



祖名股份

NEEQ : 836494

祖名豆制品股份有限公司

Zuming Bean Products Co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年 6月29日公司参与起草豆制品国际标准,助传统食品开拓国际市场。



2017年 3月23日国家粮食局副局长卢景波一行来到公司进行专项调研。



2017年 9月5日公司与滨江区慈善总会成立“十分孝”助老专项基金



公司参加第二届中国大豆食品节。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、祖名股份	指	祖名豆制品股份有限公司
股东大会	指	祖名豆制品股份有限公司股东大会
董事会	指	祖名豆制品股份有限公司董事会
监事会	指	祖名豆制品股份有限公司监事会
安吉祖名	指	安吉祖名豆制食品有限公司
扬州祖名	指	扬州祖名豆制食品有限公司
杭州祖名	指	杭州祖名食品有限公司
上海祖名	指	上海祖名豆制品有限公司
三会	指	祖名豆制品股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	浙江天册律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
三会议事规则	指	祖名豆制品股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蔡祖明、主管会计工作负责人高锋及会计机构负责人（会计主管人员）高锋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	√ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	√ 否
是否存在豁免披露事项	√ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当风险	自然人蔡祖明、王茶英、蔡水琦为公司实际控制人，其对公司股东大会、董事会的运行有重大影响，同时，蔡祖明为公司法定代表人，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
市场竞争加剧风险	目前，国内豆制品行业发展迅速，但行业集中度仍然较低，市场竞争较为激烈。虽然公司在长三角地区获得了比较领先的市场地位，但随着同行业竞争对手的发展壮大，如果公司不能利用自身规模优势调整经营策略，同时积极在产品品质、产品差异化、渠道控制和开拓新市场等方面寻求突破，将可能面临市场份额下降、销量减少的风险。此外，一些有实力的投资者、豆制品经销商、粮油集团、其他行业的食品企业看好大豆食品市场前景，作为潜在竞争者加入到豆制品行业中，将使公司面临市场竞争进一步加剧的风险。
环境保护风险	公司在生产过程中产生的主要污染物为废水。公司自成立以来，一直高度重视环境保护工作，并按照国家环境保护法规、技术规范、技术标准与制度等要求，建立与健全了由公司各部门组成的环境保护管理体系。未来，中央和各地方政府可能针对公司所处行业颁布更加严格的环保政策，并制

	定新的法律、法规加以规范，将增加公司在项目建设、经营管理过程中的环保成本支出。但由于外部不可抗力的影响，可能存在公司由于无法满足环保要求而受到处罚的风险。
规模扩张后管理控制不足风险	报告期内公司业务规模不断扩大，资产规模和营业收入逐年增加，特别是 2017 年又投入豆芽菜和腐乳项目，公司固定资产规模和生产能力大幅增加，对公司市场开拓、系统运作、生产管理以及人员管理方面都提出了更高要求。如果公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张，组织结构和管理模式不能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，内控管理制度不能及时跟进和落实，将会对公司的平稳运行和长期发展造成不利影响。
短期偿债风险	公司为抓住市场机遇，主要通过负债融资进行业务扩展，近几年来公司固定资产投资逐步扩大同时也导致公司资产负债率处于较高水平，流动比率和速动比率相对于同行业上市公司而言偏低，较高的资产负债率和较低的短期偿债指标显示公司短期偿债能力较弱。公司虽然将部分短期流动资金借款改为中长期借款，但如果现金流回收不及时则将面临较大的偿债风险。
原材料风险	大豆作为公司产品生产的主要原材料，其占生产成本的比例约 30%，对公司毛利率和盈利能力有较大影响，其价格波动将直接公司效益。近年来，我国大豆价格波动较大，并在宏观经济低迷、进口转基因大豆等因素的影响下，整体呈下跌趋势。但中美贸易战对进口大豆的价格和数量波动会对国产大豆价格带来影响，如果未来大豆价格大幅上涨，而公司不能及时将成本的上升自行消化或转嫁到下游，将存在产品毛利率下降和公司盈利能力减弱的风险
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	祖名豆制品股份有限公司
英文名称及缩写	Zuming BeanProducts Co., Ltd
证券简称	祖名股份
证券代码	836494
法定代表人	蔡祖明
办公地址	杭州市滨江区江陵路 77 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高锋
职务	0571-86687900
电话	0571-86687900
传真	0571-86687900
电子邮箱	zumingzpb@chinazuming.cn
公司网址	http://www.chinazuming.cn
联系地址及邮政编码	杭州市滨江区江陵路 77 号 310051
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-2-18
挂牌时间	2016-03-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	生产：豆制品（非发酵性豆制品、其他豆制品），饮料（蛋白饮料类），蛋制品（其他类），果冻，淀粉及淀粉制品（淀粉制品），罐头（其他罐头）；批发、零售：预包装食品兼散装食品；批发、零售：初级食用农产品（除食品、药品）；收购本企业生产所需的原辅材料（限直接向第一产业的原始生产者收购）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	93,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	蔡祖明
实际控制人	蔡祖明、蔡水琦、王茶英

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100X09172319F	否
注册地址	杭州市滨江区江陵路 77 号	否
注册资本	9358 万元	否

五、 中介机构

主办券商	第一创业
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马宁、陈万军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	862,774,579.91	850,485,422.45	1.39%
毛利率%	34.86%	33.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,446,936.05	37,845,561.57	22.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,287,687.13	25,912,441.99	51.62%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.17%	12.31%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.14%	8.43%	-
基本每股收益	0.50	0.42	19.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	935,332,277.17	906,851,231.97	3.14%
负债总计	556,397,770.51	580,461,114.19	-4.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	378,934,506.66	326,390,117.78	16.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.05	3.60	12.50%
资产负债率%（母公司）	51.50%	56.67%	-
资产负债率%（合并）	59.49%	64.01%	-
流动比率	0.89	0.61	-
利息保障倍数	2.50	3.09	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	62,480,315.98	96,950,499.79	-35.55%
应收账款周转率	10.19	11.81	-
存货周转率	10.91	12.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.14%	-2.55%	-
营业收入增长率%	1.44%	6.23%	-
净利润增长率%	22.73%	56.85%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	93,580,000	90,580,000.00	3.31%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-456,490.84
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）	9,880,850.02
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,117.70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	179,962.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,407.84
非经常性损益合计	9,546,031.89
所得税影响数	2,386,782.97
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,159,248.92

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要产品为豆制品。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业属于“农副食品加工业”（C13）。根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于“其他农副食品加工”（C139）下的“豆制品制造”（C1392）行业。根据股转公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于（C1392）的“豆制品制造行业”。根据股转公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于（14111110）的“农产品”。公司的商业模式为：公司通过农户合作社采购模式、从合格供应商直接采购以及委托加工的形式采购原辅材料及部分成品，通过自制生产和外协生产方式生产产品，通过农贸市场、批发经销商、商超卖场、直营渠道等模式进行销售，获取收入和利润并回收现金。

公司的商业模式为：公司通过合作社、合格供应商直接采购以及委托加工的形式采购原辅材料及部分成品，通过在杭州、安吉、扬州建立的现代化生产工厂，采用大豆脱皮、高压均质、瞬间超高温杀菌、无菌包装等为国内领先的大豆加工技术进行产品生产，为客户提供生鲜类豆制品、休闲类豆制品和植物蛋白饮料三大系列产品，并通过公司自有的配送冷藏车将产品每天送到客户，公司主要通过农贸市场、批发经销商、商超卖场、直营渠道等模式进行销售。公司是目前国内豆制品生产企业为数不多的生产、运输、销售全程冷链控制的企业之一。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2017年公司在稳中求进的总体战略指导思想下，在延续2016年各项工作开展的基础上，不断寻求企业变革，探索企业发展的创新之路，在全体员工的努力下，继续保持了平稳健康发展的态势，并取得了一定的成绩，为2018年公司的进一步发展打下了较好的基础。2017年全年，公司实现总销售收入8.6亿元，实现净利润4645万元，基本完成了公司年初制定的目标。2017年作为祖名公司的平稳过度年，公司在锐意创新和夯实管理基础方面做了大量的工作，也取得了较好的成效。1、强化品牌建设，提高市场营销能力；2、确保常抓不懈，质量管理再上台阶；3、阿米巴为抓手，持续推进企业变革；4、加大技改投入，增强企业发展后劲；5、ERP初战告捷，有效提高管理水平；6、巩固峰会成果，提升社会公众形象；7、深化环保工作，确保企业良性发展；8、推出腐乳新品，进军新的业务领域。

(二) 行业情况

一、产业政策： 国家发改委、工信部联合发布的《食品工业“十二五”发展规划》将包括豆制品在内的传统食品工业化关键技术研究作为“十二五”时期食品工业科技发展重点，并提出大豆加工业要充分利用我国非转基因大豆资源优势，重点发展大豆食品和豆粉类、发酵类、膨化类、蛋白类等新兴大豆蛋白制品；扩大功能性大豆蛋白在肉制品、面制品等领域的应用；着力研发大豆蛋白功能改性、大豆膳食纤维及多糖和新兴豆制品加工技术；支持东北大豆产区建设大豆食品加工基地，提高豆腐及各种传统豆制品工业化、标准化生产水平，深入开发新型高质量营养食品。这是在食品工业五年规划中首次明确提出“发展大豆食品”的口号，体现出发展大豆食品已从国家宏观经济规划层面获得重视。 工信部、农业部联合制定的《粮食加工业发展规划（2011-2020 年）》将大豆食品及深加工技术列为粮食加工业重点推广的先进实用技术，包括先进实用的豆制品加工工艺和设备、传统豆制品和新兴豆制品工业化生产技术与设备、大豆蛋白功能性产品改性技术，提出对大豆食品加工业要加快推进传统豆制品工业化，促进豆制品生产标准化、规模化和优质化，形成具有特色的豆制品加工产业区。 国务院发布的《中国食品与营养发展纲要（2014-2020 年）》将推广膳食结构多样化的健康消费模式列为发展目标，到 2020 年全国人均全年消费豆类 13 公斤，并提出要充分发挥我国传统大豆资源优势，加强大豆种质资源研究和新品种培育，扶持国内大豆产业发展，强化大豆生产与精深加工的科学研究，实施传统大豆制品的工艺改造，开发新型大豆食品，推进大豆制品规模化生产。

二、行业发展： 近年来随着国内大豆加工产业的快速发展和消费观念的改变，我国大豆消费量持续攀升，现已成为全球最大的大豆消费国和进口国。目前，大豆作为食用消费品形成了食用油加工和食品加工两大发展主流方向。 国内大豆食品加工业的大豆消费主要用于传统豆制品加工、直接食用及其他食品加工三个方面。根据豆制品专业委员会统计，2006-2014 年我国食品加工业的大豆消费保持稳定增长，复合年均增长率为 4.98%；2017 年国内食品工业大豆消费量达到 1260 万吨，较 2016 年增长约 5%，其中用于传统豆制品加工、直接食用及其他食品加工的大豆消费量分别约 700 万吨、315 万吨、252 万吨，传统豆制品加工是国内食品工业大豆消费的主要需求来源。 豆制品以其极佳的口感、丰富的营养和低廉的价格，成为深受我国人民喜爱的日常消费食品。过去十年间，随着我国经济的快速发展和人民生活水平的提高，人们在豆制品上的消费和支出也持续增加，市场规模迅速扩大。 我国大豆食品市场供应日趋规范，产品质量稳步提高，江苏、浙江、山东、广东、安徽等地纷纷建立起大豆食品生产基地。同时，新的豆制品不断出现，使得我国大豆食品行业的产品结构日趋完善。企业投豆量迅速提升，豆制品市场销售额持续稳定增长，出口额不断增加，根据豆制品专业委员会统计，拥有 QS 生产许可证的豆制品企业数量从 2016 年的 4779 家增加到 2017 年的 4890 家，2017 年豆制品行业前 50 强规模企业的投豆量和销售额比 2016 年分别增长 25.04%和 8.71%，销售收入达到 202.05 亿元，投豆量达 150.59 万吨，同时，行业内前四大企业销售额占总体比例不足 10%，行业集中度很低，竞争日趋激烈。

三、周期波动： 以豆腐为代表的生鲜豆制品在我国传统饮食结构中占有较高的地位，总体消费量增长较快。根据豆制品专业委员会数据显示，2017 年前 50 强规模企业的生鲜豆制品投豆量为 43.51 万吨，较 2016 年增长 3.18%，由于豆制品是传统消费品，整体波动不大，随着国家对豆制品营养的宣传力度加大，越来越多的消费者会购买豆制品，整体销量将得到增长。

四、重大事项： 报告期内行业内未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的重大事件。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	本期期末与
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	上年期末金额变动比例
货币资金	153,861,961.68	16.45%	211,058,018.32	23.27%	-27.10%
应收账款	99,206,972.72	10.61%	70,081,376.23	7.73%	41.56%
存货	55,272,545.37	5.91%	47,714,856.33	5.26%	15.84%
长期股权投资	145,688.49	0.02%	-	-	-
固定资产	492,852,958.35	52.69%	515,083,248.49	56.80%	-4.32%
在建工程	35,936,164.97	3.84%	2,225,019.54	0.25%	1,515.09%
短期借款	219,850,000.00	23.51%	362,000,000.00	39.92%	-39.27%
长期借款	173,000,000.00	18.50%	-	-	-
资产总计	935,332,277.17	-	906,851,231.97	-	3.14%

资产负债项目重大变动原因：

在建工程：在建工程本期较上期增加 3371.11 万元，增加 1515.09%，主要是由于腐乳设备、新厂房建造等项目的开展，并于 2017 年末均未完成建造和安装，应收账款：应收账款增加 2912.56 万元，主要是由于 2017 年新开发的大型餐饮客户以及有部分大型超市未按帐期内回款所致，大部分应收账款于 2018 年初已收回，短期借款：短期借款本期较上期减少 14215 万元，减少 39.27%主要是由于部分短期借款已转入长期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	862,774,579.91	-	850,485,422.45	-	1.39%
营业成本	562,005,205.72	65.14%	562,730,235.03	66.17%	-0.20%
毛利率%	34.86%	-	33.83%	-	-
管理费用	55,415,193.31	6.42%	55,850,281.45	6.57%	-0.78%
销售费用	161,075,309.66	18.67%	167,609,189.23	19.71%	-3.90%
财务费用	18,175,094.00	2.11%	20,451,982.85	2.40%	-11.13%
营业利润	57,414,519.85	6.65%	32,569,779.17	3.83%	76.28%
营业外收入	8,404,393.50	0.97%	19,841,651.06	2.33%	-57.64%
营业外支出	2,223,987.68	0.26%	5,595,326.89	0.66%	-60.25%
净利润	46,446,936.05	5.38%	37,845,561.57	4.45%	22.73%

项目重大变动原因：

营业利润比去年同期增加 76.28%，主要是销售毛利率比去年增加 1%，且销售费用比去年下降 3.9% 所致。

营业外收入比去年减少 57.64%，主要是上年有老厂房政府拆迁补偿款 662 万元所致。

营业外支出比去年减少 60.25%，主要是因为上年有一笔较大的无形资产处置所致。

净利润比去年同期增加 22.73%，主要是毛利润较去年同期增加 657 万元，三项费用比去年减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	858,849,201.65	848,780,153.34	1.19%
其他业务收入	3,925,378.26	1,705,269.11	130.19%
主营业务成本	561,777,499.86	562,275,188.74	-0.09%
其他业务成本	227,705.86	455,046.29	-49.96%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
生鲜类豆制品	496,659,660.62	57.57%	484,981,966.84	57.02%
休闲类豆制品	70,185,171.29	8.13%	82,484,811.36	9.70%
大豆植物蛋白饮料	228,008,953.31	26.43%	230,842,075.32	27.14%
其他	63,995,416.43	7.42%	50,471,299.82	5.93%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内生鲜类豆制品类略微有所增加，大豆植物蛋白饮料有所下降，下降的原因主要为早餐豆奶的销售量有所下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	康成投资（中国）有限公司	57,870,545.23	6.71%	否
2	永辉超市股份有限公司	21,764,621.96	2.52%	否
3	杭州联华华商集团有限公司	18,822,173.45	2.18%	否
4	汪长娣	15,859,190.73	1.84%	否
5	郑学军	15,274,244.66	1.77%	是
	合计	129,590,776.03	15.02%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	扬州益江食品辅料有限公司	54,407,589.37	9.46%	否
2	浙江百思得彩印包装有限公司	47,483,392.67	8.26%	否
3	黑龙江东海粮油有限公司	37,146,766.55	6.46%	否
4	上海兴垦贸易有限公司	24,637,273.87	4.28%	否
5	桦南县金农大豆种植专业合作社	21,455,384.53	3.73%	否
合计		185,130,406.99	32.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	62,480,315.98	96,950,499.79	-35.55%
投资活动产生的现金流量净额	-76,246,726.17	-47,270,014.74	61.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,929,646.45	-18,330,288.08	55.10%

现金流量分析：

经营活动现金流量净额比去年同期减少 3,447 万元，主要是销售商品收到的现金比上年减少 1,868 万元，购买商品劳务支付的现金增加 773 万元，同时支付职工薪酬增加 849 万所致。

投资活动现金净流量净额比去年同期减少 2,898 万元，主要是本报告期内发生的在建工程金额较上年增加了 3300 多万。

筹资活动现金净流量净额比去年同期增加 1,010 万元，主要是分配股利、利润或偿付的现金较上年增加 2,339.50 多万。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司为安吉祖名豆制品食品有限公司、杭州祖名食品有限公司、扬州祖名豆制品食品有限公司和上海祖名豆制品有限公司，参股公司为杭州联合农村商业银行股份有限公司和杭州网橙科技有限公司。

安吉祖名豆制品食品有限公司成立于 2010 年 5 月 31 日，统一社会信用代码为 91330523556177047M，注册资本 29,000 万元，法定代表人王茶英，经营范围为：经营许可项目：饮料（蛋白饮料类）生产，销售；预包装食品兼散装食品批发兼零售；豆制品（非发酵性豆制品、其他豆制品）生产，销售；果冻、蛋制品（其他类）、淀粉及淀粉制品（淀粉制品）生产，销售；其他粮食加工品（谷物粉类制成品）生产，销售。货物进出口业务。企业类型为有限责任公司。报告期内实现销售收入 41239.88 万元，实现净利润 1670.43 万元，期末总资产为 61343.52 万元，净资产为 30324.68 万元。

杭州祖名食品有限公司成立于 2001 年 5 月 15 日，统一社会信用代码为 91330108728901661U，注册资本 308 万元，法定代表人蔡水琦，经营范围为：批发、零售：预包装食品；散装食品（食品流通许可证有效期至 2016 年 4 月 1 日）。收购本企业生产所需的原辅材料（限直接向第一产业的原始生产者收购）。企业类型为有限责任公司。报告期已停止经营。

扬州祖名豆制品食品有限公司成立于 2004 年 8 月 4 日，统一社会信用代码为 91321091764176284Y，注册资本 3,688 万元，法定代表人蔡祖明，经营范围为：生产销售豆制品(非发酵性豆制品)，预包装食品兼散装食品批发与零售，普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（以上经营项目凭有效许可证件经营）；

农副产品收购。企业类型为有限责任公司。报告期内实现销售收入 9308.11 万元，实现净利润 349.35 万元，期末总资产为 4749.3 万元，净资产为 3668.02 万元。

上海祖名豆制品有限公司成立于 2014 年 10 月 11 日，统一社会信用代码为 913101183125809720，注册资本 508 万元，法定代表人李国平，经营范围为：批发兼零售预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）。企业类型为有限责任公司。报告期内实现销售收入 3670.86 万元，实现净利润 12.24 万元，总资产 512.05 万元，净资产为 467.61 万元。

杭州联合农村商业银行股份有限公司成立于 2005 年 6 月 3 日，统一社会信用代码为 91330100773585469H，注册资本 166,677.9798 万元，法定代表人张晨，经营范围为：经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围：以批准文件所列的为准。截至 2016 年 12 月 31 日，公司持有该农商行 451177 股的股份，占其股本的 0.026%。公司出资 21 万元于该农商行设立时购买其 21 万股股权，所占股份比例较小。

杭州网橙科技有限公司成立于 2017 年 3 月 6 日，统一社会信用代码号为 91330108MA28MH696C，注册资本 100 万元，法定代表人章倩梦，经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、计算机网络技术、多媒体技术；网上销售：预包装食品兼散装食品（含冷藏冷冻食品）、家具用品、家居用品、服装服饰、日用百货、箱包、初级食品农产品（除食品、药品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），企业类型为有限责任公司，公司出资 20 万元占该公司总股本的 20%，报告期内实现销售收入 490.8 万元，实现净利润 2.4 万元，总资产 476.76 万。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策有发生变更，主要是财政部颁布的会计政策，见附注会计政策部分。

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，本公司在编制 2017 年度财务报表时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，收到的与日常经营活动相关的政府补助在该项目中反映。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，对 2016 年财务报表的影响：资产处置收益 75,148.91 元，营业外收入-75,148.91 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

- 1、2017年3月21-23日公司组织22名员工赴宁波地区疗养。
- 2、公司连续三年包车送员工返乡过年。
- 3、2017年9月5日在“中华慈善日”到来之际，公司与滨江区慈善总会共同设立滨江区首个慈善冠名专项基金——“十分孝”助老专项基金，并向该基金捐款十万元。
- 4、2017年公司向“春风行动”一次性捐款五万元。

三、持续经营评价

公司在报告期内拥有持续的营运记录，财务指标良好。1、主营业务突出可持续：公司主营业务为豆制品的研发、生产和销售。公司致力于向消费者提供健康、安全、美味的高品质豆制品，目前主要生产和销售生鲜类豆制品、大豆植物蛋白饮料、休闲类豆制品三大系列200余种产品，形成了以生鲜类豆制品为基础、大豆植物蛋白饮料为发展重点、休闲类豆制品为补充的产品线格局。2017年，公司销售收入接近9亿元，主营业务突出且可持续增长。2、治理结构完善可持续：公司治理结构完善，内部控制执行有效，公司各项业务、资产、人员、财务均独立于控股股东、实际控制人以及其控股的其他企业。公司通过不断地自我评价和修复调整，确保了内部控制的基础和执行动态优化。3、经营情况稳定可持续：2018年随着腐乳、豆芽菜项目完工投产，公司产品将进一步丰富，预计营业收入将继续增长。4、发展战略明确、人才业务稳定可持续：公司制定了2018年的经营目标任务，在销售收入与净利润保持稳步增长的同时围绕公司的发展战略做好以下工作，（一）抓企业管理提升，进一步深化阿米巴的经营。（二）抓经营理念宣贯，进一步提高企业发展动力。（三）抓“三高标准”落实，进一步提高公司整体效率。（四）抓“三高标准”落实，进一步提高公司整体效率。（五）抓过程监督检查，进一步提高产品服务品质。（六）抓安全风险管控，进一步提高企业避险能力。

公司报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当风险。自然人蔡祖明、王茶英、蔡水琦为公司实际控制人，其对公司股东大会、董事会的运行有重大影响，同时，蔡祖明为公司法定代表人，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、《授权管理制度》和三会议事规则等的规定，进一步加强制度建设，并通过职工代表大会、监事会对实际控制人的监督确保投资者的利益。

2、原材料价格风险。大豆作为公司产品生产的主要原材料，其占生产成本的比例约30%，对公司毛利率和盈利能力有较大影响，其价格波动将直接公司效益。近年来，我国大豆价格波动较大，并在宏观经济低迷、进口转基因大豆等因素的影响下，整体呈下跌趋势。虽然报告期内公司建立了原材料价格

与产品售价的联动机制、采取了低价位时适当增加大豆储备等措施以降低原材料价格变动对公司经营的影响，但如果未来大豆价格大幅上涨，而公司不能及时将成本的上升自行消化或转移出去，将存在产品毛利率下降和公司盈利能力减弱的风险。

应对措施：公司计划在主要大豆产区建立收购仓储基地，与当地的合作社建立紧密合作关系，通过“基地+农户+订单”的模式以应对大豆价格的波动，今年订单量已预定到8月份，基本解决涨价风险。

3、市场竞争加剧风险。目前，国内豆制品行业发展迅速，但行业集中度仍然较低，市场竞争较为激烈。虽然公司在报告期内销售规模不断扩大，并在长三角地区获得了比较领先的市场地位，但随着同行业竞争对手的发展壮大，如果公司不能利用自身规模优势调整经营策略，同时积极在产品质量、产品差异化、渠道控制和开拓新市场等方面寻求突破，将可能面临市场份额下降、销量减少的风险。此外，一些有实力的投资者、豆制品经销商、粮油集团、其他行业的食品企业看好大豆食品市场前景，作为潜在竞争者加入到豆制品行业中，将使公司面临市场竞争进一步加剧的风险。

应对措施：公司将加大对忠诚客户的扶持力度，加快新产品的开发并积极开拓网上销售等新销售渠道的建设以应对激烈的市场竞争，报告期内已对腐乳、豆芽菜新品投入资金，丰富产品。

4、规模扩张后管理控制不足风险。随着公司业务规模不断扩大，资产规模和营业收入逐年增加，特别是2013年安吉祖名子公司的生产基地建成后，公司固定资产规模和生产能力大幅增加，对公司市场开拓、系统运作、生产管理以及人员管理方面都提出了更高要求。如果公司管理水平不能适应公司规模的迅速扩张，组织结构和管理模式不能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，内控管理制度不能及时跟进和落实，将会对公司的平稳运行和长期发展造成不利影响。

应对措施：公司将逐步内部控制制度的建设，并通过ERP系统落实相关制度，金蝶ERP系统已在报告期内升级到“金蝶云”，同时适当引进职业人进行管理，报告期内通过中介公司个三名专业销售人员，负责腐乳、利乐、休闲产品销售。

5、短期偿债风险。公司为抓住市场机遇，主要通过负债融资进行业务扩展，近几年来公司销售规模逐步扩大同时也导致公司资产负债率处于较高水平，流动比率和速动比率相对于同行业上市公司而言偏低，较高的资产负债率和较低的短期偿债指标显示公司短期偿债能力较弱。公司通过短期票据筹措资金，偿还到期债务，并保障公司未来的持续经营。但如果现金流回收不及时则将面临较大的偿债风险。

应对措施：公司将改变融资模式，以长期借款和发行债券的方式募集资金，改变现有仅依靠银行借款的融资方式，优化财务指标，报告期内已将部分银行流动资金借款转为中长期借款，并通过定向增发股票的方式募集资金3000万元已弥补流动资金的不足。

6、环境保护风险。公司在生产过程中产生的主要污染物为废水。公司自成立以来，一直高度重视环境保护工作，并按照国家环境保护法规、技术规范、技术标准与制度等要求，建立与健全了由公司各部门组成的环境保护管体系。未来，中央和各地方政府可能针对公司所处行业颁布更加严格的环保政策，并制定新的法律、法规加以规范，将增加公司在项目建设、经营管理过程中的环保成本支出。但由于外部不可抗力的影响，可能存在公司由于无法满足环保要求而受到处罚的风险。

应对措施：公司将加大对环保的投入，同时通过设立专门的环境保护部门、安装在线监测系统等一系列手段，确保环境排放达标。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	17,000,000	19,640,404.86
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	17,000,000	19,640,404.86

日常性关联交易实际发生金额超过预计金额主要是公司参股的杭州网橙科技有限公司 2017 年度实际因销售产品发生总额为 4366160.20 元所致，此项关联交易未在公司第二届董事会第八次会议审议通过的 2017 年关联交易预计范畴内，但交易价格公允，未发生损害公司和全体股东利益及影响公司独立性的情况，公司拟在第三届董事会第三次会议上增加追认此交易金额的议案。

(三) 承诺事项的履行情况

为避免未来可能与公司发生的同业竞争损害其他股东的利益，公司实际控制人蔡祖明、王茶英、蔡水琦共同向本公司出具了《祖名豆制品股份有限公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺书》，内容如下：

1、本人及本人控制的除祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

2、对本人下属的除祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给祖名豆制品股份有限公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

全体董事、监事、高级管理人员作出承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。控股股东、实际控制人做出承诺：若有相关主管部门向公司追缴员工的社会保险费或住房公积金等费用，则被追缴的社会保险费或住房公积金等费用概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失。除上述协议或承诺外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在其他与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	113,900,000.00	12.18%	银行借款
房产	抵押	242,030,474.76	25.88%	银行借款
土地	抵押	36,926,381.44	3.95%	银行借款
总计	-	392,856,856.20	42.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	45,445,896	50.17%	-1,935,375	43,510,521	46.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,720,000	14.04%	0	12,720,000	13.59%	
	董事、监事、高管	2,580,500	2.85%	1,864,625	4,445,125	4.75%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,134,104	49.83%	4,935,375	50,069,479	53.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	45,134,104	49.83%	450,000	45,584,104	48.71%	
	董事、监事、高管			2,515,375	2,515,375	2.69%	
	核心员工			1,470,000	1,470,000	1.57%	
总股本		90,580,000	-	3,000,000	93,580,000	-	
普通股股东人数							41

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡祖明	29,510,400	450,000	29,960,400	32.02%	22,582,200	7,378,200
2	杭州纤品投资有限公司	17,650,000		17,650,000	18.86%	6,974,104	10,675,896
3	蔡水琦	12,211,200		12,211,200	13.05%	9,158,400	3,052,800
4	王茶英	9,158,400		9,158,400	9.79%	6,868,800	2,289,600
5	上海筑景投资中心（有限合伙）	8,820,000		8,820,000	9.43%	0	8,820,000
合计		77,350,000	450,000	77,800,000	83.15%	45,583,504	32,216,496

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：蔡祖明与王茶英是夫妻关系，蔡祖明与蔡水琦是父子关系，三人合计持有本公司 54.86%的股份；杭州纤品投资有限公司为本公司实际控制人控制的企业，蔡祖明、王茶英、蔡水琦合计直接持有杭州纤品投资有限公司 59.27%的股权，并通过杭州纤品投资有限公司持有本公司 18.86%的股份。除此之外，各股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

蔡祖明为公司第一大股东，直接持股比例为 32.02%，担任公司董事长和总经理，为公司的控股股东。蔡祖明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 5 月生，硕士学历。1986 年开始个体经商，1994 年创办萧山市华源豆制品厂（公司前身），任厂长；2000 年 2 月至 2011 年 11 月担任华源有限执行董事、总经理；2011 年 12 月至今担任本公司董事长兼总经理。报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

蔡祖明、王茶英和蔡水琦三人控制本公司 73.72%的股权（三人合计直接持有公司 54.86%的股份，并通过控制杭州纤品持有本公司 18.86%的股份），同时担任公司的重要管理职务，对公司的各项经营决策（包括但不限于修改公司章程、提名董事候选人等）均具有实质性重大影响，为公司的实际控制人。蔡祖明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 5 月生，硕士学历。1986 年开始个体经商，1994 年创办萧山市华源豆制品厂（公司前身），任厂长；2000 年 2 月至 2011 年 11 月担任华源有限执行董事、总经理；2011 年 12 月至今担任本公司董事长兼总经理。蔡水琦，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 10 月生，硕士学历。2010 年 10 月至 2011 年 11 月担任华源有限总经理助理，2011 年 12 月至今担任本公司董事、总经理助理，2017 年 3 月 28 日起担任公司副总经理。王茶英，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 10 月生，大专学历，高级经营师，高级采购师。曾任萧山市华源豆制品厂副厂长，2011 年 12 月至今担任本公司董事、副总经理、党总支支部书记。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.11.23	2017.2.17	10	3,000,000	30,000,000	32	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行所募集资金全部存放于募集资金专项账户中，年初募集资金余额为 30,001,780.42 元，2017 年年度该募集资金账户共产生银行利息收入 35,258.59 元，累计使用 29,903,062.74 元，全部用于原材料采购，并产生手续费 667.15 元，截至 2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 133,309.12 元。本年度，公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门	10,000,000.00	4.75%	2017/2/28-2020/12/20	否

	支行				
银行贷款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行	18,000,000.00	4.35%	2017/11/23-2018/11/8	否
银行贷款	杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行	60,000,000.00	5.76%	2017/3/10-2019/3/9	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行	27,000,000.00	4.35%	2017/4/2-2018/3/29	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行	23,500,000.00	4.57%	2017/6/20-2018/6/20	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行	8,500,000.00	4.57%	2017/7/6-2018/7/5	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行	18,000,000.00	4.7%	2017/11/17-2018/11/16	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行	19,000,000.00	4.7%	2017/11/28-2018/11/28	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	16,350,000.00	5.0%	2017/2/10-2018/2/10	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	15,000,000.00	4.35%	2017/3/20-2018/3/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	9,500,000.00	4.35%	2017/5/15-2018/5/15	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	5,000,000.00	5.0%	2017/9/11-2018/3/11	否
银行贷款	招商银行杭州分行萧山支行	30,000,000.00	5.22%	2017/11/3-2018/7/8	否
银行贷款	招商银行杭州分行萧山支行	30,000,000.00	5.22%	2017/11/2-2018/7/8	否
银行承兑汇票	招商银行杭州分行萧山支行	25,000,000.00	4.55%	2017/2/17-2018/2/17	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	20,000,000.00	5.76%	2017/2/16-2021/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银	15,000,000.00	5.0%	2017/9/11-2018/3/11	否

	行杭州萧山东门支行				
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	4.75%	2017/2/16-2020/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	4.75%	2017/3/20-2019/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	12,000,000.00	4.75%	2017/3/24-2020/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	4.75%	2017/3/28-2021/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	4.75%	2017/5/5-2021/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	6,000,000.00	4.75%	2017/5/5-2020/12/20	否
银行贷款	上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	4.75%	2017/5/5-2019/12/20	否
合计	-	417,850,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 9 日	2.5	0	0
合计			

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分配预案	1.5		
--------	-----	--	--

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蔡祖明	董事长、总经理	男	57	硕士	2017.12.13-2010.12.12	是
沈勇	副董事长	男	44	硕士	2017.12.13-2010.12.12	否
蔡水琦	董事、副总经理	男	31	硕士	2017.12.13-2010.12.12	是
王茶英	董事、副总经理	女	54	大专	2017.12.13-2010.12.12	是
李国平	董事、副总经理	男	41	大专	2017.12.13-2010.12.12	是
刘国平	董事	男	64	大学	2017.12.13-2010.12.12	是
郑晓冬	独立董事	女	61	硕士	2017.12.13-2018.5.2	是
张建秋	独立董事	男	55	本科	2017.12.13-2020.6.24	是
李莹	独立董事	女	53	本科	2017.12.13-2010.12.12	是
吴彩珍	监事会主席	女	55	本科	2017.12.13-2010.12.12	是
许慧	监事	女	53	硕士	2017.12.13-2010.12.12	否
程丽英	监事	女	41	大专	2017.12.13-2010.12.12	是
高锋	董事会秘书、副总经理、财务总监	男	46	本科	2017.12.13-2010.12.12	是
赵大勇	副总经理	男	49	高中	2017.12.13-2010.12.12	是
郭灿	副总经理	男	48	大专	2017.12.13-2010.12.12	是
赵志军	副总经理	男	51	高中	2017.12.13-2010.12.12	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理蔡祖明与董事兼副总经理王茶英为夫妻关系；董事长兼总经理蔡祖明与董事蔡水琦为父子关系；董事兼副总经理李国平为董事兼副总经理王茶英之外甥；副总经理赵志军为董事兼副总经理王茶英之表弟；副总经理郭灿为董事长兼总经理蔡祖明之表弟。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系或其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
蔡祖明	董事长	29,510,400	450,000	29,960,400	32.02%	0
沈勇	副董事长	0	6,380,500	6,380,500	6.82%	0
蔡水琦	董事、副总经理	12,211,200	0	12,211,200	13.05%	0
王茶英	董事、副总经理	9,158,400	0	9,158,400	9.79%	0
李国平	副总经理	0	410,000	410,000	0.44%	0
赵大勇	副总经理	0	100,000	100,000	0.11%	0
合计	-	50,880,000	7,340,500	58,220,500	62.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
霍中栋	财务总监	离任		个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李莹，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964年2月出生，大学本科学历，中国政法大学法学学士学位，高级会计师，中国注册会计师、中国注册税务师，现任浙江普华会计师事务所副主任会计师。2017年3月28日起任祖名股份独立董事。

蔡水琦，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986年10月生，硕士学历。2010年10月至2011年11月担任华源有限总经理助理，2011年12月至今担任公司董事、总经理助理，2017年3月13日起担任公司副总经理。

高锋，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月生，大学本科学历，中级会计师。曾任杭州粮油批发市场交易有限公司财务科副科长，现任祖名豆制品股份有限公司副总经理、董事会秘书，2017年3月13日起担任公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人員	299	273
生產人員	1,781	1,886
銷售人員	1,090	1,133
技術人員	67	59
財務人員	38	37
員工總計	3,275	3,388

按教育程度分類	期初人數	期末人數
博士	0	0
碩士	7	8
本科	83	81
專科	174	159
專科以下	3,011	3,140
員工總計	3,275	3,388

員工薪酬政策、培訓計劃以及需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

1、人員變動及人才引進：

截止報告期末，公司在職員工總數 3388 人，較報告期初增加 113 人，增加幅度不大，屬正常範圍內。人才引進方面，報告期內公司主要通過網絡渠道、獵頭公司、現場招聘、各大院校等渠道引進各類人員。

2、員工培訓：

公司建立了完善的培訓體系及培訓制度，並充分利用新媒體引導促進員工培訓及主動學習興趣。從新員工的入職第一階段公司培訓、第二階段崗前培訓到在職員工的繼續教育均有專人負責管理並督導執行。特殊崗位、專業崗位以及關鍵崗位須經培訓合格方可上崗，並按照行業管理要求，持證上崗。

3、員工薪酬制度：

員工薪酬由基本薪資和績效獎金兩部分構成。基本薪酬按月發放，滿足員工基本生活所需。績效獎金每月通過考核後與工資一起發放，員工有效履行崗位職責並創造良好的工作績效後才能獲得獎勵。公司實行全員勞動合同制，依據國家和地方相關法律法規，與員工簽訂勞動合同並按照國家和地方的有關規定辦理了社保、公積金。

4、需公司承擔費用的離退休職工人數：

公司執行國家和地方相關的社會保險制度，沒有需要公司承擔費用的離退休人員。

(二) 核心人員（公司及控股子公司）基本情況

核心員工：

√ 適用 □ 不適用

姓名	崗位	期末普通股持股數量
張雳鍵	杭州公司生產總監	150,000
王丹鋒	浙北皖銷售總監	155,000
王建华	上海公司農貿銷售經理	100,000
孫國亮	安吉公司設備部經理	100,000

柯建浩	安吉公司配送部经理	100,000
郭少峰	信息部经理	55,000
燕发明	扬州公司生产总监	55,000
裘佳豪	杭州公司销售经理	50,000
赵伟庆	采购部经理	50,000
陈诚	上海公司农贸销售经理	50,000
赵恬	市场部经理	50,000
周敏佳	杭州公司财务部经理	50,000
李国费	杭州公司生产部经理	50,000
盛勇勇	安吉公司销售经理	50,000
蔡明先	扬州公司采购部经理	50,000
李建芳	财务部副经理	50,000
陆正义	扬州公司办公室主任	50,000
陈国新	安吉公司销售经理	30,000
徐晓晖	扬州公司人力资源部经理	30,000
邓梅宏	安吉公司销售部经理	30,000
夏文凤	杭州公司销售经理	30,000
傅一峰	杭州公司销售经理	30,000
吴三娃	扬州公司生产部经理	25,000
王萍	杭州公司销售经理	20,000
傅云舟	杭州公司销售经理	20,000
李玲	安吉公司办公司副主任	20,000
陈化田	杭州公司配送部经理	20,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司能够根据《公司法》、《公司章程》等规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件 基本完整、文件内容要件基本齐备、文件均能正常签署、决议均能得到有效执行。公司“三会”相关人员均符合当时有效的《公司法》的任职资格，并能够依照法律法规等要求履行义务、行使权利。自股份公司成立以来，公司管理层注重“三会”规范运作，并加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行，期间未给股东、债权人及其他第三方合法权益造成损害。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司设立以来，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《信息披露事务管理制度》等具体规定，在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等经营环节产生的关联交易行为，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，有效地保护了公司及中小股东的利益。并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司治理结构合理，治理机制运行有效，能够给所有股东合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2017年12月13日公司召开2017年第二次临时股东大会通过《关于增加公司经营范围的议案》，在原经营范围基础上拟增加：批发、零售：初级食用农产品（除食品、药品）。并于2017年12月20日办理新的工商营业执照和章程修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、2017年3月13日召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于聘任蔡水琦为公司副总经理的议案》；《关于聘任高锋为公司财务总监的议案》；《关于质押公司控股股东蔡祖明的2951.04万股股票用于银行临时授信的议案》；《关于选举李莹为公司独立董事的议案》；《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2017年4月28日召开第二届董事会第八次会议审议通过《公司2016年度总经理工作报告》；《公司2016年度财务决算报告》；《公司2017年度财务预算报告》；《公司2016年董事会工作报告》；《公司2016年度利润分配预案》；《关于续聘公司2017年度财务审计机构的议案》；《关于公司2017年度预计借款的议案》；《关于2016年度公司日常性关联交易执行情况的议案》；《关于公司2017年度预计日常关联交易的议案》；《关于公司2016年资金占用专项报告的议案》；《公司2016年年度报告及摘要》；《关于公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；《关于批准2016年财务报表报出的议案》；《关于召开公司2016年度股东大会的议案》。</p> <p>三、2017年8月30日召开第二届董事会第九次会议审议通过《公司2017年半年度报告》；《募集资金专项核查报告》。</p> <p>四、2017年11月28日召开第二届董事会第十次会议审议通过《关于公司召开2017年第二次临时股东大会的议案》；《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司增加经营范围：批发、零售：初级食用农产品（除食品、药品）的议案》；《关于公司章程修正的议案》。</p> <p>五、2017年12月13日召开第三届董事会第一次会议审议通过《关于公司第三届董事会选举</p>

		<p>董事长、副董事长的议案》；《关于公司第三届董事会聘任总经理的议案》；《关于公司第三届董事会聘任副总经理的议案》；《关于公司第三届董事会聘任董秘的议案》；《关于公司第三届董事会聘任财务总监的议案》；《关于选举第三届董事会审计委员会委员的议案》；《关于选举第三届董事会战略决策委员会委员的议案》；《关于选举第三届董事会提名委员会委员的议案》；《关于选举第三届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、2017年4月28日召开第二届监事会第六次会议审议通过《公司2016年度监事会工作报告》；《公司2016年度财务决算报告》；《公司2017年度财务预算报告》；《公司2016年度利润分配预案》；《公司2016年资金占用专项报告》；《公司2016年年度报告及摘要的议案》；《关于2016年度公司日常性关联交易执行情况的议案》；《关于公司2017年度预计日常关联交易的议案》；《关于公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>二、2017年8月30日召开第二届监事会第七次会议审议通过《2017年半年度报告》。</p> <p>三、2017年8月30日召开第二届监事会第八次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>四、2017年12月13日召开第三届监事会第一次会议审议通过《关于公司选举第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>一、2017年3月28日召开第一次临时股东大会审议通过《关于选举李莹为公司独立董事的议案》；《关于质押公司控股股东蔡祖明的2951.04万股股票用于银行临时授信的议案》。</p> <p>二、2017年5月19日召开2016年度股东大会审议通过《公司2016年度董事会工作报告》；《公司2016年度监事会工作报告》；《公司2016年度财务决算报告》；《公司2017年度财务预算报告》；《公司2016年度利润分配预案》；《关于续聘公司2017年度财务审计机构的议案》；《关于公司2017年度预计借款的议案》；《关于2016年度公司日常性关联交易执行情况的议案》；《关于公司2017年度预计日常关联交易的议案》；《关于公司2016年资金占用专项报告的议案》；《公司2016年年度报告及摘要》；《关于公司2016年度募集资金存放与使用情况的专</p>

		<p>项报告的议案》。</p> <p>三、2017年12月13日召开第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司监事会换届选举的议案》；《关于公司增加经营范围：批发、零售：初级食用农产品（除食品、药品）的议案》；《关于公司章程修正的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知、议案审议、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序、符合《公司法》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。股东大会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。董事会：报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》相关要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，按时出席董事会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事会：公司监事会成员3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定选举产生股东代表监事2人和职工代表监事1人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》要求，能够依法召集、召开会议，并形成有效的决议。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》相关要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理制度、对外投资、对外担保等重大事项的管理制度等，并结合公司实际，全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的较为完善、合理的内控体系。报告期内，公司逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强了规范运作和有效执行，并注重对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，按时出席三会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内控制度，为公司健康稳定发展奠定基础。报告期内，公司没有来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层开始引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》，公司信息披露事务负责人专职信息披露及投资者关系管理，并按照相关法律法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时、充分进行信息披露，保障投资者权益。同时在日常工作中，通过电话、邮件、网站等形式，加强与投资者的交流和沟通，并本着诚实守信的原则，做好投资者来访接待工作，就公司业务和经营情况进行客观、真实、准确、完整的介绍，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并注意回避未披露的重要信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
张建秋	4	4		
郑晓冬	4	4		
李莹	3	3		

独立董事的意见:

无

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

无

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。（一）业务分开情况 公司主要从事豆制品的研发、生产和销售。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、供应、销售部门和渠道，具备独立运营其业务和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况。业务方面已明显分开。（二）资产分开情况 公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产与业务体系，包括与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的商标。这些资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。（三）人员分开情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。（四）财务分开情况 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。（五）机构分开情况 公司依照《公司法》、《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、

监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司的生产经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司的机构独立。主要从事豆制品及豆制饮品的研发、生产和销售，以独立的销售部门销售自己研发生产的产品，在业务上不存在与控股股东的依赖关系。公司与控股股东及实际控制人所控制的其他企业之间不存在同业竞争，亦不存在显失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定了相关制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度及内控制度，做到有序工作、严格管理持续完善财务管理体系。 3、风险控制体系：报告期内，公司有效分析政策风险、经营风险等可能给公司带来的不利影响，将防范与控制有效落实。不断完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层，严格遵守相关制度，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]006157号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层
审计报告日期	2018-04-18
注册会计师姓名	马宁、陈万军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

大华审字[2018]006157号

祖名豆制品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了祖名豆制品股份有限公司(以下简称祖名股份)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、合并及母公司股东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，公允反映了祖名股份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，我们独立于祖名股份，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、 其他信息

祖名股份管理层对其他信息负责。其他信息包括祖名股份2017年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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

祖名股份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，祖名股份管理层负责评估祖名股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算祖名股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督祖名股份的财务报告过程。

五、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，就可能导致对祖

名股份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告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祖名股份不能持续经营。

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. 就祖名股份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的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：马宁

中国·北京

中国注册会计师：陈万军

二〇一八年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、注释 1	153,861,961.68	211,058,018.32
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			
应收账款	六、注释 2	99,206,972.72	70,081,376.23
预付款项	六、注释 3	6,104,680.46	6,000,958.13

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、注释 4	1,279,956.83	1,569,591.31
应收股利			
其他应收款	六、注释 5	8,238,946.34	10,668,761.77
买入返售金融资产			
存货	六、注释 6	55,272,545.37	47,714,856.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 7	6,527,883.66	702,872.41
流动资产合计		330,492,947.06	347,796,434.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、注释 8	210,000.00	210,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、注释 9	145,688.49	-
投资性房地产			
固定资产	六、注释 10	492,852,958.35	515,083,248.49
在建工程	六、注释 11	35,936,164.97	2,225,019.54
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	六、注释 12	32,549,286.18	32,269,583.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、注释 13	1,094,696.61	658,140.47
递延所得税资产	六、注释 14	4,042,957.35	4,154,780.97
其他非流动资产	六、注释 15	38,007,578.16	4,454,024.55
非流动资产合计		604,839,330.11	559,054,797.47
资产总计		935,332,277.17	906,851,231.97
流动负债：			
短期借款	六、注释 16	219,850,000.00	362,000,000.00
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	六、注释 17	25,000,000.00	56,500,000.00
应付账款	六、注释 18	62,770,347.12	58,403,008.04

预收款项	六、注释 19	2,334,207.18	2,060,689.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、注释 20	19,123,399.33	21,251,855.29
应交税费	六、注释 21	17,059,404.85	9,686,629.72
应付利息	六、注释 22	581,325.36	551,631.69
应付股利			
其他应付款	六、注释 23	23,265,437.43	55,674,142.56
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		369,984,121.27	566,127,956.62
非流动负债：			
长期借款	六、注释 24	173,000,000.00	-
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	六、注释 25	4,218,565.90	4,218,565.90
预计负债			
递延收益	六、注释 26	9,195,083.34	10,114,591.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		186,413,649.24	14,333,157.57
负债合计		556,397,770.51	580,461,114.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 27	93,580,000.00	90,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 28	153,062,411.56	126,569,958.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 29	16,910,608.07	14,281,712.38
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 30	115,381,487.03	94,958,446.67
归属于母公司所有者权益合计		378,934,506.66	326,390,117.78

少数股东权益			
所有者权益合计		378,934,506.66	326,390,117.78
负债和所有者权益总计		935,332,277.17	906,851,231.97

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		107,779,534.58	169,120,923.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、注释 1	98,948,288.91	84,806,288.59
预付款项		2,129,853.95	606,241.70
应收利息		927,020.93	1,222,083.43
应收股利			
其他应收款	十三、注释 2	126,657,916.29	93,310,860.00
存货		13,340,930.91	13,073,095.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		349,783,545.57	362,139,493.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		210,000.00	210,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、注释 3	327,493,861.49	327,348,173.00
投资性房地产			
固定资产		95,912,282.52	102,655,692.40
在建工程		60,000.00	909,175.33
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		6,248,197.65	6,574,757.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		626,254.47	658,140.47

递延所得税资产		2,040,949.28	1,927,377.72
其他非流动资产		4,182,782.11	3,158,950.34
非流动资产合计		436,774,327.52	443,442,267.16
资产总计		786,557,873.09	805,581,760.16
流动负债：			
短期借款		219,850,000.00	267,500,000.00
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		25,000,000.00	56,500,000.00
应付账款		51,974,044.47	52,282,490.26
预收款项		1,853,074.75	1,189,875.23
应付职工薪酬		9,196,670.88	9,964,249.79
应交税费		12,030,568.52	9,446,104.32
应付利息		424,084.95	394,391.28
应付股利			
其他应付款		16,322,529.61	50,359,459.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		336,650,973.18	447,636,569.96
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	
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		4,218,565.90	4,218,565.90
预计负债			
递延收益		4,247,000.00	4,671,700.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,465,565.90	8,890,265.90
负债合计		405,116,539.08	456,526,835.86
所有者权益：			
股本		93,580,000.00	90,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,717,598.56	127,225,145.73
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		16,910,608.07	14,281,712.38
一般风险准备			
未分配利润		117,233,127.38	116,968,066.19
所有者权益合计		381,441,334.01	349,054,924.30
负债和所有者权益合计		786,557,873.09	805,581,760.16

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		862,774,579.91	850,485,422.45
其中：营业收入	六、注释 31	862,774,579.91	850,485,422.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		808,491,411.77	818,033,761.39
其中：营业成本	六、注释 31	562,005,205.72	562,730,235.03
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	六、注释 32	10,301,407.37	9,511,888.46
销售费用	六、注释 33	161,075,309.66	167,609,189.23
管理费用	六、注释 34	55,415,193.31	55,850,281.45
财务费用	六、注释 35	18,175,094.00	20,451,982.85
资产减值损失	六、注释 36	1,519,201.71	1,880,184.37
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）	六、注释 37	-9,193.81	42,969.20

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-54,311.51	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、注释 38	118,408.98	75,148.91
其他收益	六、注释 39	3,022,136.54	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,414,519.85	32,569,779.17
加：营业外收入	六、注释 41	8,404,393.50	19,841,651.06
减：营业外支出	六、注释 42	2,223,987.68	5,595,326.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,594,925.67	46,816,103.34
减：所得税费用	六、注释 43	17,147,989.62	8,970,541.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,446,936.05	37,845,561.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		46,446,936.05	37,845,561.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		46,446,936.05	37,845,561.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,446,936.05	37,845,561.57
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.50	0.42
（二）稀释每股收益		0.50	0.42

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、注释 4	459,494,541.63	454,865,079.76
减：营业成本	十三、注释 4	301,522,017.06	293,888,265.91
税金及附加		3,203,844.34	3,384,234.48
销售费用		79,421,903.08	84,999,246.61
管理费用		30,453,540.11	35,046,468.51
财务费用		11,882,430.69	13,548,189.99
资产减值损失		1,141,483.51	851,888.03
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）	十三、注释 5	-9,193.81	42,969.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-54,311.51	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		118,408.98	75,148.91
其他收益		424,700.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,403,238.01	23,264,904.34
加：营业外收入		4,619,868.04	13,248,201.74
减：营业外支出		935,022.21	3,825,876.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,088,083.84	32,687,229.68
减：所得税费用		9,799,126.96	9,271,907.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,288,956.88	23,415,321.85
（一）持续经营净利润		26,288,956.88	23,415,321.85
（二）终止经营净利润			
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		26,288,956.88	23,415,321.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		946,196,590.17	964,876,265.18
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		2,087,895.43	2,934,741.50
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 44	27,683,882.73	40,883,000.35
经营活动现金流入小计		975,968,368.33	1,008,694,007.03
购买商品、接受劳务支付的现金		551,103,133.83	543,370,831.31
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		225,719,690.33	217,229,196.62
支付的各项税费		67,429,808.08	75,235,360.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 44	69,235,420.11	75,908,119.04

经营活动现金流出小计		913,488,052.35	911,743,507.24
经营活动产生的现金流量净额		62,480,315.98	96,950,499.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,117.70	42,969.20
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,200.00	129,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、注释 44	530,949.60	
投资活动现金流入小计		816,267.30	172,469.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,862,993.47	47,442,483.94
投资支付的现金		200,000.00	
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		77,062,993.47	47,442,483.94
投资活动产生的现金流量净额		-76,246,726.17	-47,270,014.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
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		492,850,000.00	413,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、注释 44	59,174,153.39	314,159,477.76
筹资活动现金流入小计		552,024,153.39	757,509,477.76
偿还债务支付的现金		462,000,000.00	419,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,395,799.84	21,027,277.99
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	六、注释 44	78,558,000.00	335,112,487.85
筹资活动现金流出小计		582,953,799.84	775,839,765.84
筹资活动产生的现金流量净额		-30,929,646.45	-18,330,288.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-44,696,056.64	31,350,196.97
加：期初现金及现金等价物余额		84,658,018.32	53,307,821.35
六、期末现金及现金等价物余额		39,961,961.68	84,658,018.32

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		507,333,708.29	520,891,578.68
收到的税费返还		-	575,236.94
收到其他与经营活动有关的现金		392,536,267.93	521,830,331.10
经营活动现金流入小计		899,869,976.22	1,043,297,146.72
购买商品、接受劳务支付的现金		310,773,326.72	305,912,027.59
支付给职工以及为职工支付的现金		103,163,156.50	98,913,133.11
支付的各项税费		32,392,498.73	37,604,007.37
支付其他与经营活动有关的现金		413,900,674.18	427,118,003.67
经营活动现金流出小计		860,229,656.13	869,547,171.74
经营活动产生的现金流量净额		39,640,320.09	173,749,974.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,117.70	42,969.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,200.00	129,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		282,317.70	172,469.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,342,598.71	31,645,357.00
投资支付的现金		200,000.00	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,542,598.71	34,145,357.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,260,281.01	-33,972,887.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
取得借款收到的现金		379,850,000.00	283,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,780,250.61	200,326,932.92
筹资活动现金流入小计		396,630,250.61	514,176,932.92
偿还债务支付的现金		367,500,000.00	264,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,793,679.10	14,377,672.18
支付其他与筹资活动有关的现金		78,558,000.00	334,466,418.41
筹资活动现金流出小计		482,851,679.10	613,044,090.59
筹资活动产生的现金流量净额		-86,221,428.49	-98,867,157.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,841,389.41	40,909,929.51
加：期初现金及现金等价物余额		68,620,923.99	27,710,994.48
六、期末现金及现金等价物余额		19,779,534.58	68,620,923.99

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	90,580,000.00				126,569,958.73				14,281,712.38		94,958,446.67		326,390,117.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,580,000.00				126,569,958.73				14,281,712.38		94,958,446.67		326,390,117.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				26,492,452.83				2,628,895.69		20,423,040.36		52,544,388.88
（一）综合收益总额											46,446,936.05		46,446,936.05
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				26,492,452.83								29,492,452.83
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				26,492,452.83								29,492,452.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,628,895.69		-26,023,895.69			-23,395,000.00
1. 提取盈余公积							2,628,895.69		-2,628,895.69			
2. 提取一般风险准备									-23,395,000.00			-23,395,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
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、本年期末余额	93,580,000				153,062,411.56			16,910,608.07		115,381,487.03		378,934,506.66

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少 所有者权益

	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,580,000.00				126,569,958.73				11,940,180.19		59,454,417.29	288,544,556.21
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	90,580,000.00				126,569,958.73				11,940,180.19		59,454,417.29	288,544,556.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,341,532.19		35,504,029.38	37,845,561.57
（一）综合收益总额											37,845,561.57	37,845,561.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,341,532.19		-2,341,532.19	
1. 提取盈余公积									2,341,532.19		-2,341,532.19	

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	90,580,000.00				126,569,958.73				14,281,712.38			94,958,446.67	326,390,117.78

法定代表人：蔡祖明

主管会计工作负责人：高锋

会计机构负责人：高锋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计	

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	90,580,000.00				127,225,145.73				14,281,712.38		116,968,066.19	349,054,924.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,580,000.00				127,225,145.73				14,281,712.38		116,968,066.19	349,054,924.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,000,000.00				26,492,452.83				2,632,670.62		265,061.19	32,386,409.71
(一)综合收益总额											26,288,956.88	26,288,956.88
(二)所有者投入和减少资本	3,000,000.00				26,492,452.83							29,492,452.83
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				26,492,452.83							29,492,452.83
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,632,670.62		-26,023,895.69	-23,395,000.00
1. 提取盈余公积									2,632,670.62		-2,628,895.69	
2. 提取一般风险准备											-23,395,000.00	-23,395,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
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、本年期末余额	93,580,000.00				153,717,598.56				16,914,383.00		117,233,127.38	381,441,334.01

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	一般风险准备	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	90,580,000.00				127,225,145.73				11,940,180.19		95,894,276.53	325,639,602.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,580,000.00				127,225,145.73				11,940,180.19		95,894,276.53	325,639,602.45

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,341,532.19		21,073,789.66	23,415,321.85
(一) 综合收益总额										23,415,321.85	23,415,321.85
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,341,532.19		-2,341,532.19	
1. 提取盈余公积								2,341,532.19		-2,341,532.19	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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、本期末余额	90,580,000.00				127,225,145.73				14,281,712.38		116,968,066.19	349,054,924.30

祖名豆制品股份有限公司 2017年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

祖名豆制品股份有限公司(以下简称本公司)前身为杭州华源豆制品有限公司,成立于2000年2月18日,设立时注册资本188万元,其中蔡祖明先生认缴出资169.20万元,占注册资本的90%;王茶英女士以现金认缴出资18.8万元,占注册资本的10%。

2002年7月23日,公司增加注册资本500万元,变更后公司注册资本688万元,其中蔡祖明先生出资619.2万元,占注册资本的90%;王茶英女士出资68.8万元,占注册资本的10%。

2004年12月28日,公司增加注册资本400万元,变更后注册资本为1,088万元,其中蔡祖明先生出资707.2万元,占注册资本的65%;王茶英女士出资163.2万元,占注册资本的15%;蔡水琦先生出资217.6万元,占注册资本的20%。

2006年1月26日,公司增加注册资本500万元,变更后注册资本为1,588万元,其中蔡祖明先生出资907.2万元,占注册资本的57.13%;王茶英女士出资288.2万元,占注册资本的18.15%;蔡水琦先生出资392.6万元,占注册资本的24.72%。

2008年5月9日,公司增加注册资本1,000万元,变更后注册资本为2,588万元,其中蔡祖明先生出资1,501.04万元,占注册资本的58%;王茶英女士出资465.84万元,占注册资本的18%;蔡水琦先生出资621.12万元,占注册资本的24%。同时公司注册号变更为330108000017956。

2009年9月24日,公司增加注册资本2,500万元,变更后注册资本为5,088万元,其中蔡祖明先生出资2,951.04万元,占注册资本的58%;王茶英女士出资915.84万元,占注册资本的18%;蔡水琦先生出资1,221.12万元,占注册资本的24%。

2011年7月21日,公司增加注册资本1,765万元,全部由杭州纤品投资有限公司投入。变更后注册资本为6,853万元,其中蔡祖明先生出资2,951.04万元,占注册资本的43.06%;王茶英女士出资915.84万元,占注册资本的13.36%;蔡水琦先生出资1,221.12万元,占注册资本的17.82%;杭州纤品投资有限公司出资1,765万元,占注册资本的25.76%。

2011年8月24日,公司增加注册资本2,205万元,变更后注册资本为9,058万元,其中蔡祖明先生出资2,951.04万元,占注册资本的32.58%;王茶英女士出资915.84万元,占注册资本的10.11%;蔡水琦先生出资1,221.12万元,占注册资本的13.48%;杭州纤品投资有

限公司出资1,765万元,占注册资本的19.49%;上海丰瑞谨盛投资管理有限公司出资330.75万元,占注册资本的3.65%;上海源美投资管理有限公司出资853.335万元,占注册资本的9.42%;上海筑景投资中心(有限合伙)出资882万元,占注册资本的9.74%;杭州量界投资有限公司出资138.915万元,占注册资本的1.53%。

2011年12月13日,原杭州华源豆制品有限公司的全体股东发起设立祖名豆制品股份有限公司。按照股份公司发起人协议及章程的规定,各股东以其所拥有的截止2011年10月31日杭州华源豆制品有限公司的净资产217,805,145.73元,按原出资比例认购股份公司股份,按1:0.42的比例折合股份总额共计9058万股,净资产大于股本部分127,225,145.73元计入资本公积。

本公司于2016年3月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016年12月8日公司股东大会审议通过了公司股票发行方案,截至2016年12月16日止公司收到股东缴纳的股票认购款3000万元,其中300万元增加股本,扣除发行费用后的余额2,649.25万元计入资本公积。2017年3月2日办理完成注册资本工商变更登记手续。

经过历年的转增股本及增发新股,截止2017年12月31日,本公司累计发行股本总数9358万股,注册资本为9358万元,注册地址:杭州市滨江区江陵路77号,总部地址:杭州市滨江区江陵路77号。实际控制人为蔡祖明。

本公司统一社会信用代码: 91330100X09172319F。

法定代表人: 蔡祖明

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属食品制造行业,主要产品为豆制品。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年4月18日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共4户,具体包括:

三、财务报表的编制基础

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
杭州祖名食品有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
安吉祖名豆制品食品有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
扬州祖名豆制品食品有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

上海祖名豆制品有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
-------------	-------	----	--------	--------

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）具体会计政策和会计估计提示

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在：
应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(或金融负债);持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

（3）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (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) 债权人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进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该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失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(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；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当

前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的纳入合并范围的关联方组合。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

- 1) 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	40.00	40.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似

最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法摊销。
- (2) 包装物采用五五摊销法摊销。
- (3) 其他周转材料采用五五摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》

确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企

业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期

股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
生产设备	年限平均法	12-15	5	6.33-7.92
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
仓储设备	年限平均法	5	5	19

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分

资产借款费用停止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十六）无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、软件、排污权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5、8年	更新周期
土地使用权	50年	土地使用证使用年限
排污权	10年	排污权证有效期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

报告期末本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品为本公司实现收入的主要方式，在遵循上述收入确认一般原则的情况下，公司确认收入的具体方法是：

- 1) 本公司销售给农贸客户的产品：公司供应链系统按客户订单自动生成销售出库单、发货单，配送中心按发货单统一配送至客户指定收货地点，客户现场检收无误后在发货单上签字确认，或未现场签收的客户在合同约定时间内未提出异议的则视为订单与实际收货一致。财务部月末在系统中下推销售发票，确认销售收入。
- 2) 本公司销售给批发经销商的产品：公司供应链系统按客户订单生成销售出库单、发货单，配送中心按发货单采用统一配送或者第三方物流送至客户指定收货地址。财务部根据装车单或者第三方物流出具的收货单确认销售收入。
- 3) 本公司销售给商超卖场的产品：公司供应链系统按客户订单生成销售出库单、发货单，配送中心按发货单统一配送至客户指定收货地点。财务部按照合同约定的对账周期登录商超卖场的销售对账平台，按照商超卖场的销售平台数据确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）本公司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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十二）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 经营租出资产

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

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，本公司在编制2017年度财务报表时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，收到的与日常经营活动相关的政府补助在该项目中反映。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，对2016年财务报表的影响：资产处置收益75,148.91元，营业外收入-75,148.91元。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、17%
城市维护建设税	缴纳的增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%
教育费附加	缴纳的增值税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税额	2%

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,524.67	4,300.81
银行存款	24,923,334.64	68,116,714.50
其他货币资金	128,918,102.37	142,937,003.01
合计	153,861,961.68	211,058,018.32

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	25,000,000.00	25,000,000.00
信用证保证金		10,500,000.00
履约保证金	100,000.00	100,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	88,800,000.00	90,800,000.00
合计	113,900,000.00	126,400,000.00

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,845,385.66	100.00	5,638,412.94	5.38	99,206,972.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	104,845,385.66	100.00	5,638,412.94		99,206,972.72

续：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,152,393.71	99.76	4,071,017.48	5.49	70,081,376.23
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	179,962.85	0.24	179,962.85	100.00	
合计	74,332,356.56	100.00	4,250,980.33		70,081,376.23

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	101,439,196.97	5,071,959.84	5.00
1—2年	2,470,078.28	247,007.84	10.00
2—3年	549,989.03	164,996.71	30.00
3—4年	386,121.38	154,448.55	40.00
合计	104,845,385.66	5,638,412.94	

3. 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2,421,233.72元；本期收回或转回坏账准备金额179,962.85元。

4. 本报告期实际核销的应收账款

本报告期实际核销的应收账款853,838.26元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
华润万家生活超市(浙江)有限公司	5,494,826.99	5.24	274,741.35
欧尚(中国)投资有限公司	4,362,715.68	4.16	218,135.78
杭州网橙科技有限公司	3,902,802.47	3.72	195,140.12
上海大润发有限公司	2,272,984.43	2.17	113,649.22
浙江物美亿商超市有限公司	2,052,678.51	1.96	104,030.42
合计	18,086,008.08	17.25	905,696.89

注释3. 预付款项

1. 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,639,580.56	92.37	4,616,862.32	76.93
1至2年	168,294.71	2.76	1,036,771.79	17.28
2至3年	46,134.79	0.76	96,653.62	1.61
3年以上	250,670.40	4.11	250,670.40	4.18
合计	6,104,680.46	100.00	6,000,958.13	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
嘉兴雅比斯油料有限公司	1,355,555.56	22.21	2017年	交易未完结
中国石化销售有限公司浙江湖州石油分公司	948,237.38	15.53	2017年	交易未完结
杭州竿头环境科技有限公司	280,250.00	4.59	2017年	交易未完结
昆山旺味贸易有限公司	200,000.00	3.28	2017年	交易未完结
常州市圆艺玻璃制品有限公司	165,749.26	2.72	2017年	交易未完结
合计	2,949,792.20	48.33		

注释4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,279,956.83	1,569,591.31
合计	1,279,956.83	1,569,591.31

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,332,761.06	100.00	3,093,814.72	27.30	8,238,946.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,332,761.06	100.00	3,093,814.72		8,238,946.34

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,484,645.65	100.00	3,815,883.88	26.34	10,668,761.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,484,645.65	100.00	3,815,883.88		10,668,761.77

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,535,998.15	326,799.91	5.00
1-2年	691,985.93	69,198.60	10.00
2-3年	953,388.90	286,016.67	30.00
3-4年	867,095.73	346,838.29	40.00
4-5年	438,662.20	219,331.10	50.00
5年以上	1,845,630.15	1,845,630.15	100.00
合计	11,332,761.06	3,093,814.72	

3. 本报告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

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,839,903.55	3,932,837.89
备用金	2,907,044.36	6,167,923.51
待摊费用	2,065,739.89	1,362,894.44
其他	2,520,073.26	3,020,989.81
合计	11,332,761.06	14,484,645.65

5. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州天然气有限公司	保证金	600,000.00	3-4年	5.29	240,000.00
吴明刚	备用金	309,999.00	1年以内	2.74	15,499.95
欧尚(中国)投资有限公司	保证金	198,787.88	3-4年	1.75	79,618.79
成都启程文化传播有限公司	往来款	189,000.00	1年以内	1.67	9,450.00
陈诚	备用金	184,678.75	1年以内	1.63	9,233.94
合计		1,482,465.63		13.08	353,802.68

注释6. 存货

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	40,843,747.18		40,843,747.18	39,685,265.31		39,685,265.31
在产品	6,191,825.26		6,191,825.26	1,960,544.15		1,960,544.15
库存商品	4,016,032.66		4,016,032.66	3,518,418.46		3,518,418.46
周转材料	4,220,940.27		4,220,940.27	2,550,628.41		2,550,628.41
合计	55,272,545.37		55,272,545.37	47,714,856.33		47,714,856.33

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,643,405.80	220,174.08
待认证进项税额	1,171,627.04	349,922.62
待抵扣进项税额	712,850.82	132,775.71
合计	6,527,883.66	702,872.41

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00
其他						
合计	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州联合农村商业银行股份有限公司	0.03	210,000.00			210,000.00
合计		210,000.00			210,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
杭州联合农村商业银行股份有限公司					45,117.70
合计					45,117.70

注释9. 长期股权投资

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
对联营、合营企业投资	145,688.49		145,688.49			
合计	145,688.49		145,688.49			

1. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资收益	其他综合收益调整
杭州网橙科技有限公司		200,000.00		-54,311.51	
合计		200,000.00		-54,311.51	

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州网橙科技有限公司					145,688.49	
合计					145,688.49	

注释10. 固定资产原值及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	仓储设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	328,438,832.32	285,196,924.65	52,088,724.33	24,287,546.74	13,138,151.97	703,150,180.01
2. 本期增加金额	3,046,680.65	6,570,707.38	5,338,515.24	519,739.62	1,269,476.53	16,745,119.42
购置	98,467.52	4,309,481.13	5,338,515.24	519,739.62	1,269,476.53	11,535,680.04
在建工程转入	2,948,213.13	2,261,226.25				5,209,439.38
3. 本期减少金额	98,467.52	102,616.95	2,481,521.40	267,777.79	1,181,799.52	4,132,183.18
处置或报废	98,467.52	102,616.95	2,481,521.40	267,777.79	1,181,799.52	4,132,183.18
4. 期末余额	331,387,045.45	291,665,015.08	54,945,718.17	24,539,508.57	13,225,828.98	715,763,116.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	41,748,474.85	92,284,795.51	31,315,873.56	13,057,237.43	9,660,550.17	188,066,931.52
2. 本期增加金额	7,802,386.89	19,335,781.96	6,490,323.51	3,279,344.50	914,061.96	37,821,898.82
本期计提	7,802,386.89	19,335,781.96	6,490,323.51	3,279,344.50	914,061.96	37,821,898.82
3. 本期减少金额	2,143.68	4,356.67	2,343,426.22	56,589.93	572,155.94	2,978,672.44
处置或报废	2,143.68	4,356.67	2,343,426.22	56,589.93	572,155.94	2,978,672.44
4. 期末余额	49,548,718.06	111,616,220.80	35,462,770.85	16,279,992.00	10,002,456.19	222,910,157.90
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	281,838,327.39	180,048,794.28	19,482,947.32	8,259,516.57	3,223,372.79	492,852,958.35
2. 期初账面价值	286,690,357.47	192,912,129.14	20,772,850.77	11,230,309.31	3,477,601.80	515,083,248.49

注释11. 在建工程

1. 在建工程情况

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
祖名文化馆				909,175.33		909,175.33
杭州公司视频监控联网工程	60,000.00		60,000.00			
5号厂房(豆芽车间)	18,362,708.01		18,362,708.01	59,433.96		59,433.96
腐乳车间生产线	17,513,456.96		17,513,456.96			
沼气利用设施				1,256,410.25		1,256,410.25
合 计	35,936,164.97		35,936,164.97	2,225,019.54		2,225,019.54

2. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
5号厂房(豆芽车间)	59,433.96	18,303,274.05			18,362,708.01
腐乳车间生产线		17,515,279.56		1,822.60	17,513,456.96
合 计	59,433.96	35,818,553.61		1,822.60	35,876,164.97

续:

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源
5号厂房(豆芽车间)	9,000	21.35	21.35	315,764.47	315,764.47	4.83	自筹+借 款
腐乳车间生产线	2,000	89.68	89.68				自筹
合计	11,000			315,764.47	315,764.47		

注释12. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	排污权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,926,381.44	3,214,682.35	967,890.00	41,108,953.79
2. 本期增加金额		430,223.93	1,570,030.00	2,000,253.93
外购		430,223.93	1,570,030.00	2,000,253.93
3. 本期减少金额		2,452,830.77		2,452,830.77
其他减少		2,452,830.77		2,452,830.77
4. 期末余额	36,926,381.44	1,192,075.51	2,537,920.00	40,656,376.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,840,828.12	2,829,161.47	169,380.75	8,839,370.34
2. 本期增加金额	677,598.10	228,551.33	410,795.04	1,316,944.47
本期计提	677,598.10	228,551.33	410,795.04	1,316,944.47
3. 本期减少金额		2,170,783.56		2,170,783.56
其他减少		2,170,783.56		2,170,783.56
4. 期末余额	6,518,426.22	886,929.24	580,175.79	7,985,531.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	121,559.52			121,559.52
本期计提	121,559.52			121,559.52
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	121,559.52			121,559.52
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,286,395.70	305,146.27	1,957,744.21	32,549,286.18
2. 期初账面价值	31,085,553.32	385,520.88	798,509.25	32,269,583.45

注释13. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
园区房屋使用费	140,489.57		3,903.52		136,586.05
直营店费用摊销	199,254.28		170,789.39		28,464.89
车间改造维修费摊销	283,312.87		283,312.87		
物流GPS服务费	35,083.75	100,415.09	51,819.59		83,679.25
健峰企业管理培训		1,270,621.68	470,007.67		800,614.01
用电安全隐患监管服务费		51,021.45	5,669.04		45,352.41
合计	658,140.47	1,422,058.22	985,502.08		1,094,696.61

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,976,746.04	1,744,186.51	6,504,532.22	1,626,133.05
递延收益	9,195,083.34	2,298,770.84	10,114,591.67	2,528,647.92
合 计	16,171,829.38	4,042,957.35	16,619,123.89	4,154,780.97

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,755,481.62	1,562,331.99
可抵扣亏损	2,768,783.52	19,778,665.54
合 计	4,524,265.14	21,340,997.53

(1) 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此个别子公司未确认递延所得税资产。

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

年 份	期末余额	期初余额	备注
2017年度		16,850,995.29	
2018年度	2,235,595.52	2,235,595.52	
2019年度	40,541.96	40,541.96	
2020年度	336,882.53	336,882.53	
2021年度	146,517.95	314,650.24	
2022年度	9,245.56		
合 计	2,768,783.52	19,778,665.54	

注释15. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	38,007,578.16	4,454,024.55
合 计	38,007,578.16	4,454,024.55

注释16. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,850,000.00	99,000,000.00
抵押借款	74,000,000.00	183,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	80,000,000.00
合 计	219,850,000.00	362,000,000.00

(一) 质押借款情况

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	质押人/质押物
杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行	18,000,000.00	2017/11/23	2018/11/8	4.35%	质押人：祖名豆制品股份有限公司； 质押物：2000 万定期存单；
中国工商银行杭州钱江支行	27,000,000.00	2017/4/2	2018/3/29	4.35%	质押人：祖名豆制品股份有限公司； 质押物：3000 万定期存单；
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	16,350,000.00	2017/2/10	2018/2/10	5.00%	质押人：祖名豆制品股份有限公司； 质押物：1300 万定期存单；

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	质押人/质押物
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	15,000,000.00	2017/3/20	2018/3/20	4.35%	质押人:安吉祖名豆制品食品有限公司; 质押物: 1580 万定期存单;
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	9,500,000.00	2017/5/15	2018/5/15	4.35%	质押人:安吉祖名豆制品食品有限公司; 质押物: 1000 万定期存单;
合计	85,850,000.00				

(二) 抵押借款情况

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	抵押人/抵押物
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	5,000,000.00	2017/9/11	2018/3/11	5.00%	房屋所有权: 安房权证天子湖字第 00380、00381、00382 号; 土地使用权: 安吉国用(2014)第 02037 号;
中国工商银行杭州钱江支行	23,500,000.00	2017/6/20	2018/6/20	4.57%	房屋所有权: 扬房权证开字第 2008004796 号; 土地使用权: 扬国用(2009)第 0277 号;
中国工商银行杭州钱江支行	8,500,000.00	2017/7/6	2018/7/5	4.57%	
中国工商银行杭州钱江支行	18,000,000.00	2017/11/17	2018/11/16	4.70%	
中国工商银行杭州钱江支行	19,000,000.00	2017/11/28	2018/11/28	4.70%	
合计	74,000,000.00				

(三) 保证借款情况

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	保证人
招商银行杭州分行萧山支行	30,000,000.00	2017/11/3	2018/7/8	5.22%	安吉祖名豆制品食品有限公司、 蔡祖明、蔡水琦;
招商银行杭州分行萧山支行	30,000,000.00	2017/11/2	2018/7/8	5.22%	
合计	60,000,000.00				

注释17. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	56,500,000.00
合计	25,000,000.00	56,500,000.00

注释18. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	50,725,407.66	51,419,800.11
应付设备款	10,284,139.19	3,471,372.28
应付工程款	1,760,800.27	3,511,835.65
合计	62,770,347.12	58,403,008.04

注释19. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	2,334,207.18	2,060,689.32
合计	2,334,207.18	2,060,689.32

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	19,591,833.45	209,870,580.88	211,555,357.73	17,907,056.60
离职后福利—设定提存计划	1,660,021.84	17,477,851.00	17,921,530.11	1,216,342.73
合计	21,251,855.29	227,348,431.88	229,476,887.84	19,123,399.33

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,274,717.20	191,399,318.39	192,836,109.79	16,837,925.80
职工福利费		1,625,314.75	1,625,314.75	
社会保险费	1,139,722.98	9,711,999.66	10,119,088.42	732,634.22
其中：基本医疗保险费	828,471.45	7,147,801.45	7,459,679.98	516,592.92
补充医疗保险费	75,121.85	997,117.61	990,293.26	81,946.20
工伤保险费	117,869.03	834,071.24	884,930.74	67,009.53
生育保险费	118,260.65	788,057.36	839,232.44	67,085.57
住房公积金	91,706.68	2,596,306.32	2,512,844.00	175,169.00
工会经费和职工教育经费	85,686.59	4,537,641.76	4,462,000.77	161,327.58
合计	19,591,833.45	209,870,580.88	211,555,357.73	17,907,056.60

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,529,892.87	16,940,241.40	17,287,750.46	1,182,383.81
失业保险费	130,128.97	537,609.60	633,779.65	33,958.92
合计	1,660,021.84	17,477,851.00	17,921,530.11	1,216,342.73

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	7,354,215.04	655,526.72
企业所得税	7,323,987.79	7,572,536.83
个人所得税	450,497.05	441,998.09
城市维护建设税	186,284.81	431,960.26
房产税	994,016.13	155,565.47
土地使用税	477,652.95	
印花税	27,338.90	25,542.71
教育费附加	133,060.61	322,383.19
水利建设专项资金	81,116.45	81,116.45
残疾人就业保障金	31,235.12	
合计	17,059,404.85	9,686,629.72

注释22. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	157,240.41	
短期借款应付利息	424,084.95	551,631.69

合 计	581,325.36	551,631.69
-----	------------	------------

注释23. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	15,695,102.44	16,224,916.76
关联方借款	500,000.00	
股东投资款		30,000,000.00
其他	7,070,334.99	9,449,225.80
合 计	23,265,437.43	55,674,142.56

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末金额	未偿还或结转原因
徐长万	1,000,000.00	豆渣保证金
合 计	1,000,000.00	

注释24. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	173,000,000.00	
合 计	173,000,000.00	

(一) 抵押借款情况

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	抵押人/抵押物
杭州联合农村商业银行股份有限公司西兴支行	60,000,000.00	2017/3/10	2019/3/9	5.76%	房屋所有权： 杭房权证高新移字第 12099910号、12099925、12099930、12099950、12099955、12099961、12099967号；
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	20,000,000.00	2017/2/16	2021/12/20	4.75%	房屋所有权： 安房权证安吉字第 0000547号-0000557号，安吉国用（2014）第 02035号；
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	2017/2/28	2020/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	15,000,000.00	2017/2/24	2019/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	2017/2/16	2020/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	2017/3/20	2019/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	12,000,000.00	2017/3/24	2020/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	2017/3/28	2021/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	10,000,000.00	2017/5/5	2021/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山东门支行	6,000,000.00	2017/5/9	2020/12/20	4.75%	
上海浦东发展银行杭州萧山	10,000,000.00	2017/5/5	2019/12/20	4.75%	

贷款单位	贷款金额	借款日	约定还款日	利率	抵押人/抵押物
东门支行					
合计	173,000,000.00				

注释25. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术改造财政资助专项资金	4,218,565.90			4,218,565.90	
合计	4,218,565.90			4,218,565.90	

注释26. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	10,114,591.67		919,508.33	9,195,083.34	
合计	10,114,591.67			9,195,083.34	

与政府补助相关的递延收益：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
杭州市高新区（滨江）生态文明建设与环境保护专项基金	4,671,700.00		424,700.00		4,247,000.00	与资产相关
财政局其他节能环保补助	3,850,000.00		350,000.00		3,500,000.00	与资产相关
沼气综合利用项目节能补助	385,000.00		35,000.00		350,000.00	与资产相关
年产2000吨豆制品深加工（素肉）生产线技术改造项目补助	1,207,891.67		109,808.33		1,098,083.34	与资产相关
合计	10,114,591.67		919,508.33		9,195,083.34	

（1）本期计入当期损益金额中，计入其他收益919,808.33元。

注释27. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股本	90,580,000	3,000,000				3,000,000	93,580,000
股份总数	90,580,000	3,000,000				3,000,000	93,580,000

- 2016年12月8日公司股东大会审议通过了公司股票发行方案，公司通过非公开发行方式，发行300万新股。2017年3月2日办理完成注册资本工商变更登记手续。本次增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2016]001279号验资报告。

注释28. 资本公积

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）	126,569,958.73	26,492,452.83	153,062,411.56
合计	126,569,958.73	26,492,452.83	153,062,411.56

1. 根据公司2016年12月8日公司股东大会审议通过的公司股票发行方案，公司通过非公开发行方式，发行300万新股，共募集资金3000万元，扣除发行费用50.75万元后实际募集资金净额2,949.25万元。上述交易完成后，本公司新增注册资本300万元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额2,649.25万元计入资本公积-股本溢价。

注释29. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,281,712.38	2,628,895.69		16,910,608.07
合计	14,281,712.38	2,628,895.69		16,910,608.07

注释30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	94,958,446.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,446,936.05	
减：提取法定盈余公积	2,628,895.69	
应付普通股股利	23,395,000.00	
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	115,381,487.03	

注释31. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	858,849,201.65	561,777,499.86	848,780,153.34	562,275,188.74
其他业务	3,925,378.26	227,705.86	1,705,269.11	455,046.29
合计	862,774,579.91	562,005,205.72	850,485,422.45	562,730,235.03

1. 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工、销售行业	858,849,201.65	561,777,499.86	848,780,153.34	562,275,188.74
合计	858,849,201.65	561,777,499.86	848,780,153.34	562,275,188.74

2. 主营业务分产品列示如下：

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生鲜类豆制品	496,659,660.62	325,800,021.21	484,981,966.84	330,672,559.68
休闲类豆制品	70,185,171.29	50,734,623.33	82,484,811.36	61,298,421.80
大豆植物蛋白饮料	228,008,953.31	135,227,563.24	230,842,075.32	131,437,568.83

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	63,995,416.43	50,015,292.08	50,471,299.82	38,866,638.43
合计	858,849,201.65	561,777,499.86	848,780,153.34	562,275,188.74

3. 主营业务收入前五名

项 目	本期发生额	上期发生额
康成投资（中国）有限公司	57,870,545.23	44,825,802.55
永辉超市股份有限公司	21,764,621.96	14,633,234.97
杭州联华华商集团有限公司	18,822,173.45	16,079,665.19
汪长娣	15,859,190.73	14,808,115.39
郑学军	15,274,244.66	16,591,233.42
合 计	129,590,776.03	106,938,051.52

注释32. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,894,453.31	3,144,000.87
教育费附加	2,366,980.39	2,577,234.01
房产税	2,836,990.50	1,699,206.40
土地使用税	1,025,616.20	659,357.44
车船使用税	2,586.00	2,586.00
印花税	277,989.01	169,021.88
水利建设基金		295,581.41
残疾人保障金	895,128.45	959,253.95
其他	1,663.51	5,646.50
合 计	10,301,407.37	9,511,888.46

注释33. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
配送费	30,916,756.27	29,682,594.39
职工薪酬	95,506,980.57	92,300,811.23
摊位费	1,133,884.03	1,233,095.20
低值易耗品摊销	94,566.99	19,874.62
劳动保护费	52,167.80	815,409.02
租赁费	3,507,603.69	3,478,146.04
展览费	358,825.77	224,980.86
广告策划费	5,823,815.67	4,628,445.91
业务招待费	919,832.32	1,984,007.01
折旧费	8,298,363.43	7,519,738.61
差旅费	3,272,310.09	4,380,142.94
办公费用	92,466.53	353,125.55
物料消耗	2,757,423.79	3,229,024.53
邮寄费	624,484.50	872,243.20
市场费用	4,435,496.13	14,009,036.82
电费	430,817.44	22,222.96

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	1,165,990.96	198,268.95
装修费摊销	443,342.24	285,836.24
其他	1,240,181.44	2,372,185.15
合 计	161,075,309.66	167,609,189.23

注释34. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	758,952.16	1,447,661.99
研究与开发费	2,261,303.62	6,417,663.60
职工薪酬	30,959,928.28	27,822,868.84
修理费	1,416,467.68	1,299,042.92
会务费	20,363.34	88,385.47
税费		1,633,870.83
固定资产折旧	7,783,005.75	4,508,191.17
无形资产摊销	1,179,569.09	1,341,027.56
低值易耗品摊销	8,397.69	14,355.56
保险费	106,288.89	93,791.41
租赁费	189,228.22	1,280.00
物料消耗	1,212,971.66	478,677.74
办公费	698,296.40	1,206,675.92
差旅费	1,277,832.84	1,261,006.28
中介机构费用	2,244,614.31	3,074,676.99
诉讼费	15,263.41	
排污费	1,961,362.37	1,181,188.59
盘盈盘亏	-8,862.02	
绿化费	123,714.05	12,930.00
邮寄费	64,701.60	34,281.11
劳动保护费	11,366.28	10,072.64
通讯费	387,376.09	288,348.93
水费	150,927.84	200,303.65
电费	1,221,976.67	465,380.48
其他	1,370,147.09	2,968,599.77
合 计	55,415,193.31	55,850,281.45

注释35. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,334,177.50	23,023,885.64
减：利息收入	2,410,292.28	2,903,972.77
汇兑损益	-2,763.97	-14,857.98
银行手续费	253,972.75	346,927.96
合 计	18,175,094.00	20,451,982.85

注释36. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,519,201.71	1,880,184.37
合 计	1,519,201.71	1,880,184.37

注释37. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,311.51	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	45,117.70	42,969.20
合计	-9,193.81	42,969.20

注释38. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	118,408.98	75,148.91
合计	118,408.98	75,148.91

注释39. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,022,136.54	
合计	3,022,136.54	

1. 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
杭州市高新区（滨江）生态文明建设 与环境保护专项基金	424,700.00		与资产相关
税收返还	2,019,895.43		与收益相关
财政局其他节能环保补助	350,000.00		与资产相关
沼气综合利用项目节能补助	35,000.00		与资产相关
年产2000吨豆制品深加工（素肉）生 产线技术改造项目补助	109,808.33		与资产相关
社保补贴	82,732.78		与收益相关
合计	3,022,136.54		

（1）与资产相关的政府补助详见附注六、注释26。递延收益。

注释40. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	3,022,136.54		详见附注六、注释39. 其他收益
计入营业外收入的政府补助	6,858,713.48	18,296,748.95	详见附注六、注释41. 营业外收入
合计	9,880,850.02	18,296,748.95	

注释41. 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	6,858,713.48	18,296,748.95	6,858,713.48
其他	1,545,680.02	1,544,902.11	1,543,427.52
合计	8,404,393.50	19,841,651.06	8,402,141.00

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
杭州市滨江区财政局财政零余额户 3.15	100,000.00		与收益相关
2016年杭州市污染源自动监控设备建设和运行补助资金(区里)	24,000.00		与收益相关
杭州市区“菜篮子”供应保障项目财政补助资金	20,000.00		与收益相关
2016年杭州市第一批及第二批污染源自动监控设备建设和运行补助资金	24,000.00		与收益相关
西兴街道办事处党费返还 4.13	8,690.00		与收益相关
2016年度农业扶持政策	365,000.00		与收益相关
农办,北京展销周杭州展团产品集中运输费	19,800.00		与收益相关
鼓励企业做强做大(西兴街道)	853,000.00		与收益相关
鼓励企业承担社会责任激励政策兑现 7.27	100,000.00		与收益相关
鼓励企业管理创新激励政策兑现 7.27	31,000.00		与收益相关
2016年度人才激励专项资金 8.17	150,737.00		与收益相关
2017年两新党建工作经费及活动经费	12,520.00		与收益相关
稳定岗位补贴	226,162.88		与收益相关
西兴街道促进就业专项资金专户用工补助	15,864.00		与收益相关
区产业扶持资金(专利资助款)	14,000.00		与收益相关
市级授权专利补助	5,000.00		与收益相关
2017年杭州市重点污染源防治补助项目	1,295,600.00		与收益相关
2016年授权发明专利省级资助款 12.21	3,000.00		与收益相关
区现代都市农业项目补助资金 12.21	800,000.00		与收益相关
农事节庆活动补助资金 12.21	200,000.00		与收益相关
2015浙江省上午促进财政专项资金		800.00	与收益相关
安全生产标准化建设奖励经费		15,000.00	与收益相关
杭州市滨江区人民政府西兴街道办事处财政专户 2015年农业扶持资金		330,000.00	与收益相关
西兴街道促进就业专项资金专户用工补助 3.07		35,112.00	与收益相关
2015农村电商项目扶持资金补助 5.10		100,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励 5.27		1,000,000.00	与收益相关
黄标车淘汰补助款 6.27		28,000.00	与收益相关
浙 A67U82 等 8 辆冷藏车淘汰补助款 6.28		129,000.00	与收益相关
杭州市财政局应急运输保障补助 7.14		20,000.00	与收益相关
杭州市高新区(滨江)生态文明建设与环境保护专项基金		424,700.00	与资产相关
2014年国内发明专利授权补助资金 7.20		12,000.00	与收益相关
2015年国内发明专利授权补助 7.27		6,000.00	与收益相关
市级授权专利补助 7.25		19,000.00	与收益相关
第二、三批杭州市集中连片推进农产品流通和农村市场体系补助资金		500,000.00	与收益相关
2015年度人才激励专项资金		108,074.00	与收益相关
稳定岗位社会补贴 10.24		284,474.16	与收益相关
党建活动工作经费 9.30		12,520.00	与收益相关
科技局产业扶持专户 10.10		34,000.00	与收益相关
2016年度农事节庆活动补助资金		250,000.00	与收益相关
2016年度区级现代都市农业项目补助资金		660,000.00	与收益相关
2015年度滨江区促进就业突出贡献企业资助经费 12.7		100,000.00	与收益相关
峰会优质农产品保供基地奖励资金 12.14		150,000.00	与收益相关
西兴街道征迁安置中心老厂房拆迁补助费 3.04		7,926,715.69	与收益相关
水利建设基金退税		575,236.94	与收益相关
天子湖财政奖励(2016流动人口计划生育服务与管理示范点)	6,000.00		与收益相关
天子湖实业土地款优惠奖励	1,778,580.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
安吉县财政经济工作奖励：企业管理创新奖和政府质量奖	400,000.00		与收益相关
安吉县公共就业和人才基金 2016 年度稳岗补贴	237,159.60		与收益相关
安吉县财政局 2016 年省专利示范企业奖励	50,000.00		与收益相关
天子湖 16 年流动人口工作奖	600.00		与收益相关
安吉县财政局专利示范企业补助	30,000.00		与收益相关
重点污染源在线监控系统 2017 年第 2-4 季度运维补助经费	3,000.00		与收益相关
安吉县财政局专利补助	70,000.00		与收益相关
环境保护局污染源在线监控系统运维补助	15,000.00		与收益相关
沼气综合利用项目节能补助		35,000.00	与资产相关
大豆制品生产线沼气综合利用项目补助		380,000.00	与收益相关
年产 2000 吨豆制品深加工（素肉）生产线技术改造项目补助		109,808.33	与资产相关
引进人才培养经费		3,000.00	与收益相关
浙江省人社保局技能大师工作室补贴		30,000.00	与收益相关
安吉财政局 2015 年休闲旅游奖励		10,000.00	与收益相关
财政局废水在线监测		18,000.00	与收益相关
安发经【2015】139 号关于公布安吉县 2015 年精细化管理示范企业的通知		100,000.00	与收益相关
安吉县人民政府办公室关于印发安吉县拆除集中供热区锅炉专项补助办法的通知 安政发【2012】65 号		2,400,000.00	与收益相关
关于公布 2014 年浙江省绿色企业（清洁生产现金企业）名单的通知 浙经信资源【2015】425 号		40,000.00	与收益相关
财政局其他节能环保补助		350,000.00	与资产相关
2015 年亩产税收退税		2,006,060.79	与收益相关
社保补贴		94,247.04	与收益相关
合计	6,858,713.48	18,296,748.95	与收益相关

注释42. 营业外支出

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	155,000.00		155,000.00
非常损失	99,097.08		99,097.08
非流动资产毁损报废损失	647,490.90	3,330,335.06	647,490.90
其他	1,322,399.70	2,264,991.83	1,322,399.70
合计	2,223,987.68	5,595,326.89	2,223,987.68

注释43. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,036,166.00	9,963,217.20
递延所得税费用	111,823.62	-992,675.43
合计	17,147,989.62	8,970,541.77

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	63,594,925.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,899,605.64
调整以前期间所得税的影响	463,451.99
非应税收入的影响	2,298.45

项 目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失影响	927,320.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,033.07
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	50,598.80
固定资产投资抵税	-153,253.13
所得税费用	17,147,989.62

注释44. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
外部往来	5,900,000.00	5,250,000.00
政府补助收入	6,878,724.01	27,617,444.05
收客户保证金	6,296,980.70	3,911,866.17
利息收入	386,721.07	290,323.12
收回员工备用金	2,787,269.48	2,211,315.75
其他	5,434,187.47	1,602,051.26
合 计	27,683,882.73	40,883,000.35

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
外部往来	7,500,000.00	6,472,638.58
管理费用支出	10,002,999.58	17,605,815.03
营业费用支出	41,362,740.21	44,416,184.35
营业外支出	1,177,148.92	1,495,662.05
退保证金	4,867,830.66	1,275,769.20
支付的备用金	4,072,518.57	4,316,800.30
银行手续费	252,182.17	325,249.53
合 计	69,235,420.11	75,908,119.04

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
收回定期存款	530,949.60	
合 计	530,949.60	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
收回银行承兑保证金	15,000,000.00	193,600,000.00
票据贴现款	44,174,153.39	120,559,477.76
合 计	59,174,153.39	314,159,477.76

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期发生额
支付银行票据到期解付款		184,600,000.00
支付银行票据承兑保证金及新增存单用于质押借款	78,000,000.00	148,989,493.41
支付贴现息		1,522,994.44

定增费用	558,000.00	
合计	78,558,000.00	335,112,487.85

注释45. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	46,446,936.05	37,845,561.57
加：资产减值准备	1,519,201.71	1,880,184.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,766,638.92	37,194,788.51
无形资产摊销	1,438,503.99	1,437,816.56
长期待摊费用摊销	675,892.15	504,782.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-118,408.98	-75,148.91
固定资产报废损失	71,291.08	3,354,492.56
公允价值变动损失		
财务费用	20,334,177.50	20,435,860.75
投资损失	9,193.81	-42,969.20
递延所得税资产减少	111,823.62	-747,862.42
递延所得税负债增加		-244,813.01
存货的减少	-7,557,689.04	-1,890,602.30
经营性应收项目的减少	-27,357,647.64	-6,002,188.99
经营性应付项目的增加	-11,859,597.19	3,300,597.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,480,315.98	96,950,499.79
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	39,961,961.68	84,658,018.32
减：现金的期初余额	84,658,018.32	53,307,821.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,696,056.64	31,350,196.97

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	39,961,961.68	84,658,018.32
其中：库存现金	20,524.67	4,300.81
可随时用于支付的银行存款	24,923,334.64	68,116,714.50
可随时用于支付的其他货币资金	15,018,102.37	16,537,003.01
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,961,961.68	84,658,018.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因

项目	余额	受限原因
货币资金	113,800,000.00	借款质押、银行承兑汇票保证金
货币资金	100,000.00	履约保证金
固定资产	202,340,563.23	借款抵押
无形资产	25,045,064.57	借款抵押
合计	341,285,627.80	

七、在其他主体中的权益

(一) 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	
杭州祖名食品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	食品销售	100.00		设立
安吉祖名豆制食品有限公司	浙江安吉	浙江安吉	食品生产、销售	100.00		设立
扬州祖名豆制食品有限公司	江苏扬州	江苏扬州	食品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海祖名豆制品有限公司	上海	上海	食品销售	100.00		设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末金额/本期发生额	期初金额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	145,688.49	
净利润	-54,311.51	
综合收益总额	-54,311.51	

2. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的与合营企业投资相关的未确认承诺。

3. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司无需要披露的与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	99,206,972.72	104,845,385.66	104,845,385.66			
其他应收款	8,238,946.34	11,332,761.06	11,332,761.06			
金融资产小计	107,445,919.06	116,178,146.72	116,178,146.72			
短期借款	219,850,000.00	219,850,000.00	219,850,000.00			
应付账款	62,770,347.12	62,770,347.12	62,770,347.12			
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00			
其他应付款	23,265,437.43	23,265,437.43	23,265,437.43			
长期借款	173,000,000.00	173,000,000.00		95,000,000.00	38,000,000.00	40,000,000.00
金融负债小计	503,885,784.55	503,885,784.55	330,885,784.55	95,000,000.00	38,000,000.00	40,000,000.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	70,081,376.23	74,332,356.56	74,332,356.56			
其他应收款	10,668,761.77	14,484,645.65	14,484,645.65			
金融资产小计	80,750,138.00	88,817,002.21	88,817,002.21			
短期借款	362,000,000.00	362,000,000.00	362,000,000.00			
应付账款	58,403,008.04	58,403,008.04	58,403,008.04			

应付票据	56,500,000.00	56,500,000.00	56,500,000.00		
其他应付款	55,674,142.56	55,674,142.56	55,674,142.56		
金融负债小计	532,577,150.60	532,577,150.60	532,577,150.60		

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2017年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为173,000,000.00元，详见附注六、注释24. 长期借款。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

母公司名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
蔡祖明	实际控制人	32.02	32.02
王茶英	实际控制人	9.79	9.79
蔡水琦	实际控制人	13.05	13.05
合计		54.86	54.86

(二) 本公司的子公司情况详见附注七、(一) 在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司的关系
杭州网橙科技有限公司	具有重大影响

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑学军	实际控制人亲属
安吉富民有机肥有限公司	受同一实际控制人控制

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑学军	销售产品	15,274,244.66	16,591,233.42
杭州网橙科技有限公司	销售产品	4,366,160.20	
合计		19,640,404.86	16,591,233.42

3. 关键管理人员薪酬

关联方	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,422,203.00	3,056,000.00

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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
郑学军	1,607,331.20	80,366.56	1,516,656.99	75,832.85
杭州网橙科技有限公司	3,902,802.47	195,140.12		
合计	5,510,133.67	275,506.68	1,516,656.99	75,832.85

(2) 本公司应付关联方款项

关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	500,000.00	
安吉富民有机肥有限公司	500,000.00	
合计	500,000.00	

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

利润分配情况：按净利润10%提取法定盈余公积2,628,895.69元后，公司拟以2017年12月31日总股本93,580,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税)，预计支付现金股利14,037,000.00元。此分配预案尚需提请股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,947,897.30	100.00	2,999,608.39	2.94	98,948,288.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	101,947,897.30	100.00	2,999,608.39		98,948,288.91

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,092,766.43	100.00	2,286,477.84	2.63	84,806,288.59
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	87,092,766.43	100.00	2,286,477.84		84,806,288.59

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	52,145,675.39	2,607,283.77	5.00
1—2年	1,367,876.65	136,787.67	10.00
2—3年	386,533.12	115,959.94	30.00
3—4年	348,942.52	139,577.01	40.00
合计	54,249,027.68	2,999,608.39	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	47,698,869.62		
合计	47,698,869.62		

3. 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975,627.84元；本年度无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

本报告期实际核销的应收账款262,497.29元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
华润万家生活超市(浙江)有限公司	5,494,826.99	5.39	274,741.35
杭州网橙科技有限公司	3,902,802.47	3.83	195,140.12
上海大润发有限公司	2,272,984.43	2.23	113,649.22
杭州天天物美商业有限公司	1,872,165.81	1.84	93,608.29
郑学军	1,607,331.20	1.58	80,366.56
合计	15,150,110.90	14.86	757,505.54

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,575,105.00	100.00	917,188.71	0.72	126,657,916.29
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,575,105.00	100.00	917,188.71		126,657,916.29

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,062,193.04	100.00	751,333.04	0.80	93,310,860.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	94,062,193.04	100.00	751,333.04		93,310,860.00

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,544,774.58	177,238.73	5.00
1-2年	251,785.36	25,178.54	10.00
2-3年	717,200.00	215,160.00	30.00
3-4年	827,425.20	330,970.08	40.00
4-5年	54,982.72	27,491.36	50.00
5年以上	141,150.00	141,150.00	100.00
合计	5,537,317.86	917,188.71	

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	122,037,787.14		
合计	122,037,787.14		

3. 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165,855.67元; 本年度无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,937,943.00	1,888,239.00
备用金	1,104,056.88	1,922,299.46
待摊费用	1,957,874.77	1,195,800.77
关联方往来	122,037,787.14	88,139,096.84
其他	537,443.21	916,756.97
合计	127,575,105.00	94,062,193.04

6. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
安吉祖名豆制品食品有限公司	往来款	95,922,197.20	1年以内	75.19	
杭州祖名食品有限公司	往来款	26,115,589.94	1-2年	20.47	
杭州天然气有限公司	保证金	600,000.00	3-4年	0.47	240,000.00
吴明刚	备用金	309,999.00	1年以内	0.24	15,499.95
成都启程文化传播有限公司	往来款	189,000.00	1年以内	0.15	9,450.00
合计		123,136,786.14		96.52	264,949.95

注释3. 长期股权投资

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	327,348,173.00		327,348,173.00	327,348,173.00		327,348,173.00
对联营、合营企业投资	145,688.49		145,688.49			

合 计	327,493,861.49	327,493,861.49	327,348,173.00	327,348,173.00
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
杭州祖名食品有限公司	1,601,601.00	1,601,601.00			1,601,601.00		
安吉祖名豆制品食品有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00			290,000,000.00		
上海祖名豆制品有限公司	5,080,000.00	5,080,000.00			5,080,000.00		
扬州祖名豆制品食品有限公司	30,666,572.00	30,666,572.00			30,666,572.00		
合 计	327,348,173.00	327,348,173.00			327,348,173.00		

2. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资收益	其他综合收益调整
杭州网橙科技有限公司		200,000.00		-54,311.51	
合 计		200,000.00		-54,311.51	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
杭州网橙科技有限公司					145,688.49	
合 计					145,688.49	

注释4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,849,146.81	301,190,414.32	453,612,372.31	293,011,481.50
其他业务	1,645,394.82	331,602.74	1,252,707.45	876,784.41
合 计	459,494,541.63	301,522,017.06	454,865,079.76	293,888,265.91

注释5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,311.51	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	45,117.70	42,969.20
合 计	-9,193.81	42,969.20

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-456,490.84	
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）	9,880,850.02	

项 目	金 额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,117.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	179,962.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,407.84	
减：少数股东权益影响额(减少以“-”表示)		
所得税影响额	2,386,782.97	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,159,248.92	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	12.64	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	10.69	0.42	0.42

祖名豆制品股份有限公司

二〇一八年四月十八日

附：

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(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件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室