

公司代码：603317

公司简称：天味食品

四川天味食品集团股份有限公司 2020 年半年度报告

天味食品
TEWAY FOOD

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓文、主管会计工作负责人杨丹霞及会计机构负责人(会计主管人员)叶青声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三 其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	134

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	四川天味食品集团股份有限公司
天味家园	指	本公司全资子公司四川天味家园食品有限公司
自贡天味	指	本公司全资子公司自贡市天味食品有限公司
瑞生投资	指	本公司全资子公司四川瑞生投资管理有限公司
家园集团	指	本公司全资子公司四川天味食品集团家园食品有限责任公司
股东大会	指	四川天味食品集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川天味食品集团股份有限公司董事会
监事会	指	四川天味食品集团股份有限公司监事会
报告期	指	2020年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 公司基本情况

公司的中文名称	四川天味食品集团股份有限公司
公司的中文简称	天味食品
公司的外文名称	Sichuan Teway Food Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Teway Food
公司的法定代表人	邓文
公司注册地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司注册地址的邮政编码	610021
公司办公地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司办公地址的邮政编码	610021
公司网址	www.teaway.cn

电子信箱	dsh@teway.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天味食品	603317	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	918,880,828.78	629,450,978.94	45.98
归属于上市公司股东的净利润	199,662,698.40	102,591,805.68	94.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,723,771.27	91,487,691.03	97.54
经营活动产生的现金流量净额	221,661,767.8	123,731,001.47	79.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,927,851,378.01	1,841,916,395.05	4.67
总资产	2,373,129,876.15	2,142,313,400.40	10.77

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	0.27	55.56
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.27	55.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.24	58.33
加权平均净资产收益率(%)	10.49	7.58	增加2.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.50	6.76	增加2.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-4,313,006.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,709,209.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,416,053.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,575,481.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,955,684.56	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,342,163.61	
合计	18,938,927.13	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司的主营业务

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

(二) 公司主要产品

1、火锅底料

公司的火锅底料主要用于调制火锅底汤，也可用于制作炒菜、面食等。

2、川菜调料

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

3、香肠腊肉调料

公司的香肠腊肉调味料可用于家庭、食堂、餐厅制作香肠、腊肉。

4、鸡精

公司的鸡精主要用于家庭烹饪、食品制造领域。

5、香辣酱、甜面酱

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

产品分类	产品图样
火锅底料	

川菜 调料	
香肠腊肉 调料	
鸡精	
香辣酱、 甜面酱	

(三) 经营模式

1、 采购模式

公司实行集中与分散相结合的采购模式，集团采购部与公司及各子公司物资供应部是公司采购的主要责任部门。集团采购部主要负责公司及各子公司生产所需原辅材料和大额物资的采购预算管理、供应商管理、采购价格管理、采购招标管理、采购合同管理工作；公司及各子公司物资供应部主要负责生产所需原辅材料的具体采购计划与采购订单管理以及小额物资的供应商管理、采购价格管理、采购合同管理工作。

2、 生产模式

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

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

3、销售模式

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

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

2、营销优势

（1）覆盖全国的营销网络优势

经过多年的建设和发展，公司建立了覆盖全国的营销体系，形成了以经销商为主，定制餐调、电商、直营商超为辅的营销架构。公司拥有一批长期合作、信誉良好、销售能力强的经销商客户，截止到2020年6月，公司合作的经销商2051家，销售网络覆盖约42万个零售终端、6.13万个商超卖场和4.86万家餐饮连锁单店，公司市场网络已经覆盖全国31个省、自治区及直辖市，形成了四川、河南、东北三省、江苏、陕西、甘肃、新疆、天津、北京、上海等多个优势省市以及由浙江、江西、云南等组成的快速增长区域。完善的营销网络为公司巩固和提高市场占有率、迅速切入潜在市场、推出新产品发挥着重要作用。

（2）业内领先的顾问式营销模式

公司建立了一整套符合市场特点的营销管理体系，拥有一支经验丰富、执行力强、忠诚度高的专业化营销队伍。公司的营销管理模式以顾问式为核心，营销团队同时也是经销商的管理咨询顾问团队，通过组织培训课程，对业务人员、经销商开展系统培训，持续提升销售人员和经销商的营销技巧。同时，公司建立并使用了ERP（企业资源计划系统）等现代电子管理体系及平台，充分运用现代电子信息技术收集市场信息和经销商反馈，通过对铺市率、库存数、上架数等指标的分析制定适合各个经销商的个性化销售策略和考核指标，并派驻业务代表对经销商进行指导、督促。

（3）差异化、多层次的销售策略

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

3、食品质量安全优势

公司一直秉持“食品安全是企业的生命线”的基本理念,把食品安全作为企业的“一把手工程”,“生命线工程”。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证和 HACCP 体系认证,构建了完善的质量控制体系,制定并实施了系统严密的质量控制措施和环境作业规范。公司被四川省质量协会评定为“四川省 2016 年度实施卓越绩效模式先进企业”,被中国质量协会评定为“2017 年全国实施卓越绩效模式先进企业”,并在 2017 年中国食品安全年会中被授予“2017 年度中国食品安全年会百家诚信示范单位”。

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

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

4、研发和技术优势

(1) 技术优势

公司组建了专业齐备、年龄结构合理、具有开拓精神的科研队伍,配备了先进的研发和分析检测设备。主要核心技术人员长期从事调味品的生产和研发工作,能够综合运用食品工程、食品安全与营养、食品分析与检验等技术进行研发。公司创新与研究中心于 2010 年 10 月被评为四川省企业技术中心,取得了“火锅底料灌装自动化技术及装备”等科技成果。公司中心实验室于 2019 年通过国家 CNAS 认证。此外,公司还是火锅底料、辣椒酱、炒制辣椒酱国家标准的起草单位之一,也参与了食品安全地方标准火锅底料、食品安全地方标准半固态复合调味料、酸菜类调料等地方标准的起草。

(2) 生产工艺优势

川味复合调味料的生产技术日新月异,全自动炒制技术、全自动输送灌装技术、火锅底料称量和冷却成型技术、全自动外包装技术等已在复合调料企业广泛使用。公司一直致力于生产技术的创新与研发。正在筹建的新车间注重最新的自动化和智能化技术的应用,真正将调味品的生产技术引领到一个新的台阶。公司研发的火锅底料冷却成型生产系统、牛油火锅底料全自动包装生产线等已获得国家专利。火锅底料灌装工序自动化技术及装备获得了中国调味品协会“新工艺”奖。2019 年 12 月好人家-手工老火锅底料获得四川省食品工业科学技术奖。

5、产品配方优势

一个好的调味品最重要的评判标准就是品质。只有好的质量和风味才能被消费者认可,而这些重要的基础就是产品配方。在质量上,我们严格按照法律法规要求设计配方,同时为了保证保质期内产品的稳定,特别对中试样品进行 3-4 个月的破坏性验证实验,以满足产品货架期内安全性和稳定性的要求。在对消费者需求进行调研和论证的基础上,我们借助市场采风和餐饮的经验,对经市场和消费者认可的产品进行细致的感官品评和理化分析,对优点和特点进行提炼和转化,

最终形成公司的独特配方。我们所开发的产品贴近于餐饮和家庭，健康美味。近年来公司陆续开发出手工火锅底料、酸萝卜老鸭汤调料、老坛酸菜鱼调料、青花椒鱼调料、新疆大盘鸡调料、靓汤酸菜鱼调料，粉蒸肉调料等新配方和新产品，获得了消费者的喜爱和市场的认可。

6、原料优势

公司始终秉持“苛刻坚守好原料”的价值理念，真正的好产品都源自于优质的好原料。复合调味品所使用的原料大部分为农产品，其特点是标准化程度低、风险高。为保证原料品质稳定，公司对原料种类进行分类管理，对核心原料（酸菜、牛油等）、重点原料（豆瓣、辣椒、花椒、泡椒等）采用“农户+合作社+原料加工基地+公司”的产业链管控模式，确保原料从源头收购、到过程加工管理全程可追溯和可控。同时公司积极与四川省农科院、西华大学等科研高校开展酸菜、豆瓣、牛油等原料品质攻关项目，不断提升公司原料品质和技术优势，为消费者提供品质更优的调味产品。

7、管理优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，新冠肺炎疫情在全球蔓延，不同程度影响了各行业的正常经济活动。公司所处行业受疫情影响，经营发展的挑战与机遇并存。受疫情影响，全民消费习惯发生了一定的改变，消费渠道升级与变革，催生了“宅经济”，加速了公司 C 端及电商业务的发展。但同时，由于餐饮行业遭受重创，公司定制餐调业务受到了较大影响。报告期，公司营业收入 9.19 亿元，同比增长 45.98%；净利润 2 亿元，同比增长 94.62%。

2020 年上半年公司主要开展了以下工作：

1. 积极承担社会责任

自新冠疫情发生以来，公司高度关注疫情发展态势，在努力做好公司防疫防控及自身生产经营工作的同时，积极响应政府号召，主动承担社会责任。向成都市双流区慈善会捐助防疫专项资金 200 万元，用于支持疫情的防控工作。

2. 实施股权激励方案

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员和中层管理人员的积极性，报告期内，公司推出了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划。激励计划首次及预留授予的股票期权行权考核年度为 2020—2021 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，股票期权均以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 50%，2021 年营业收入增长率不低于 125%；限制性股票以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 30%，2021 年营业收入增长率不低于 69%。股票期权所涉及对象人数为 106 人，限制性股

票所涉及人数为 66 人。激励计划授予的权益总数为 538 万份，占授予完成后总股数的 0.90%，其中股票期权数量为 347 万份，限制性股票数量为 191 万股。

3. 积极推进再融资工作

公司分别于 2020 年 5 月 12 日和 2020 年 5 月 28 日召开了第四届董事会第十次会议和 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了公司非公开发行 A 股股票的相关议案。公司向中国证监会递交了《上市公司非公开发行新股核准》的申请，于 2020 年 7 月 2 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：20261），于 2020 年 7 月 10 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（20164 号）并于 2020 年 8 月 6 日向证监会提交了《四川天味食品集团股份有限公司与东兴证券股份有限公司关于<四川天味食品集团股份有限公司非公开发行股票申请文件一次反馈意见>之回复》。目前公司非公开发行股票事项正在稳步推进中。

4. 启动实施“双轮驱动”品牌战略

报告期内，公司将“好人家”与“大红袍”品牌进行了重新定位，“好人家”定位为火锅底料及川菜调料的全系列产品品牌，“大红袍”定位为专注于火锅底料系列的产品品牌。将“大红袍”品牌从原来的销售体系中分离，成立了独立的销售组织，对品牌重新进行了战略规划和形象塑造。对原有经销商进行了拆分，并拓展了“大红袍”新的经销商。同时，丰富了“大红袍”火锅底料产品线，开发出新的大单品。

5. 强化新品开发，持续技术创新

以用户需求为导向，以客户为中心，通过 BC 联动创新产品服务客户。报告期内，公司持续加大产品研发投入和技术创新力度，对多款产品进行了改良并推出了小龙虾系列（油焖/香辣）、青花鱼系列（酸菜/水煮/麻辣）、火锅蘸料（原味/香辣）、火锅底料系列（三鲜/菌汤/骨汤/醇香牛油/手工牛油老火锅）等调味料新品。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	918,880,828.78	629,450,978.94	45.98
营业成本	529,332,506.36	385,936,402.6	37.16
销售费用	124,715,461.88	93,651,361.55	33.17
管理费用	35,793,582.5	27,069,974.74	32.23
财务费用	-4,016,274.25	-1,959,368.45	104.98
研发费用	14,356,562.71	10,655,479.8	34.73
经营活动产生的现金流量净额	221,661,767.8	123,731,001.47	79.15
投资活动产生的现金流量净额	138,174,180.83	-303,831,488.93	-145.48
筹资活动产生的现金流量净额	-67,704,333.99	410,455,417.76	-116.49

营业收入变动原因说明:主要系销量上涨及部分产品价格上调所致;

营业成本变动原因说明:主要系销量上涨所致;

销售费用变动原因说明:详见七、合并财务报表项目注释 63

管理费用变动原因说明:详见七、合并财务报表项目注释 64

财务费用变动原因说明:详见七、合并财务报表项目注释 66

研发费用变动原因说明:详见七、合并财务报表项目注释 65

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售增长所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期部分结构性存款到期赎回;
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系同期上市成功,资金到位,筹资现金流较大,本期系限制性股票资金到位及分红所致。
其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年同期期末 数	上年同期 期末数占 总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上 年同期期 末变动比 例(%)	情况说 明
货币资金	968,427,777.43	40.81	585,249,172.02	30.48	65.47	注 1
交易性金融 资产	770,000,000.00	32.45				注 2
应收账款	7,125,582.14	0.30	2,956,607.65	0.15	141.01	注 3
预付款项	33,228,171.05	1.40	13,723,247.32	0.71	142.13	注 4
其他应收款	7,607,582.12	0.32	4,196,295.66	0.22	81.29	注 5
存货	167,545,628.98	7.06	128,351,642.96	6.69	30.54	注 6
其他流动资 产	2,372,615.30	0.10	802,408,209.95	41.80	-99.70	注 2
在建工程	2,539,999.99	0.11				注 7
递延所得税 资产	8,129,479.80	0.34	4,778,646.31	0.25	70.12	注 8
应付账款	171,872,761.83	7.24	99,212,833.94	5.17	73.24	注 9
预收款项			85,963,167.11	4.48	-100.00	注 10
合同负债	78,759,164.03	3.32				注 10
应付职工薪 酬	19,883,286.79	0.84	8,980,327.72	0.47	121.41	注 11
应交税费	41,744,022.81	1.76	21,926,442.47	1.14	90.38	注 12
其他应付款	117,772,972.10	4.96	50,802,094.96	2.65	131.83	注 13
其他流动负 债	10,238,691.33	0.43				注 10
预计负债	428,416.43	0.02	52,770.20		711.85	注 14
资本公积	338,291,618.59	14.26	486,156,684.03	25.32	-30.42	注 15

减：库存股	38,009,000.00	1.60				注 13
未分配利润	863,889,532.63	36.40	612,929,108.90	31.93	40.94	注 16

其他说明

- 注 1、主要系营业收入增加、限制性股票发行、部分结构性存款到期赎回；
注 2、主要系执行新金融工具准则，结构性存款由其他流动资产调整为交易性金融资产；
注 3、主要系销售规模增大带来应收账款余额合理增加；
注 4、主要系募集资金用于技改项目投入；
注 5、主要系合同保证金等增加；
注 6、主要系库存商品，为下半年销售的合理性备货；
注 7、主要系募投扩建项目启动；
注 8、主要系股份支付及未实现内部交易增长影响递延所得税；
注 9、主要系业务规模扩大，为下半年备货，期末材料货款合理性增加；
注 10、执行新收入准则，报表项目调整；
注 11、主要系员工工资增长；
注 12、主要系经营利润增加相应增加税费；
注 13、主要系限制性股票回购义务确认增加；
注 14、主要系退货减少；
注 15、主要系转增股本；
注 16、主要系本期利润增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 食品质量安全控制的风险

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

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

公司产品中含有辣椒、花椒等辛辣原辅料和按国家规定添加的食品添加剂，若消费者过量使用，消费者可能感觉身体不适，继而对公司产品品牌形象产生不利影响。

若公司出现食品质量安全问题，一方面公司将面临被相关行政主管部门处理或处罚的可能，有权部门可根据情况对公司采取责令限期改正、处以罚款、责令停业、限期整顿以及吊销营业执照等处罚措施；同时，公司还可能面临消费者投诉及索赔的风险，直接影响公司业绩。另一方面，食品质量安全事故还将直接影响公司信誉和品牌形象，继而影响公司生产经营和产品销售，可能对公司财务状况、经营业绩产生重大不利影响。

2. 行业政策变化的风险

随着国家对食品安全的日益重视，存在由于国家颁布新的法律法规或产品标准，要求扩大或新增产品安全认证范围、限制使用某种食品原料及添加物或其最大使用量的可能，从而导致公司面临需要根据新规定、新标准快速取得相关认证、修订相关产品企业质量标准，调整产品配方、工艺和生产设备，并清理已生产但未销售存货的风险。

3. 行业声誉风险

在整个食品工业中，川味复合调味料行业起步较晚，但发展较为迅速。随着国家对食品加工企业的监管日益严格，川味复合调味料行业的市场秩序趋于规范。《中华人民共和国食品安全法》为食品行业健康持续发展提供了法律保障。但是，川味复合调味料行业发展时间不长，行业规范需要较长的过程，如果业内个别企业采取不规范的竞争手段，出现严重的产品卫生、质量问题，所产生的负面影响都将会波及整个行业，对行业形象造成较大损害，并将对公司在内的川味复合调味料行业内其他企业的产品销售产生不良影响。

4. 市场竞争风险

川味复合调味料行业的快速发展和巨大市场潜力不断吸引新企业进入，原有企业也可能继续扩大生产规模，进而加剧市场竞争。与业内其他企业相比，公司在营销、品牌、产品、研发等方面具有较强的竞争优势，但若市场竞争进一步加剧，而公司不能尽快通过增加投入、改善管理、加强市场推广等方式继续保持竞争优势，公司的产品销售和盈利水平将受到不利影响。

5. 商标等权利被侵害的风险

公司主要商标“好人家”、“大红袍”为中国驰名商标，上述商标和产品在市场中有较高的知名度和美誉度，得到了广大消费者的认可。为防止不法企业仿制、冒用和盗用商标，公司建立了《维权打假管理制度》，由营销中心与法务部联合进行维权打假。公司在进行市场调查、维权和诉讼方面投入较多人力和费用，若上述侵权行为继续存在，将会加大公司维权成本，损害公司品牌形象，影响公司产品销售和经营业绩。

6. 主要原材料价格波动的风险

由于农副产品价格受到天气、产量、市场状况等因素的影响较大，价格波动较为频繁。受此影响，报告期内公司原材料采购价格存在不同程度的波动。虽然公司具有较强的产品定价权，可以根据原材料价格变动适时调整产品价格，适当转移原材料价格波动风险。但是，如果公司主要原材料供求情况发生变化或者价格产生异常波动，而公司产品价格不能及时做出调整，将直接影响公司产品的毛利率水平和盈利能力。

7. 产品销售季节性风险

公司产品销售具有比较明显的季节性，每年下半年为销售旺季，其他时期收入相对较低。公司产品主要以火锅底料、川菜调料、香肠腊肉调料等产品系列构成，其中，火锅底料主要以麻辣口味为主，根据人们饮食习惯，冬季天气寒冷，食用火锅较多。同样，川菜调料也因其以麻辣口味为主而具有季节性，但销售的季节性不如火锅底料明显。香肠腊肉调料主要系用于冬季制作香肠腊肉，因此销售主要集中在冬季。由于公司营业收入季节性特征比较明显，所以会出现单季度的利润较少甚至可能发生亏损的情况。

8. 配方改进和新产品开发的風險

为满足我国居民饮食习惯多样化的需求，公司不断改进现有产品配方并进行新产品研发，以丰富产品结构，保持产品竞争力。报告期内，公司在传统火锅底料的基础上通过调整配方，针对消费者口味的变化持续推出改进后的火锅底料，并针对市场需求推出了速食火锅和全型（手工）火锅；同时，公司推出的酸萝卜老鸭汤、青花椒鱼、麻辣香锅等新产品也受到了消费者的喜爱，取得较好的销售业绩。虽然公司具有较强的技术储备和研发能力，积累了丰富的产品开发经验，但现有产品配方改进和新产品开发取得消费者认可需要一定的时间，同时亦对公司市场营销能力提出了更高的要求，是否能达到预期效果具有一定的不确定性。

9. 经销商渠道管理的风险

公司已经建立了以经销商为主、定制餐调、电商、直营商超为辅的销售渠道。覆盖全国的销售网络，截止 2020 年 6 月，合作经销商数量达到 2,051 家，公司合作的经销商的范围延伸至市县一级。公司与经销商建立了长期稳固的合作关系，同时建立了较为完善的经销商管理制度和体系，公司通过对经销商进行严格考核、系统培训和规范管理，提高了经销商的自身经营能力。但是，由于公司的经销商数量较多、分布较广，如果公司经销商出现经营不善或管理不规范的情形，将对公司产品在该地区的销售产生负面影响。

10. 技术风险

公司长期注重生产工艺、技术和产品配方等方面的研究，目前已经形成了较强的技术创新能力和技术应用能力，技术人才储备丰富，形成了较强的技术优势。同时，公司建立了严格的技术保密机制，对产品生产工艺、配方、技术等均采取了严密的保密措施，对关键生产环节实行工序隔离，产品核心配方的构成仅由核心技术人员掌握，有效避免了核心技术失密。但生产工艺改进是一个长期持续的过程，技术创新能力的提升具有较多不确定因素，因此公司面临生产工艺改进和技术创新失败的技术风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 4 月 22 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说明下一步计划

							原因	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	邓文、唐璐	注（1）	上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）	注（2）	上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	唐鸣	注（3）	30 万股上市之日起三十六个月内	是	是		
	其他	邓文、唐璐	注（4）	股票锁定期满之日起两年内	是	是		
	其他	公司、控股股东、董事、高级管理人员	注（5）	上市后三年内	是	是		
	其他	董事、高级管理人员	注（6）	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	注（7）	长期	否	是		
	其他	公司控股股东、实际控制人	注（8）	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

注（1）股份锁定承诺：

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

注（2）股份锁定承诺：

股东江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）承诺：自天味食品股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理承诺人于 2017 年 9 月 22 日受让自邓志宇的天味食品股份，也不由天味食品回购该部分股份。

注（3）股份锁定承诺：

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

注（4）持股意向、减持意向及约束措施：

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

所持公司股票锁定期满之日起两年内，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，减持价格不低于首次公开发行股票价格（如发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。锁定期满后如进行减持，将按中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若承诺人未履行上述承诺，则将在股东大会及监管部门指定报刊上公开就未履行上述承诺向股东和社会公众投资者道歉，并依法回购违反本承诺卖出的股票，且自回购完成之日起延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若承诺人因未履行上述承诺而获得收入的，所有收入归天味食品所有，承诺人将在获得收入的五日内将前述收入全额支付至天味食品指定账户。若承诺人因未履行上述承诺而给天味食品或者其他投资者造成损失的，承诺人将向天味食品及其他投资者依法承担赔偿责任。

注（5）稳定公司股价的承诺：

（一）启动稳定股价措施的条件

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

（二）稳定股价的程序和具体措施

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

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

若需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：

1、实施利润分配或资本公积转增股本

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

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

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

公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。

2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份

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

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

公司回购股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

1) 回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股

本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

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

3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 3,000 万元。

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

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

3、公司控股股东增持公司股份

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

控股股东增持股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

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

2) 控股股东单次用于增持股份的资金不得低于人民币 2,000 万元。

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

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

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

4、公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股票的具体安排

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

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

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

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

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

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

董事、高级管理人员增持（买入）股份计划完成后的六个月内将不出售其增持（买入）的股份，增持（买入）股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定。公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股份需要履行证券监督管理部门、证券交易所

等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持（买入）公司股份的，视同已履行股价稳定的预案及承诺。

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

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

注（6）关于填补被摊薄回报的承诺：

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

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

注（7）关于切实履行填补即期回报措施的承诺：

作为公司董事、高级管理人员，为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，郑重承诺如下：

- 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺将依法行使自身职权以促使公司董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
- 5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将依法行使自身职权以促使股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
- 6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其它新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注（8）关于保障公司填补摊薄即期回报措施得到切实履行的承诺：

公司控股股东、实际控制人，为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，郑重承诺如下：

- 1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其它新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年3月30日公司召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议，2020年4月21日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2020年7月2日，上海证券交易所上市公司监管一部作出《上海证券交易所关于对时任董事兼副总经理吴学军予以监管关注的决定》（上证公监函[2020]0070号），基于吴学军作为上市公司时任董事兼副总经理，其在公开披露减持计划后，未严格按照减持计划公告的数量实施减持，实际减持股份数量超出减持计划上限，超额减持部分也未按照相关规则的要求履行预披露义务，涉及违规交易数量7,250股、金额约33.93万元之事实，对公司董事兼副总经理吴学军采取予以监管关注的监管措施。2020年7月23日，中国证券监督管理委员会四川监管局作出《中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书》（[2020]24号），基于同一事由，对公司董事兼副总经理吴学军采取予以出具警示函的监管措施。

根据吴学军出具的说明，上述违规减持主要系其个人理解偏差引发误操作所致，并非其主观故意所为，涉及违规交易数量及金额均较小，未给公司及中小投资者造成重大不利影响，且其发现上述误操作后，及时主动通知公司，并出具了本次违规减持的致歉函及承诺，承诺自2020年5月28日起6个月不减持公司股份。

公司获知上述违规减持行为后，已要求相关人员定期对《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》以及《上海证券交易所上市公司股东及高级管理人员、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规和规范性文件进行学习，进一步加强对证券账户的管理，严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况的再次发生。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年5月12日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议审议通过公司2020年股票期权与限制性股票激励计划的有关事项。	详见公司于2020年5月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》披露的相关公告。
2020年5月13日，公司监事会就2020	详见公司于2020年5月13日在上海证券交易所网站

年股票期权与限制性股票激励计划相关事项发表核查意见	(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》披露的相关公告。
2020年5月28日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过公司2020年股票期权与限制性股票激励计划的有关事项。	详见公司于2020年5月29日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2020年5月28日,公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过向公司2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的事项。	详见公司于2020年5月29日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2020年股票期权/限制性股票首次授予347万份和191万股于2020年7月9日在中国证券登记结算有限责任公司登记完成。	详见公司于2020年7月11日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

1、 未披露事项

适用 不适用

(一) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十一、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(1) 公司、天味家园、自贡天味都自行建设了污水处理站，废水的主要污染物为 pH 值、COD、氨氮、BOD、动植物油等，处理后都达到《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 中表 4 中三级排放标准，2019 年全年主要污染物排放浓度：COD 为 57~79 mg/L，氨氮为 0.063~40mg/L；

2019 全年未发生超标排放现象；同时委托了有资质的机构对各公司主要的污染源进行年度监测，COD 与氨氮在线检测数据和流量数据与属地生态环境局网站即时联网。

(2) 公司、天味家园、自贡天味外排烟气的主要污染物为烟尘、二氧化硫和氮氧化物、油烟、氯化氢、硫酸雾、挥发性有机物等，通过环保设施处理后烟囱集中达标排放，排放浓度为：烟尘 $<20\text{mg}/\text{m}^3$ ；氯化氢 $<100\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；硫酸雾 $<45\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；挥发性有机物 $<60\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；二氧化硫未检出，氮氧化物 $73\sim 147\text{mg}/\text{m}^3$ ；生产过程中产生油烟经过油烟净化器处理后，符合《饮食业油烟排放标准(试行)》(GB 18483-2001)表 2 中最高允许排放浓度标准，排放浓度为： $0.09\sim 1.30\text{mg}/\text{m}^3$ ；2019 年全年未发生超标排放现象；

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

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

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

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十四、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 37,592,605.25 元、其他流动负债 4,887,038.68 元、预收款项-42,479,643.93 元。本公司母公司财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 37,485,234.40 元、其他流动负债 4,873,080.47 元、预收款项 -42,358,314.87 元。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	37,183.5	90			14,706	-4,503.5	10,202.5	47,386	79.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,183.5	90			14,706	-4,503.5	10,202.5	47,386	79.10
其中：境内非国有法人持股	1,963	4.75			15.75	-1,928	-1,912.25	50.75	0.08
境内自然人持股	35,220.5	85.25			14,690.25	-2,575.5	12,114.75	47,335.25	79.01
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,132	10			3,885.975	4,503.5	8,389.475	12,521.475	20.90
1、人民币普通股	4,132	10			3,885.975	4,503.5	8,389.475	12,521.475	20.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	41,315.5	100		18,591.975		18,591.975	59,907.475	100
--------	----------	-----	--	------------	--	------------	------------	-----

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1. 公司首次公开发行限售股总计 45,035,000 股自 2020 年 4 月 16 日上市流通；
2. 公司 2019 年年度利润分配及转增股本预案经第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议及 2019 年年度股东大会审议通过。本次利润分配及转增股本方案为以方案实施前的公司总股本 413,155,000 股为基数，每股派发现金红利 0.28 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 115,683,400 元，转增 185,919,750 股，分配后总股本为 599,074,750 股；
3. “1.股份变动情况表”中报告期末股份总数与资产负债表实收资本数不一致系公司于 2020 年 6 月 30 日前完成了 2020 年股权激励计划首次授予权益的缴款工作，并由会计师出具了《验资报告》，新增注册资本 1,910,000 元，根据会计准则，资产负债表中实收资本数由 599,074,750 元变更为 600,984,750 元。但公司于 2020 年 7 月 9 日才收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，2020 年股权激励计划首次授予权益的登记工作于报告期后完成，由此，“1.股份变动情况表”中股份总数以中国证券登记结算有限责任公司 2020 年 6 月 30 日股本结构表的数据填列。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓文	28,030	-	12,613.5	40,643.5	注	-
唐璐	4,500	-	2,025	6,525	注	-
唐鸣	180	150	13.5	43.5	注	2020年4月16日
邓志宇	45	-	20.25	65.25	注	-
邓聪	40	-	18	58	注	-
江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金	163	128	15.75	50.75	注	2020年4月16日
其他首次公开发行股份前持股的限售股东	4,225.50	4,225.50	-	-	首发限售股	2020年4月16日
合计	37,183.50	4,503.50	14,706	47,386	-	-

注：首发限售股，报告期内进行了每 10 股转增 4.5 股，限售股数量相应增加。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,047
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
邓文	12,613.50	40,643.50	67.84	40,643.5	无	0	境内 自然 人
唐璐	2,025.00	6,525.00	10.89	6,525	无	0	境内 自然 人
卢小波	-92.82	1,032.18	1.72	-	无	0	境内 自然 人
天津达晨创世股 权投资基金合伙 企业(有限合伙)	101.60	968.60	1.62	-	无	0	境内 非国 有法 人
天津达晨盛世股 权投资基金合伙 企业(有限合伙)	87.79	840.79	1.4	-	无	0	境内 非国 有法 人
香港中央结算有 限公司	627.89	637.93	1.06	-	无	0	未知
中国工商银行-广 发聚丰混合型证 券投资基金	310.00	310.00	0.52	-	无	0	未知
唐鸣	81.00	261.00	0.44	43.5	无	0	境内 自然 人
中国建设银行股 份有限公司-诺德 价值优势混合型 证券投资基金	15.51	235.82	0.39	-	无	0	未知

深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	21.55	201.55	0.34	-	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
卢小波	1,032.18	人民币普通股	1,032.18				
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	968.60	人民币普通股	968.60				
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	840.79	人民币普通股	840.79				
香港中央结算有限公司	637.93	人民币普通股	637.93				
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	310.00	人民币普通股	310.00				
中国建设银行股份有限公司—诺德价值优势混合型证券投资基金	235.82	人民币普通股	235.82				
唐鸣	217.5	人民币普通股	217.5				
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	201.55	人民币普通股	201.55				
刘加玉	174.00	人民币普通股	174.00				
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	169.22	人民币普通股	169.22				
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓文、唐璐为公司一致行动人；天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司为公司一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	邓文	40,643.50	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
2	唐璐	6,525	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
3	邓聪	65.25	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
4	邓志宇	58.00	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
5	江苏中韩晨晖朗姿股权投资基 金	50.75	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
6	唐鸣	43.5	2022.4.16	0	自上市之日起 锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		邓文、唐璐为公司一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-----------------	--------

邓文	董事	28,030	40,643.50	12,613.50	资本公积金转增股本
唐璐	董事	4,500	6,525	2,025	资本公积金转增股本
于志勇	董事	113	129.09	16.09	首发限售股减持及资本公积金转增股本
吴学军	董事	70	76.13	6.13	首发限售股减持及资本公积金转增股本
沈松林	董事	0	0	0	-
王红强	董事	0	0	0	-
黄兴旺	独立董事	0	0	0	-
冯渊	独立董事	0	0	0	-
车振明	独立董事	0	0	0	-
唐金梅	监事	0	0	0	-
肖大刚	监事	5	5.44	0.44	首发限售股减持及资本公积金转增股本
代莉	监事	0	0	0	-
何昌军	高管	57	62.35	5.35	首发限售股减持及资本公积金转增股本
杨丹霞	高管	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

1、唐鸣，离任董事，期初持股数：180 万股，期末持股数：261 万股，报告期内股份增加 81 万股系资本公积金转增股本；

2、刘加玉，离任董事，期初持股数：120 万股，期末持股数：174 万股，报告期内股份增加 54 万股系资本公积金转增股本；

3、马麟，离任监事，期初持股数：70 万股，期末持股数：101.50 万股，报告期内股份增加 31.50 万股系资本公积金转增股本；

4、韩军，离任监事，期初持股数：20 万股，期末持股数：29 万股，报告期内股份增加 9 万股系资本公积金转增股本；

5、张志强，离任监事，期初持股数：0 股，期末持股数：0 股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐鸣	董事、副总裁、财务总监	离任
刘加玉	董事	离任
沈松林	董事、副总裁	选举
王红强	董事	选举
杨丹霞	财务总监	聘任

马麟	监事	离任
韩军	监事	离任
张志强	监事	离任
唐金梅	监事	选举
肖大刚	监事	选举
代莉	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：四川天味食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		968,427,777.43	676,296,162.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		770,000,000.00	940,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,125,582.14	11,172,990.87
应收款项融资			
预付款项		33,228,171.05	12,194,538.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,607,582.12	3,490,551.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		167,545,628.98	98,275,238.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,372,615.30	243,322.09
流动资产合计		1,956,307,357.02	1,741,672,803.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		362,142,031.21	361,890,082.05
在建工程		2,539,999.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,011,008.13	34,248,482.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,129,479.80	4,502,032.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		416,822,519.13	400,640,596.98
资产总计		2,373,129,876.15	2,142,313,400.40
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		171,872,761.83	114,397,909.13
预收款项			42,479,643.93
合同负债		78,759,164.03	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		19,883,286.79	28,089,805.00
应交税费		41,744,022.81	31,254,233.53
其他应付款		117,772,972.10	76,456,849.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,238,691.33	
流动负债合计		440,270,898.89	292,678,441.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		428,416.43	2,592,325.13

递延收益		3,079,182.82	3,626,239.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,007,599.25	7,718,564.25
负债合计		445,278,498.14	300,397,005.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		600,984,750.00	413,155,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		338,291,618.59	486,156,684.03
减：库存股		38,009,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,694,476.79	162,694,476.79
一般风险准备			
未分配利润		863,889,532.63	779,910,234.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,927,851,378.01	1,841,916,395.05
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,927,851,378.01	1,841,916,395.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,373,129,876.15	2,142,313,400.40

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：四川天味食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		795,358,559.23	497,740,797.67
交易性金融资产		600,000,000.00	650,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,670,645.91	10,922,275.71
应收款项融资			
预付款项		11,671,845.08	111,040,759.29
其他应收款		6,741,644.12	172,754,136.35
其中：应收利息			
应收股利			170,000,000.00
存货		154,329,971.02	60,472,504.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,658,120.28	243,322.09
流动资产合计		1,575,430,785.64	1,503,173,795.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		372,442,517.38	352,442,517.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		140,101,807.51	143,123,216.91
在建工程		9,433.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,211,979.28	14,163,947.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,835,332.42	3,078,541.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		540,601,070.55	512,808,224.08
资产总计		2,116,031,856.19	2,015,982,019.97
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		127,039,430.19	66,023,655.78
预收款项			42,358,314.87
合同负债		78,714,799.43	
应付职工薪酬		14,692,782.22	21,876,828.32
应交税费		17,972,633.07	19,384,176.13
其他应付款		112,379,651.42	73,042,592.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,232,923.93	
流动负债合计		361,032,220.26	222,685,567.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,500,000.00	1,500,000.00
长期应付职工薪酬			

预计负债		428,416.43	2,592,325.13
递延收益		2,020,756.91	2,485,172.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,949,173.34	6,577,497.64
负债合计		364,981,393.60	229,263,065.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		600,984,750.00	413,155,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		340,408,291.98	488,273,357.42
减：库存股		38,009,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		163,640,362.69	163,640,362.69
未分配利润		684,026,057.92	721,650,234.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,751,050,462.59	1,786,718,954.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,116,031,856.19	2,015,982,019.97

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		918,880,828.78	629,450,978.94
其中：营业收入		918,880,828.78	629,450,978.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		708,961,678.20	521,820,157.74
其中：营业成本		529,332,506.36	385,936,402.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,779,839.00	6,466,307.50
销售费用		124,715,461.88	93,651,361.55
管理费用		35,793,582.50	27,069,974.74
研发费用		14,356,562.71	10,655,479.80
财务费用		-4,016,274.25	-1,959,368.45

其中：利息费用			
利息收入		4,043,182.54	1,974,442.62
加：其他收益		2,933,202.29	621,536.25
投资收益（损失以“-”号填列）		20,416,053.59	13,153,462.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,120.70	131,135.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,045.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,268,331.37	121,536,955.06
加：营业外收入		7,785,790.45	305,204.83
减：营业外支出		6,327,323.65	941,966.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		234,726,798.17	120,900,193.89
减：所得税费用		35,064,099.77	18,308,388.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		199,662,698.40	102,591,805.68
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		199,662,698.40	102,591,805.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		199,662,698.40	102,591,805.68
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		199,662,698.40	102,591,805.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		199,662,698.40	102,591,805.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		907,598,367.97	629,737,882.13
减：营业成本		676,744,201.65	485,175,567.37
税金及附加		3,574,102.52	2,968,034.19
销售费用		119,780,180.12	92,127,885.35
管理费用		24,209,644.33	19,440,816.24
研发费用		8,470,589.68	5,446,774.17
财务费用		-2,814,374.03	-1,703,876.09
其中：利息费用			
利息收入		2,828,565.00	1,713,221.98
加：其他收益		2,710,902.18	537,149.77
投资收益（损失以“-”号填列）		15,470,114.24	10,987,945.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		61,971.10	-27,906.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,045.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,888,056.83	37,779,869.26
加：营业外收入		406,550.17	250,137.35
减：营业外支出		4,460,226.48	411,662.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,834,380.52	37,618,343.64
减：所得税费用		13,775,157.08	5,642,751.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,059,223.44	31,975,592.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,059,223.44	31,975,592.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		78,059,223.44	31,975,592.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.08

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,055,350,634.46	726,173,379.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,610,235.18	2,085,770.57
经营活动现金流入小计		1,068,960,869.64	728,259,149.95
购买商品、接受劳务支付的现金		613,478,927.03	410,398,769.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		100,604,506.44	73,934,223.24
支付的各项税费		83,739,194.59	89,442,284.72
支付其他与经营活动有关的现金		49,476,473.78	30,752,871.07
经营活动现金流出小计		847,299,101.84	604,528,148.48
经营活动产生的现金流量净额		221,661,767.80	123,731,001.47

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,160,000,000.00	300,950,000.00
取得投资收益收到的现金		20,416,053.59	13,153,462.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,694.75	
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		1,180,509,748.34	314,103,462.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,335,567.51	17,934,951.26
投资支付的现金		990,000,000.00	600,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,042,335,567.51	617,934,951.26
投资活动产生的现金流量净额		138,174,180.83	-303,831,488.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		38,009,000.00	556,167,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,009,000.00	556,167,200.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,713,333.99	75,586,900.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			70,124,882.24
筹资活动现金流出小计		105,713,333.99	145,711,782.24
筹资活动产生的现金流量净额		-67,704,333.99	410,455,417.76
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		292,131,614.64	230,354,930.30
加：期初现金及现金等价物余额		676,296,162.79	354,894,241.72
六、期末现金及现金等价物余额		968,427,777.43	585,249,172.02

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		1,015,382,456.24	714,769,635.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,878,462.82	1,743,398.08
经营活动现金流入小计		1,020,260,919.06	716,513,033.94
购买商品、接受劳务支付的现金		699,678,490.14	479,421,851.01
支付给职工及为职工支付的现金		71,375,024.83	51,944,627.19
支付的各项税费		37,575,751.22	54,877,177.07
支付其他与经营活动有关的现金		39,959,273.15	26,620,396.06
经营活动现金流出小计		848,588,539.34	612,864,051.33
经营活动产生的现金流量净额		171,672,379.72	103,648,982.61
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		650,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		185,470,114.24	10,987,945.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,012.45	
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		835,555,126.69	260,987,945.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,905,410.86	9,610,201.97
投资支付的现金		620,000,000.00	550,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		641,905,410.86	559,610,201.97
投资活动产生的现金流量净额		193,649,715.83	-298,622,256.76
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		38,009,000.00	556,167,200.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,009,000.00	556,167,200.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支		105,713,333.99	75,586,900.00

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			70,124,882.24
筹资活动现金流出小计		105,713,333.99	145,711,782.24
筹资活动产生的现金流量净额		-67,704,333.99	410,455,417.76
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		297,617,761.56	215,482,143.61
加：期初现金及现金等价物余额		497,740,797.67	255,456,999.62
六、期末现金及现金等价物余额		795,358,559.23	470,939,143.23

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	413,155,000.0 0				486,156,684.0 3				162,694,476.7 9		779,910,234.2 3		1,841,916,395. 05		1,841,916,395. 05
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	413,155,000.0 0				486,156,684.0 3				162,694,476.7 9		779,910,234.2 3		1,841,916,395. 05		1,841,916,395. 05
三、本 期增	187,829,750.0 0				-147,865,065. 44	38,009,000.0 0					83,979,298.40		85,934,982.96		85,934,982.96

额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-115,683,400.00		-115,683,400.00		-115,683,400.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-115,683,400.00		-115,683,400.00		-115,683,400.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	185,919,750.00				-185,919,750.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,919,750.00				-185,919,750.00									
2. 盈														

(六) 其他														
四、本期末余额	600,984,750.00				338,291,618.59	38,009,000.00			162,694,476.79		863,889,532.63		1,927,851,378.01	1,927,851,378.01

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	371,835,000.00				38,165,335.91				135,295,683.67		592,968,303.22		1,138,264,322.80		1,138,264,322.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	371,835,000.00				38,165,335.91				135,295,683.67		592,968,303.22		1,138,264,322.80		1,138,264,322.80
三、本期	41,320,000.00				447,991,348.12						19,960,805.68		509,272,153.80		509,272,153.80

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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6. 其他																				
(五)专 项储备																				
1. 本期																				

提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	413,155,000.00			486,156,684.03			135,295,683.67		612,929,108.90		1,647,536,476.60		1,647,536,476.60	

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	413,155,000.00				488,273,357.42				163,640,362.69	721,650,234.48	1,786,718,954.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,155,000.00				488,273,357.42				163,640,362.69	721,650,234.48	1,786,718,954.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	187,829,750.00				-147,865,065.44	38,009,000.00				-37,624,176.56	-35,668,492.00
（一）综合收益总额										78,059,223.44	78,059,223.44
（二）所有者投入和减少资本	1,910,000.00				38,054,684.56	38,009,000.00					1,955,684.56
1. 所有者投入的普通股	1,910,000.00				36,099,000.00	38,009,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入											

资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,955,684.56						1,955,684.56
4. 其他										
(三) 利润分配									-115,683,400.00	-115,683,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-115,683,400.00	-115,683,400.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	185,919,750.00			-185,919,750.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,919,750.00			-185,919,750.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	600,984,750.00			340,408,291.98	38,009,000.00			163,640,362.69	684,026,057.92	1,751,050,462.59

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	371,835,0				40,282,0				136,241,	557,692,	1,106,05

	00.00				09.30				569.57	096.45	0,675.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	371,835,000.00				40,282,009.30				136,241,569.57	557,692,096.45	1,106,050,675.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,320,000.00				447,991,348.12					-50,655,407.91	438,655,940.21
（一）综合收益总额										31,975,592.09	31,975,592.09
（二）所有者投入和减少资本	41,320,000.00				447,991,348.12						489,311,348.12
1. 所有者投入的普通股	41,320,000.00				447,991,348.12						489,311,348.12
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-82,631,000.00	-82,631,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-82,631,000.00	-82,631,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	413,155,000.00				488,273,357.42				136,241,569.57	507,036,688.54	1,544,706,615.53

法定代表人：邓文 主管会计工作负责人：杨丹霞 会计机构负责人：叶青

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

四川天味食品集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名为四川天味食品股份有限公司，改制前名称为四川天味实业有限公司，成立于 2007 年 3 月 2 日。2010 年根据邓文、唐璐、卢小波等共 20 位自然人股东 2010 年 6 月 10 日签订的《四川天味食品股份有限公司发起人协议书》及公司章程的规定，公司以四川天味实业有限公司截至 2010 年 3 月 31 日的净资产折合股份整体变更设立股份有限公司。经中国证券监督管理委员会（证监许可[2019]472 号）批准，本公司于 2019 年 4 月 3 日公开发行人民币普通股 4,132.00 万股，并于 2019 年 4 月 16 日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 41,315.50 万股。公司统一社会信用代码为：915101007978308873；注册地及总部办公地址为成都市双流区西航港街道腾飞一路 333 号；法定代表人：邓文；注册资本：伍亿玖仟玖佰零柒万肆仟柒佰伍拾元。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括自贡市天味食品有限公司、四川天味家园食品有限公司、四川天味食品集团家园食品有限责任公司、四川瑞生投资管理有限公司 4 家子公司。2020 年 5 月 13 日注册成立四川天味食品集团家园食品有限责任公司全资子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：1）以摊余成本计量的金融资产、2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4） 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。

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

（5） 金融工具减值（不含应收款项）

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

1) 具有较低的信用风险

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

2) 信用风险显著增加

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

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

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

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

③继续确认所转移的金融资产

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

（7）金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》[财会（2017）第 7 号]。对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

B 应收账款确定组合的依据如下：

组合 1 应收合并范围内关联方的款项

组合 2 应收其他客户

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

本公司在 2018 年 12 月 31 日，根据本公司历史坏账损失，复核了本公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性。认为应收账款组合 2 其他客户的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款组合 2 其他客户信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司组合 2 其他客户信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。

本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起,本公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》【财会(2017)第 7 号】。

其他应收款确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方的款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

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

本公司在 2018 年 12 月 31 日,根据本公司历史坏账损失,复核了本公司以前年度其他应收款坏账准备计提的适当性。认为其他应收款组合 4 应收其他款项的违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本公司其他应收款组合 4 应收其他款项信用风险是否显著增加的标记,因此,本公司组合 4 应收其他款项信用风险损失以账龄为基础,按原有损失比率进行的估计。本公司计量其他应收款预期信用损失的会计估计政策为按账龄组合计提坏账准备的计提方法。本公司计量其他应收款预期信用损失的会计估计政策为:

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

15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有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采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入的确认方法

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团销售渠道主要有经销商、定制餐调、电商、直营商超、外贸及其他销售渠道，各销售渠道的收入确认政策具体如下：

①经销商、定制餐调及其他渠道

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

②直营商超渠道

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

③电商渠道

本公司电商渠道收入分为电商自营收入、电商专营收入、电商商超收入；电商自营收入系主要通过第三方销售平台开设直营店铺的形式进行销售，公司通过电商平台展示产品信息，消费者通过平台选购商品，提交订单，公司根据订单信息将商品发运到指定地点，由指定人员签收，待其签收确认后，平台将相关款项支付给公司，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得相应货款时确认收入。电商专营收入为专营网络渠道的经销商向本公司购买产品，再通过其网络店铺销售；电商商超收入系指天猫商城、京东商城等电商通过其自营平台对外销售。公司对电商专营收入确认政策与经销商、定制餐调及其他渠道一致，电商商超收入确认政策与直营商超渠道一致。

④外贸渠道

本公司外贸渠道销售收入根据报关出口的主体分为客户出口和公司自营出口两类。客户出口系指本公司将产品销售给第三方进出口贸易公司等客户后由客户通过自身渠道将产品销售至境外，公司对客户出口的收入确认政策与国内经销商、定制餐调及其他渠道一致。公司自营出口由公司与客户签订销售合同，主要采取 FOB 及 CIF 报价，TT 付款方式。公司于货物在装运港上船后或离境货交承运人时确认收入

(2) 提供劳务收入的确认方法

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助为专项补助包括项目补助、贷款贴息补助、各类奖励基金。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

各类奖励基金为与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，其中与本集团日常活动相关的，按照经济业务实质，计入其他收益；与集团日常活动无关的，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

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

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并。
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。
- B. 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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认。
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间。
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。	国家会计准则政策变更，于公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过	本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债37,592,605.25元、其他流动负债4,887,038.68元、预收款项-42,479,643.93元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债37,485,234.40元、其他流动负债4,873,080.47元、预收款项-42,358,314.87元。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	676,296,162.79	676,296,162.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	940,000,000.00	940,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,172,990.87	11,172,990.87	
应收款项融资			
预付款项	12,194,538.55	12,194,538.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,490,551.10	3,490,551.10	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	98,275,238.02	98,275,238.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	243,322.09	243,322.09	
流动资产合计	1,741,672,803.42	1,741,672,803.42	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	361,890,082.05	361,890,082.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,248,482.92	34,248,482.92	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	4,502,032.01	4,502,032.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	400,640,596.98	400,640,596.98	
资产总计	2,142,313,400.40	2,142,313,400.40	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	114,397,909.13	114,397,909.13	
预收款项	42,479,643.93		-42,479,643.93
合同负债		37,592,605.25	37,592,605.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,089,805.00	28,089,805.00	
应交税费	31,254,233.53	31,254,233.53	
其他应付款	76,456,849.51	76,456,849.51	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,887,038.68	4,887,038.68
流动负债合计	292,678,441.10	292,678,441.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,592,325.13	2,592,325.13	
递延收益	3,626,239.12	3,626,239.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,718,564.25	7,718,564.25	
负债合计	300,397,005.35	300,397,005.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	413,155,000.00	413,155,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	486,156,684.03	486,156,684.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	162,694,476.79	162,694,476.79	
一般风险准备			
未分配利润	779,910,234.23	779,910,234.23	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,841,916,395.05	1,841,916,395.05	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	1,841,916,395.05	1,841,916,395.05	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	2,142,313,400.40	2,142,313,400.40	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号收入》。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行的累积影响仅调整首次执行新收入准则财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	497,740,797.67	497,740,797.67	
交易性金融资产	650,000,000.00	650,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,922,275.71	10,922,275.71	
应收款项融资			
预付款项	111,040,759.29	111,040,759.29	
其他应收款	172,754,136.35	172,754,136.35	
其中：应收利息			
应收股利	170,000,000.00	170,000,000.00	
存货	60,472,504.78	60,472,504.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	243,322.09	243,322.09	
流动资产合计	1,503,173,795.89	1,503,173,795.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	352,442,517.38	352,442,517.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	143,123,216.91	143,123,216.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,163,947.91	14,163,947.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,078,541.88	3,078,541.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	512,808,224.08	512,808,224.08	
资产总计	2,015,982,019.97	2,015,982,019.97	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	66,023,655.78	66,023,655.78	
预收款项	42,358,314.87		-42,358,314.87
合同负债		37,485,234.40	37,485,234.40
应付职工薪酬	21,876,828.32	21,876,828.32	
应交税费	19,384,176.13	19,384,176.13	
其他应付款	73,042,592.64	73,042,592.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,873,080.47	4,873,080.47
流动负债合计	222,685,567.74	222,685,567.74	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,592,325.13	2,592,325.13	
递延收益	2,485,172.51	2,485,172.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,577,497.64	6,577,497.64	
负债合计	229,263,065.38	229,263,065.38	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	413,155,000.00	413,155,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	488,273,357.42	488,273,357.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	163,640,362.69	163,640,362.69	
未分配利润	721,650,234.48	721,650,234.48	
所有者权益（或股东权益）合计	1,786,718,954.59	1,786,718,954.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,015,982,019.97	2,015,982,019.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号收入》。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行的累积影响仅调整首次执行新收入准则财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、加工、劳务、运输收入等	13%、9%、6%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川天味食品集团股份有限公司	15%
自贡市天味食品有限公司	20%
四川天味家园食品有限公司	15%
四川瑞生投资管理有限公司	20%
四川天味食品集团家园食品有限责任公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税优惠

1) 退役士兵自主就业增值税优惠政策

依据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）规定：企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年9000元。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日，纳税人在2021年12月31日未享受满3年的，可继续享受至3年期满为止。本集团2019年享受该项税收优惠政策。

2) 重点群体创业就业增值税优惠政策

依据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办联合印发的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）规定：企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证明》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年7800元。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日，纳税人在2021年12月31日未享受满3年的，可继续享受至3年期满为止。本集团2019年享受该项税收优惠政策。

(2) 所得税优惠

1) 西部大开发所得税优惠政策

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

2018年4月25日，国家税务总局发布了《关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》（国家税务总局公告2018年第23号），根据该办理办法，企业的免税收入、减计收入、加计扣除、加速折旧、所得减免、抵扣应纳税所得额、减低税率、税额抵免等企业所得税优惠事项，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

2) 小微企业所得税优惠政策

根据国家税务总局2019年第13号（财税〔2019〕13号）通知并结合自贡天味、瑞生投资、家园集团实际经营情况，自贡天味、瑞生投资、家园集团符合小微企业条件，2020年度对应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3) 研发费用加计扣除所得税优惠政策

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

4) 残疾人工资加计扣除所得税优惠政策

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,980.64	27,134.64
银行存款	965,560,719.39	673,690,395.79
其他货币资金	2,818,077.4	2,578,632.36
合计	968,427,777.43	676,296,162.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	770,000,000.00	940,000,000.00
其中：		
其他	770,000,000.00	940,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	770,000,000.00	940,000,000

其他说明：

√适用 □不适用

本项目为本集团向银行购买的结构性存款

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,491,139.09
1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,501,139.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	7,501,139.09	100.00	375,556.95	5.01	7,125,582.14	11,761,043.03	100.00	588,052.16	5.00	11,172,990.87
其中：										
应收其他客户	7,501,139.09	100.00	375,556.95	5.01	7,125,582.14	11,761,043.03	100.00	588,052.16	5.00	11,172,990.87
合计	7,501,139.09	100.00	375,556.95	5.01	7,125,582.14	11,761,043.03	/	588,052.16	/	11,172,990.87

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	7,491,139.09	374,556.95	5.00
1-2年	10,000.00	1,000.00	10.00
合计	7,501,139.09	375,556.95	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	588,052.16	-212,495.21				375,556.95
合计	588,052.16	-212,495.21				375,556.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户一	1,599,438.27	1 年以内	21.32	79,971.91
客户二	1,542,957.52	1 年以内	20.57	77,147.88
客户三	1,531,511.82	1 年以内	20.42	76,575.59
客户四	500,000.17	1 年以内	6.67	25,000.01
客户五	462,036.70	1 年以内	6.16	23,101.84
合计	5,635,944.48		75.14	281,797.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,061,171.05	90.47	11,764,938.55	96.48
1 至 2 年	3,167,000.00	9.53	429,600.00	3.52
2 至 3 年				
3 年以上				

合计	33,228,171.05	100.00	12,194,538.55	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
设备调试验收中，暂未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商一	5,789,100.00	1 年以内	17.42
供应商二	4,720,000.00	0-2 年	14.20
供应商三	4,414,800.00	1 年以内	13.29
供应商四	2,358,000.00	1 年以内	7.10
供应商五	2,293,500.00	1 年以内	6.90
合计	19,575,400.00		58.91

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,607,582.12	3,490,551.10
合计	7,607,582.12	3,490,551.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,844,329.42
1 至 2 年	116,885.90
2 至 3 年	65,479.45
3 年以上	
3 至 4 年	1,773.00
4 至 5 年	
5 年以上	19,700.00
合计	8,048,167.77

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	4,880,262.36	1,217,916.95
代垫职工社保及公积金	318,978.09	1,000,667.91
备用金	2,502,165.55	952,756.50
其他	346,761.77	536,179.48
合计	8,048,167.77	3,707,520.84

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余	173,239.76	43,729.98		216,969.74

额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	221,974.91	1,641.00		223,615.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	395,214.67	45,370.98		440,585.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	216,969.74	223,615.91				440,585.65
合计	216,969.74	223,615.91				440,585.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州钊玺信息科技有限公司	保证金	2,700,000.0	1 年以内	33.55	135,000.00
西南航空港经济开发区管理委员会	保证金	1,020,000.0	1 年以内	12.67	51,000.00
成都奇新科技有限公司	保证金	419,183.80	1 年以内	5.21	20,959.19

职工社会保险	代垫职工社保	295,624.09	1年以内	3.67	14,781.20
成都嘉诚联华供应链管理有 限公司	保证金	195,160.00	1年以内	2.42	9,758.00
合计	/	4,629,967.89	/	57.52	231,498.39

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,581,063.46		61,581,063.46	52,818,577.77		52,818,577.77
在产品	12,955,278.54		12,955,278.54	17,167,768.91		17,167,768.91
库存商品	91,212,651.10	9,326.08	91,203,325.02	25,977,273.30	9,326.08	25,967,947.22
周转材料	1,805,961.96		1,805,961.96	2,320,944.12		2,320,944.12
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	167,554,955.06	9,326.08	167,545,628.98	98,284,564.10	9,326.08	98,275,238.02

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料						
在产品						
库存商品	9,326.08					9,326.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	9,326.08					9,326.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	2,365,857.56	243,322.09

其他	6,757.74	
合计	2,372,615.30	243,322.09

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	362,142,031.21	361,890,082.05
固定资产清理		
合计	362,142,031.21	361,890,082.05

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	313,503,666.48	154,495,162.19	10,093,417.37	13,603,192.08	491,695,438.12
2. 本期增加金额	210,566.14	14,966,134.31	718,408.62	580,046.40	16,475,155.47
(1) 购置	210,566.14	14,943,203.27	718,408.62	580,046.40	16,452,224.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
其他		22,931.04			22,931.04

3. 本期减少金额	1,760,600.00	7,014,176.50	174,840.31	130,899.75	9,080,516.56
(1) 处置或报废	1,760,600.00	7,014,176.50	151,909.27	130,899.75	9,057,585.52
其他			22,931.04		22,931.04
4. 期末余额	311,953,632.62	162,447,120.00	10,636,985.68	14,052,338.73	499,090,077.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,239,119.20	64,602,704.05	5,199,244.94	10,764,287.88	129,805,356.07
2. 本期增加金额	3,598,072.13	7,355,502.81	467,834.71	373,797.15	11,795,206.80
(1) 计提	3,598,072.13	7,354,468.26	467,834.71	373,797.15	11,794,172.25
其他		1,034.55			1,034.55
3. 本期减少金额	179,646.41	4,271,550.43	78,976.98	122,343.23	4,652,517.05
(1) 处置或报废	179,646.41	4,271,550.43	77,942.43	122,343.23	4,651,482.50
其他			1,034.55		1,034.55
4. 期末余额	52,657,544.92	67,686,656.43	5,588,102.67	11,015,741.80	136,948,045.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	259,296,087.70	94,760,463.57	5,048,883.01	3,036,596.93	362,142,031.21
2. 期初账面价值	264,264,547.28	89,892,458.14	4,894,172.43	2,838,904.20	361,890,082.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甜面酱库房	14,503.99	注
火锅底料车库	2,280.41	注
门卫室	3,671.68	注
新车库	13,914.47	注
老车库	6,863.59	注
老木工房	3,283.48	注
浴室	21,263.89	注
电工房偏房	1,673.85	注

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

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,539,999.99	
工程物资		
合计	2,539,999.99	

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,539,999.99		2,539,999.99			
合计	2,539,999.99		2,539,999.99			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
家园生产基地改扩建-技改-A、B、C、D栋车间改造	36,554,000		2,287,514.87			2,287,514.87	6.26					募集资金
合计	36,554,000		2,287,514.87			2,287,514.87	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	38,861,185.46			925,600.90	7,633,350.92	2,309,729.14	49,729,866.42
2.本期增加金额	10,486,826.49				327,391.89	13,628.32	10,827,846.70
(1) 购置	10,486,826.49				327,391.89	13,628.32	10,827,846.70
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	49,348,011.95			925,600.90	7,960,742.81	2,323,357.46	60,557,713.12
二、累计摊销							
1.期初余额	7,497,341.81			766,853.31	5,366,381.60	1,850,806.78	15,481,383.50
2.本期增加金额	550,928.57			16,791.23	441,113.43	56,488.26	1,065,321.49
(1) 计提	550,928.57			16,791.23	441,113.43	56,488.26	1,065,321.49
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	8,048,270.38			783,644.54	5,807,495.03	1,907,295.04	16,546,704.99
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	41,299,741.57			141,956.36	2,153,247.78	416,062.42	44,011,008.13
2.期初账面价值	31,363,843.65			158,747.59	2,266,969.32	458,922.36	34,248,482.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	825,468.68	123,820.30	814,347.98	120,886.23
内部交易未实现利润	28,482,482.13	4,272,372.32	6,382,201.00	957,330.15
可抵扣亏损				
预估费用	22,504,480.29	3,375,672.04	19,092,045.81	2,863,806.87
预计产品退货损失	428,416.43	64,262.46	2,592,325.13	388,848.77
股份支付摊销	1,955,684.56	293,352.68		
其他时间性差异			1,141,066.61	171,159.99
合计	54,196,532.09	8,129,479.80	30,021,986.53	4,502,032.01

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	171,872,761.83	114,397,909.13
合计	171,872,761.83	114,397,909.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 37,592,605.25 元、其他流动负债 4,887,038.68 元、预收款项-42,479,643.93 元。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	78,759,164.03	37,592,605.25
合计	78,759,164.03	37,592,605.25

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 37,592,605.25 元、其他流动负债 4,887,038.68 元、预收款项-42,479,643.93 元。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,089,805.00	82,377,865.49	91,390,794.32	19,076,876.17
二、离职后福利-设定提存计划		3,411,501.25	2,605,090.63	806,410.62
三、辞退福利		439,196.84	439,196.84	
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,089,805.00	86,228,563.58	94,435,081.79	19,883,286.79

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,710,686.51	73,911,814.45	83,482,777.57	17,139,723.39
二、职工福利费	3,370.59	1,931,080.48	1,934,451.07	
三、社会保险费		2,870,016.36	2,360,806.84	509,209.52
其中：医疗保险费		2,325,159.58	1,931,953.26	393,206.32
工伤保险费		118,927.04	86,751.62	32,175.42
生育保险费		425,929.74	342,101.96	83,827.78
四、住房公积金		2,152,562.39	1,539,283.39	613,279.00
五、工会经费和职工教育经费	1,375,747.90	1,512,391.81	2,073,475.45	814,664.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,089,805.00	82,377,865.49	91,390,794.32	19,076,876.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,295,461.08	2,504,987.32	790,473.76
2、失业保险费		116,040.17	100,103.31	15,936.86
3、企业年金缴费				
合计		3,411,501.25	2,605,090.63	806,410.62

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,065,368.37	14,746,967.59
消费税		
营业税		
企业所得税	24,739,507.65	13,643,952.45
个人所得税	946,281.67	219,132.73
城市维护建设税	989,576.91	1,004,652.58
教育费附加	424,104.39	430,565.39
地方教育费附加	282,736.26	287,043.59
房产税		559,780.52
城镇土地使用税		226,190.34
印花税	244,050.8	127,988.60
环境保护税	13,919.8	7,959.74
其他	38,476.96	
合计	41,744,022.81	31,254,233.53

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	117,772,972.10	76,456,849.51
合计	117,772,972.10	76,456,849.51

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场秩序保证金	59,965,091.89	56,219,776.54
工程设备质保金	3,568,054.38	5,364,421.74

品牌保证金	7,375,000.00	7,460,000.00
运输保证金	2,750,000.00	2,350,000.00
限制性股票回购义务	38,009,000.00	
其他	6,105,825.83	5,062,651.23
合计	117,772,972.10	76,456,849.51

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收合同款税金	10,238,691.33	4,887,038.68
合计	10,238,691.33	4,887,038.68

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
蔬菜复合调味品精深加工技术集成研究与产业化示范	1,500,000.00			1,500,000.00	注
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	/

其他说明：

注：根据《成都市财政局、成都市科学技术局关于下达 2017 年第一批省级科技计划项目资金预算的通知》（成财教[2017]78 号）文件，本公司作为 2017 年第一批省级科技计划一重点研发项目

的申报单位,以“蔬菜复合调味品精深加工技术集成研究与产业化示范”项目申请经费 150 万元,该项目由本公司牵头,联合成都大学、西华大学、成都市绿荣农产品有限公司及眉山市东坡区季新蔬菜专业合作社签订名称为“关于联合申报四川省农村领域重点研发项目的产学研协议(2017 年度)”的协议,2017 年本公司收到项目经费拨款 1,500,000.00 元,其中本公司享受金额为 750,000.00 元;根据《成都市科学技术局关于下达 2018 年第一批省级科技计划项目资金的通知》(成科计[2018]11 号)文件,2018 年本公司收到项目资金 1,000,000.00 元,其中本公司享受金额为 500,000.00 元;根据成都市财政局关于下达 2019 年第一批省级科技计划项目资金预算的通知》(成财教[2019]35 号),2019 年本公司收到项目资金 500,000.00 元,其中本公司享受金额为 250,000.00 元。因该项目实施期满需达到相应的年产值及品牌目标,故项目经费需目标达成验收后方可确认,因此本公司暂将其计入专项应付款科目。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	2,592,325.13	428,416.43	注
合计			/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

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

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,626,239.12		547,056.30	3,079,182.82	收到政府补助
合计	3,626,239.12		547,056.30	3,079,182.82	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建厂房	57,142.39			7,142.88		49,999.52	与资产相关

的项目补助资金							
调味品自动化生产技术及设备项目研发补助资金	1,649,999.98			300,000.00		1,350,000.00	与资产相关
建设食品安全监测中心项目补助资金	501,666.40			70,000.02		431,666.39	与资产相关
复合调味品自动化生产线及污水处理综合技术改造项目	850,928.32			61,626.90		912,555.22	与资产相关
中国制造及四川行动第一批专项	276,363.74			87,272.70		189,091.00	与资产相关
企业技术改造配套补助	290,138.29			17,142.84		248,571.45	与资产相关
合计	3,626,239.12			543,185.34		3,181,883.58	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	413,155,000	1,910,000.0		185,919,750		187,829,750	600,984,750

其他说明：

1.2020 年 04 月 21 日股东大会决议批准；公司以公积金转增股本，每 10 股转增 4.5 股，资本公积转股份 185,919,750 股；

2.2020 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股

票的议案》。实际授予限制性股票 66 人，共计 191 万股，限制性股票首次授予日：2020 年 5 月 28 日。并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2020 年 6 月 22 日出具 XYZH/2020CDA40155 验资报告。于 2020 年 7 月 9 日收到中证登上海分公司出具的《证券变更登记证明》，完成了 2020 年股权激励计划首次授予权益的登记工作。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	486,156,684.03	36,099,000.00	185,919,750.00	336,335,934.03
其他资本公积				
股份支付		1,955,684.56		1,955,684.56
合计	486,156,684.03	38,054,684.56	185,919,750.00	338,291,618.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。实际授予限制性股票 66 人，共计 191 万股，限制性股票首次授予日：2020 年 5 月 28 日。限制性股票授予价格为 19.90 元/股，截止 2020 年 6 月 22 日到位资金 3,800.90 万元。需摊销的总费用 2,542.39 万元，按授予日到解除限制日直线分摊。

2、2020 年 04 月 21 日股东大会决议批准：公司以公积金转增股本，每 10 股转增 4.5 股，资本公积转股份 185,919,750 股。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		38,009,000.00		38,009,000.00
合计		38,009,000.00		38,009,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。实际授予限制性股票 66 人，共计 191 万股，限制性股票首次授予日：2020 年 5 月 28 日。限制性股票授予价格为 19.90 元/股，截止 2020 年 6 月 22 日到位资金 3,800.90 万元。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,694,476.79			162,694,476.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	162,694,476.79			162,694,476.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	779,910,234.23	592,968,303.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	779,910,234.23	592,968,303.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	199,662,698.40	296,971,724.13
减：提取法定盈余公积		27,398,793.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	115,683,400.00	82,631,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	863,889,532.63	779,910,234.23

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,620,333.14	529,167,220.63	629,008,674.84	385,511,846.13
其他业务	260,495.64	165,285.73	442,304.1	424,556.47
合计	918,880,828.78	529,332,506.36	629,450,978.94	385,936,402.6

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,286,062.47	2,300,108.95
教育费附加	1,408,312.46	985,760.99
资源税		
房产税	1,462,608.91	1,450,893.90
土地使用税	711,145.20	650,547.56
车船使用税	14,542.73	12,360.00
印花税	899,281.40	393,194.20
地方教育费附加	938,874.99	657,173.96
环境保护税	20,533.88	16,267.94
其他	38,476.96	
合计	8,779,839.00	6,466,307.50

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	25,835,811.77	20,430,160.21
商品损失	54,660.05	46,966.99
运输费	26,890,965.41	18,614,227.58
差旅费	4,621,096.77	3,819,142.37
广告费	4,620,563.19	2,692,099.11
业务宣传费	16,787,833.86	32,787,988.90
促销费	38,680,806.09	11,557,875.76
租赁费	3,318,404.04	272,043.17
股份支付	680,905.88	
会务费	366,070.84	1,642,549.03
低易品摊销	1,913,024.82	919,226.58
其他	945,319.16	869,081.85
合计	124,715,461.88	93,651,361.55

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	15,645,258.16	11,806,690.87
折旧及摊销	3,393,351.63	3,835,104.92
差旅费	275,351.31	1,060,205.97
汽车费	292,639.21	306,451.97
业务招待费	794,761.93	1,089,444.80
咨询、服务费	3,222,075.07	1,558,894.88
会务费	709,652.27	1,130,450.11
办公费	502,288.73	697,862.21
劳务费	1,199,312.60	1,014,893.04
维修、维护费	3,199,160.60	1,951,963.46
股份支付	982,961.84	
其他	5,576,769.15	2,618,012.51
合计	35,793,582.50	27,069,974.74

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	5,497,650.33	5,119,746.61
直接人工	7,494,852.11	4,569,229.91
制造费用	1,364,060.27	966,503.28
合计	14,356,562.71	10,655,479.8

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,043,182.54	-1,974,442.62
汇兑损益	4,734.32	-1,287.61
其他支出	22,173.97	16,361.78
合计	-4,016,274.25	-1,959,368.45

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,735,095.30	543,185.34
个人所得税手续费返还	198,106.99	78,350.91
合计	2,933,202.29	621,536.25

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,416,053.59	13,153,462.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	20,416,053.59	13,153,462.33

其他说明：

结构性存款收到利息收入

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-223,615.91	53,175.31
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	212,495.21	77,959.97
合计	-11,120.70	131,135.28

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	11,045.61	
合计	11,045.61	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,358,000.00	50,000.00	7,358,000.00
其他	427,790.45	255,204.83	427,790.45
合计	7,785,790.45	305,204.83	7,785,790.45

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
临空经济示范区建设先进集体		50,000.00	与收益相关
2018 年工业财政扶持资金	7,358,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,324,052.11	924,493.39	4,324,052.11
其中：固定资产处置损失	4,324,052.11	924,493.39	4,324,052.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	3,271.54	17,472.61	3,271.54
合计	6,327,323.65	941,966.00	6,327,323.65

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	38,691,547.56	17,979,730.69
递延所得税费用	-3,627,447.79	328,657.52
合计	35,064,099.77	18,308,388.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	234,726,798.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,209,019.73
子公司适用不同税率的影响	-126,605.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-18,314.37
所得税费用	35,064,099.77

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,546,894.24	50,000.00
利息收入	4,043,182.54	1,954,618.70
其他	20,158.40	81,151.87
合计	13,610,235.18	2,085,770.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,715,989.61	4,879,348.34
汽车费	284,339.23	339,175.54
业务招待费	756,239.83	1,178,955.21
会务费	786,857.51	2,772,999.14
广告费	3,864,492.78	2,853,625.06

业务宣传促销费	192,644.37	1,673,637.86
咨询、服务费	1,732,745.27	1,558,894.88
办公费	353,736.10	745,404.34
劳务费	1,378,522.51	1,577,406.81
研究开发费	528,113.69	419,781.68
其他	36,882,792.88	12,753,642.21
合计	49,476,473.78	30,752,871.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	199,662,698.4	102,591,805.68
加：资产减值准备		-131,135.28
信用减值损失	11,120.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,794,172.25	10,664,712.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,065,321.49	1,161,541.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,045.61	924,493.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,324,052.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-20,416,053.59	-13,153,462.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,772,660.53	328,657.52
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-69,270,390.96	-7,235,727.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	50,565,620.16	8,616,418.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	47,708,933.38	19,963,698.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,661,767.8	123,731,001.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	968,427,777.43	585,249,172.02
减：现金的期初余额	676,296,162.79	354,894,241.72
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	292,131,614.64	230,354,930.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	968,427,777.43	676,296,162.79
其中：库存现金	48,980.64	27,134.64
可随时用于支付的银行存款	965,560,719.39	673,690,395.79
可随时用于支付的其他货币资金	2,818,077.40	2,578,632.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

适用 不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年工业财政扶持资金	7,358,000.00	营业外收入	7,358,000.00
中国制造及四川行动第一批专项	189,091.04	递延收益	87,272.70
新建厂房的项目补助资金	49,999.51	递延收益	7,142.88
调味品自动化生产技术及设备项目研发补助资金	1,349,999.98	递延收益	300,000.00
建设食品安全监测中心项目补助资金	431,666.38	递延收益	70,000.02
复合调味品自动化生产线及污水治理综合技术改造项目	789,301.42	递延收益	61,626.90

企业技术改造配套补助	269,124.49	递延收益	21,013.80
稳岗补贴	383,886.00	其他收益	383,886.00
农业标准化品牌奖励补助	1,781,800.00	其他收益	1,781,800.00
安全防疫体系资金	22,353.00	其他收益	22,353.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
自贡市天	自贡自流井	自贡自流井	生产销售调	100.00		企业合并

味食品有限公司	区	区	味			
四川天味家园食品有限公司	郫都区	郫都区	生产销售调味	100.00		设立
四川瑞生投资管理有限公司	双流区	双流区	投资	100.00		设立
四川天味食品集团家园有限责任公司	郫都区	郫都区	生产销售调味	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			770,000,000.00	770,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			770,000,000.00	770,000,000.00
(1) 债务工具投资			770,000,000.00	770,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额			770,000,000.00	770,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司对照修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第四十四条规定对交易性金融资产进行了检查，认为该等理财产品投资的成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。因此，交易性金融资产的年末公允价值为其成本。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
千禾味业食品股份有限公司	其他

其他说明

独立董事任职的其他企业

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
千禾味业食品股份有限公司	采购原材料	445,643.10	191,760.51

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	180.69	180.52

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	千禾味业食品股份有限公司及其子公司	142,513.90	26,739.50

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,380,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 39.80 元/份，限制性股票授予价格为 19.90 元/股。本激励计划授予的股票期权适用不同的等待期，分别为自相应授予部分完成登记之日起 12 个月、24 个月，股票登记日：2020 年 7 月 9 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2020 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》：公司本次实际授予权益人数为 163 人，其中股票期权所涉激励对象人数为 106 人，限制性股票所涉激励对象人数为 66 人。本次激励计划授予的权益总数为 538 万份，其中股票期权数量为 347 万份，限制性股票数量为 191 万股。股权激励权益登记日：2020 年 7 月 9 日，股权激励权益登记数量：股票期权 347 万份，限制性股票 191 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	可行权股票数量的最佳估算为基础
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,955,684.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,955,684.56

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

以内部经营管理体制为基础确定报告分部，母子公司均为单独的报告分部，分部会计政策与母公司一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	天味家园	自贡天味	瑞生投资	家园集团	分部间抵销	合计
资产总额	2,116,177,068.93	648,781,558.98	32,332,063.94	933,706.97	20,011,616.41	444,960,926.34	2,373,275,088.89
负债总额	364,981,393.6	122,038,098.08	4,536,833.73		5,330.82	46,283,158.09	445,278,498.14
营业收入	907598367.97	551539968.43	19567631.87			559,825,139.49	918880828.78
营业成本	676744201.65	374545402.26	15767760.77			537,724,858.32	529332506.36
净利润	77236351.3	138866752.66	1391269.63	3465.28	6285.59	18,664,298.20	198839826.26

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,959,627.27
1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,969,627.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	5,969,627.27	100.00	298,981.36	5.01	5,670,645.91	11,497,132.33	100.00	574,856.62	5.00	10,922,275.71
其中：										
其他	5,969,627.27	100.00	298,981.36	5.01	5,670,645.91	11,497,132.33	100.00	574,856.62	5.00	10,922,275.71
合计	5,969,627.27	/	298,981.36	/	5,670,645.91	11,497,132.33	/	574,856.62	/	10,922,275.71

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,959,627.27	297,981.36	5.00
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00
合计	5,969,627.27	298,981.36	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	574,856.62	-275,875.26				298,981.36
合计	574,856.62	-275,875.26				298,981.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户一	1,599,438.27	1 年以内	21.32	79,971.91
客户二	1,542,957.52	1 年以内	20.57	77,147.88
客户三	1,531,511.82	1 年以内	20.42	76,575.59
客户四	500,000.17	1 年以内	6.67	25,000.01
客户五	462,036.70	1 年以内	6.16	23,101.84
合计	5,635,944.48		75.14	281,797.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		170,000,000.00
其他应收款	6,741,644.12	2,754,136.35
合计	6,741,644.12	172,754,136.35

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天味家园分红款		170,000,000.00
合计		170,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,972,499.95
1 至 2 年	99,885.90
2 至 3 年	37,479.45
3 年以上	
3 至 4 年	1,773.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,000.00
合计	7,113,638.30

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	4,599,062.36	1,027,716.95
代垫职工社保及公积金		656,008.45
备用金	2,239,165.11	804,754.35

其他	275,410.83	423,746.62
合计	7,113,638.30	2,912,226.37

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	136,660.04	21,429.98		158,090.02
2020年1月1日余额在本期	136,660.04	21,429.98		158,090.02
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	160,270.50	7,288.59		213,904.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	351,623.20	20,370.98		371,994.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	158,090.02	213,904.16				371,994.18
合计	158,090.02	213,904.16				371,994.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州钊玺信息科技有限公司	保证金	2,700,000.00	1 年以内	37.96	135,000.00
西南航空港经济开发区管理委员会	保证金	1,020,000.00	1 年以内	14.34	51,000.00
成都奇新科技有限公司	保证金	419,183.80	1 年以内	5.89	20,959.19
职工社会保险	代垫职工社保	295,624.09	1 年以内	2.74	9,758.00
成都嘉诚联华供应链管理有 限公司	保证金	195,160.00	1 年以内	1.19	4,225
合计	/	4,629,967.89	/	62.12	220942.19

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	372,442,517.38		372,442,517.38	352,442,517.38		352,442,517.38
对联营、合营企业投资						
合计	372,442,517.38		372,442,517.38	352,442,517.38		352,442,517.38

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
自贡市天味食品有限公司	22,185,817.38			22,185,817.38		
四川天味家园食品有限公司	329,256,700.00			329,256,700.00		
四川瑞生投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川天味食品集团家园有限责任公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	352,442,517.38	20,000,000.00		372,442,517.38		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	905,550,374.24	674,892,720.21	625,426,011.52	480,774,653.78
其他业务	2,047,993.73	1,851,481.44	4,311,870.61	4,400,913.59
合计	907,598,367.97	676,744,201.65	629,737,882.13	485,175,567.37

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	15,470,114.24	10,987,945.21
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,470,114.24	10,987,945.21

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,313,006.5	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,709,209.3	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,416,053.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,575,481.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,955,684.56	股份支付
所得税影响额	-3,342,163.61	
少数股东权益影响额		
合计	18,938,927.13	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
稳岗补贴	383,886.00	每人固定金额，连续获取

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.49	0.42	0.42

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50	0.38	0.38
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：邓文

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用