产减少 40.11 万元，主要是期末可供出售金融资产可收回金额低于账面价值，计提减值准备影响。
在建工程	本期增加 3,891.15 万元，增加比例为 483.51%，主要是子公司烟台龙大养殖有限公司猪场工程投入增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰和肉制品加工，公司生猪产品主要供内部屠宰用，对外销售的主要产品为冷鲜猪肉、冷冻猪肉、肉制品。依靠多年积累的经验及技术，已形成集种猪繁育、饲料生产、生猪养殖、屠宰分割、肉制品加工、食品检验、销售渠道建设为一体的“全产业链”发展模式，并成为公司主要竞争优势。

### 1、“全产业链”发展优势

#### (1) 均衡发展、提升盈利

公司实施“全产业链”发展模式，逐步扩大自有标准化生猪养殖基地规模，使养殖与屠宰加工向更为均衡的方向发展，不

仅保障安全、可靠、稳定的猪肉原料供应，而且可以获得较高的养殖利润，提升公司整体的盈利水平。

### （2）源头保障、全程追溯

食品安全的根基在于源头控制，为确保终端产品的安全，公司致力于发展祖代种猪场、父母代猪场、育肥猪场，构建完整的生猪养殖基地，实现自繁自养；配套自建饲料厂，实现饲料供应自给自足。公司在饲料喂养、防疫用药、添加剂使用等诸多涉及食品安全的方面进行全过程控制，大大增强对原料安全的掌控能力，做到产品质量可追溯，最终为消费者提供“安全、放心、健康、新鲜”的猪肉产品。

### （3）渠道拓展、终端布局

公司不断加强销售渠道拓展和公司品牌建设，公司通过各种渠道扩大产品销量。公司与山东家家悦、烟台振华量贩、大润发等大中型商场超市建立了长期合作关系，公司生产的猪肉产品有食品安全保证和较为优良的产品品质，公司已与上海荷美尔、避风塘、上海梅林、厦门程泰等多个食品加工企业建立了供销关系。近年来，公司加大了餐饮客户的开发力度，目前，公司餐饮客户主要有百胜中国（肯德基、必胜客）、避风塘、呷哺呷哺、真功夫、永和大王、上海盘古和泉盛餐饮等。公司产品销售形成了覆盖较为广泛的销售网络。2017年，公司餐饮渠道营业收入28,953.57万元，同比增长113.96%。

## 2、食品安全保证体系优势

公司致力于打造以源头控制、质量体系、产品检测为核心的食品安全保证体系，做到批批都检验、全程可追溯，实现对原料、生产、产品的全过程把关。

### （1）源头控制

公司自有猪场坚持选用自产饲料进行喂养；严格筛选使用兽药、疫苗的品种并确保足够的休药期，使得生猪的药物残留符合国家法定标准。同时，公司选择国内知名生猪养殖厂商——牧原股份作为合作伙伴养殖场，通过与其签订《毛猪购销协议》并明确了较高的生猪收购标准，确保了大量优良安全的生猪供应。

### （2）质量体系

公司在生产过程中，严格按照HACCP、ISO9001质量控制体系的要求组织生产；对公司全产业链各主要环节中可能影响食品安全的各种危害因素进行系统和全面的分析，确定出关键的控制点进行重点控制；公司事业部品质管理部、工厂品质管理科和车间质检室构成的三级质量管控体系，对生产全过程进行严格的品质控制；全过程的批次管理和报表记录，形成了严谨完善的食品安全追溯体系。该体系一方面能够监督各环节的食品安全控制情况，做到有据可查、责任到人；另一方面，一旦发现食品安全问题，能够快速、准确地进行追溯查询，及时采取有效措施。

### （3）产品检测

公司建立起从养殖到屠宰到物流到终端的层层检测体系，包括饲料检验、兽药检验、出栏检验、加工过程中的十八道检验、配送车辆GPS温度控制、终端官能检验等诸多环节，做到每个批次的生猪肝脏都取样检测。

公司全资子公司杰科检测已顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可，为专业食品安全检测机构，并多次通过FAPAS能力验证，成为具有法律效力的第三方检测机构，杰科检测已拥有4项发明专利。杰科检测先后引进了液相色谱串联质谱联用仪、超高效液相色谱仪、气质联用仪、气相色谱串联质谱联用仪等食品检测设备，建立起行业检测中心。目前，检测中心能够对微生物、理化、重金属、农药残留、抗生素残留、食品添加剂、过敏性物质等1003项指标进行检测。

## 3、生猪养殖技术优势

公司按照“六统一”（统一规划、统一猪种、统一饲料、统一防疫、统一保健、统一检测）模式实施严格管理，并经过不断探索创新，形成了在种猪选育、生猪育肥、保健措施、饲料配方、防疫管理等多环节的技术优势。其中：（1）种猪选育：经过对种猪的严格筛选、优化、选育，所出产的商品猪，出肉率、瘦肉率较高、肉质优良细嫩。（2）育肥技术：公司采用早期隔离断奶技术，同时，养殖中实行分性别饲养，根据母猪能量和蛋白营养需求的差异分别制定配方，不仅提高了饲料的利用率，而且提高生猪出栏的均匀度。（3）保健措施：公司在生猪保健上遵循“养防结合、防重于治”的理念，一方面着力于生物安全体系的建设；另一方面，实施分胎次饲养，将相同胎次的母猪分开集中饲养，以减少二胎和二胎以上母猪饲养场的疾病传播，提高猪群的健康和生产水平；同时在养殖中实行全进全出，栏圈彻底消毒，减少应激，显著提高生猪的抗病力。（4）饲料配方：饲料是生猪成本中最重要的部分。公司养殖基地根据猪的不同生长周期所需的不同营养要求，研制出营养配方；推行分阶段饲养，不同阶段喂养不同配方的饲料，不仅满足生猪生长的营养需要，更降低了饲料成本。（5）防疫管理：公司通过合理使用疫苗，减少生猪发病的几率，从而减少使用抗生素。另外，公司严格筛选、使用兽药，并对每种兽药的生产厂家逐一进行核查，更换厂家或新增兽药品种，都由杰科检测进行生猪药残实验，合格后方可使用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度，公司始终不渝地坚持“源于自然，传递新鲜”的品牌理念，公司管理层紧紧围绕公司制定的总体发展战略，加大规范化管理、加强内控治理，深入贯彻落实科学发展观，发扬开拓创新、求真务实的精神，继续从严治理公司，灵活调整公司产品结构，确保公司持续稳定健康发展。

2017年公司实现营业收入657,262.58万元，较去年同期增长20.60%；归属于上市公司股东的净利润18,812.10万元，较去年同期下降19.18%。2017年度主要生产、经营与管理情况如下：

1、从分行业来看，屠宰行业2017年度实现营业收入551,973.05万元，较去年同期增长21.47%，占营业收入比重为83.98%。公司采取拓展销售渠道、加强新客户开发能力等营销方法，以及稳定的产品质量，使得屠宰行业全年营业收入增加。

2、从分产品来看，冷鲜肉方面2017年度实现营业收入457,287.55万元，较去年同期增长16.32%。冷冻调理肉制品2017年度实现营业收入18,932.79万元，较去年同期增长37.19%，呈现了良好的增长性。

3、从分地区来看，山东省内2017年度实现营业收入269,506.12万元，较去年同期增长0.85%，占营业收入比重为41.00%；华东等其他地区，2017年度实现营业收入199,061.72万元，较去年同期增加39.01%，占营业收入比重为30.29%。得益于优质的产品和积极的市场策略，公司在华东其他地区的营业收入有了大幅的增长。公司正由区域性领导品牌向全国性一流品牌加速发展。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,572,625,774.96	100%	5,450,045,828.18	100%	20.60%
分行业					
屠宰行业	5,519,730,468.61	83.98%	4,544,226,245.91	83.38%	21.47%
肉制品行业	525,987,391.67	8.00%	477,860,771.40	8.77%	10.07%
养殖行业	104,000,353.14	1.59%	108,655,521.45	1.99%	-4.28%
其他	422,907,561.54	6.43%	319,303,289.42	5.86%	32.45%
分产品					
冷冻肉	946,854,930.83	14.41%	612,844,759.59	11.25%	54.50%

冷鲜肉	4,572,875,537.78	69.57%	3,931,381,486.32	72.13%	16.32%
低温肉制品及中式卤肉制品	336,659,445.82	5.12%	339,857,526.72	6.24%	-0.94%
冷冻调理肉制品	189,327,945.85	2.88%	138,003,244.68	2.53%	37.19%
商品猪	104,000,353.14	1.58%	108,655,521.45	1.99%	-4.28%
检测费	10,392,427.79	0.16%	9,005,757.69	0.17%	15.40%
其他	412,515,133.75	6.28%	310,297,531.73	5.69%	32.94%
分地区					
山东省内	2,695,061,226.53	41.00%	2,672,224,325.06	49.02%	0.85%
华东其他地区	1,990,617,195.41	30.29%	1,432,025,959.32	26.28%	39.01%
华中地区	812,380,888.12	12.36%	603,798,075.56	11.08%	34.55%
华北地区	451,455,186.33	6.87%	293,664,624.82	5.39%	53.73%
华南地区	149,738,472.34	2.28%	112,910,458.40	2.07%	32.62%
东北地区	140,077,301.52	2.13%	67,518,591.40	1.24%	107.46%
西南地区	171,619,303.31	2.61%	110,586,160.06	2.03%	55.19%
西北地区	161,676,201.40	2.46%	157,317,633.56	2.89%	2.77%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
屠宰行业	5,519,730,468.61	5,200,953,464.22	5.78%	21.47%	22.05%	-0.45%
分产品						
冷冻肉	946,854,930.83	875,603,408.06	7.53%	54.50%	75.08%	-10.86%
冷鲜肉	4,572,875,537.78	4,325,350,056.16	5.41%	16.32%	15.00%	1.08%
分地区						
山东省内	2,695,061,226.53	2,347,807,107.16	12.88%	0.85%	1.91%	-0.90%
华东其他地区	1,990,617,195.41	1,919,531,138.11	3.57%	39.01%	37.42%	1.11%
华中地区	812,380,888.12	776,892,176.38	4.37%	34.55%	33.20%	0.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
生猪屠宰及肉类加工	销售量	吨	381,088.72	268,339.02	42.07%
	生产量	吨	394,289.91	264,642.8	48.99%
	库存量	吨	18,642.12	10,113.45	84.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期销售量、生产量增长的主要原因是屠宰量增加，2017 年度屠宰量同比增长 51.10%；期末库存量增长的主要原因是增加冷冻肉库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
屠宰行业	主营业务成本	5,200,953,464.22	85.63%	4,261,334,850.24	85.78%	22.05%
肉制品行业	主营业务成本	398,246,790.62	6.56%	361,394,654.57	7.28%	10.20%
养殖行业	主营业务成本	76,892,457.85	1.27%	69,244,649.36	1.39%	11.04%
其他	主营业务成本	393,135,823.20	6.46%	271,013,431.54	5.46%	45.06%
合计		6,069,228,535.89	99.92%	4,962,987,585.71	99.91%	22.29%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冷冻肉	主营业务成本	875,603,408.06	14.42%	500,113,426.18	10.07%	75.08%
冷鲜肉	主营业务成本	4,325,350,056.16	71.21%	3,761,221,424.06	75.71%	15.00%
低温肉制品及中式卤肉制品	主营业务成本	241,124,327.86	3.97%	244,264,627.78	4.92%	-1.29%
冷冻调理肉制品	主营业务成本	157,122,462.76	2.59%	117,130,026.79	2.36%	34.14%
商品猪	主营业务成本	76,892,457.85	1.27%	69,244,649.36	1.39%	11.04%
检测费	主营业务成本	5,633,006.95	0.09%	5,002,150.09	0.10%	12.61%
其他	主营业务成本	387,502,816.25	6.37%	266,011,281.45	5.36%	45.67%

合计		6,069,228,535.89	99.92%	4,962,987,585.71	99.91%	22.29%
----	--	------------------	--------	------------------	--------	--------

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

本报告期，本公司有3家子公司新纳入合并范围：

(1) 根据公司第三届董事会第十一次会议决议，公司出资设立青岛中和盛杰食品有限公司，注册资本为人民币2,000万元，公司持股51%；主要经营活动为：销售食品（依据食药监部门核发的许可证经营）、木材及制品、钢材、机械设备、纺织品、纸张、五金交电，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外），于2017年7月5日取得营业执照。

(2) 公司控股子公司青岛中和盛杰食品有限公司于2017年11月8日投资设立青岛新胜锦食品商贸有限公司，注册资本为人民币100万元，全部为青岛中和盛杰食品有限公司出资；主要经营活动为：销售食品等。

(3) 根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司于2017年11月7日投资设立香港龙大发展有限公司，注册资本为200万港币，截止2017年12月31日尚未出资。主要经营活动为：国际贸易、咨询等。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	537,802,924.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	176,973,060.72	2.69%
2	客户 B	153,901,399.47	2.34%
3	客户 C	71,410,970.61	1.09%
4	客户 D	68,157,273.86	1.04%
5	客户 E	67,360,220.12	1.02%
合计	--	537,802,924.78	8.18%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	946,993,517.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.98%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	10.02%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	593,950,970.45	10.02%
2	供应商 B	224,251,957.79	3.78%
3	供应商 C	51,764,491.38	0.88%
4	供应商 D	40,054,999.44	0.68%
5	供应商 E	36,971,098.61	0.62%
合计	--	946,993,517.67	15.98%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	162,727,463.54	131,875,579.89	23.39%	
管理费用	155,656,092.96	122,792,092.08	26.76%	
财务费用	-13,648,398.51	-4,228,793.71	-222.75%	主要原因为：本期结构性存款利息收入增加
资产减值损失	887,008.82	13,715,577.72	-93.53%	主要原因为：本期可供出售金融资产减值准备减少

### 4、研发投入

适用  不适用

生猪养殖方面，公司在三周批次生产、定时输精、猪场环控改进、饲喂模式探索、优化饲喂设备、饲料营养和养殖管理信息化等方面加大研发投入。通过分线生产和定时输精逐渐达成各生产线三周节律的均衡生产和PK管理模式，提升生产效率，改善猪群健康度和整齐度。全面推进定额饲喂，按照猪只需求进行配方设计并优化饲喂模式，升级各阶段饲喂技术，提升饲料转化率和生长速度，降低饲料成本。改进猪场环控设备和运行模式，改善猪群生长环境，降低死淘率，提升合格上市猪数量。通过引入、优化和开发信息化软件，逐步实现从猪场生产管理、饲料配方研发到放养业务管理的信息化平台。与山东农业大学动物科技学院开展“微生态制剂对养猪生产性能提升的试验研究”，提升猪群肠道健康；与南京农业大学姜平教授开展“规模化猪场伪狂犬病的防控和净化研究”，确保全年无重大疫病发生。

公司全资子公司杰科检测是经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可，为专业食品安全检测机构，并多次通过FAPAS能力验证，成为具有法律效力的第三方检测机构，目前已拥有4项发明专利。目前，杰科检测能够对微生物、理化、重金属、农药残留、抗生素残留、食品添加剂、过敏性物质等1003项指标进行检测。另外，2017年，公司全资子公司山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司取得2项实用新型专利。

## 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	21	26	-19.23%
研发人员数量占比	0.53%	0.73%	-0.20%
研发投入金额（元）	3,830,624.85	4,379,880.02	-12.54%
研发投入占营业收入比例	0.06%	0.08%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,362,566,420.68	6,193,660,734.03	18.87%
经营活动现金流出小计	7,273,812,865.77	5,902,657,739.12	23.23%
经营活动产生的现金流量净额	88,753,554.91	291,002,994.91	-69.50%
投资活动现金流入小计	348,710,280.96	1,261,799,316.40	-72.36%
投资活动现金流出小计	520,279,099.89	1,123,190,846.46	-53.68%
投资活动产生的现金流量净额	-171,568,818.93	138,608,469.94	-223.78%
筹资活动现金流入小计	68,800,000.00	95,520,800.00	-27.97%
筹资活动现金流出小计	125,501,097.89	71,714,731.27	75.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,701,097.89	23,806,068.73	-338.18%
现金及现金等价物净增加额	-139,595,389.27	453,999,471.52	-130.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少202,249,440.00元，减少率69.50%，主要原因为本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少310,177,288.87元，减少率223.78%，主要原因为本期收回银行理财产品投资减少及固定资产投入增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少80,507,166.62元，减少率338.18%，主要原因为本期吸收投资

减少及分配股利支出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	688,593,362.54	27.07%	820,188,751.81	35.67%	-8.60%	
应收账款	239,433,066.78	9.41%	216,487,082.55	9.42%	-0.01%	
存货	583,735,011.87	22.95%	459,335,490.62	19.98%	2.97%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	547,922,176.44	21.54%	506,052,214.88	22.01%	-0.47%	
在建工程	46,959,240.44	1.85%	8,047,704.83	0.35%	1.50%	主要原因为：子公司烟台龙大养殖有限公司猪场工程投入增加
短期借款	53,000,000.00	2.08%	47,000,000.00	2.04%	0.04%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其他货币资金承兑汇票保证金2000万元中，1440万元到期日为2018年4月27日，560万元到期日为2018年5月27日，因使用受限，不作为现金及现金等价物。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	新股发行	49,793.65	3,724.41	36,745.09	10,727.45	10,727.45	21.54%	13,048.56	尚未使用的募集资金见以下使用情况说明,均存放于募集资金专用账户	6,034.4
合计	--	49,793.65	3,724.41	36,745.09	10,727.45	10,727.45	21.54%	13,048.56	--	6,034.4

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]575号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,459.00万股，发行价格为9.79元/股，公司发行新股募集资金总额为534,436,100.00元，扣除发行费用36,499,624.50元后，募集资金净额为497,936,475.50元。以上募集资金到位情况已由北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“天圆全验字

[2014]00070017 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据深交所对募集资金规范化管理的法律法规，公司、龙大养殖、兴业银行股份有限公司烟台分行与国信证券股份有限公司于 2014 年 7 月 18 日签订了《募集资金四方监管协议》；公司、聊城龙大、中国建设银行股份有限公司莱阳支行与国信证券股份有限公司于 2014 年 7 月 18 日签订了《募集资金四方监管协议》。

本次募集资金主要用于烟台龙大养殖有限公司年出栏 31 万头生猪养殖（2.85 万吨优质自养猪肉产品）项目和聊城龙大肉食品有限公司 6000 吨低温加工肉制品新建项目。本公司 2017 年度实际使用募集资金 3,724.41 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 332.16 万元；累计已使用募集资金 36,745.09 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,350.01 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14,398.57 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额（万元）
兴业银行股份有限公司烟台分行	378020100100057066	7,965.18
中国建设银行股份有限公司莱阳支行	37001666070050157012	6,433.28
兴业银行股份有限公司烟台分行	378020100100056995	0.11
合计		14,398.57

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、烟台龙大养殖有限公司年出栏 31 万头生猪养殖(2.85 万吨优质自养猪肉产品)项目	是	43,759.25	55,624.33	3,724.41	36,745.09	66.06%		6,784.37	否	否
2、聊城龙大肉食品有限公司 6000 吨低温加工肉制品新建项目	否	6,034.4	6,034.4						否	否
承诺投资项目小计	--	49,793.65	61,658.73	3,724.41	36,745.09	--	--	6,784.37	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	49,793.65	61,658.73	3,724.41	36,745.09	--	--	6,784.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至到 2017 年 12 月末，年出栏 31 万头生猪养殖项目包含的西团旺前养殖场终止投资，变更为龙大养殖新项目“光山母猪场”建设；“6,000 吨低温加工肉制品新建项目”目前已完成设备工程设计，尚未开工建设。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生 公司第三届董事会第九次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，终止“年出栏 31 万头生猪养殖项目”中西团旺前 12 万头商品猪养猪场的投资，将该项目募集资金余额中的 10,727.45 万元及全部利息(截至 2016 年 10 月 31 日利息收入为 6,854,633.60 元)用于龙大养殖新项目“光山母猪场”的建设。实施地点由西团旺前变更为光山，实施方式由公司自养变更为“公司+养殖基地+农户”的放养模式。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 6 月 30 日将本次发行股票募集资金 28,289.18 万元置换了前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 28,289.18 万元。上述募集资金置换情况已由北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)进行鉴证并出具了天圆全专审字[2014] 00070651 号《专项鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
光山母猪场	西团旺前 12 万头商品猪养猪场	10,727.45	3,724.41	3,731.43	34.78%		0	否	否

合计	--	10,727.45	3,724.41	3,731.43	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司 2016 年 11 月 24 日召开的第三届董事会第九次会议，及 2016 年 12 月 14 日召开的 2016 年第四次临时股东大会会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，终止龙大养殖“年出栏 31 万头生猪养殖项目”中西团旺前 12 万头商品猪养猪场的投资，用于龙大养殖新项目“光山母猪场”建设。详细内容见 2016 年 11 月 26 日及 2016 年 12 月 15 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）本公司相关公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	建设未完工。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙大养殖	子公司	畜禽养殖	150000000	791,668,453.26	694,439,269.90	548,736,745.67	126,426,042.82	130,065,135.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

自 2013 年以来，国家开始着手对生猪屠宰行业管理和食品安全监管体制进行改革。2015 年初，农业部在《关于做好 2015

年畜禽屠宰行业管理工作的通知》中指出：畜禽屠宰行业管理与畜禽屠宰产业发展长期积累的问题尚未得到根本改变，屠宰企业“多、乱、小、散、差”并存，屠宰行业产能严重过剩，收费代宰现象普遍，屠宰违法行为时有发生，市县两级屠宰监管职责调整尚未全面到位。《通知》要求加快推进市、县两级畜禽屠宰监管职责调整，尽早建立上下贯通、运转顺畅的畜禽屠宰监管新体制。现在，省、市级屠宰管理职能的交接已经基本完成；区、县级屠宰管理职能的交接已完成90%。随着屠宰行业管理体制改革的推进，逐步改变了屠宰监管缺失或薄弱的局面。

食品安全监管不断加强。2015年7月22日，农业部、食品药品监管总局联合下发《关于进一步加强畜禽屠宰检验检疫和畜禽产品进入市场或者生产加工企业后监管工作的意见》，进一步明确政府属地管理责任、部门监管责任和企业主体责任；严格畜禽产品准出、准入管理；明确畜禽屠宰检验检疫和畜禽产品生产经营监督执法要求，严厉打击肉及肉制品违法生产经营行为。

环保要求越来越严。根据《水污染防治行动计划》、《“十三五”生态环境保护规划的通知》等政策，国家大力推进畜禽养殖污染防治，划定禁止建设畜禽规模养殖场(小区)区域，要求在2017年底前，各地区依法关闭或搬迁禁养区内的畜禽养殖场(小区)和养殖专业户。2017年7月，环保部又发布《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》，国家根据排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者污染物产生量、排放量和环境危害程度，实行排污许可重点管理和简化管理。生猪屠宰行业按照规模不同实行差异化管理，年屠宰生猪10万头及以上实施重点管理，10万头以下实施简化管理，但是无论规模大小，均需取得排污许可证，屠宰行业环保政策再度加码。

在食品安全、环保趋严、政策支持淘汰落后产能、规模优势等因素的作用下，国内屠宰行业集中度有望稳步提升。根据长江证券的研究报告，2016年，全国生猪定点屠宰企业总数为1.12万家，其中规模屠宰企业2907家。2016年，国家加强生猪屠宰场点资格清理，共清理关停小型生猪屠宰场点3364个。以规模以上定点屠宰场为例，规模以上定点屠宰场数量从2012年4500多家下降至2907家，数量减少超过60%，但是屠宰场平均规模提升明显，从2012年4.86万头左右提升至目前7.18万头。

## （二）公司发展战略

公司将始终不渝地坚持“源于自然，传递新鲜”的品牌理念，凭借从养殖到加工到销售为一体的“全产业链发展模式”和以源头控制、质量体系、产品检测为核心的“食品安全保证体系”，为消费者提供“安全、放心、健康、美味、新鲜”的猪肉食品，致力于成为全国领先的猪肉产品供应商。同时，公司以此为基础向餐饮食品供应链服务商发展，为下游餐饮客户提供一站式服务。

## （三）经营计划

为进一步扩大公司经营规模，提高公司盈利能力，公司拟推动和实施下列发展规划：

### 1、原有业务方面

#### （1）继续扩大屠宰规模

经过多年发展，公司在毛猪采购、屠宰加工及分割、成本控制、食品安全把控、渠道开发管理等方面具备较强竞争力，未来公司将继续扩大山东及华东地区的生猪屠宰规模，计划在3年内，通过并购和自建将公司生猪屠宰规模扩大到1000万头以上。

#### （2）重点发展冷冻调理肉制品业务

针对当前新零售、新消费的快速发展，公司研发了适合连锁餐饮渠道的冷冻调理肉制品已初具规模，未来公司将加大对冷冻调理肉制品业务的投入力度，包括但不限于：并购投资、产能扩建、研发支持、人员配备等，继续保持冷冻调理肉制品业务快速增长。

#### （3）新建生猪养殖基地

未来几年，公司计划除完成养殖募投项目外，将继续新建生猪养殖基地，提升自繁自养能力。预计到2020年年中，公司生猪养殖产能将达到50万头。与之配套，公司还将投资建设曾祖代种猪场，通过与全球行业一流的育种公司合作，引进种猪遗传资源和技术，实现曾祖代不断选育提高、祖代种猪自给自足和优质父母代充足供给的目标，并且通过联合育种使种猪生产性能与世界先进水平保持同步，从而达到商品猪的综合效益最大化。

#### （4）加快市场渠道拓展

目前，公司主要销售渠道包括加盟商、大中型商场超市、食品加工企业和大型连锁餐饮企业。未来几年，公司销售网络

将在立足山东的基础上，逐步向全国市场拓展。

- 1) 继续拓展大中型商场超市销售渠道；
  - 2) 继续发展龙大加盟店；
  - 3) 加快省外市场销售渠道的拓展；
  - 4) 加快电商渠道建设，带动龙大肉食产品向全国辐射和向农村市场下深；
  - 5) 加大对大型连锁餐饮客户开拓力度，继续发展一批大型连锁餐饮企业。
- (5) 持续提升生产效率

随着中国经济的发展，劳动力成本呈上升趋势，未来难以靠低廉人工成本取得竞争优势。公司将持续提升生产效率，降低总人工成本，一方面，积极推进设备代替人工，设备选型做到行业领先；另一方面，积极鼓励技术创新，奖励创新项目团队，形成浓厚的创新氛围。

## 2、新业务规划方面

### (1) 大力发展餐饮食品供应链业务

随着城镇化和消费习惯的改变和升级，餐饮食品行业无论从质量还是规模都有非常大的发展潜力。国内餐食供应链行业相比于国外较为落后，竞争格局尚未定型，发展潜力巨大。公司将餐饮食品供应链作为公司未来发展的战略重点。餐饮食品供应链业务即向餐饮客户提供有一站式服务，即从农户、食品加工商和经销商采购原材料、食品及其他相关产品，之后进行初深加工和包装，然后通过物流配送给下游餐饮客户。公司多年深耕食品行业，专业化程度较高，产品可以满足餐饮客户对于产品质量和安全的苛刻要求。基于餐饮食品供应链的发展前景和巨大的市场规模，公司进入餐饮食品供应链有利于营业收入和利润规模的扩大，做大做强上市公司。

餐饮食品供应链业务模式



### (2) 扩充牛羊等产品品类

随着人们对于牛羊肉营养价值的不断认识以及西餐文化的传播，牛羊肉消费占肉类消费比重逐年上涨，消费增长速度高于供给增长速度，供给缺口正在逐年增大。预计未来10年，牛羊肉仍将处于供给偏紧状态，考虑我国国内牛羊产业发展速度和国际市场供给能力，牛羊肉价格将高位运行，不排除有继续上涨的可能。从内外部发展条件来说，国内牛羊市场存在发展空间，且牛羊肉领域暂时未出现规模企业；从资源配置来看，进入牛羊行业，公司具备一定资源储备，从销售渠道角度上可以发挥一定的协同作用。

### (四) 资金需求

公司当前发展及未来投资的资金需求，公司主要通过自有资金、商业信用、并购贷款和再融资等方式解决。

### (五) 可能面对的风险

### 1、发生疫病的风险

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工，主要产品为冷鲜肉、冷冻肉、肉制品，主要原料为生猪，生猪存在动物疫病风险。

生猪养殖过程中发生的疫病主要有蓝耳病、口蹄疫、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪圆环病毒等。近年来，我国一些地方先后发生高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病、A型口蹄疫等重大动物疫病，有的是新传入发生的，有的是病毒变异、致病力增强所致。

生猪疫病的发生带来的风险包括两类，一是疫病的发生将导致生猪的死亡，直接导致生猪产量的降低；二是疫病的大规模发生与流行，易影响消费者心理，导致市场需求减少，从而对公司经营造成不利影响。

因此，若公司周边地区或自身疫病发生频繁，或者公司疫病防控体系执行不力，公司将面临生猪发生疫病所引致产量下降、盈利下降、甚至亏损的风险。

### 2、生猪价格波动风险

公司主要产品的原料是生猪，公司生猪来源包括自养生猪和外购生猪。生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大。

### 3、市场竞争风险

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工，以保证食品安全为经营理念，形成了相对一体化猪肉制品产业链。相对完整的猪肉制品产业链有利于从源头对产品质量安全进行控制，并且更容易控制成本。未来猪肉及猪肉制品的竞争越来越体现为产业链竞争，即产业内的企业分别向上游或下游延伸，建立自身的集饲料加工、生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工产业链，产业链各环节的竞争将因此更加激烈。国内猪肉制品前两大企业双汇发展、大众食品均已开始介入其上游生猪养殖业，而中国知名饲料生产企业新希望集团和中粮集团则已向其下游生猪养殖和肉制品加工业务拓展，上述企业均希望建立自身的生猪养殖及肉制品加工的全产业链。因此，但如果公司不能继续强化自身的全产业链优势和食品安全优势，则将面临越来越大的市场竞争风险。

### 4、产品质量及食品安全控制风险

屠宰及肉食品加工行业属于食品工业的组成部分。民以食为天、食以安为先，食品安全事关民众的身体健康和生命安全。我国历来非常重视食品安全工作，先后颁布实施的《生猪屠宰管理条例》、《流通领域食品安全管理办法》、《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规进一步强化食品生产者的社会责任，确立惩罚性赔偿制度，加大对违法食品生产者的处罚力度。如果公司因产品质量控制不严、食品安全管理不到位等原因导致产品质量和食品安全问题或事故，将会导致公司品牌声誉受到极大影响，公司亦可能受到相关主管部门的处罚及消费者的投诉、诉讼，上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。

### 5、全国市场开拓风险

目前，公司已加大全国市场的开拓力度，客户现已发展到北京、长沙、武汉、上海、杭州、无锡、青岛、福州、广州等各大城市；冷鲜肉产品已进入上海、江苏南京、江苏盐城、江苏徐州、浙江杭州、湖北武汉、湖北襄阳、湖北十堰、河北邯郸、河南开封、河南南阳、河南邓州、河南洛阳、河南新野等市场。未来3年内，公司将以优质冷鲜肉、冷冻调理肉制品和低温肉制品为核心产品，加大北京、上海、杭州、武汉和山东周边地区的市场开发力度，完成由区域性品牌向全国性品牌的战略转型。但新市场的开发、品牌的建立、消费者的认同需要周期，生产及物流的组织亦需要一定的投入，如果公司开拓全国市场无法达到预计目标，将对公司经营业绩产生不利影响。

### 6、税收政策变动风险

根据相关税收法律法规，公司从事的生猪养殖、农产品初加工业务免征企业所得税。2015年度、2016年度、2017年度，公司享受的企业所得税优惠金额占当年度利润总额的比例分别为16.68%、22.29%、20.14%。若国家相关税收优惠政策发生变化，公司的盈利能力将受到不利影响。

### 7、募集资金投资项目实施风险

本次募集资金投资项目的实施，有利于优化公司各环节产能配置，扩大生产规模，对增强公司核心竞争力具有重要意义。

虽然公司已对本次募集资金投资项目进行了充分的市场研究和严格的可行性论证，市场前景和预期经济效益良好，但项目的盈利能力受市场竞争、未来市场不利变化以及市场拓展等多方面因素的影响，仍存在不能达到预期收益的可能。因此，如果本次募集资金投资项目不能得以顺利实施，将给公司带来较大的风险。

#### 8、环保政策变化风险

公司生猪养殖过程中主要污染物为废水及粪便，生猪屠宰加工及肉制品生产过程中主要污染物为废水及少量固体污染物。目前，虽然公司已经按照规定建立了环保设施，污染物排放达到国家环保部门规定的标准，但随着人们环保意识的不断提高，如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月17日	实地调研	机构	详见2017年1月18日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-01》
2017年05月02日	实地调研	机构	详见2017年5月2日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-02》
2017年05月15日	实地调研	机构	详见2017年5月16日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-03》
2017年06月13日	实地调研	机构	详见2017年6月14日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-04》
2017年08月25日	实地调研	机构	详见2017年8月25日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-05》
2017年08月29日	实地调研	机构	详见2017年8月29日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《龙大肉食：投资者关系活动记录表2017-06》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第三届董事会第十次会议决议，并经公司2016年年度股东大会决议，公司2016年度利润分配方案为：以公司2016年12月31日的总股本445,160,000股扣除公司回购专户上持有的400,000股，即444,760,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.6元（含税），共分配利润71,161,600.00元（含税），公司不送红股，不转增股本。

经公司第三届董事会第十二次会议决议，并经公司2017年第一次临时股东大会决议，公司2017年半年度利润分配方案为：以公司2017年6月30日的总股本444,760,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增311,332,000股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年度利润分配预案及资本公积转增股预案：

拟以公司2017年12月31日的总股本756,092,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.50元（含税），共分配利润37,804,600元（含税），公司不送红股，不转增股本。在本分配方案实施前，公司总股本由于股权激励或者股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

#### 2、2017半年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司2017年6月30日的总股本444,760,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增311,332,000股。

#### 3、2016年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司2016年12月31日的总股本445,160,000股扣除公司回购专户上持有的400,000股，即444,760,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.6元（含税），共分配利润71,161,600.00元（含税），公司不送红股，不转增股本。

#### 4、2015年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司2015年12月31日的总股本436,480,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，合计派发现金34,918,399.99元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	37,804,600.00	188,120,962.51	20.10%	0.00	0.00%
2016 年	71,161,600.00	232,754,370.15	30.57%	0.00	0.00%
2015 年	34,918,399.99	115,833,796.32	30.15%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	756,092,000
现金分红总额（元）（含税）	37,804,600
可分配利润（元）	368,881,535.04
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司 2017 年 12 月 31 日的总股本 756,092,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.50 元（含税），共分配利润 37,804,600 元（含税），公司不送红股，不转增股本，剩余的累计未分配利润结转到以后年度，上述利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，具备合法性、合规性、合理性。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	山东龙大 肉食品股 份有限公 司	股份回购 承诺	<p>股份回购承诺内容如下：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 15 个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式回购首次公开发行股票时本公司公开发行的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	山东龙大 肉食品股 份有限公 司	IPO 稳定 股价承诺	<p>IPO 稳定股份承诺内容如下：1、启动股价稳定措施的触发条件本公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日本公司股票收盘价均低于本公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与本公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将启动稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。（3）公司为稳定股价之</p>	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日— 2017 年 6 月 25 日	已履行完 毕

		<p>目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：A、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；B、公司回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产；C、单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%，超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施，但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案；D、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜；E、若实施上述股份回购措施可能导致本公司的股权分布不符合上市条件，为维护上市公司地位不受影响，本公司董事会将根据法律、法规及《公司章程》的规定，视情况采取资本公积转增股本以使公司股本总额达到 4 亿股以上。3、稳定股价措施的启动程序本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 10 个工作日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在稳定股价措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。4、约束措施在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。自本公司股票挂牌上市之日起三年内，若本公司新聘任董事、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
龙大食品	股份限售	股份限售承诺内容如下：1、除在发行人首次公开	2014 年 02	2014 年 6	严格履行

集团有限 公司	承诺	<p>发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、上述股份锁定承诺期限届满后两年内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），每年减持数量不超过发行人总股本的 10%；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p>	月 17 日	月 26 日— 2017 年 6 月 25 日	
龙大食品 集团有限 公司	IPO 稳定 股价承诺	<p>IPO 稳定股份承诺内容如下：1、启动股价稳定措施的触发条件发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将启动稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施（1）本公司应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人股票进行增持。（2）本公司增持发行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。（3）单次用于增持股份的资金金额不低于公司自发行人上市后累计从发行人所获得的现金分红的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本公司累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。（4）如发行人在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，本公司可选择与发行人同时启动股价稳定措施或在发行人措施实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如发行人实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，本公司可不再继续实施上述股价稳定措施。（5）若实施上述股份回购</p>	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日— 2017 年 6 月 25 日	已履行完 毕

		<p>措施可能导致发行人的股权分布不符合上市条件，为维护上市公司地位不受影响，本公司将利用控股股东身份，促成发行人董事会、股东大会根据法律、法规及《公司章程》的规定，视情况采取资本公积转增股本以使公司股本总额达到 4 亿股以上，并在该等董事会、股东大会相关议案上投赞成票。3、稳定股价措施的启动程序在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本公司将以增持发行人股份的方式稳定股价。本公司将在有关股价稳定措施启动条件成就后 10 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），在 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照规定披露本公司增持股份的计划。在发行人披露本公司增持发行人股份计划的 3 个交易日后，本公司将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。4、约束措施本公司承诺，在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本公司未履行上述承诺的，将在前述事项发生之日起停止在发行人处领取股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>			
<p>龙大食品集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>避免利益冲突承诺:1、本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）在开展业务时尽可能选择与发行人（包括发行人及其控股或控制的企业，以下同）不相同的业务合作方，以最大程度减少重复的业务合作方；2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时，本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人之间，不采取包括但不限于：“先统一谈判，后分摊费用”、“先联合广告宣传，后分摊费用”等有损发行人独立性的方式开展业务；3、发行人首次公开发行股票并上市后，不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现，发行人因与本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）选择相同的业务合作方产生利益冲突，从而导致发行人利益受损，本公司将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿，届时如本公司不履行该赔偿责任，</p>	<p>2014 年 02 月 17 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

			则发行人可以在向本公司支付的分红中扣除。			
龙大食品集团有限公司	股份回购承诺	<p>股份回购承诺内容如下：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本公司将依法购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司公告，并在上述事项认定后 15 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行	
龙大食品集团有限公司;伊藤忠(中国)集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免或减少关联交易承诺:本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。若因违反本承诺函而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本公司均将给予发行人全额赔偿。</p>	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行	

	龙大食品集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司;伊藤忠(中国)集团有限公司	其他承诺	所持股份不存在权利限制或潜在纠纷情形的承诺: 本公司所持发行人股份不存在委托持股、信托持股、隐名持股的情形; 亦不存在质押、查封、冻结等其它权利受到限制的情形。其所持发行人股份权属也不存在纠纷或潜在纠纷。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的, 本公司将承担连带赔偿责任。	2014年02月17日	长期	严格履行
	龙大食品集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺: 不为发行人利益以外目的, 从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营; 在作为发行人股东期间, 非为发行人利益之目的, 将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营; 不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业; 将促使本公司控股或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动; 本公司所参股的企业, 如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营, 本公司将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权; 如发行人此后进一步拓展产品或业务范围, 本公司及/或控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争, 如构成或可能构成竞争, 则本公司将亲自及/或促成控股企业采取措施, 以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。	2014年02月17日	长期	严格履行
	伊藤忠(中国)集团有限公司	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下: 1、严格遵守《深圳证券交易所上市规则》的有关规定, 自发行人股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份; 2、本公司所持发行人股份在锁定期届满后两年内有意向减持, 减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求, 减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式, 减持价格不低于首次公开发行股票的发售价的80%, 每年减持数量不超过其持有的发行人股份的25%。	2014年02月17日	2014年6月26日—2017年6月25日	严格履行
	莱阳银龙投资有限公司	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下: 1、除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外, 自发行人股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份; 2、上述股份锁定承诺期限届满后两年	2014年02月17日	2014年6月26日—2017年6月25日	严格履行

			内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），每年减持数量不超过本公司持有发行人股份的 25%。			
宫明杰;宫学斌	股份限售承诺		股份限售承诺内容如下：1、除在发行人首次公开发行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人已间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、上述股份锁定承诺期限届满后两年内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），每年减持数量不超过发行人总股本的 10%；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日—2017 年 6 月 25 日	严格履行
宫明杰;宫学斌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		避免同业竞争承诺：不为发行人利益以外目的，从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营；在作为发行人股东期间，非为发行人利益之目的，将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营；不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；将促使本人控股或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本人及/或控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本人将给予发行人全额赔偿。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
宫明杰;宫学斌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		避免利益冲突承诺:1、本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）在开展业务时尽可能选择与发行人（包括发行人及其控股或控制的企业，以下同）不相同的业务合作方，以最大程度减少重复的业务合作方；2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时，本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人之间，不采取包括但不限于：“先统一谈判，后分摊费用”、“先联合广告宣传，后	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行

		分摊费用"等有损发行人独立性的方式开展业务； 3、发行人首次公开发行股票并上市后，不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现，发行人因与本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）选择相同的业务合作方产生利益冲突，从而导致发行人利益受损，本人将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿，届时如本人不履行该赔偿责任，则发行人可以在向本人控制的龙大集团支付的分红中扣除。			
董瑞旭;宫明杰;宫旭杰;宫学斌;郭延亮;纪鹏斌;刘惠荣;刘克连;秋山刚;谭喆夫;土桥晃;王辉;王蔚松;张德润;赵方胜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免或减少关联交易承诺:本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。若因违反本承诺函而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本人均将给予发行人全额赔偿。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
宫明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;郭延亮;刘惠荣;王蔚松;宫旭杰;纪鹏斌;王辉	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、本人直接或间接所持发行人股份自锁定承诺期限届满后，在担任发行人董事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%；2、本人直接或间接所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；4、本人不会因	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行

		职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人因未履行上述股份锁定承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
宫明杰;宫旭杰;宫学斌;郭延亮;纪鹏斌;刘惠荣;秋山刚;谭喆夫;王辉;王蔚松;张德润;赵方胜	IPO 稳定股价承诺	<p>IPO 稳定股份承诺内容如下：1、启动股价稳定措施的触发条件发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本人将启动稳定股价措施。2、稳定股价的具体措施 1）为稳定公司股价之目的，本人应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。（2）本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。（3）本人单次用于购买股份的资金金额不少于本人在担任董事/高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事/高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（4）独立董事在实施上述稳定股价预案时，应以实施股价稳定措施后其仍符合中国证监会、深圳证券交易所及公司章程所规定和要求的独立性为前提。3、稳定股价措施的启动程序本人应在发行人出现需要采取股价稳定措施的情形之日起 10 个工作日内，就其增持发行人股票的具体计划书面通知发行人并由发行人进行公告，本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价，发行人应按照规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的 3 个交易日后，本人将按照方案开始实施买入发</p>	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日—2017 年 6 月 25 日	已履行完毕

			<p>行人股份的计划。4、约束措施本人承诺，在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未采取上述稳定股价的具体措施的，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述预案内容的相关规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p>			
<p>官明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;刘惠荣;郭延亮;王蔚松;董瑞旭;土桥晃;刘克连;宫旭杰;纪鹏斌;王辉</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于发行人招股书披露瑕疵致使投资者在证券交易中遭受损失的赔偿承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	<p>2014 年 02 月 17 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>	
<p>董瑞旭;土桥晃;刘克连</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺内容如下：1、本人直接或间接所持发行人股份自锁定承诺期限届满后，在担任发行人监事期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%；2、本人直接或间接所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；3、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本</p>	<p>2014 年 02 月 17 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>	

			人因未履行上述股份锁定承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	龙大食品集团有限公司	其他承诺	作为山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“龙大肉食”）的控股股东，我公司基于对龙大肉食未来发展前景的信心以及对龙大肉食价值的认可，我公司郑重承诺自即日起六个月内（即自 2017 年 6 月 28 日至 2017 年 12 月 27 日）不通过集中竞价方式和大宗交易方式减持所持龙大肉食股票，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。截至目前，我公司持有龙大肉食 20,440 万股无限售流通股，占龙大肉食总股本的 45.96%。我公司将严格遵守所作的以上承诺，并请龙大肉食董事会严格督促。如违反上述承诺，我公司减持龙大肉食股票所得收益均归龙大肉食公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2017 年 06 月 28 日		已履行完毕
	宫旭杰	其他承诺	作为山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“公司”）的高级管理人员，本人基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，本人郑重承诺自即日起六个月内（即自 2017 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 25 日）不以任何方式转让或减持所持公司已解限的限制性股票，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。本人将严格遵守所作的以上承诺，并请公司董事会严格督促。如违反上述承诺，本人减持所持限制性股票所得收益均归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2017 年 06 月 26 日		已履行完毕
	赵方胜	其他承诺	作为山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“公司”）的董事，本人基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，本人郑重承诺自即日起六个月内（即自 2017 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 25 日）不以任何方式转让或减持所持公司已解限的限制性股票，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。本人将严格遵守所作的以上承诺，并请公司董事会严格督促。如违反上述承诺，本人减持所持限制性股票所得收益均归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2017 年 06 月 26 日		已履行完毕
	纪鹏斌	其他承诺	作为山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“公司”）的董事，本人基于对公司未来发展前景的信	2017 年 06 月 26 日		已履行完毕

			心以及对公司价值的认可，本人郑重承诺自即日起六个月内（即自 2017 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 25 日）不以任何方式转让或减持所持公司已解限的限制性股票，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份。本人将严格遵守所作的以上承诺，并请公司董事会严格督促。如违反上述承诺，本人减持所持限制性股票所得收益均归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。			
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目期间	受影响的报表项目名称	影响金额 增加+/-减少-
	追溯调整法			
1	2017年1月1日前，本公司非流动资产处置损益在财务报表的营业外收入和营业外支出项目列报。 根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会[2017]30号，自2017年1月1日起，本公司将非流动资产处置损益的会计政策变更为在财务报表的资产处置收益项目列报。	2016年度	营业外收入	-8,320,428.44
		2016年度	营业外支出	-2,097,736.19
		2016年度	资产处置收益	6,222,692.25
	未来适用法			
1	本公司按照财政部于2017年5月10日发布的新《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号）对2017年1月1日存在的政府	2017年度	其他收益	7,094,349.31
		2017年度	营业外收入	-7,094,349.31

	补助以及之后取得的政府补助采用未来适用法进行处理。			
--	---------------------------	--	--	--

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 根据公司第三届董事会第十一次会议决议，公司出资设立青岛中和盛杰食品有限公司，注册资本为人民币2,000万元，公司持股51%；主要经营活动为：销售食品（依据食药监部门核发的许可证经营）、木材及制品、钢材、机械设备、纺织品、纸张、五金交电，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外），于2017年7月5日取得营业执照。

(2) 公司控股子公司青岛中和盛杰食品有限公司于2017年11月8日投资设立青岛新胜锦食品商贸有限公司，注册资本为人民币100万元，全部为青岛中和盛杰食品有限公司出资；主要经营活动为：销售食品等。

(3) 根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司于2017年11月7日投资设立香港龙大发展有限公司，注册资本为200万港币，截止2017年12月31日尚未出资。主要经营活动为：国际贸易、咨询等。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	李知好、丛雯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2016年3月30日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于〈山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案；同日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于核查〈山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）激励对象名单〉的议案》等相关议案。公司独立董事对上述事项发表了一致同意的独立意见。

2、2016年5月12日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日，并授权董事会决定激励计划的变更与终止，包括但不限于取消激励对象的解锁资格、对激励对象尚未解锁的限制性股票回购注销、办理已死亡的激励对象尚未解锁的限制性股票的补偿和继承事宜、其他授权与终止事项等。

3、2016年5月30日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意以每股5.86元的价格向62名激励对象授予868万股限制性股票，授予日为2016年5月30日。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

4、2016年6月22日，公司发布了《山东龙大肉食品股份有限公司关于公司2016年限制性股票授予完成公告》(2016-056)，公司董事会完成了限制性股票的授予登记工作。公司获授限制性股票的激励对象名单及其登记的限制性股票数量与公司2016年3月31日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《山东龙大肉食品股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单》完全一致。授予限制性股票的上市日期为2016年6月24日。

5、2016年10月26日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司部分激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解锁的400,000股限制性股票。回购注销手续已于2017年1月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2016年10月27日的本公司2016-092公告及2017年1月5日的2017-001公告。

6、2017年5月22日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就；审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司部分激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解锁的130,000股限制性股票。截至本公告披露日，回购手续尚未办理。

7、2017年6月26日，公司2016年限制性股票激励计划第一个解锁期符合解锁条件的限制性股票上市流通，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2017年6月23日的本公司2017-052公告。

8、2017年9月8日，公司部分2016年限制性股票上市流通，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2017年9月5日的本公司2017-083公告。

9、2017年11月25日公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上2017年11月27日的本公司2017-101公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

请参见“第十一节 财务报告”之“十一 关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
龙大肉食：关于 2016 年度日常关联交易确认及 2017 年日常关联交易预计的公告	2017 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	6,500	2015 年 06 月 24 日	1,500	连带责任保 证		是	否
河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	1,000	2016 年 04 月 26 日	1,000	连带责任保 证		是	否
河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	2,000	2016 年 11 月 24 日	1,800	连带责任保 证		是	否
河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	2,000	2016 年 11 月 24 日	1,800	连带责任保 证		是	否

河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	4,000	2017 年 10 月 23 日	2,160	连带责任保 证	2017.10.23-2 021.4.27	否	否
河南龙大牧原肉食品 有限公司	2015 年 05 月 26 日	4,000	2017 年 10 月 23 日	840	连带责任保 证	2017.10.23-2 021.5.27	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			14,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				9,100
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			14,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				3,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			14,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				9,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			14,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				3,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.55%				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	36,750	5,000	0
合计		36,750	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，公司不断优化生产经营管理，积极开拓市场，在公司发展壮大的同时，积极履行社会责任。

1、不断完善和优化公司治理结构，切实履行信息披露义务。根据《公司法》、《证券法》等有关法律的要求，公司将进一步完善董事会、股东大会、监事会等机构的动作规程，加强内部控制体系建设，加强风险防范能力。公司制定了信息披露基本制度，严格按照公平、公正、及时的信息披露原则，通过业绩说明会、投资者互动平台等方式，与投资者保持良好沟通。公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求不断完善信息披露制度，更好地履行信息披露义务。

2、完善全产业链建设，加强产品质量控制。通过“全产业链”模式加强公司对产品的品质保证，为消费者提供“安全、放心、健康、新鲜”的肉食产品。公司在饲料、养殖、屠宰环节推行《猪肉安全管理体制》，在屠宰、加工、渠道等全产业链过程中推行ISO9001质量管理体系和HACCP控制体系，杰科检测进行检验，包括饲料检验、兽药检验、出栏检验、加工过程中的十八道检验、配送车辆GPS温度控制、终端官能检验等各重要环节，并通过批次管理和报表记录做到可追溯，确保终端产品的食品安全。

3、注重环境保护，不断加强环保工作。在环境保护方面，公司严格遵守国家和地方法规的规定，废水、废气、噪声达标排放、工业固废处置符合环保规定要求。公司不断加强设备管理、优化资源配置，积极推动节能减排工作，力争把环境保护工作做到最优。

4、加强人力资源建设，实现员工与企业共同成长。公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、晋升等人事管理制度。公司保证员工薪酬收入在行业内具备竞争力，大力推行亲情化管理，切实了解员工需求，不断改善员工住宿、生活、工作环境，加强与员工的沟通，帮助员工开展职业规划，以实现员工与企业共同发展、共同成长。

5、公司在造血扶贫上也在积极的进行探索，例如，“公司+养殖基地+农户”的生猪放养模式，有效地将公司的业务和农户增收相结合，共同发展。目前，公司养殖合作农户约100户。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

无

### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

无

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**十九、其他重大事项的说明**

适用  不适用

1、2017年11月25日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司参与设立产业基金的议案》，同意公司与上海玖基资产管理有限公司签署《合作框架协议》，双方将共同发起设立产业基金投资管理中心。详见2017年11月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告。

2、公司于2018年2月3日发布《关于参与设立产业基金的进展公告》，基金已获得宁波市鄞州区市场监督管理局出具的企业名称预先核准通知书。详见2018年2月3日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、公司于2018年3月9日发布《关于参与设立产业基金的进展公告》，基金已完成工商登记手续并取得营业执照。详见2018年3月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	336,004,600	75.55%	0		6,093,220	-333,036,375	-326,943,155	9,061,445	1.20%
3、其他内资持股	336,004,600	75.55%	0		6,093,220	-333,036,375	-326,943,155	9,061,445	1.20%
其中：境内法人持股	327,300,000	73.59%	0			-327,300,000	-327,300,000	0	
境内自然人持股	8,704,600	1.96%	0		6,093,220	-5,736,375	356,845	9,061,445	1.20%
二、无限售条件股份	108,755,400	24.45%	0		76,128,780	562,146,375	638,275,155	747,030,555	98.80%
1、人民币普通股	108,755,400	24.45%	0		76,128,780	562,146,375	638,275,155	747,030,555	98.80%
三、股份总数	444,760,000	100.00%	0		82,222,000	229,110,000	311,332,000	756,092,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司首发前机构类限售股，于2017年6月25日限售期满。合计327,300,000股限售股于2017年6月26日解除限售上市流通，占公司总股本的73.5903%。详见公司于2017年6月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

2、公司于2017年5月22日召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，2016年限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就。59名激励对象持有的387.5万股限制性股票于2017年6月26日上市流通。详见公司于2017年5月24日、2017年6月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁器解锁条件成就的公告》、《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁器解锁股份上市流通的提示性公告》。

3、公司于2017年8月11日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2017年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。根据公司2017年第一次临时股东大会决议，公司以总股本444,760,000股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本变为756,092,000股，于2017年8月25日实施完成。

4、公司办理2016年限制性股票第一个解锁期解锁事宜时，公司原副总经理初玉圣辞去副总经理职务尚未满半年，当时未办理。满半年后，公司申请了其所持有的2016年股权激励限制性股票第一个解锁期限制性股票的解锁。由于公司2017年半

年度资本公积转增股本已实施完成，其可解锁的限制性股票数量为34万股，上市流通日为2017年9月8日。详见公司于2017年9月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分2016年限制性股票上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2017年8月11日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2017年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。根据公司2017年第一次临时股东大会决议，公司以总股本444,760,000股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增7股，转增后公司总股本变为756,092,000股，于2017年8月25日实施完成。详见公司于2017年8月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2017年半年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年8月25日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本记入各股东账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司因实施2017年半年度资本公积转增股本方案，公司总股本由444,760,000股变为756,092,000股。最近一年每股收益由0.52元变为0.31元，归属于公司普通股股东的每股净资产由3.97元变为2.34元。

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

## 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龙大食品集团有限公司	204,400,000	204,400,000	0	0	首发前限售	2017年6月26日
伊藤忠（中国）集团有限公司	87,300,000	87,300,000	0	0	首发前限售	2017年6月26日
莱阳银龙投资有限公司	35,600,000	35,600,000	0	0	首发前限售	2017年6月26日
宫明杰	347,100		242,970	590,070	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
王旭辉	0	0	1,125	1,125	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定。
纪鹏斌	510,000		357,000	867,000	一部分是股权激励限售股，另一部分为高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定；股权激励限售股按股权激励计划执行。

赵方胜	667,500		467,250	1,134,750	一部分是股权激励限售股，另一部分为高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定；股权激励限售股按股权激励计划执行。
宫旭杰	400,000	100,000	210,000	510,000	一部分是股权激励限售股，另一部分为高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定；股权激励限售股按股权激励计划执行。
王辉	200,000	50,000	105,000	255,000	一部分是股权激励限售股，另一部分为高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定；股权激励限售股按股权激励计划执行。
初玉圣	400,000	170,000	280,000	340,000	一部分是股权激励限售股，另一部分为高管锁定股	高管锁定股按高管法定锁定比例持续锁定；股权激励限售股按股权激励计划执行。
股权激励其他 56 人	6,180,000	3,025,000	2,208,500	5,363,500	股权激励限售股	按股权激励计划执行
合计	336,004,600	330,645,000	3,871,845	9,061,445	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司股份总数发生变化，股东结构未发生变化。股份总数变化情况见本节“一、股份变动情况”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,850	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,477	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
龙大食品集团有限公司	境内非国有法人	45.96%	347,480,000				质押	330,480,000
伊藤忠（中国）集团有限公司	境内非国有法人	17.63%	133,288,400					
莱阳银龙投资有限公司	境内非国有法人	8.00%	60,520,000				质押	57,460,000
云南国际信托有限公司—盛云 12 号单一资金信托	境内非国有法人	2.25%	16,987,493					
陕西省国际信托股份有限公司—陕西投·永利 28 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.47%	11,125,126					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.33%	10,021,500					
上海智哲科技有限公司	境内非国有法人	1.17%	8,840,000				质押	8,840,000
华宝信托有限责任公司—华宝—丰利 3 号单一资金信托	境内非国有法人	1.01%	7,647,793					
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.97%	7,319,350					

华宝信托有 限公司－蒲 公英 1 号 单一资金信 托	境内非国有法人	0.73%	5,488,343	0				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东龙大食品集团有限公司与莱阳银龙投资有限公司存在关联关系，不属于一致行动人。除上述股东外，公司未知其他前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
龙大食品集团有限公司	347,480,000	人民币普通股	347,480,000					
伊藤忠（中国）集团有限公司	133,288,400	人民币普通股	133,288,400					
莱阳银龙投资有限公司	60,520,000	人民币普通股	60,520,000					
云南国际信托有限公司－盛云 12 号单一资金信托	16,987,493	人民币普通股	16,987,493					
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·永利 28 号证券投资集合资金信托计划	11,125,126	人民币普通股	11,125,126					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	10,021,500	人民币普通股	10,021,500					
上海智哲科技有限公司	8,840,000	人民币普通股	8,840,000					
华宝信托有限责任公司－华宝－丰利 3 号单一资金信托	7,647,793	人民币普通股	7,647,793					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,319,350	人民币普通股	7,319,350					
华宝信托有限责任公司－蒲公英 1 号单一资金信托	5,488,343	境外上市外资股	5,488,343					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东龙大食品集团有限公司与莱阳银龙投资有限公司存在关联关系，不属于一致行动人。除上述股东外，公司未知其他前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
龙大食品集团有限公司	宫明杰	1993年07月17日	91370682169787929F	速冻调制食品、龙口粉丝、粉条等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

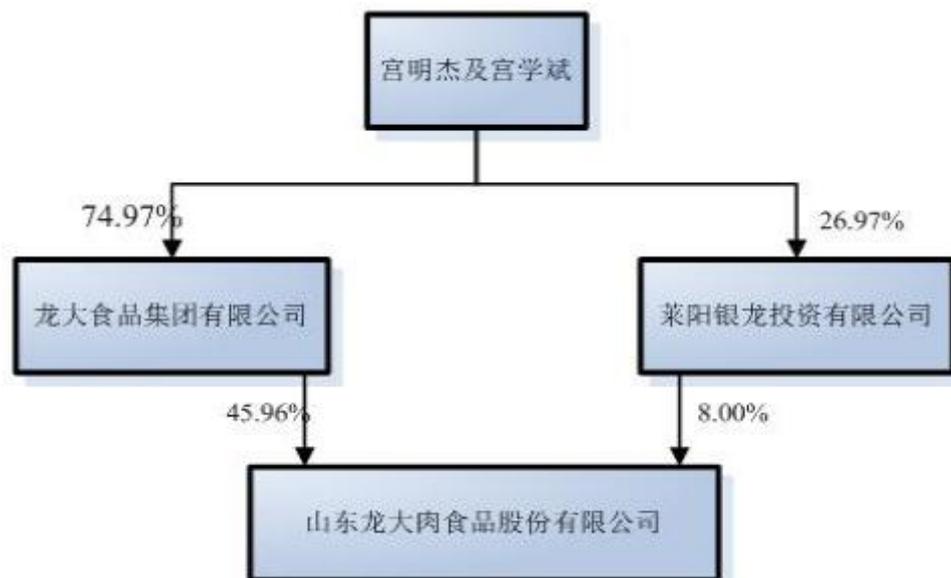
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宫明杰	中国	否
宫学斌	中国	否
主要职业及职务	请参见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
伊藤忠（中国）集团有限公司	上田明裕	1993 年 09 月 08 日	30,000 万美元	从事投资及管理活动

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
宫明杰	董事	现任	男	56	2013年03月17日	2019年03月15日	462,800	0	115,700	242,970	590,070
赵方胜	董事、总经理	现任	男	51	2013年03月17日	2019年03月15日	890,000	0	123,250	623,000	1,389,750
张德润	董事	现任	男	43	2013年03月17日	2019年03月15日	0	0	0	0	0
董瑞旭	监事会主席	现任	男	52	2013年03月17日	2019年03月15日	0	0	0	0	0
纪鹏斌	董事长	现任	男	43	2013年03月17日	2019年03月15日	680,000	0	0	476,000	1,156,000
宫旭杰	副总经理	现任	男	52	2013年03月17日	2019年03月15日	400,000	0	0	280,000	680,000
王辉	财务负责人	现任	男	40	2013年03月17日	2019年03月15日	200,000	0	0	140,000	340,000
初玉圣	原副总经理	离任	男	50	2015年03月18日	2017年02月06日	400,000	0	0	280,000	680,000
孙奉军	原独立董事	离任	男	46	2015年04月10日	2017年04月05日	0	0	0	0	0
堺谦二	原监事	离任	男	48	2015年06月10日	2017年06月15日	0	0	0	0	0
刘宝青	董事	现任	男	53	2016年	2019年	0	0	0	0	0

					03月16日	03月15日						
于希茂	独立董事	现任	男	62	2016年03月16日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
于建青	独立董事	现任	男	53	2016年03月16日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
隋树安	监事	现任	男	35	2016年03月16日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
松井学	原董事	离任	男	49	2016年12月14日	2017年06月15日	0	0	0	0	0	0
王强	董事、副总经理	现任	男	47	2017年05月22日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
徐巍	副总经理、董事会秘书	现任	男	34	2017年08月09日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
王旭辉	监事	现任	男	50	2017年08月11日	2019年03月15日	0	1,500	0	0	0	1,500
赵金强	独立董事	现任	男	42	2017年06月14日	2019年03月15日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,032,800	1,500	238,950	2,041,970	4,837,320	

## 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	类型	日期	原因
初玉圣	副总经理	解聘	2017年02月06日	工作变动
孙奉军	独立董事	离任	2017年04月05日	主动离职
松井学	董事	离任	2017年06月15日	主动离职
堺谦二	监事	离任	2017年06月15日	主动离职

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

宫明杰先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA，工程师，曾荣获“烟台市劳动模范”、“全国质量工作先进个人”、“山东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“山东省诚实守信模范”等荣誉称号，先后当选为十四届、十五届烟台市人大代表，第十二届全国人大代表。历任烟台市建筑学校教师，烟台市建委工程师，龙大食品集团有限公司代理总经理、总经理。现任龙大食品集团有限公司董事长，本公司董事。

赵方胜先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA。历任龙大食品集团有限公司出口部烟台办事处主任，龙大食品集团有限公司北京办事处主任，龙大食品集团有限公司采购总监，烟台龙大食品有限公司资材部部长，烟台龙源油食品有限公司经理，龙大肉食副总经理。现任本公司董事、总经理，龙大食品集团有限公司董事。

刘宝青先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。历任莱阳农副产品加工厂职员，莱阳果菜保鲜公司副厂长，莱阳果菜保鲜公司厂长，龙大食品集团有限公司营业本部长。现任本公司董事，龙大食品集团有限公司董事、副总经理。

张德润先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任中国广告联合总公司山东分公司策划总监，龙大食品集团有限公司内贸部副部长、人力资源部副部长、副总经理。现任本公司董事，龙大食品集团有限公司董事、总经理。

纪鹏斌先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA。历任龙大食品集团有限公司财务部会计、财务科长，上海荣正投资咨询有限公司高级经理，龙大食品集团有限公司投资企划部部长，本公司董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事长。

于希茂先生，1956年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士学历，中国注册会计师。历任山东省地矿局第三地质队技术干部、烟台市审计局办公室副主任、烟台市审计师事务所所长、山东华茂会计师事务所所长，山东正源和信会计师事务所总经理。现任山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）监事会主席，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

于建青先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。历任山东省司法学校教师、教研室副主任，烟台市司法局科员，山东通世律师事务所律师、副主任。现任山东通世律师事务所主任，烟台仲裁委员会仲裁员，烟台泰和新材料股份有限公司独立董事，烟台正海磁性材料股份有限公司独立董事，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

赵金强先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于海信电器股份有限公司。现任上海百年企业管理咨询有限公司总经理、美国远见创新学院研究员。现任本公司独立董事。

董瑞旭先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。历任莱阳市水箱厂财务科长，山东龙大冷冻食品有限公司财务科长，烟台龙源油食品有限公司财务科长，山东龙大肉食品有限公司财务科长，龙大食品集团有限公司财务部部长。现任本公司监事会主席，龙大食品集团有限公司副总经理。

隋树安先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。历任本公司财务部会计、财务科长、审计负责人。现任本公司运营分析中心部长，职工代表监事。

王旭辉先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京航空航天大学专科。历任龙大食品集团有限公司采购工程部部长，本公司熟食事业部营销总监，本公司企管部部长。现任本公司熟食事业部部长，监事。

宫旭杰先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。历任烟台龙大食品有限公司供应部科长、烟台龙大食品有限公司供应部部长、龙大集团木业制品有限公司经理。现任本公司副总经理。

王辉先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。历任龙大食品集团有限公司财务科长，山东神龙食品有限公司财务科长，山东龙大肉食品有限公司财务科长。现任本公司财务总监。

王强先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任可口可乐(重庆)饮料有限公司绩效财务总监、重庆啤酒股份有限公司（嘉士伯控股）区域2财务总监。现任本公司副总经理、董事。

徐巍先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任上海支点投资管理有限公司投资副总监、上海

华信证券投行部高级项目经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宫明杰	龙大食品集团有限公司	董事长			是
宫明杰	莱阳银龙投资有限公司	执行董事			否
刘宝青	龙大食品集团有限公司	董事、副总经理			是
赵方胜	龙大食品集团有限公司	董事			否
张德润	龙大食品集团有限公司	董事、总经理			是
董瑞旭	龙大食品集团有限公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宫明杰	山东神龙食品有限公司	董事长			否
宫明杰	烟台雪海食品有限公司	董事长			否
宫明杰	烟台商都料理食品有限公司	董事长			否
宫明杰	烟台龙荣食品有限公司	董事长			否
宫明杰	山东丰龙食品有限公司	董事长			否
宫明杰	烟台阿克力食品有限公司	董事长			否
宫明杰	莱阳朝日农业科技有限公司	董事长			否
宫明杰	莱阳龙兴食品有限公司	执行董事			否
宫明杰	山东龙大植物油有限公司	执行董事			否
宫明杰	烟台龙源油食品有限公司	执行董事			否
宫明杰	山东龙大商贸有限公司	执行董事			否
宫明杰	开封龙大植物油有限公司	执行董事			否
宫明杰	香港龙大控股有限公司	执行董事			否
宫明杰	烟台日鲁大食品有限公司	董事长			否
宫明杰	山东龙藤不二食品有限公司	副董事长			否
董瑞旭	山东龙大植物油有限公司	监事			否
董瑞旭	山东龙大商贸有限公司	监事			否
董瑞旭	莱阳龙兴食品有限公司	监事			否

董瑞旭	烟台日鲁大食品有限公司	监事			否
董瑞旭	莱阳乐天实业有限公司	董事			否
董瑞旭	镶黄旗华蒙矿业有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，报股东大会批准，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员执行以岗定薪的薪酬政策。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宫明杰	董事	男	56	现任	0	是
于希茂	独立董事	男	62	现任	8	否
于建青	独立董事	男	53	现任	8	否
赵金强	独立董事	男	42	现任	8	否
纪鹏斌	董事长	男	43	现任	59.07	否
赵方胜	董事、总经理	男	51	现任	64.47	否
刘宝青	董事	男	53	现任	0	是
张德润	董事	男	43	现任	0	是
宫旭杰	副总经理	男	52	现任	56.26	否
王辉	财务负责人	男	40	现任	51.13	否
王强	董事、副总经理	男	47	现任	32.54	否
徐巍	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	20.68	否
初玉圣	原副总经理	男	50	离任	4.76	否
董瑞旭	监事会主席	男	52	现任	0	是
隋树安	监事	男	35	现任	24.73	否
王旭辉	监事	男	50	现任	13.55	否
合计	--	--	--	--	351.19	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,243
主要子公司在职员工的数量（人）	1,689
在职员工的数量合计（人）	3,932
当期领取薪酬员工总人数（人）	43,812
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,098
销售人员	1,194
技术人员	202
财务人员	64
行政人员	374
合计	3,932
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	156
专科	615
中专	787
中专以下	2,374
合计	3,932

### 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核制度，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

公司非常重视员工培训，人力资源部每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各业务部门分析、研究培训需求，充分利用各种资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会和深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开，将相关决策事项提交股东大会审批，能够保证股东大会运作符合《股东大会议事规则》相关要求，确保股东对于公司决策事项的参与权和表决权，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应义务。

#### 2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会等专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的规定开展工作，积极出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司全体监事认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备独立面向市场自主经营的能力。公司控股股东依法行使权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、员工、供应商、客户等相关利益者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《重大信息内部报告制度》、《投资者接待管理制度》的要求，认真履行信息披露义务，加强信息披露事务管理。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有投资者公平地获取公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(1) 公司与山东龙大商贸有限公司（以下简称“龙大商贸”）的商超渠道均独自建立，不存在分摊费用的情形。

报告期内，公司及龙大商贸分别通过其前五大商超渠道客户销售及渠道费用情况如下：

单位：万元

期间	龙大肉食				龙大商贸			
	前五名商超渠道客户名称	营业收入	渠道费用	费率	前五名商超渠道客户名称	营业收入	渠道费用	费率
2017年度	家家悦集团股份有限公司	17,697.31	319.68	1.81%	银座集团股份有限公司	6,291.51	370.06	5.88%
	济南历下大润发商贸有限公司	15,390.14	16.47	0.11%	山东潍坊百货集团股份有限公司	3,211.86	177.65	5.53%
	烟台振华量贩超市有限公司	4,680.40	120.24	2.57%	家家悦集团股份有限公司	3,081.65	27.83	0.90%
	无锡天惠超市股份有限公司	3,110.28	0.00	0.00%	济南历下大润发商贸有限公司	2,681.34	62.77	2.34%
	银座集团股份有限公司	2,328.54	92.30	3.96%	山东新星集团有限公司	2,083.77	35.46	1.70%
	<b>前五名合计</b>	<b>43,206.67</b>	<b>548.69</b>	<b>1.27%</b>	<b>前五名合计</b>	<b>17,350.13</b>	<b>673.77</b>	<b>3.88%</b>
	<b>商超渠道合计</b>	<b>68,520.95</b>	<b>1,059.32</b>	<b>1.55%</b>	<b>商超渠道合计</b>	<b>33,470.76</b>	<b>1,416.30</b>	<b>4.23%</b>

虽然部分商超渠道重复，但由于猪肉制品与粮油制品在保质期、配送方式、仓储方式、产品验收、单位产品占柜面积等方面存在诸多不同，商场超市分设不同的部门负责此两类商品的采购及运营，因此，即使面对同一商超客户，公司与龙大商贸也须分别与不同的采购部门进行谈判。

报告期内，公司、龙大商贸重复的商超渠道销售收入和相关费用如下：

单位：万元

年度	商超渠道	龙大肉食			龙大商贸		
		收入	费用	费率	收入	费用	费率
2017年度	重叠的商超渠道	53,168.35	910.48	1.71%	29,362.13	1187.93	4.05%
	商超渠道合计	68,520.95	1,059.32	1.55%	33,470.76	1,416.30	4.23%

公司与龙大商贸在各自商超渠道发生的销售费用较低。龙大商贸在重叠商超客户实现销售收入较低，主要是因为龙大商贸销售的植物油和粉丝等粮油产品属于干品，运输距离长，保质期长，销售半径扩至山东省外，而公司的商超客户基本位于山东省内。

公司与龙大商贸在重叠商超渠道产生的销售费用均较低。

(2) 公司与山东龙大植物油有限公司（以下简称“龙大植物油”）、烟台商都料理食品有限公司（以下简称“商都料理”）使用不同商标，独立进行广告宣传。

报告期内公司、龙大植物油广告代理商及广告费如下：

单位：万元

期间	龙大肉食		龙大植物油	
	广告代理商名称	广告费	广告代理商名称	广告费
2017年度	烟台云健广告传媒有限公司	76.54	山东宏智广告有限公司	952.49
	山东宏智广告有限公司	66.62	烟台云健广告传媒有限公司	153.09
	山东视购广达文化传媒有限公司	44.10	济南爱麦广告传媒有限公司	109.22
	山东星月天娱文化传媒有限公司	7.78	山东广播电视台	98.47
	莱阳市广告装饰有限责任公司	7.00	山东视购广达文化传媒有限公司	88.21
	其他	4.96	其他	333.65
	合计	207.00	合计	1,735.13

(3) 物流配送独立

公司产品为冷鲜肉、冷冻肉及肉制品，大部分使用冷链物流，而花生油和粉丝使用普通物流即可。因此公司与龙大植物油及商都料理仅有少量物流供应商重叠。

报告期内，公司及龙大商贸前五大物流供应商及物流费用情况如下：

单位：万元

年度	龙大肉食			龙大商贸		
	前五名物流 供应商名称	物流 费用	占营收比 例	前五名物流 供应商名称	物流 费用	占营收比 例
2017	烟台交运集团莱阳运输有限公司	668.94	0.10%	孙玉龙	259.04	0.23%
	莱阳欧达物流有限公司	625.29	0.10%	莱阳市长城运输有限公司	253.29	0.22%
	莱阳市通航运输有限公司	241.3	0.04%	聊城交运集团千千佳物流有 限责任公司	197.8	0.18%
	南阳市栋品冷链物流有限公司	239.89	0.04%	开封三雨货物运输有限公司	196.63	0.17%
	武汉禧福物流有限公司	205.46	0.03%	河南省开封汽车运输总公司	185.62	0.16%
	前五名合计	<b>1,980.88</b>	<b>0.31%</b>	前五名合计	<b>1,092.38</b>	<b>0.96%</b>
	物流总费用	<b>5,540.34</b>	<b>0.84%</b>	物流总费用	<b>2,498.31</b>	<b>2.21%</b>

报告期内，公司与龙大商贸重叠的物流费用情况如下：

单位：万元

项目	2017年度
物流总费用	5,540.34
营业收入	657,262.58
物流费用/营业收入	0.84%

公司与龙大商贸重叠物流费用	3.13
重叠物流费用/物流总费用	0.06%

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2017 年 06 月 14 日	2017 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-047)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2017 年 08 月 11 日	2017 年 08 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-076)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-108)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	事会会议	次数
于希茂	7	1	6	0	0	否	0
于建青	7	0	7	0	0	否	3
孙奉军	2	1	1	0	0	否	0
赵金强	5	0	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观地发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了4次会议，审议公司财务报告（财务报表）、定期报告、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所以及内审部门日常审计、专项审计及计划工作等事项，针对内部审计部门发现的问题及时向董事会进行反馈。审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行了审阅；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，以确保审计的独立性和审计工作的完成。同时，对审计机构的年报审计工作总结和评价。

### 2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，战略委员会共召开了1次会议，对公司长期发展战略及公司2017年度重大投资决策进行研究并提出建议。

### 3、提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，提名委员会召开了2次会议，审核董事会的架构、人数及组成；评核独立董事的独立性；审议关于公司更换非独立董事的提案。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开2次会议，审议关于公司董事、高级管理人员薪酬方案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了相关的实施细则，建立了完善的绩效考评体系，公司高级管理人员执行以岗定薪的薪酬政策。董事会薪酬与考核委员会审议高级管理人员每年薪酬及考核标准，对高级管理人员进行绩效评价。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会对内部控制的监督无效。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：公司缺乏科学决策程序；严重违反国家法律、法规；重要管理人员或技术人员严重流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制评价发现的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限

	<p>认定为重大缺陷：营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报≥利润总额的 5%，资产总额潜在错报≥资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%&gt;营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%&gt;利润总额潜在错报≥利润总额的 2%，资产总额的 0.5%&gt;资产总额潜在错报≥资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%&gt;所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报&lt;营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报&lt;利润总额的 2%，资产总额潜在错报&lt;资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报&lt;所有者权益总额的 0.2%。</p>	<p>于），认定为重大缺陷：营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报≥利润总额的 5%，资产总额潜在错报≥资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%&gt;营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%&gt;利润总额潜在错报≥利润总额的 2%，资产总额的 0.5%&gt;资产总额潜在错报≥资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%&gt;所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报&lt;营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报&lt;利润总额的 2%，资产总额潜在错报&lt;资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报&lt;所有者权益总额的 0.2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 16 日
审计机构名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天圆全审字[2018]000695 号
注册会计师姓名	李知好、丛雯

#### 审计报告正文

山东龙大肉食品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东龙大肉食品股份有限公司及其子公司（以下简称龙大肉食）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙大肉食2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙大肉食，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）存货跌价准备

##### 1、事项描述

2017年12月31日，龙大肉食存货账面原值为590,930,031.42元，存货跌价准备金额为7,195,019.55元，账面净值为583,735,011.87元，占资产总额的22.95%。

根据公司披露的会计政策，资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

公司管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。由于该项目涉及金额重大且考虑到猪产品市场价格波动影响较大，我们将其作为关键审计事项。

关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注五、12；关于存货跌价准备计提的披露参见附注七、6。

##### 2、审计应对

（1）取得存货清单、对存货盘点进行监盘，检查存货的数量及状况；

(2) 对管理层计算的存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价, 包括检查销售价格、销售费用、相关税金等;

(3) 我们获取龙大肉食生物资产的跌价准备计算表、减值准备计算表, 检查分析可变现净值的合理性, 评估存货减值计提的准确性。

(4) 对龙大肉食存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估;

我们认为, 根据所取得的审计证据, 管理层就存货减值的计提是合理的。

## (二) 收入确认

### 1、 事项描述

龙大肉食主要经营活动为生产加工各种肉制品并销售自产产品; 生猪养殖、屠宰等。2017年度, 龙大肉食营业收入为6,572,625,774.96元, 较上年同期增幅20.60%。鉴于营业收入为龙大肉食关键业绩指标, 且收入规模增长较快, 产生错报的固有风险较高, 因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于营业收入的披露, 请参阅财务报表附注五、(二十六); 收入确认原则及附注七、(三十二) 营业收入及营业成本。

### 2、 审计应对

(1) 对销售与收款循环的内部控制进行了解、评估并测试;

(2) 抽查龙大肉食与重要客户签订的销售合同, 确定与收货及退货权有关的条款, 并评价收入确认是否符合会计准则的要求;

(3) 对70%以上的销售额执行函证, 以核实销售收入的真实性;

(4) 执行分析性复核程序, 判断销售收入和毛利率变动的合理性;

(5) 检查银行交易流水、银行对账单及未达账项调节表, 并与销售收入进行核对;

(6) 抽取部分销售明细账, 与其销售发票、销售票据(载有客户信息、销售数量、金额等信息)、收款单据等核对; 对龙大肉食销售系统数据与财务账簿中的销售数量、金额进行核对分析;

(7) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试, 以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

根据已执行的程序, 我们认为龙大肉食营业收入符合其收入确认的会计政策。

### 四、其他信息

龙大肉食管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括龙大肉食2017年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

龙大肉食管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估龙大肉食的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算龙大肉食、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙大肉食的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对龙大肉食持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙大肉食不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就龙大肉食中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东龙大肉食品股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	688,593,362.54	820,188,751.81
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		
衍生金融资产		
应收票据	11,459,165.53	3,087,003.43
应收账款	239,433,066.78	216,487,082.55

预付款项	105,550,974.16	48,718,178.55
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	15,811,570.32	5,476,329.72
买入返售金融资产		
存货	583,735,011.87	459,335,490.62
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	18,000,000.00
流动资产合计	1,694,583,151.20	1,571,292,836.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	724,814.77	1,125,933.57
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	547,922,176.44	506,052,214.88
在建工程	46,959,240.44	8,047,704.83
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	24,378,550.69	22,541,988.67
油气资产		
无形资产	37,064,786.63	37,830,443.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,619,176.75	2,556,140.05
递延所得税资产	10,384,153.93	12,973,693.86
其他非流动资产	178,060,416.85	136,662,243.94
非流动资产合计	849,113,316.50	727,790,363.66
资产总计	2,543,696,467.70	2,299,083,200.34

流动负债：		
短期借款	53,000,000.00	47,000,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	153,883,823.58	125,665,922.30
预收款项	76,711,854.05	79,731,165.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,822,855.77	27,182,625.35
应交税费	16,516,198.30	2,519,920.21
应付利息	70,445.82	65,129.15
应付股利	672,800.00	
其他应付款	111,388,173.41	122,492,125.90
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		
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	495,066,150.93	434,656,888.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	17,281,433.72	17,026,523.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,281,433.72	17,026,523.03
负债合计	512,347,584.65	451,683,411.77
所有者权益：		
股本	756,092,000.00	444,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	356,901,229.72	645,225,143.33
减：库存股	24,641,300.00	48,520,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,563,883.76	86,637,207.90
一般风险准备		
未分配利润	676,970,460.21	637,937,773.56
归属于母公司所有者权益合计	1,929,886,273.69	1,766,039,324.79
少数股东权益	101,462,609.36	81,360,463.78
所有者权益合计	2,031,348,883.05	1,847,399,788.57
负债和所有者权益总计	2,543,696,467.70	2,299,083,200.34

法定代表人：纪鹏斌

主管会计工作负责人：王辉

会计机构负责人：王辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	476,661,128.32	155,898,154.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,043,992.30	3,087,003.43
应收账款	223,541,277.57	196,744,495.13

预付款项	39,512,191.25	57,318,086.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	114,706,574.06	3,559,346.18
存货	271,255,618.76	249,159,908.34
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	
流动资产合计	1,185,720,782.26	665,766,993.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	724,814.77	1,125,933.57
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	757,797,626.41	747,597,626.41
投资性房地产		
固定资产	133,297,892.07	123,296,450.50
在建工程	378,394.97	2,972,629.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,735,000.80	12,318,227.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,063,227.00	12,973,517.38
其他非流动资产	26,212,055.71	28,796,440.90
非流动资产合计	940,209,011.73	929,080,825.33
资产总计	2,125,929,793.99	1,594,847,819.01
流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	322,211,849.73	203,295,186.76
预收款项	49,398,840.61	34,642,008.82
应付职工薪酬	16,510,620.40	14,925,848.66
应交税费	13,880,299.94	1,105,828.81
应付利息		
应付股利	672,800.00	
其他应付款	72,205,817.65	83,188,746.02
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	502,880,228.33	337,157,619.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	502,880,228.33	337,157,619.07
所有者权益：		
股本	756,092,000.00	444,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,153,446.86	646,477,360.47
减：库存股	24,641,300.00	48,520,800.00
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	164,563,883.76	86,637,207.90
未分配利润	368,881,535.04	128,336,431.57
所有者权益合计	1,623,049,565.66	1,257,690,199.94
负债和所有者权益总计	2,125,929,793.99	1,594,847,819.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,572,625,774.96	5,450,045,828.18
其中：营业收入	6,572,625,774.96	5,450,045,828.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,387,278,565.41	5,236,761,531.14
其中：营业成本	6,073,827,743.76	4,967,577,555.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,828,654.84	5,029,519.90
销售费用	162,727,463.54	131,875,579.89
管理费用	155,656,092.96	122,792,092.08
财务费用	-13,648,398.51	-4,228,793.71
资产减值损失	887,008.82	13,715,577.72
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）	1,247,164.36	8,549,304.13
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）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,044,514.97	6,222,692.25
其他收益	7,094,349.31	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	196,733,238.19	228,056,293.42
加:营业外收入	4,945,516.03	16,374,134.92
减:营业外支出	1,225,544.38	312,448.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	200,453,209.84	244,117,979.37
减:所得税费用	2,030,101.75	9,599,833.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	198,423,108.09	234,518,146.29
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	198,423,108.09	234,518,146.29
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	188,120,962.51	232,754,370.15
少数股东损益	10,302,145.58	1,763,776.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	198,423,108.09	234,518,146.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	188,120,962.51	232,754,370.15
归属于少数股东的综合收益总额	10,302,145.58	1,763,776.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.53
（二）稀释每股收益	0.25	0.53

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：纪鹏斌

主管会计工作负责人：王辉

会计机构负责人：王辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,758,297,639.74	3,460,603,002.42
减：营业成本	3,525,586,833.01	3,262,913,102.56
税金及附加	3,596,017.16	2,527,073.21
销售费用	119,806,629.45	104,309,133.12
管理费用	94,075,639.72	68,975,600.56
财务费用	-11,346,726.99	-1,728,311.55
资产减值损失	-779,265.84	11,226,853.50
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）	362,063,930.17	6,847,194.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-196,988.27	-863,959.99
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	389,225,455.13	18,362,785.56
加：营业外收入	523,503.45	8,252,783.17
减：营业外支出	226,575.37	196,416.56

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	389,522,383.21	26,419,152.17
减：所得税费用	-110,996.12	8,796,661.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	389,633,379.33	17,622,490.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	389,633,379.33	17,622,490.57
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	389,633,379.33	17,622,490.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	7,278,689,270.36	6,137,173,180.86
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	41,722.75	
收到其他与经营活动有关的现金	83,835,427.57	56,487,553.17
经营活动现金流入小计	7,362,566,420.68	6,193,660,734.03
购买商品、接受劳务支付的现金	6,838,092,809.28	5,538,770,369.86
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	223,613,401.77	184,446,427.95
支付的各项税费	13,702,699.93	22,487,430.34
支付其他与经营活动有关的现金	198,403,954.79	156,953,510.97
经营活动现金流出小计	7,273,812,865.77	5,902,657,739.12
经营活动产生的现金流量净额	88,753,554.91	291,002,994.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	335,500,000.00	1,237,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,247,164.36	8,549,304.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,963,116.60	16,250,012.27

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	348,710,280.96	1,261,799,316.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,779,099.89	126,190,846.46
投资支付的现金	367,500,000.00	997,000,000.00
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	520,279,099.89	1,123,190,846.46
投资活动产生的现金流量净额	-171,568,818.93	138,608,469.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	48,520,800.00
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	59,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,800,000.00	95,520,800.00
偿还债务支付的现金	53,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,501,097.89	36,714,731.27
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	125,501,097.89	71,714,731.27
筹资活动产生的现金流量净额	-56,701,097.89	23,806,068.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79,027.36	581,937.94
五、现金及现金等价物净增加额	-139,595,389.27	453,999,471.52
加：期初现金及现金等价物余额	808,188,751.81	354,189,280.29
六、期末现金及现金等价物余额	668,593,362.54	808,188,751.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,164,968,973.81	3,803,301,566.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,808,089.68	30,533,606.56
经营活动现金流入小计	4,211,777,063.49	3,833,835,173.51
购买商品、接受劳务支付的现金	3,774,929,772.44	3,480,513,632.07
支付给职工以及为职工支付的现金	126,108,763.52	109,474,621.13
支付的各项税费	7,457,351.38	18,668,978.80
支付其他与经营活动有关的现金	120,596,749.22	102,685,703.95
经营活动现金流出小计	4,029,092,636.56	3,711,342,935.95
经营活动产生的现金流量净额	182,684,426.93	122,492,237.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,000,000.00	921,000,000.00
取得投资收益收到的现金	362,063,930.17	6,847,194.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	514,272.77	403,335.68
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	27,820,700.00	40,760,000.00
投资活动现金流入小计	580,398,902.94	969,010,530.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,588,819.94	36,787,577.84
投资支付的现金	250,200,000.00	716,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	127,000,000.00	17,200,000.00
投资活动现金流出小计	405,788,819.94	769,987,577.84
投资活动产生的现金流量净额	174,610,083.00	199,022,952.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		48,520,800.00
取得借款收到的现金	28,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,000,000.00	175,000,000.00
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	223,520,800.00
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	70,509,100.00	34,918,399.99
支付其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	432,652,000.00
筹资活动现金流出小计	81,509,100.00	467,570,399.99
筹资活动产生的现金流量净额	-36,509,100.00	-244,049,599.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,435.94	18,154.58
五、现金及现金等价物净增加额	320,762,973.99	77,483,744.52
加：期初现金及现金等价物余额	155,898,154.33	78,414,409.81
六、期末现金及现金等价物余额	476,661,128.32	155,898,154.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	444,760,000.00				645,225,143.33	48,520,800.00			86,637,207.90		637,937,773.56	81,360,463.78	1,847,399,788.57
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	444,760,000.00				645,225,143.33	48,520,800.00			86,637,207.90		637,937,773.56	81,360,463.78	1,847,399,788.57

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	311,332,000.00				-288,323,913.61	-23,879,500.00			77,926,675.86		39,032,686.65	20,102,145.58	183,949,094.48
(一)综合收益总额											188,120,962.51	10,302,145.58	198,423,108.09
(二)所有者投入和减少资本					23,008,086.39	-23,879,500.00						9,800,000.00	56,687,586.39
1. 股东投入的普通股						-23,879,500.00						9,800,000.00	33,679,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,008,086.39								23,008,086.39
4. 其他													
(三)利润分配									77,926,675.86		-149,088,275.86		-71,161,600.00
1. 提取盈余公积									77,926,675.86		-77,926,675.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-71,161,600.00		-71,161,600.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	311,332,000.00				-311,332,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	311,332,000.00				-311,332,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	756,092,000.00				356,901,229.72	24,641,300.00			164,563,883.76		676,970,460.21	101,462,609.36	2,031,348,883.05

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	436,480,000.00				583,400,800.08					83,112,709.78		443,626,301.52	79,596,687.64	1,626,216,499.02
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	436,480,000.00				583,400,800.08					83,112,709.78		443,626,301.52	79,596,687.64	1,626,216,499.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,280,000.00				61,824,343.25	48,520,800.00				3,524,498.12		194,311,472.04	1,763,776.14	221,183,289.55
(一) 综合收益总额												232,754,370.15	1,763,776.14	234,518,146.29
(二) 所有者投入和减少资本	8,280,000.00				61,824,343.25	48,520,800.00								21,583,543.25
1. 股东投入的普通股	8,280,000.00				40,240,800.00	48,520,800.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入					21,583,									21,583,

所有者权益的金 额					543.25								543.25
4. 其他													
(三) 利润分配								3,524,4 98.12		-38,442, 898.11			-34,918, 399.99
1. 提取盈余公积								3,524,4 98.12		-3,524,4 98.12			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-34,918, 399.99			-34,918, 399.99
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 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	444,76 0,000. 00				645,225 ,143.33	48,520, 800.00		86,637, 207.90		637,937 ,773.56	81,360, 463.78		1,847,3 99,788. 57

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	444,760, 000.00				646,477,3 60.47	48,520,80 0.00			86,637,20 7.90	128,336 ,431.57	1,257,690 ,199.94

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	444,760,000.00			646,477,360.47	48,520,800.00			86,637,207.90	128,336,431.57	1,257,690,199.94	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	311,332,000.00			-288,323,913.61	-23,879,500.00			77,926,675.86	240,545,103.47	365,359,365.72	
（一）综合收益总额									389,633,379.33	389,633,379.33	
（二）所有者投入和减少资本				23,008,086.39	-23,879,500.00					46,887,586.39	
1. 股东投入的普通股					-23,879,500.00					23,879,500.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,008,086.39						23,008,086.39	
4. 其他											
（三）利润分配								77,926,675.86	-149,088,275.86	-71,161,600.00	
1. 提取盈余公积								77,926,675.86	-77,926,675.86		
2. 对所有者（或股东）的分配									-71,161,600.00	-71,161,600.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	311,332,000.00			-311,332,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	311,332,000.00			-311,332,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 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	756,092,000.00				358,153,446.86	24,641,300.00			164,563,883.76	368,881,535.04	1,623,049,565.66

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	436,480,000.00				584,653,017.22				83,112,709.78	149,156,839.11	1,253,402,566.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,480,000.00				584,653,017.22				83,112,709.78	149,156,839.11	1,253,402,566.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,280,000.00				61,824,343.25	48,520,800.00			3,524,498.12	-20,820,407.54	4,287,633.83
(一) 综合收益总额										17,622,490.57	17,622,490.57
(二) 所有者投入和减少资本	8,280,000.00				61,824,343.25	48,520,800.00					21,583,543.25
1. 股东投入的普通股	8,280,000.00				40,240,800.00	48,520,800.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,583,543.25						21,583,543.25
4. 其他											
(三) 利润分配									3,524,498.12	-38,442,814.88	-34,918,316.76

									.12	898.11	99.99
1. 提取盈余公积									3,524,498	-3,524,4	
									.12	98.12	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-34,918,	-34,918,3
										399.99	99.99
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 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	444,760,				646,477,3	48,520,80			86,637,20	128,336	1,257,690
	000.00				60.47	0.00			7.90	,431.57	,199.94

### 三、公司基本情况

山东龙大肉食品股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）注册地址:山东省莱阳市食品工业园，总部地址：莱阳市食品工业园；本公司的业务性质：屠宰及肉类加工业，主要经营活动：生产加工各种肉制品、蛋制品、速冻食品、罐头食品、调味品，并销售公司上述所列自产产品；生猪屠宰；肉类产品的进口及批发（不含食品）；饲料的生产及销售；批发兼销售预包装、散装食品；仓储服务（不含危险化学品）等。

本公司财务报表已于2018年4月16日经公司董事会批准报出。

本公司2017纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有

关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2017年12月31日的公司及合并财务状况以及2017年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司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个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

## 6、合并财务报表的编制方法

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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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

项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是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

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

2)持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3)贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4)可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5)其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (2)金融资产和金融负债的确认和计量：

当公司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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围

内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

不属于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的财务担保合同或没有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并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制的。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4)金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (5)金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6)金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1)发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- 5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)。

#### 9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项，将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-3 月	2.00%	2.00%
4-6 月	5.00%	5.00%
7-9 月	8.00%	8.00%
10-12 月	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发
-------------	--

	生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)存货的分类：存货主要分为原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、低值易耗品等。

(2)存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4)存货的盘存制度：公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其

他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。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。重大影响是指本公司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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-14	0-5	6.79-12.50
运输工具	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
其他	年限平均法	4-8	0-5	11.88-25.00
	年限平均法			

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (4) 其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

## 16、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，包括存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

### (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

达到预定生产经营目的是区分生产性生物资产成熟和未成熟的分界点，同时也是判断其相关费用停止资本化的时点，是区分其是否具备生产能力，从而是否计提折旧的分界点。生产性生物资产在达到预定生产经营目的之前发生的必要支出在“生产性生物资产——未成熟生产性生物资产”科目归集，达到预定生产经营目的时，结转至“生产性生物资产——成熟生产性生物资产”。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
种猪	3	0	33.33%

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线

法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本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给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最

佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关资产成本或当期费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

对于用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，相应增加资本公积。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (3) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司各种销售模式的收入确认具体原则及结算方式如下：

### 1) 销售商品收入

按客户类别可细分为自提货现销、加盟店、批发商、商超客户、食品加工企业等多种方式。销售收入的确认方式及结算方式因客户类别而不同，具体如下：

#### (1) 自提货现销

自提货现销模式下，客户自行取货，现款提货。公司于收款发货后确认销售收入，结算方式为现款现货结算或预收款结算。

#### (2) 加盟店销售

加盟店销售模式下，公司根据区域加盟经销商的订单备货，至少提前一天全额预收货款，货物到达并经区域加盟经销商验收后，公司根据当日出库金额全额确认销售收入。

#### (3) 批发商销售

批发商销售模式下，公司与批发商签订合同，公司销售部收集并汇总各批发商的订单，然后向车间下达备货指令进行备货，批发商一般在发货前一天全额预付货款。由公司冷藏车送到批发商指定地点，批发商收货并签字确认后，公司确认销售收入。

该销售模式的结算方式一般为全额预收款结算。在销售旺季或当个别销售量大的批发商遇到流动资金困难时，公司允许批发商本人按时间段提交个人赊销申请，根据审批权限经公司领导批准在规定时间内和规定金额内予以赊销。

#### (4) 商场超市销售

商场超市模式下，公司直接与商超签订销售合同。公司根据订单向商超发货，在对方收货并签字确认后，公司确认销售收入，按合同账期定期与商超结算，账期一般为1-3个月。该销售模式的结算方式为按合同账期定期结算。

#### (5) 食品加工企业

对信誉较好的食品加工企业，根据客户订单发货，在发货并取得对方的收货确认后，确认销售收入，按合同账期收款，结算期一般为1-3个月，结算方式为按合同约定账期结算。对信誉一般的食品加工企业结算方式为现款现货或预收货款结算。

公司上述产品各项销售模式采用的收入确认的具体原则，符合《企业会计准则第14号——收入》第四条规定的收入确认原则，即：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### 2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- (2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3) 既销售商品又提供劳务的收入：

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份

回购本公司股份支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、出售或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

1) 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3) 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目期间	受影响的报表项目名称	影响金额 增加+/减少-
	追溯调整法			
1	2017年1月1日前，本公司非流动资产处置损益在财务报表的营业外收入和营业外支出项目列报。 根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会[2017]30号，自2017年1月1日起，本公司将非流动资产处置损益的会计政策变更为在财务报表的资产处置收益项目列报。	2016年度	营业外收入	-8,320,428.44
		2016年度	营业外支出	-2,097,736.19
		2016年度	资产处置收益	6,222,692.25
	未来适用法			
1	本公司按照财政部于2017年5月10日发布的新《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号）对2017年1月1日存在的政府补助以及之后取得的政府补助采用未来适用法进行处理。	2017年度	其他收益	7,094,349.31
		2017年度	营业外收入	-7,094,349.31

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 32、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	生猪养殖及饲料生产免征增值税，初加工产品 1-6 月执行 13% 税率、7-12 月执行 11% 税率；深加工产品执行 17% 税率
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	养殖及农产品初加工免征所得税，饲料公司执行 20% 税率；其余 25% 税率

教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东龙大肉食品股份有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，熟食 25%
烟台龙大养殖有限公司	免税
烟台龙大饲料有限公司	20%
河南龙大牧原肉食品有限公司	免税
聊城龙大肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
烟台杰科检测服务有限公司	15%
莱阳家宜食品有限公司	25%
莒南龙大肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
蓬莱富龙肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
莱阳普瑞食品有限公司	25%
北京快厨帮科技有限公司	25%
山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司	25%
莱阳龙瑞食品有限公司	25%
青岛中和盛杰食品有限公司	25%
青岛新胜锦食品商贸有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第（一）项规定，农产品初加工可以免征企业所得税。山东龙大肉食品股份有限公司、河南龙大牧原肉食品有限公司、聊城龙大肉食品有限公司、莒南龙大肉食品有限公司、蓬莱富龙肉食品有限公司分别向山东省莱阳市国税局、河南省内乡县国税局、山东省聊城市市区国税局、山东省莒南县国家税务局城区管理分局、蓬莱市国税局提出所得税免征申请，已获得批复同意，上述公司生产的冷鲜肉、冷冻肉产品免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、渔项目的所得减免征收企业所得税。烟台龙大养殖有限公司向莱阳市国税局提出所得税免征申请，已获得批复同意，烟台龙大养殖有限公司自产的种猪、商品猪牲畜免征企业所得税。

烟台杰科检测服务有限公司取得高新技术企业资质，享受高新技术企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2017】43号）规定，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。烟台龙大饲料有限公司复符合小型微利企业条件，减按20%征收企业所得税，已获得批复同意。

### (2) 增值税优惠

山东龙大肉食品股份有限公司承担商品储备任务，从中央或地方财政取得的利息补贴收入和价差补贴收入，符合【财税（2016）36号】《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3第一条第（二十五）款规定的免

增值税范围，山东龙大肉食品股份有限公司申请了免税审批，莱阳市国税局已批复同意，山东龙大肉食品股份有限公司承担商品储备任务从中央或地方财政取得的利息补贴收入和价差补贴收入免征增值税。

烟台龙大养殖有限公司经营的生猪繁育、养殖，属于自产自销农产品增值税免税范围，符合《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令第538号第十五条第（一）项中相关免税的规定，烟台龙大养殖有限公司申请了免税备案，莱阳市国税局已批复同意，烟台龙大养殖有限公司自产自销的生猪养殖业务免征增值税。

烟台龙大饲料有限公司生产经营的饲料产品符合【财税（2001）121号】《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定的免增值税范围，烟台龙大饲料有限公司申请了免税审批，莱阳市国税局已批复同意，烟台龙大饲料有限公司自产自销的饲料业务免征增值税。

青岛新胜锦食品商贸有限公司经营的食物销售符合【财税（2012）75号】《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》规定的免增值税范围，青岛新胜锦食品商贸有限公司申请了免税审批，青岛市崂山国税局已批复同意，青岛新胜锦食品商贸有限公司销售的鲜活肉产品免征增值税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	412,776.89	304,911.37
银行存款	668,091,094.85	807,649,538.61
其他货币资金	20,089,490.80	12,234,301.83
合计	688,593,362.54	820,188,751.81
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
易付宝存款		29,359.66
支付宝存款		204,942.17
微信钱包	89,490.80	
承兑汇票保证金	20,000,000.00	12,000,000.00
合计	20,089,490.80	12,234,301.83

其中：承兑汇票保证金2000万元中，1440万元到期日为2018年4月27日，560万元到期日为2018年5月27日，因使用受限，不做为现金及现金等价物。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,459,165.53	3,000,000.00
商业承兑票据		87,003.43
合计	11,459,165.53	3,087,003.43

### (2) 期末公司无已质押的应收票据

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,800,000.00	
合计	2,800,000.00	

### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	244,911,684.74	100.00%	5,478,617.96	2.24%	239,433,066.78	222,635,974.00	100.00%	6,148,891.45	2.76%	216,487,082.55
合计	244,911,684.74	100.00%	5,478,617.96	2.24%	239,433,066.78	222,635,974.00	100.00%	6,148,891.45	2.76%	216,487,082.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 3 月	229,446,294.69	4,588,925.89	2.00%
4 至 6 月	13,130,165.83	656,508.29	5.00%
7 至 9 月	1,217,936.50	97,434.92	8.00%
10 至 12 月	878,349.73	87,834.97	10.00%
1 年以内小计	244,672,746.75	5,430,704.07	
1 至 2 年	238,517.02	47,703.40	20.00%
2 至 3 年	420.97	210.49	50.00%
合计	244,911,684.74	5,478,617.96	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,321,702.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,013,859.23 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	978,116.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
耿守光	货款	978,116.83	无法收回	总经理审批	否
合计	--	978,116.83	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额86,558,030.60元，占应收账款期末余额合计数的比例为35.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,739,322.89元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	104,999,381.94	99.48%	48,131,845.34	98.80%
1至2年	31,567.19	0.03%	103,358.22	0.21%
2至3年	57,475.00	0.05%	22,569.60	0.05%
3年以上	462,550.03	0.44%	460,405.39	0.94%
合计	105,550,974.16	--	48,718,178.55	--

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:

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为87,454,258.82元，占预付账款期末余额合计数的比例为82.85%。

其他说明:

### 5、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,777,040.31	100.00%	965,469.99	5.75%	15,811,570.32	6,044,989.46	100.00%	568,659.74	9.41%	5,476,329.72
合计	16,777,040.31	100.00%	965,469.99	5.75%	15,811,570.32	6,044,989.46	100.00%	568,659.74	9.41%	5,476,329.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 3 月	15,090,350.31	301,806.99	2.00%
4 至 6 月	601,500.00	30,075.00	5.00%
7 至 9 月	130,000.00	10,400.00	8.00%
10 至 12 月	47,300.00	4,730.00	10.00%
1 年以内小计	15,869,150.31	347,011.99	
1 至 2 年	259,290.00	51,858.00	20.00%
2 至 3 年	164,000.00	82,000.00	50.00%
3 年以上	484,600.00	484,600.00	100.00%
合计	16,777,040.31	965,469.99	

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 716,271.11 元; 本期收回或转回坏账准备金额 319,460.86 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期无实际核销的其他应收款

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,940,615.34	2,944,069.27
保证金	3,824,400.00	2,374,505.08
其他	841,024.97	726,415.11
限制性股票个人所得税	6,171,000.00	
合计	16,777,040.31	6,044,989.46

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
王德伟	保证金	760,000.00	1-3 月	4.53%	15,200.00
青岛联合友和食品有限公司	保证金	531,500.00	1-3 月	3.17%	10,630.00
上海馨笆海贸易有限公司	押金	500,000.00	4-6 月	2.98%	25,000.00
房磊	备用金	480,000.00	1-3 月	2.86%	9,600.00
祝伟丹	保证金	440,000.00	1-3 月	2.62%	8,800.00
合计	--	2,711,500.00	--	16.16%	69,230.00

## (6) 期末无涉及政府补助的应收款项

## (7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,405,326.97		92,405,326.97	175,174,560.82		175,174,560.82
在产品	31,462,174.86		31,462,174.86	30,623,816.00		30,623,816.00
库存商品	356,233,228.84	7,195,019.55	349,038,209.29	164,345,656.04	7,413,783.12	156,931,872.92
消耗性生物资产	110,829,300.75		110,829,300.75	96,605,240.88		96,605,240.88
合计	590,930,031.42	7,195,019.55	583,735,011.87	466,749,273.74	7,413,783.12	459,335,490.62

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	7,413,783.12	7,195,019.55		7,413,783.12		7,195,019.55
合计	7,413,783.12	7,195,019.55		7,413,783.12		7,195,019.55

确定可变现净值的具体依据为：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	18,000,000.00
合计	50,000,000.00	18,000,000.00

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	12,100,000.00	11,375,185.23	724,814.77	12,100,000.00	10,974,066.43	1,125,933.57
按成本计量的	12,100,000.00	11,375,185.23	724,814.77	12,100,000.00	10,974,066.43	1,125,933.57
合计	12,100,000.00	11,375,185.23	724,814.77	12,100,000.00	10,974,066.43	1,125,933.57

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京佰镒通科技有限公司	12,100,000.00			12,100,000.00	10,974,066.43	401,118.80		11,375,185.23	10.00%	
合计	12,100,000.00			12,100,000.00	10,974,066.43	401,118.80		11,375,185.23	--	

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	436,235,185.45	299,529,683.89	21,822,735.38	20,138,200.48	18,622,221.33	796,348,026.53
2.本期增加金额	36,704,952.43	44,181,673.04	5,757,733.08	4,330,579.89	8,634,440.71	99,609,379.15
(1) 购置	4,846,049.88	39,126,064.44	5,689,357.01	4,330,579.89	8,155,016.94	62,147,068.16
(2) 在建工程转入	31,858,902.55	5,055,608.60	68,376.07		479,423.77	37,462,310.99
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	56,177.06	4,803,652.23	1,034,705.75	6,130,397.70	321,365.27	12,346,298.01
(1) 处置或报废	56,177.06	4,803,652.23	1,034,705.75	6,130,397.70	321,365.27	12,346,298.01
4.期末余额	472,883,960.82	338,907,704.70	26,545,762.71	18,338,382.67	26,935,296.77	883,611,107.67
二、累计折旧						
1.期初余额	105,762,942.60	146,205,942.65	16,172,336.88	13,212,194.07	8,942,395.45	290,295,811.65
2.本期增加金额	21,102,264.55	26,018,430.85	2,561,337.85	3,168,930.24	3,086,396.15	55,937,359.64
(1) 计提	21,102,264.55	26,018,430.85	2,561,337.85	3,168,930.24	3,086,396.15	55,937,359.64
3.本期减少金额	21,955.09	3,843,680.77	971,819.89	5,424,704.74	282,079.57	10,544,240.06
(1) 处置或报废	21,955.09	3,843,680.77	971,819.89	5,424,704.74	282,079.57	10,544,240.06
4.期末余额	126,843,252.06	168,380,692.73	17,761,854.84	10,956,419.57	11,746,712.03	335,688,931.23
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	346,040,708.76	170,527,011.97	8,783,907.87	7,381,963.10	15,188,584.74	547,922,176.44
2.期初账面价值	330,472,242.85	153,323,741.24	5,650,398.50	6,926,006.41	9,679,825.88	506,052,214.88

(2) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本期末无未办妥产权证书的固定资产

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
土建工程	43,247,512.14		43,247,512.14	6,335,997.14		6,335,997.14
安装工程	3,711,728.30		3,711,728.30	1,711,707.69		1,711,707.69
合计	46,959,240.44		46,959,240.44	8,047,704.83		8,047,704.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
光山猪 场工程	151,018, 400.00	3,007,19 3.14	34,776,2 19.39			37,783,4 12.53	25.02%	26.00%				募股资 金
生食白 条库	5,680,00 0.00	2,972,62 9.24	1,494,03 0.74	4,466,65 9.98			78.64%	完工				其他
崔格庄 保育舍 环控工 程	3,970,00 0.00	59,542.0 5	3,909,48 1.61	3,969,02 3.66			99.98%	完工				其他
陡山猪 场猪舍 改造工 程	2,500,00 0.00	1,328,41 0.40	1,140,01 2.85	2,468,42 3.25			98.74%	完工				其他
杨格庄 雨污分 离系统	4,000,00 0.00		5,323,61 4.81	5,323,61 4.81			133.09%	完工				其他
崔格庄 供水廊 道工程	1,700,00 0.00		1,691,63 0.69	1,691,63 0.69			99.51%	完工				其他
崔格庄 异位发 酵床处 理系统	8,000,00 0.00		1,921,40 1.26			1,921,40 1.26	24.02%	25.00%				其他
崔格庄 雨污分 离系统	2,000,00 0.00		2,717,98 4.04	2,717,98 4.04			135.90%	完工				其他
冷库改 造	1,150,00 0.00		1,233,84 9.91	101,042. 73	1,132,80 7.18		107.29%	完工				其他
制冷机 组在安 装设备	3,840,00 0.00		3,333,33 3.33			3,333,33 3.33	86.81%	90.00%				其他
新建龙 瑞冷库	1,500,00 0.00		1,319,11 5.86			1,319,11 5.86	87.94%	80.00%				其他
杨格庄 环控工 程	3,700,00 0.00		3,694,83 1.28	3,694,83 1.28			99.86%	完工				其他
王宋二 猪舍	30,000,0 00.00		780,087. 28			780,087. 28	2.60%	3.00%				其他
杨格庄 异位发	4,000,00 0.00		688,425. 00			688,425. 00	17.21%	20.00%				其他

酵床处理系统												
合计	223,058,400.00	7,367,774.83	64,024,018.05	24,433,210.44	1,132,807.18	45,825,775.26	--	--				--

(3) 期末在建工程不存在减值迹象，未计提在建工程减值准备

## 11、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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		成熟种猪	未成熟种猪			
一、账面原值						
1.期初余额		30,786,853.05	5,378,658.93			36,165,511.98
2.本期增加金额		17,515,712.38	1,937,125.51			19,452,837.89
(1)外购			3,680,480.00			3,680,480.00
(2)自行培育		17,515,712.38	-1,743,354.49			15,772,357.89
3.本期减少金额		14,349,472.91	1,583,683.51			15,933,156.42
(1)处置		14,349,472.91	1,583,683.51			15,933,156.42
(2)其他						
4.期末余额		33,953,092.52	5,732,100.93			39,685,193.45
二、累计折旧						
1.期初余额		13,623,523.31				13,623,523.31
2.本期增加金额		10,300,714.23				10,300,714.23
(1)计提		10,300,714.23				10,300,714.23
3.本期减少金额		8,617,594.78				8,617,594.78
(1)处置		8,617,594.78				8,617,594.78
(2)其他						

4.期末余额		15,306,642.76			15,306,642.76
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		18,646,449.76	5,732,100.93		24,378,550.69
2.期初账面价值		17,163,329.74	5,378,658.93		22,541,988.67

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

12、油气资产

适用  不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,251,127.91			4,094,607.64	47,345,735.55
2.本期增加金额				620,854.15	620,854.15
(1) 购置				620,854.15	620,854.15

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,251,127.91			4,715,461.79	47,966,589.70
二、累计摊销					
1.期初余额	6,157,078.86			3,358,212.83	9,515,291.69
2.本期增加金 额	915,586.82			470,924.56	1,386,511.38
(1) 计提	915,586.82			470,924.56	1,386,511.38
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,072,665.68			3,829,137.39	10,901,803.07
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	36,178,462.23			886,324.40	37,064,786.63
2.期初账面价 值	37,094,049.05			736,394.81	37,830,443.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房设备改造支出	2,556,140.05		393,250.80		2,162,889.25
制冷设备改造支出		1,632,807.18	176,519.68		1,456,287.50
合计	2,556,140.05	1,632,807.18	569,770.48		3,619,176.75

其他说明

15、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

单位：元

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	13,985,962.66	3,495,567.68	11,845,690.99	2,961,305.11
限制性股权激励费用	27,554,345.00	6,888,586.25	40,049,555.00	10,012,388.75
合计	41,540,307.66	10,384,153.93	51,895,245.99	12,973,693.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,254,388.96	2,131,470.56
合计	3,254,388.96	2,131,470.56

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		4,474.47	
2018 年		16,179.97	
2019 年	3,318.26	6,919.35	

2020 年	1,010,761.10	1,015,067.17	
2021 年	888,330.98	1,088,829.60	
2022 年	1,351,978.62		
合计	3,254,388.96	2,131,470.56	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	21,068,032.41	8,484,694.13
增值税留抵税额	156,960,652.73	128,177,549.81
多缴所得税额	31,731.71	
合计	178,060,416.85	136,662,243.94

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	28,000,000.00	
合计	53,000,000.00	47,000,000.00

短期借款分类的说明：

①河南龙大牧原肉食品股份有限公司与恒丰银行签订编号为《2017年恒银烟借字第460006010011号》、期限为2017年6月1日至2018年6月1日的借款合同，借款金额2500万元。同时签订《2017恒银烟借高保字第460006010011号》最高的保证合同，由龙大食品集团有限公司提供7000万元的最高额保证。

②山东龙大肉食品股份有限公司与中国工商银行莱阳支行签订编号为2017年（莱阳）字第00090号、借款日期为2017年9月6日，借款金额2800万元，借款期限12个月。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

2017年12月31日无已到期未偿还的短期借款

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	144,888,299.83	118,154,758.89
1 年以上	8,995,523.75	7,511,163.41
合计	153,883,823.58	125,665,922.30

### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	76,295,879.82	79,731,165.83
1 年以上	415,974.23	
合计	76,711,854.05	79,731,165.83

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,182,625.35	218,611,262.42	212,971,032.00	32,822,855.77
二、离职后福利-设定提存计划		13,123,377.00	13,123,377.00	
三、辞退福利		37,100.00	37,100.00	

合计	27,182,625.35	231,771,739.42	226,131,509.00	32,822,855.77
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,182,625.35	204,351,735.62	198,711,505.20	32,822,855.77
2、职工福利费		6,517,424.33	6,517,424.33	
3、社会保险费		5,851,049.36	5,851,049.36	
其中：医疗保险费		4,872,289.83	4,872,289.83	
工伤保险费		615,550.80	615,550.80	
生育保险费		363,208.73	363,208.73	
4、住房公积金		1,698,545.20	1,698,545.20	
5、工会经费和职工教育经费		192,507.91	192,507.91	
合计	27,182,625.35	218,611,262.42	212,971,032.00	32,822,855.77

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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		12,634,403.65	12,634,403.65	
2、失业保险费		488,973.35	488,973.35	
合计		13,123,377.00	13,123,377.00	

其他说明：

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,380.95	2,585.94
企业所得税	2,252,168.64	855,077.70
个人所得税	12,734,869.54	230,154.25
城市维护建设税	166.67	182.38
房产税	443,558.20	429,132.34
土地使用税	726,769.23	731,989.65

印花税	353,094.12	270,642.50
教育费附加	119.05	130.27
水利建设基金	11.90	25.18
水资源税	3,060.00	
合计	16,516,198.30	2,519,920.21

其他说明：

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	70,445.82	65,129.15
合计	70,445.82	65,129.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息。

## 24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励股股利	672,800.00	
合计	672,800.00	

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：

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	40,173,860.74	35,995,486.12
预提费用	39,023,787.18	32,279,695.93
限制性股票回购义务	24,641,300.00	48,520,800.00
其他	7,549,225.49	5,696,143.85
合计	111,388,173.41	122,492,125.90

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

26、递延收益

单位：元

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	17,026,523.03	2,105,000.00	1,850,089.31	17,281,433.72	政府拨款
合计	17,026,523.03	2,105,000.00	1,850,089.31	17,281,433.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生态农业项目	2,066,712.22			209,633.38			1,857,078.84	与资产相关
沼液吸污车	22,591.25			22,591.25				与资产相关
生猪标准化规模养殖场建设资金	300,000.00			20,000.00			280,000.00	与资产相关
生猪调出大县奖励资金	5,359,257.38			984,966.67			4,374,290.71	与资产相关
农村沼气项目建设补贴	1,550,000.00			100,000.00			1,450,000.00	与资产相关
规模化标准养殖小区污水处理项目	5,355,600.00			322,200.00			5,033,400.00	与资产相关
现代农牧业发展平台项目		2,105,000.00					2,105,000.00	与资产相关
工业转型升级中小企业服务平台	739,300.00			71,100.00			668,200.00	与资产相关
外贸公共服务平台	388,967.79			16,575.86			372,391.93	与资产相关
批量化检测科技惠民项目	301,161.59			51,010.75			250,150.84	与资产相关
中小企业发展资金补贴	533,863.91			1,640.04			532,223.87	与资产相关

农业科技成 果转化资金 补贴	8,285.57			5,872.12			2,413.45	与资产相关
科学技术发 展计划专项 资金	44,116.74			24,499.20			19,617.54	与资产相关
大气污染防 治项目	356,666.58			20,000.04			336,666.54	与资产相关
合计	17,026,523.0 3	2,105,000.00		1,850,089.31			17,281,433.7 2	--

其他说明：

## 27、股本

单位：元

	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	444,760,000.00			311,332,000.00		311,332,000.00	756,092,000.00

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

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）	623,641,600.08		311,332,000.00	312,309,600.08
其他资本公积	21,583,543.25	30,298,590.00	7,290,503.61	44,591,629.64
合计	645,225,143.33	30,298,590.00	318,622,503.61	356,901,229.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2017年8月18日，根据第三届董事会十二次会议决议，公司以现有总股本444,760,000.00股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增7股，转为社会普通公众股，共311,332,000.00股，股权登记日为2017年8月24日。

（2）本期增加其他资本公积是资产负债表日计算限制性股权激励费用增加金额30,298,590.00元，本期减少其他资本公积是第一批限售股解禁后转回限制性股权激励成本及递延所得税影响金额7,290,503.61元。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	48,520,800.00		23,879,500.00	24,641,300.00

合计	48,520,800.00		23,879,500.00	24,641,300.00
----	---------------	--	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少库存股是第一批限售股解禁后转回限制性股票回购义务。

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,318,603.95	38,963,337.93		82,281,941.88
任意盈余公积	43,318,603.95	38,963,337.93		82,281,941.88
合计	86,637,207.90	77,926,675.86		164,563,883.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额为按照规定从本年净利润中提取的法定盈余公积和任意盈余公积。

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	637,937,773.56	443,626,301.52
调整后期初未分配利润	637,937,773.56	443,626,301.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	188,120,962.51	232,754,370.15
减：提取法定盈余公积	38,963,337.93	1,762,249.06
提取任意盈余公积	38,963,337.93	1,762,249.06
应付普通股股利	71,161,600.00	34,918,399.99
期末未分配利润	676,970,460.21	637,937,773.56

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,564,816,523.98	6,069,228,535.89	5,434,476,667.29	4,962,987,585.71

其他业务	7,809,250.98	4,599,207.87	15,569,160.89	4,589,969.55
合计	6,572,625,774.96	6,073,827,743.76	5,450,045,828.18	4,967,577,555.26

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43,204.12	10,366.09
教育费附加	30,860.10	7,409.90
房产税	1,742,070.67	1,077,937.60
土地使用税	2,907,076.92	1,982,761.79
车船使用税	44,339.36	31,234.92
印花税	3,054,752.12	1,800,531.48
营业税		119,034.43
水利建设基金	3,291.55	243.69
水资源税	3,060.00	
合计	7,828,654.84	5,029,519.90

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	48,729,205.64	41,051,371.19
运输费	55,403,442.69	41,701,127.45
商超费用	10,593,173.89	15,312,519.98
物料消耗	7,248,340.15	7,691,498.92
广告费	2,070,021.27	2,559,479.74
差旅费	3,384,079.31	3,157,688.67
折旧费	618,097.28	696,058.21
租赁费	1,961,763.96	1,872,791.79
仓储费	1,638,034.12	582,695.34
其他	31,081,305.23	17,250,348.60
合计	162,727,463.54	131,875,579.89

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	42,713,988.01	30,948,761.55
税金		2,134,797.30
仓储费	6,893,520.49	4,301,336.59
社会统筹保险费	5,477,156.21	8,718,533.66
折旧费	5,660,701.06	5,491,259.52
物料消耗	7,337,942.91	4,989,347.63
研发费	3,830,624.85	4,379,880.02
无形资产摊销	1,358,995.64	1,442,894.05
差旅费	2,339,216.18	2,044,370.04
修理费	8,874,465.28	10,925,094.21
限制性股权激励费用	30,298,590.00	15,428,206.00
其他	40,870,892.33	31,987,611.51
合计	155,656,092.96	122,792,092.08

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,018,783.77	1,803,565.29
减：利息收入	16,938,539.97	5,631,984.20
手续费支出	299,888.48	285,682.11
汇兑损失	971,469.21	
减：汇兑收益		686,056.91
其他		
合计	-13,648,398.51	-4,228,793.71

其他说明：

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	704,653.59	-1,150,799.95

二、存货跌价损失	-218,763.57	3,892,311.24
三、可供出售金融资产减值损失	401,118.80	10,974,066.43
合计	887,008.82	13,715,577.72

其他说明：

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,247,164.36	8,549,304.13
合计	1,247,164.36	8,549,304.13

其他说明：

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-482,559.68	-987,889.56
生产性生物资产处置损益	3,527,074.65	7,210,581.81
合计	3,044,514.97	6,222,692.25

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
生态农业项目	209,633.38	
沼液吸污车	22,591.25	
生猪标准化规模养殖场建设资金	20,000.00	
生猪调出大县奖励资金	984,966.67	
农村沼气项目建设补贴	100,000.00	
规模化标准养殖小区污水处理项目	322,200.00	
活储补贴	180,000.00	
病死猪无害化处理补助	1,704,300.00	
科技示范项目	30,000.00	
工业转型升级中小企业服务平台	71,100.00	
外贸公共服务平台	16,575.86	
批量化检测科技惠民项目	51,010.75	

中小企业发展专项资金	1,640.04	
农业科技成果转化资金	5,872.12	
科学技术发展计划专项资金	24,499.20	
关于拨付国内贸易流通体制改革发展省级综合试点扶贫资金的通知	1,331,000.00	
关于拨付 2016 年生猪调出大县补助资金的通知	400,000.00	
屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴资金管理暂行办法	1,598,960.00	
大气污染防治项目	20,000.04	
合计	7,094,349.31	

#### 41、营业外收入

单位：元

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
政府补助	31,200.00	10,456,692.70	31,200.00
其他	4,914,316.03	5,917,442.22	4,914,316.03
合计	4,945,516.03	16,374,134.92	4,945,516.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
生态农业与农村新能源示范项目	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		209,753.64	与资产相关
沼气吸污车	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		24,645.00	与资产相关
养殖建设资	莱阳市财政	补助	因从事国家	否	否		20,000.00	与资产相关

金补贴款	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
收财政局生猪调出奖励	莱阳市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,686,850.32	与资产相关
农村沼气项目建设补贴	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与资产相关
工业转型升级中小企业服务平台	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		71,100.00	与资产相关
外贸公共服务平台	莱阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		27,495.28	与资产相关
批量化检测科技惠民项目	莱阳市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		103,164.11	与资产相关
中小企业发展资金补贴	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否		1,640.04	与资产相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
屠宰环节病害猪无害化处理中央财政补贴	莱阳市畜牧兽医局、内乡县财政局、内乡县畜牧局、聊城市东昌府区财政局、莒南县畜牧局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,905,302.00	与收益相关
活畜储备补贴	中国食品集团公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
规模化标准养殖小区污水处理项目	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		322,200.00	与资产相关
农业科技成果转化资金补贴	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		17,535.63	与资产相关
猪肉储备补贴	中国食品集团公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		240,000.00	与收益相关

金融创新发展引导资金	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,070,000.00	与收益相关
出口食品农产品质量安全示范区奖励资金	内乡县财政局 内乡县畜牧局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		80,000.00	与收益相关
大气污染防治项目	聊城市东昌府区财政局、聊城市环境保护局东昌府区分局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		43,333.42	与资产相关
内贸流通统计检测平台补助	聊城市东昌府区市场发展局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		8,250.00	与收益相关
养殖环节病害猪无害化处理中央财政补贴	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,937,540.00	与收益相关
科学技术发展计划专项资金	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		33,216.60	与资产相关

科学技术发展计划专项资金	莱阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		122,666.66	与收益相关
专利奖励	山东省财政厅、山东省知识产权局、烟台市财政局、烟台市科学技术局、烟台市知识产权局、莱阳市财政局、莱阳市专利管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
中小企业创业补助创新奖励专项资金	莱阳市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
大型科学仪器设备共享服务补贴	烟台市财政局、烟台市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
内贸流通统计监测平台"的补助	聊城市商务局、聊城市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	7,200.00		与收益相关
2016 年主营收入实现上台阶目标税收增幅超当地平均增幅	内乡县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否	24,000.00		与收益相关

的财政奖励			级政策规定 依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	31,200.00	10,456,692.7 0	--

其他说明：

## 42、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		2,600.00	
非流动资产处置损失合计	381,096.38		381,096.38
其中：固定资产处置损失	381,096.38		381,096.38
其他	844,448.00	309,848.97	844,448.00
合计	1,225,544.38	312,448.97	1,225,544.38

其他说明：

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,590,696.87	16,120,120.98
递延所得税费用	-1,560,595.12	-6,520,287.90
合计	2,030,101.75	9,599,833.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	200,453,209.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,113,302.46
子公司适用不同税率的影响	-266,095.63
调整以前期间所得税的影响	-21,554.50
非应税收入的影响	-42,275,866.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	531,724.19

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-226,383.50
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	337,994.65
其他	-6,163,019.85
所得税费用	2,030,101.75

其他说明

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,938,539.97	5,871,625.41
政府补贴款	5,275,460.00	8,273,092.00
押金和保证金	24,314,065.44	14,177,358.77
备用金等	37,307,362.16	28,165,476.99
合计	83,835,427.57	56,487,553.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	53,893,557.26	40,432,860.23
销售费用支出	81,911,963.35	67,829,219.14
财务费用支出	302,397.84	284,860.42
备用金等	62,296,036.34	48,406,571.18
合计	198,403,954.79	156,953,510.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### 45、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	198,423,108.09	234,518,146.29
加：资产减值准备	887,008.82	13,715,577.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,238,073.87	62,133,574.37
无形资产摊销	1,386,511.38	1,442,894.05
长期待摊费用摊销	569,770.48	393,250.80
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）	-3,044,514.97	-6,222,692.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	381,096.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,917,341.92	1,205,901.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,247,164.36	-8,549,304.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,589,539.93	-6,520,287.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,506,578.45	-23,448,706.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,700,594.22	-78,345,372.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,561,366.04	85,251,806.89
其他	30,298,590.00	15,428,206.00
经营活动产生的现金流量净额	88,753,554.91	291,002,994.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	668,593,362.54	808,188,751.81
减：现金的期初余额	808,188,751.81	354,189,280.29
现金及现金等价物净增加额	-139,595,389.27	453,999,471.52

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：

说明：公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为20,799,226.60元。

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,593,362.54	808,188,751.81
其中：库存现金	412,776.89	304,911.37

可随时用于支付的银行存款	668,091,094.85	807,649,538.61
可随时用于支付的其他货币资金	89,490.80	234,301.83
三、期末现金及现金等价物余额	668,593,362.54	808,188,751.81

其他说明：

#### 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000,000.00	备注
合计	20,000,000.00	--

其他说明：

备注：承兑汇票保证金2000万元中，1440万元到期日为2018年4月27日，560万元到期日为2018年5月27日，因使用受限，不做为现金及现金等价物。

#### 47、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	90,789.32	6.5342	593,235.57
欧元	4,000.00	7.8023	31,209.20
日元	454,000.00	0.057883	26,278.88

其他说明：

(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

#### 48、政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助的明细表：

补助项目	种类	本期计入损益或冲减相关成本的金额	本期计入损益或冲减相关成本的列报项目
关于拨付国内贸易流通体制改革发展省级综合试点扶贫资金的通知	与收益相关	1,331,000.00	其他收益
关于拨付2016年生猪调出大县补助资金的通知	与收益相关	400,000.00	其他收益

2屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴资金管理暂行办法	与收益相关	1,598,960.00	其他收益
2016年主营收入实现上台阶目标税收增幅超当地平均增幅的财政奖励	与收益相关	24,000.00	营业外收入
工业转型升级中小企业服务平台	与资产相关	71,100.00	其他收益
外贸公共服务平台	与资产相关	16,575.86	其他收益
批量化检测科技惠民项目	与资产相关	51,010.75	其他收益
中小企业发展专项资金	与资产相关	1,640.04	其他收益
农业科技成果转化资金	与资产相关	5,872.12	其他收益
科学技术发展计划专项资金	与资产相关	24,499.20	其他收益
生态农业项目	与资产相关	209,633.38	其他收益
沼液吸污车	与资产相关	22,591.25	其他收益
生猪标准化规模养殖场建设资金	与资产相关	20,000.00	其他收益
生猪调出大县奖励资金	与资产相关	984,966.67	其他收益
农村沼气项目建设补贴	与资产相关	100,000.00	其他收益
规模化标准养殖小区污水处理项目	与资产相关	322,200.00	其他收益
活储补贴	与收益相关	180,000.00	其他收益
病死猪无害化处理补助	与收益相关	1,704,300.00	其他收益
科技示范项目	与收益相关	30,000.00	其他收益
大气污染防治专项资金	与资产相关	20,000.04	其他收益
内贸流通统计监测平台"的补助	与收益相关	7,200.00	营业外收入
合计		7,125,549.31	

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 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

是  否

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

是  否

## 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：

(1) 根据公司第三届董事会第十一次会议决议，公司出资设立青岛中和盛杰食品有限公司，注册资本为人民币2,000万元，公司持股51%；主要经营活动为：销售食品（依据食药监部门核发的许可证经营）、木材及制品、钢材、机械设备、纺织品、纸张、五金交电，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外），于2017年7月5日取得营业执照。

(2) 公司控股子公司青岛中和盛杰食品有限公司于2017年11月8日投资设立青岛新胜锦食品商贸有限公司，注册资本为人民币100万元，全部为青岛中和盛杰食品有限公司出资；主要经营活动为：销售食品等。

(3) 根据公司第三届董事会第十四次会议决议，于2017年11月7日投资设立香港龙大发展有限公司，注册资本为200万港币，截止2017年12月31日尚未出资。主要经营活动为：国际贸易、咨询等。

## 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

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	
聊城龙大肉食品 有限公司	山东省聊城市	聊城市东昌府区 嘉明工业园	生猪屠宰	100.00%		设立
河南龙大牧原肉 食品有限公司	河南省内乡县	内乡县灌涨镇前 湾村 312 国道与 墨河交叉口西北 角	生猪屠宰	60.00%		设立
莱阳家宜食品有 限公司	山东省莱阳市	莱阳市食品工业 园	生产、加工各种 肉制品	51.61%		设立
莒南龙大肉食品 有限公司	山东省莒南县	莒南县城南环路 东段	生猪屠宰	100.00%		设立
烟台龙大养殖有 限公司	山东省莱阳市	莱阳市龙旺庄街 道办事处乔家泊 村	畜禽养殖	100.00%		同一控制下企业 合并
烟台龙大饲料有 限公司	山东省莱阳市	莱阳市龙旺庄街 道办事处乔家泊 村	饲料生产	100.00%		同一控制下企业 合并
烟台杰科检测服 务有限公司	山东省莱阳市	莱阳市食品工业 园	食品及添加剂检 测	100.00%		同一控制下企业 合并
蓬莱富龙肉食品 有限公司	山东省蓬莱市	山东省蓬莱市小 门家镇吕家洼村 西	生猪屠宰	40.00%		设立
莱阳普瑞食品有 限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱 阳市食品工业园	生产、加工生肉 加工制品、调味 生肉	51.00%		设立
北京快厨帮科技 有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区八 里庄北里 129 号 院 9 号楼 1 单元 1402	销售食品	65.00%		设立
山东龙大生猪产 品工程技术研究 有限公司	山东省莱阳市	莱阳市食品工业 园	畜禽领域内的技 术开发、技术转 让、技术服务	100.00%		设立
莱阳龙瑞食品有 限公司	山东省莱阳市	莱阳市龙门东路	生产、加工各种	100.00%		设立

限公司		1 号 0027、0028	肉制品、速冻食品			
青岛中和盛杰食品有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间	销售食品	51.00%		设立
青岛新胜锦食品商贸有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间	销售食品		51.00%	设立
香港龙大发展有限公司	香港	RM18D 27/F HO KING COMM CTR 2-16 FAYUEN ST MONGKOK KLN HONG KONG	国际贸易、咨询	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

公司对蓬莱富龙肉食品有限公司的出资比例为40%，虽持有半数以下表决权但仍控制被投资单位。依据为被投资单位董事会成员中超过半数为公司委派，对被投资单位能够施行有效控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00%	7,221,928.22		60,504,109.39
蓬莱富龙肉食品有限公司	60.00%	1,007,115.46		11,937,120.78
青岛中和盛杰食品有限公司	49.00%	1,996,264.38		11,796,264.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南龙大牧原肉食品有限公司	152,856,259.09	131,034,791.10	283,891,050.19	132,019,591.13		132,019,591.13	115,415,370.11	119,385,098.01	234,800,468.12	101,530,760.00		101,530,760.00
蓬莱富龙肉食品有限公司	2,990,624.77	26,913,116.80	29,903,741.57	10,007,239.79		10,007,239.79	6,422,388.76	22,025,293.37	28,447,682.13	10,231,006.59		10,231,006.59
青岛中和盛杰食品有限公司	139,225,338.23	1,262,397.91	140,487,736.14	116,371,879.77		116,371,879.77						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南龙大牧原肉食品有限公司	1,287,809,962.98	18,601,750.94	18,601,750.94	-2,609,440.12	1,031,762,736.60	7,371,531.17	7,371,531.17	4,822,435.06
蓬莱富龙肉食品有限公司	261,139,481.70	1,679,826.24	1,679,826.24	2,083,455.97	23,220,277.95	-1,416,617.53	-1,416,617.53	467,236.30
青岛中和盛杰食品有限公司	302,393,617.11	4,115,856.37	4,115,856.37	-87,641,199.84				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策：**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
龙大食品集团有限公司	山东省莱阳市龙旺庄街道办事处庙后	速冻调制食品、龙口粉丝、粉条等	6,796 万元	45.96%	45.96%

本企业的母公司情况的说明

龙大食品集团有限公司于1993年7月17日经莱阳市工商行政管理局批准成立。截至2017年12月31日，由宫学斌、宫明杰等18位自然人股东持股，注册资本为6,796万元。

本企业最终控制方是宫明杰、宫学斌（宫学斌与宫明杰为父子关系）。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台龙大食品有限公司	受同一方控制
山东龙大冷冻食品有限公司	受同一方控制

莱阳龙兴食品有限责任公司	受同一方控制
龙大集团木业制品有限公司	受同一方控制
烟台龙大包装制造有限公司	受同一方控制
山东神龙食品有限公司	受同一方控制
烟台龙翔食品有限公司	受同一方控制
烟台龙源油食品有限公司	受同一方控制
泰安市绿龙食品有限公司	受同一方控制
烟台商都料理食品有限公司	受同一方控制
烟台雪海食品有限公司	受同一方控制
龙大集团热电有限公司	受同一方控制
烟台日鲁大食品有限公司	受同一方控制
山东龙大植物油有限公司	受同一方控制
烟台阿克力食品有限公司	受同一方控制
烟台龙荣食品有限公司	受同一方控制
山东龙大商贸有限公司	受同一方控制
山东丰龙食品有限公司	受同一方控制
开封龙大植物油有限公司	受同一方控制
烟台正祥食品有限公司	受同一方控制
烟台旭龙机械有限公司	受同一方控制
烟台龙大餐饮管理有限公司	受同一方控制
莱阳龙大面食品有限公司	受同一方控制
伊藤忠(青岛)有限公司	受同一方控制和重大影响
莱阳龙大朝日农业科技有限公司	受同一方控制和重大影响
山东龙藤不二食品有限公司	受同一方控制和重大影响
上海伊藤忠商事有限公司	受同一方控制和重大影响
广州伊藤忠商事有限公司	受同一方控制和重大影响
伊藤忠物流(中国)有限公司	受同一方控制和重大影响
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	受同一方控制和重大影响
伊藤忠(中国)集团有限公司	公司股东
山东日龙食品有限公司	受同一方控制和重大影响
烟台中瑞化工有限公司	受同一方控制

其他说明

#### 4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
龙大集团热电有限公司	购买商品（电费）	5,003,465.08		否	4,805,441.82
龙大集团热电有限公司	购买商品（蒸汽）	3,159,014.00		否	2,207,227.53
烟台龙大包装制造有限公司	购买商品（包装材料）	18,123,964.09		否	10,715,185.12
山东龙大商贸有限公司	购买商品（粉丝）	67,335.03		否	86,218.80
山东龙大商贸有限公司	购买商品（调和油类）	102,106.20		否	781,769.91
山东龙大商贸有限公司	购买商品（豆油类）	716,980.51		否	91,637.17
山东龙大商贸有限公司	购买商品（花生油类）	174,538.90		否	68,918.58
龙大食品集团有限公司	购买商品(水费)	464,468.71		否	376,850.50
龙大食品集团有限公司	购买商品（蒸汽）	6,650,008.29		否	2,454,784.71
龙大食品集团有限公司	购买商品(冰)	22,504.27		否	35,273.50
烟台商都料理食品有限公司	购买商品（绿豆粕）	212,600.00		否	777,567.50
烟台商都料理食品有限公司	购买商品（粉丝）	97,250.42		否	1,512.82
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品(调辅料)	199,550.76		否	263,247.49
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（调理品）			否	22,681.01
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（水费）	44,448.31		否	109,336.50
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（电费）	600,870.28		否	418,862.30

山东龙藤不二食品有限公司	购买商品(蒸汽)	128,795.57		否	242,029.99
烟台龙大食品有限公司	购买商品(调辅料)	35,324.66		否	27,433.77
烟台龙大食品有限公司	购买商品(包装物料)	1,709.40		否	18,056.41
烟台龙大食品有限公司	购买商品(猪产品)	342.92		否	25,874,223.35
烟台龙大食品有限公司	购买商品(牛产品)			否	152,416.29
烟台龙大食品有限公司	购买商品(调理品)	400.91		否	5,404.69
烟台龙大食品有限公司	购买商品(包子)			否	82,573.63
烟台龙翔食品有限公司	购买商品(鱼产品)	17,009.26		否	33,191.51
烟台旭龙机械有限公司	购建固定资产(工程、设备、工器具)	4,008,577.07		否	6,194,149.43
山东丰龙食品有限公司	购买商品(调辅料)	100.85		否	
山东丰龙食品有限公司	购买商品(牛产品)	143,161.06		否	
山东丰龙食品有限公司	购买商品(调理品)			否	72,838.90
山东丰龙食品有限公司	购买商品(包子)			否	810,724.65
上海伊藤忠商事有限公司	购买商品(包装物料)	445,367.51		否	1,146,103.42
伊藤忠(青岛)有限公司	购买商品(调辅料)	2,538.46		否	27,478.65
伊藤忠(青岛)有限公司	购买商品(猪产品)	11,160,624.58		否	10,238,713.58
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	购买商品(包装物料)	811,538.42		否	
山东龙大冷冻食品有限公司	购买商品(调辅料)	4,669.24		否	
合计		52,399,264.76		否	68,141,853.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台龙大食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	23,185,933.40	8,579,888.38
山东龙大冷冻食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	121,308.19	
烟台商都料理食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	110,271.90	
烟台龙荣食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	20,087,503.40	6,594,647.49
烟台日鲁大食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	129,410.54	74,320.77
山东丰龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	426,181.32	479,448.83
伊藤忠（青岛）有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	13,862,134.08	12,544,279.92
莱阳龙兴食品有限责任公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	56,133.34	
龙大集团木业制品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	62,999.40	28,285.21
龙大集团热电有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	21,047.31	13,233.58
山东龙藤不二食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	62,635.38	72,611.68
山东神龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	40,896.65	
烟台阿克力食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		58,470.93
烟台龙大包装制造有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	183,126.08	70,162.57
烟台龙翔食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	116,600.29	16,172.31
烟台龙源油食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	21,061.46	7,931.62
烟台雪海食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	119,396.75	
烟台正祥食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	101,522.39	

莱阳龙大朝日农业科技有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	25,881.43	49,497.92
山东龙大植物油有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	6,444.55	9,009.94
开封龙大植物油有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	9,877.63	
泰安市绿龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	40,339.14	22,433.51
上海伊藤忠商事有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	2,761.06	4,717.94
烟台旭龙机械有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	18,090.00	13,251.04
伊藤忠物流（中国）有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,684.96	4,330.80
龙大食品集团有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,172.08	
山东龙大商贸有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	14,269.03	
烟台中瑞化工有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	261,427.36	
山东日龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,440,639.31	
伊藤忠（中国）集团有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	21,770.94	
烟台龙大食品有限公司	提供劳务（检测费）	3,357,469.76	3,466,180.87
烟台雪海食品有限公司	提供劳务（检测费）	728,371.89	571,212.47
山东丰龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	372,083.96	308,782.27
烟台龙荣食品有限公司	提供劳务（检测费）	818,887.08	755,641.51
烟台日鲁大食品有限公司	提供劳务（检测费）	423,221.70	427,872.65
泰安市绿龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	65,216.03	82,481.14
莱阳龙兴食品有限责任公司	提供劳务（检测费）	422,269.99	272,310.38
烟台商都料理食品有限公司	提供劳务（检测费）	82,350.94	66,500.95
山东神龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	398,692.00	441,400.86
山东龙大冷冻食品有限公司	提供劳务（检测费）	465,908.49	448,058.03
烟台阿克力食品有限公司	提供劳务（检测费）	1,023.58	14,721.70
烟台龙翔食品有限公司	提供劳务（检测费）	204,189.44	126,065.56
山东龙藤不二食品有限公司	提供劳务（检测费）	142,267.93	56,028.30

烟台龙源油食品有限公司	提供劳务（检测费）	2,849.25	28,683.02
烟台正祥食品有限公司	提供劳务（检测费）	87,493.87	55,499.53
龙大食品集团有限公司	提供劳务（检测费）	153,718.50	
山东日龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	143,035.37	
烟台龙大包装制造有限公司	提供劳务（检测费）	17,433.96	
合计		70,443,003.11	35,764,133.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东神龙食品有限公司	房屋	285,714.28	289,285.71
山东神龙食品有限公司	房屋	3,428,571.48	3,428,571.46
山东龙藤不二食品有限公司	房屋	428,571.48	435,714.32
山东龙藤不二食品有限公司	设备	299,145.34	299,145.32
合计		4,442,002.58	4,452,716.81

关联租赁情况说明

烟台杰科检测服务有限公司租入山东神龙食品有限公司房屋，租赁起始日为2017年1月1日，租赁终止日为2021年12月31日，租赁费定价依据为市场价格；山东龙大肉食品股份有限公司租入山东神龙食品有限公司房屋，租赁起始日为2015年1月1日，租赁终止日为2019年12月31日，租赁费定价依据为市场价格；山东龙大肉食品股份有限公司租入山东龙藤不二食品有限公司房屋、设备，租赁起始日为2015年1月1日，租赁终止日为2019年12月31日，租赁费定价依据为市场价格。

## （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
龙大食品集团有限公司	25,000,000.00	2018年06月01日	2020年06月01日	否

关联担保情况说明

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,511,898.26	2,987,584.59

#### (5) 其他关联交易

无

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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	伊藤忠（青岛）有限公司	57,304.00	1,146.08	1,234,735.98	24,694.72
应收账款	伊藤忠物流（中国）有限公司			4,893.80	97.88

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	伊藤忠（青岛）有限公司	800.00	3,870,530.37
应付账款	上海伊藤忠商事有限公司		5,970.00
应付账款	烟台龙大包装制造有限公司	2,458,340.82	
应付账款	北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	315,880.00	
其他非流动资产-设备工程款	烟台旭龙机械有限公司		519,000.00

### 6、关联方承诺

公司实际控制人宫明杰、宫学斌、公司控股股东龙大食品集团有限公司、公司股东伊藤忠（中国）集团有限公司、莱阳银龙投资有限公司、公司董事、监事、高级管理人员已作出关于避免或减少关联交易的承诺，承诺其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）与公司及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）不向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿

债务等方式侵占公司资金。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	23,879,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	761,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为2016年5月30日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分三次解锁,即各个解锁期满后激励对象可分别解锁(或由公司回购注销)占其获授总数50%、30%、20%的限制性股票。

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,591,629.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,298,590.00

其他说明

### 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

无

## 5、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	37,804,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,804,600.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,993,695.54	10.52%			23,993,695.54	2,975,436.87	1.47%			2,975,436.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,006,343.07	89.48%	4,458,761.04	2.19%	199,547,582.03	199,237,655.07	98.53%	5,468,596.81	2.74%	193,769,058.26
合计	228,000,038.61	100.00%	4,458,761.04	1.96%	223,541,277.57	202,213,091.94	100.00%	5,468,596.81	2.70%	196,744,495.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
莒南龙大肉食品有限公司	23,993,695.54			内部往来合并抵消
合计	23,993,695.54		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 3 月	193,507,993.90	3,870,159.88	2.00%
4 至 6 月	8,812,331.62	440,616.58	5.00%
7 至 9 月	1,182,785.38	94,622.83	8.00%
10 至 12 月	474,109.73	47,410.97	10.00%
1 年以内小计	203,977,220.63	4,452,810.26	

1 至 2 年	28,701.47	5,740.29	20.00%
2 至 3 年	420.97	210.49	50.00%
合计	204,006,343.07	4,458,761.04	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,313,817.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,345,536.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	978,116.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
耿守光	货款	978,116.83	无法收回	总经理审批	否
合计	--	978,116.83	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 86,558,030.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,739,322.89 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	102,000,000.00	88.28%			102,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,547,104.95	11.72%	840,530.89	6.20%	12,706,574.06	4,057,434.77	100.00%	498,088.59	12.28%	3,559,346.18
合计	115,547,104.95	100.00%	840,530.89	0.73%	114,706,574.06	4,057,434.77	100.00%	498,088.59	12.28%	3,559,346.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-3 月	12,182,044.95	243,640.89	2.00%
4-6 月	510,000.00	25,500.00	5.00%
7-9 月	31,000.00	2,480.00	8.00%
10-12 月	12,300.00	1,230.00	10.00%
1 年以内小计	12,735,344.95	272,850.89	

1 至 2 年	230,000.00	46,000.00	20.00%
2 至 3 年	120,160.00	60,080.00	50.00%
3 年以上	461,600.00	461,600.00	100.00%
合计	13,547,104.95	840,530.89	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 488,568.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 146,126.58 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	102,000,000.00	
备用金	5,432,789.61	2,618,979.95
保证金	1,413,060.00	953,673.08
其他	530,255.34	484,781.74
限制性股票个人所得税	6,171,000.00	
合计	115,547,104.95	4,057,434.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
上海馨笆海贸易有限公司	押金	500,000.00	4-6 月	0.43%	25,000.00
房磊	备用金	480,000.00	1-3 月	0.42%	9,600.00
青岛市肉类协会	押金	250,000.00	2-3 年、3 年以上	0.22%	225,000.00
于国胜	备用金	150,000.00	1-3 月	0.13%	3,000.00
朱超	备用金	140,000.00	1-3 月	0.12%	2,800.00
合计	--	1,520,000.00	--	1.32%	265,400.00

### 3、长期股权投资

单位：元

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	757,797,626.41		757,797,626.41	747,597,626.41		747,597,626.41
合计	757,797,626.41		757,797,626.41	747,597,626.41		747,597,626.41

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
烟台龙大养殖有限公司	487,592,475.50			487,592,475.50		
河南龙大牧原肉食品有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
烟台龙大饲料有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
聊城龙大肉食品有限公司	100,344,000.00			100,344,000.00		
烟台杰科检测服务有限公司	6,263,038.91			6,263,038.91		
莱阳家宜食品有限公司	2,014,112.00			2,014,112.00		
莒南龙大肉食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
蓬莱富龙肉食品有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		

北京快厨帮科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
莱阳普瑞食品有限公司	9,384,000.00			9,384,000.00		
山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
莱阳龙瑞食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛中和盛杰食品有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
合计	747,597,626.41	10,200,000.00		757,797,626.41		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,749,633,206.62	3,520,412,989.13	3,444,688,669.75	3,257,163,648.48
其他业务	8,664,433.12	5,173,843.88	15,914,332.67	5,749,454.08
合计	3,758,297,639.74	3,525,586,833.01	3,460,603,002.42	3,262,913,102.56

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	633,493.14	6,847,194.53
子公司利润分配收益	361,430,437.03	
合计	362,063,930.17	6,847,194.53

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,663,418.59	

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）	31,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,247,164.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,069,868.03	
减：所得税影响额	206,546.61	
少数股东权益影响额	-742.38	
合计	7,805,846.75	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.31%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	0.24	0.24

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原稿。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2017年年度报告原件。
- 五、以上备查文件的备至地点：公司证券部。