

公告编号：2017-024



青 莲 食 品

NEEQ:835876

浙江青莲食品股份有限公司

Zhejiang Qinglian Food Co., Ltd

年度报告

——2016——

公 司 年 度 大 事 记



2016年3月17日“黑猪全产业链第一股”青莲食品成功挂牌“新三板”。

2016年4月，浙江省青莲生猪产业应用技术研究院成立。该研究院的研究成果，将给予公司全产业链上种猪育种、生猪养殖、屠宰生产、肉制品深加工等板块强大的技术支持，促进公司全产业链各板块的融合与发展。

2016年7月公司院士专家工作站进入第七批省级院士专家工作站公示名单。

2016年10月浙江省现代农业园区和粮食功能区建设暨互联网+现代农业现场会在海盐召开，与会领导莅临公司“世界名猪文博园”考察、指导。

2016年12月第三届互联网大会在乌镇举行，公司继第二届互联网大会后再次成为指定肉品供应商。

目 录

第一节 声明与提示	错误!未定义书签。
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	32
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
本公司、公司、青莲食品、股份公司	指	浙江青莲食品股份有限公司
青莲有限、有限公司	指	公司前身浙江青莲食品有限公司
嘉兴青莲	指	嘉兴市青莲食品有限公司, 后更名为浙江青莲食品有限公司
致远物流	指	嘉兴市致远物流有限公司, 系公司的子公司
诚远食品	指	浙江诚远食品有限公司, 系公司的子公司
元通畜牧	指	江苏元通畜牧业有限公司, 系公司的子公司
广东膳博士	指	广东膳博士肉类食品有限公司, 系公司的子公司
嘉兴黑猪	指	嘉兴青莲黑猪原种场有限公司, 系公司的子公司
青莲文博园	指	浙江青莲文博园文化产业有限公司, 系公司的子公司
青莲商业	指	嘉兴市青莲商业管理有限公司, 系公司的子公司
波拉波拉	指	浙江波拉波拉食品股份有限公司, 系公司的子公司
大地食品	指	嘉兴市大地食品有限公司, 报告期内更名为浙江波拉波拉食品股份有限公司
天康食品	指	海盐县天康肉类食品有限公司, 系公司的子公司
亿欣食品	指	上海亿欣食品销售有限公司, 系公司的子公司
昆山屠宰	指	昆山市定点屠宰加工中心有限公司, 系公司的子公司
普泽畜牧	指	南通普泽畜牧有限公司, 系公司的子公司
湖州诸老大	指	湖州诸老大实业股份有限公司, 系公司的子公司
兰溪农牧	指	兰溪市益品生态农牧发展有限公司, 系公司的子公司
安徽众智	指	安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司, 系公司的子公司
浙江膳管家	指	浙江膳管家农产品配送股份有限公司, 系公司的子公司
嘉兴膳管家	指	嘉兴膳管家农产品配送有限公司, 系浙江膳管家农产品配送股份有限公司的子公司
嘉兴膳养堂	指	嘉兴膳养堂食品有限公司, 系浙江膳管家农产品配送股份有限公司的子公司
明大食品	指	平湖市明大食品有限公司, 系公司参股的公司
海惠商贸	指	公司股东嘉兴市海惠商贸有限公司
膳博士食品	指	原公司股东嘉兴市膳博士肉类食品有限公司, 后更名为嘉兴市海惠商贸有限公司
海旺养殖场	指	浙江青莲食品股份有限公司海盐海旺养殖场, 系分公司
宝嘉九鼎	指	公司股东厦门宝嘉九鼎投资管理中心(有限合伙)
嘉昊九鼎	指	公司股东嘉兴嘉昊九鼎投资中心(有限合伙)
龙泰九鼎	指	公司股东厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业(有限合伙)
福鑫农业	指	嘉兴市福鑫农业科技有限公司
股东大会	指	浙江青莲食品股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江青莲食品股份有限公司董事会
监事会	指	浙江青莲食品股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
农业部	指	中华人民共和国农业部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	万联证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	《浙江青莲食品股份有限公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的合称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《股东大会议事规则》	指	《浙江青莲食品股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《浙江青莲食品股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《浙江青莲食品股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易决策制度》	指	《浙江青莲食品股份有限公司关联交易决策制度》
《对外担保管理制度》	指	《浙江青莲食品股份有限公司对外担保管理制度》
《专门委员会工作细则》	指	浙江青莲食品股份有限公司董事会下设四个专门委员会的工作细则
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、产品质量和食品安全风险	近年来消费者对食品安全的要求及权益保护意识不断增强,食品质量安全控制成为公司全产业链各环节的工作重点。任何细微的疏忽都可能引发产品质量和食品安全问题或事故,将致使公司品牌声誉受到较大影响,并可能引发相关投诉及诉讼并受到相关监管部门的处罚,上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。公司在 2004 年即开始实行生猪产品质量安全追溯系统,利用科技手段保障产品质量安全,严格按照《食品安全法》等法律法规进行生产经营,认真推行 ISO9001 质量管理体系、HACCP 食品安全管理体系以及 ISO14001 环境管理体系,并一如既往严格执行产品质量控制等一系列内部管控制度,以防范和控制产品质量和食品安全风险。
2、发生疫病的风险	公司主营业务为生猪养殖、屠宰加工、肉制品深加工等,对生猪资源的依赖度很大。生猪存在动物疫病风险,如果为公司供应生猪的主要地区爆发了动物疫情,一方面会直接导致猪源减少,生猪收购价格将出现大幅波动,使公司面临生产成本上升的压力;同时亦容易引发消费者对猪肉及猪肉制品消费的心理恐慌,导致产品销量减少,对经营业绩产生不利影响;另一方面,如果公司在生产检验检疫环节对收购到场的生猪的潜在疫病未能检出,致使病猪进入生产销售环节,公司将面临产品质量和食品安全风险。公司在生猪良种繁育、自建现代化规模养殖场等方面不断加大投入,延伸并完善产业链,同时严格在各关键节点加强疫病防控和监测,以应对可能发生的疫情对公司的不利影响。
3、生猪价格波动风险	生猪市场价格的变动会直接影响到公司原料采购的成本,而生猪价格受饲料行业、猪肉市场供求、产品定价政策、消费者消费心理和承受能力、竞争环境变化等多种因素综合影响,波动较大,进而对公司经营业绩的稳定性产生影响。公司通过与周边省市多家规模化养殖场建立战略合作伙伴关系,结合自有养殖场的建设、合作社订单采购和完善的采购流程,以防范和降低生猪价格波动对公司经营的不利影响。
4、主营业务毛利率较低风险	2016 年度、2015 年度公司主营业务毛利率分别为 8.18%、7.97%,毛利率总体处于较低水平。未来生猪和猪肉价格仍可能大幅波动,公司主营业务毛利率仍存在波动风险,影响公司经营业绩的稳定性。公司未来将继续着力优化各业务板块的布局,重点通过持续提升深加工肉制品业务板块的比例以及合理规划并视市场情况及时调整公司养殖板块的业务规模,以平抑肉价大幅波动可能对公司业务造成的冲击,为公司股东创造持续而稳定的投资回报。
5、环保风险	公司所处行业不属于重污染行业,但在生猪屠宰及肉类加工过程中会产生一些废渣、废水、废气及噪声。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放,但是随着整个社会环保意识的增强和政府环保监管的加强,企业执行的

	环保标准也将更加严格。如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准,公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。
6、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人许明曙、王菊在经营管理方面对公司存在较强控制,若其利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响,可能对公司的利益造成一定的损害。公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资与对外担保管理等管理制度,形成了较为完善的法人治理结构和治理机制,以防范可能发生的不当控制风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江青莲食品股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Qinglian Food Co., Ltd
证券简称	青莲食品
证券代码	835876
法定代表人	许明曙
注册地址	浙江省海盐县元通街道集镇镇北
办公地址	浙江省海盐县元通街道青莲路
主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼全层
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张军书、刘均刚
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	干良操
电话	0573-86883357
传真	0573-86881236
电子邮箱	ql168@qinglianfood.com
公司网址	www.qinglianfood.com
联系地址及邮政编码	浙江省海盐县元通街道青莲路, 314317
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	证券事务部办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C13 农副食品加工业
主要产品与服务项目	生猪养殖、屠宰加工、肉制品深加工等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	66,000,000
做市商数量	0
控股股东	许明曙、王菊
实际控制人	许明曙、王菊

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	330424000006136	否
税务登记证号码	浙联 330424732418541	否
组织机构代码	73241854-1	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,704,274,281.11	2,253,743,992.12	19.99%
毛利率	8.18%	7.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,786,256.66	27,289,945.16	64.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,069,045.79	22,590,329.95	81.80%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.98%	13.65%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.41%	11.30%	-
基本每股收益	0.68	0.41	65.85%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	896,061,537.67	742,779,895.58	20.64%
负债总计	594,335,574.39	500,420,137.02	18.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	261,460,361.58	213,555,696.58	22.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.96	3.24	22.43%
资产负债率（母公司）	68.22%	63.67%	-
资产负债率（合并）	66.33%	67.37%	-
流动比率	0.5825	0.5462	-
利息保障倍数	3.39	1.93	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	57,245,646.76	19,813,457.46	188.92%
应收账款周转率	39.16	46.85	-
存货周转率	27.15	25.14	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	20.64%	12.35%	-
营业收入增长率	19.99%	14.16%	-
净利润增长率	99.76%	568.17%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	66,000,000	66,000,000	-

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-410,884.87
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)	8,292,627.01
债务重组损益	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,907,283.11
非经常性损益合计	6,274,459.03
所得税影响数	-111,353.10
少数股东权益影响额(税后)	-2,445,895.06
非经常性损益净额	3,717,210.87

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处行业为农副食品加工业。公司主营业务为生猪养殖、屠宰加工、肉制品深加工等，主要产品包括生猪肉、副产品和以猪肉为主的深加工肉制品等。

公司定位于为中国中产阶级提供健康美味安全的肉食产品，构建品牌黑猪肉全产业链的商业模式。致力于构建“膳博士黑猪”安全美味品牌黑猪肉产供销体系，以常规生鲜稳定而规模化的生产、销售平台共享为基础，进行黑猪良种繁育、自建黑猪养殖基地，实现“膳博士黑猪”全产业链的品质管控，以追求中国中高端品牌猪肉的合理溢价与市场份额。

目前公司业务涵盖了“良种繁育”—“生态养殖”—“透明工厂”—“肉品加工”—“冷链物流”—“品牌连锁”—“文化旅游”的生猪产业环节，特别是完成了从源头到餐桌的黑猪全产业链布局。

公司关键资源要素：

1、创新能力

公司成立了生猪产业研究院、浙江肉类工程中心、院士工作站三大科研机构，以嘉兴黑猪原种场、两头乌原种场为依托，繁育国家级优质新品种，将优质种质资源的技术开发与商业化推广有效结合，形成完整的黑猪商品体系。报告期内，浙江省青莲生猪产业应用技术研究院于2016年4月成立，公司院士专家工作站于2016年7月进入第七批省级院士专家工作站公示名单，公司通过研究部门设置、高级人才引进、公司产业基础支持，形成产学研体系，支持公司产业发展。

2、质量安全控制

公司在行业内率先建立并通过了 ISO9001 质量管理，ISO14001 环境管理，HACCP 食品安全管理三合一体系，AAA 级测量管理体系，AAA 级标准化管理体系，食品工业企业诚信管理体系。通过强化源头控制、生猪进场管理、屠宰管理、宰后检测保证食品质量安全。

3、全产业链布局，抗猪周期波动能力。

通过全产业链布局，融合各板块，并通过品牌力量使各板块达到共赢。同时根据全产业链各板块的合理配置在一定程度上可抵消猪周期带来的影响，使公司在猪周期高位及低位时都能保持市场竞争力及盈利能力，将猪周期波动带来的影响减少到最小。

4、终端建设及管理能力

公司有较强的终端体系建设能力和管理能力，本期公司在商超、品牌门店、综合配送等渠道进行了规划与布局，为未来的业绩发展奠定基础。

5、品牌运营能力

公司销售渠道主要有大型批发市场、标准化农贸市场、商超终端门店、及学校、工厂、企事业单位。公司还在原有销售渠道建设的基础上，通过地方猪博物馆的建设，以实现 O2O 体验基地、文化、品牌传播中心与消费者培育功能。

报告期内，公司肉制品主要客户群体包括批发商、加盟店、下游各种猪肉零售企业与食品加工企业，以及直接购买产品的市场消费者等；公司主要收入来源包括生鲜销售收入、养殖收入、肉制品深加工产品收入。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否

客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

根据 2016 年公司发展的整体战略，公司 2016 年度工作重点及工作情况如下：

1、2016 年集团以品牌、供应链建设、创新、增利，为工作重心，通过品牌战略布局及实施、黑猪供应链体系持续建设、研发创新体系建设及持续推进、全产业链价值深挖增强了公司竞争力，进一步显现增效机制的效果，报告期内取得了收入、利润的双增长。

2、实施财务投资运营一体化合并、打造财务投资运营一体化平台，使“财务数据、财务预算”服务于运营，运营围绕经营，投资服务经营。

3、加大集团成本管控力度，严格控制 2016 年费用、成本预算；

4、建立产业链的协同机制，利用信息化贯通全产业链资源，通过养殖与品牌业务的对接共赢，生鲜与肉制品的产销联合，形成协同效应，实现集团利益最大化；

5、持续紧盯预算计划，建立旬检、查询跟踪、月总结管控考核机制，推行月度绩效扣分与季度管理干部述职机制，充分发挥集团运营管控职能；

6、针对各业务部门应收款管控实施情况进行制度升级，从严制订细分考核办法，降低资金风险。

2016 年度，公司实现营业收入 27.04 亿元，较上年度增长 19.99%；实现净利润 5,164.44 万元，较上年度大幅增长 99.76%。由于全产业链体系的基本打通，养殖—屠宰—品牌销售的产业链价值得到充分发挥，全产业链各板块均实现了传统行业中该板块作为单独板块运作的超额利润。

公司未来将继续着力优化各业务板块的布局，重点通过持续提升深加工肉制品业务板块的比例以及重点推进品牌及终端销售体系的建设，以平抑肉价大幅波动可能对公司业务造成的冲击；另一方面，公司将进一步打造黑猪供应链体系，进而为公司终端优质产品的提供给予保障，为股东创造持续而稳定的投资回报。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	2,704,274,281.11	19.99%	-	2,253,743,992.12	14.16%	-
营业成本	2,483,097,915.84	19.71%	91.82%	2,074,199,915.42	14.26%	92.03%
毛利率	8.18%	-	-	7.97%	-	-
管理费用	78,092,636.28	16.74%	2.89%	66,895,318.57	5.74%	2.97%
销售费用	85,195,978.77	3.92%	3.15%	81,978,430.62	-4.90%	3.64%
财务费用	18,428,412.33	23.58%	0.68%	14,911,746.37	29.15%	0.66%
营业利润	37,989,022.26	153.30%	1.40%	14,997,420.64	-	0.67%
营业外收入	17,597,249.15	-3.23%	0.65%	18,184,034.72	-5.74%	0.81%
营业外支出	3,579,907.26	-48.94%	0.13%	7,010,595.02	52.42%	0.31%
净利润	51,644,430.72	99.76%	1.91%	25,853,241.83	568.17%	1.15%

项目重大变动原因:**1、营业利润**

公司本年度实现营业利润 3,798.90 万元,较上年度增长 2,299.16 万元,增幅为 153.30%,其中营业收入较上年度增长 45,053.03 万元,增幅 19.99%,营业成本较上年度增长 40,889.80 万元,增幅 19.71%,主要系报告期内公司加强终端建设,在猪价大幅上涨的情况下,通过品牌及常规生鲜的精准定价,保证了收入的增长及毛利稳中有升;另一方面通过毛猪采购体系的梳理,新毛猪采购渠道的开发,在猪价波动的情况下,有效并合理控制了毛猪采购的成本,保证了后端的利润率。

同时,由于以前年度全产业链布局及管理架构的布局较为完善,公司管理、销售体系相对较为稳定,能够承载较高的业绩增长,三费较为稳定,费用率将随着收入增长而降低。本期在收入增长的同时,管理费用率、销售费用率分别由去年的 2.97%、3.64%降低至今年的 2.89%、3.15%,财务费用 0.68%与上期 0.66%基本持平,未来随着公司业绩增长将进一步摊薄公司管理费用、销售费用、财务费用的成本,降低费用率,提高净利润。

2、营业外支出

2016 年度,公司营业外支出较上年度减少 343.07 万元,降幅为 48.94%,变动的主要原因系 2015 年度公司处置报废部分老旧设备产生营业外支出 306.29 万元。

3、净利润

2016 年度,公司净利润较上年度增长 2,579.12 万元,增幅为 99.76%,变动的主要原因如前所述,公司营业利润由上年度 1,499.74 万元增长至本年度 3,798.90 万元,同时营业外支出较上期减少 343.07 万元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	2,699,647,278.93	2,480,695,944.60	2,250,821,547.60	2,073,278,022.39
其他业务收入	4,627,002.18	2,401,971.24	2,922,444.52	921,893.03
合计	2,704,274,281.11	2,483,097,915.84	2,253,743,992.12	2,074,199,915.42

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
猪肉及副产品	2,599,402,389.37	96.29%	2,172,084,688.11	96.50%
深加工肉制品	91,490,483.74	3.39%	72,204,011.36	3.21%
其他	8,754,405.82	0.32%	6,532,848.13	0.29%
合计	2,699,647,278.93	100.00%	2,250,821,547.60	100.00%

收入构成变动的原因:

报告期内公司加大了营销力度,重点拓展肉制品深加工及品牌业务,在猪价上涨的背景下,仍然保持了全产业链各版块平衡增长,报告期内公司收入构成未发生重大变动,基本保持稳定。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	57,245,646.76	19,813,457.46
投资活动产生的现金流量净额	-85,796,339.55	-36,577,398.50
筹资活动产生的现金流量净额	50,980,950.86	29,404,462.34

现金流量分析:

2016 年度,公司经营活动产生的现金流量净额较上年度增长 3,743.22 万元,原因主要是本年度净利润较上年度增加 2,579.12 万元,同时报告期内收到与资产相关的政府补助计入递延收益 1,461.16 万元,主要系美味猪肉 020 体验馆、农产品精深加工等项目补助。

2016 年度，公司投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 4,921.89 万元，主要系本年度新增深加工项目建设、腌腊生产线等项目工程，“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”为 8,033.04 万元，较上年度“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金” 3,908.99 万元有大幅增长导致。同时，公司因收购子公司股权支付现金 790.32 万元。

2016 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 2,157.65 万元，主要系公司调整融资结构，新增银行借款较上年度减少，其中，“取得借款收到的现金”较上年度减少 6,857.00 万元，“偿还债务支付的现金”较上年度减少 5,418.00 万元，但新增融资租赁金额 3,000.00 万元。同时，公司因吸收投资收到的现金较上年度增长 1,542.50 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润变动情况相匹配，不存在与公司业务开展的实际情况不相匹配的异常变动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	桐乡市金农农产品销售有限公司	137,349,096.06	5.09%	否
2	朱会娟	56,590,145.14	2.10%	否
3	周仁春	48,006,731.77	1.78%	否
4	上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	46,555,396.48	1.72%	否
5	王波	40,454,860.12	1.50%	否
合计		328,956,229.60	12.19%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	游延根	64,099,887.84	2.58%	否
2	海盐滨海饲料有限公司	50,519,696.27	2.04%	是
3	汪茂林	40,254,552.00	1.62%	否
4	孔令主	39,321,234.27	1.59%	否
5	陈春财	39,217,063.08	1.58%	否
合计		233,412,433.46	9.41%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,639,244.44	4,556,163.10
研发投入占营业收入的比例	0.13%	0.20%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的发明专利数量	14

研发情况：

2016 年度，公司的研发投入金额 3,639,244.44 元，占营业收入的 0.13%。公司目前拥有完善的科研体系，以研究院为主体，下设七大技术中心，形成分散布置与集中管理相统一的管理模式。报告期内，公司通过浙江省重点实验室、工程技术研究中心验收，获得浙江省肉品加工与质量控制工程技术研究中心称号，院士专家工作站被评定为第七批省级院士专家工作站。同时，公司的猪肉安全质量控制关键技术研究

与示范项目获海盐县科技进步一等奖,智能化带皮片猪胴体分级技术与开发项目获嘉兴市科技进步三等奖。

报告期内公司重点开发的项目包括:猪肉质量安全控制与溯源技术体系研究及应用示范、猪血制品加工技术与产业化应用、青莲 020 构建项目、海盐县茶产业升级转化工程项目、养殖面源污染防治和有机质综合利用、嘉兴黑猪配套系选育与产业化项目等,对公司生猪养殖、饲养与环境污染、肉质改善、遗传育种等方面有重要影响。

2、资产负债结构分析

单位:元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	82,530,829.84	28.75%	9.21%	64,100,571.77	35.12%	8.63%	0.58%
应收账款	76,180,965.90	32.79%	8.50%	57,371,633.07	56.17%	7.72%	0.78%
存货	97,589,746.58	14.37%	10.89%	85,330,039.70	19.76%	11.49%	-0.60%
长期股权投资	9,572,219.78	60.58%	1.07%	5,961,183.15	39.93%	0.80%	0.27%
固定资产	298,668,802.84	22.47%	33.33%	243,861,536.55	-4.24%	32.83%	0.50%
在建工程	89,414,923.43	15.73%	9.98%	77,260,814.68	129.23%	10.40%	-0.42%
短期借款	337,130,000.00	15.49%	37.62%	291,920,000.00	17.30%	39.30%	-1.68%
长期借款	32,000,000.00	-46.67%	3.57%	60,000,000.00	42.86%	8.08%	-4.51%
资产总计	896,061,537.67	20.64%	-	742,779,895.58	12.35%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款

2016 年年末,公司应收账款较上期末增长 1,880.93 万元,增幅为 32.79%,主要系 2016 年营业收入较 2015 年增长 19.99%,猪价的上漲也增加了单头赊销金额,同时肉质品深加工、综合生鲜配送板块新业务拓展共同导致应收账款余额较上期有较大涨幅,符合本期业务规律。

2、长期股权投资

2016 年年末,公司长期股权投资期末金额较上期末增长 361.10 万元,增幅为 60.58%,主要系公司对参股 45%的平湖市明大食品有限公司按权益法下确认的投资收益 360.74 万元。

3、长期借款

2016 年年末,公司长期借款较上期末减少 2,800 万元,降幅为 46.67%,主要系报告期内公司偿还贷款 600 万元,另 2,200 万元长期借款转入一年内到期的非流动负债。

4、预付款项

2016 年年末,公司预付款项较上期末增加 2,214.26 万元,增幅为 142.97%,原因主要是年末公司与合作养殖场的毛猪采购款已支付但尚未开票,计入预付账款。

5、其他应收款

2016 年年末,公司其他应收款较上期末减少 664.40 万元,降幅为 54.06%,主要系报告期内公司收回海盐县西塘桥镇建设投资发展有限公司的土地竞买保证金 551.55 万元。

6、应付票据

2016 年年末,公司应付票据较上期末减少 1,000.00 万元,原因主要是报告期内银行承兑汇票 1,000.00 万元已到期付款。

7、应付账款

2016 年年末,公司应付账款较上期末增加 2,655.43 万元,增幅为 38.12%,主要系 2016 年公司营业成本较 2015 年增长 19.71%,同时年末因银行存款额度因素,与合作养殖场的部分毛猪采购款已开票但未付款。

8、预收款项

2016 年年末，公司预收款项较上期末增加 1,050.45 万元，增幅为 219.58%，主要系报告期内公司推行先款后货政策，客户货款预收增加。

9、长期应付款

2016 年年末，公司新增长期应付款 2,114.47 万元，主要系截止报告期末，公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 2,360.00 万元，未确认融资费用为 245.53 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期期末，公司有三家子公司即浙江诚远食品有限公司、南通普泽畜牧有限公司、安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司对公司利润影响达 10%以上，其基本情况如下：

1、诚远食品成立于 2010 年 3 月 22 日，注册资本 2,000 万元，住所为台州市黄岩东城街道上前村。2016 年度，诚远食品实现营业收入 58,018.36 万元，净利润 632.24 万元。

2、普泽畜牧成立于 2008 年 1 月 22 日，注册资本 2,000 万元，住所为海安县大公馆马舍村 10 组。2016 年度，普泽畜牧实现营业收入 9,689.39 万元，净利润 2,282.66 万元。

3、安徽众智成立于 2013 年 7 月 23 日，注册资本 1,612.903 万元，住所为安徽宿州泗县草沟镇于韩村。2016 年度，安徽众智实现营业收入 3,951.59 万元，净利润 1,548.06 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

农业是我国的基础产业，猪肉是中国肉类消费的主要肉类品种，生猪养殖是我国畜牧业的重要组成部分。生猪行业在历经三年左右的“猪周期”低谷阶段后，报告期内国内猪肉价格迎来了上涨行情。2016 年全年，全国猪肉产量 5,299 万吨，下降 3.4%；年末生猪存栏 43,504 万头，下降 3.6%；生猪出栏 68,502 万头，下降 3.3%。（此部分数据来源于《中华人民共和国 2016 年国民经济和社会发展统计公报》）；能繁母猪存栏量由 2014 年底 4,286 万头降到 2016 年底 3,656 万头，存栏明显下降；生猪存栏也跌至 36,732 万头，养殖基地环保合规性要求，国内多地出台禁养令、限养令，造成部分养殖场拆迁，生猪养殖业去产能情况日趋严重，使得 2016 年生猪市场价格一直保持高位运行。（此部分数据来源于网络）。

同时随着人口结构及消费理念的变化，市场正推动着供给侧的变革，生猪消费有着需求量下降、品质要求提升、地方高端猪种受青睐、熟食化、休闲化、品牌化的大趋势。

上述趋势将影响未来猪肉产业的发展走向，公司将发挥全产业链对猪价波动的平衡功能，并根据消费理念和供给侧改革的趋势，提供符合市场需求的产品。

(四) 竞争优势分析

行业地位：

经过多年发展积累，公司产品质量得到了消费者的认可，已成为长三角地区著名猪肉品牌，品牌知名度不断提高。公司“膳博士”牌猪肉先后获得中国肉类产业影响力品牌、浙江省著名商标、浙江名牌产品、长三角地区名优食品、上海名优产品、上海行业领军“金篮子”品牌等荣誉或称号。

公司于 2011 年 12 月被农业部认定为“农业产业化国家重点龙头企业”，建有“国家猪肉加工技术研发专业分中心”，同时为中国肉类协会常务理事单位、浙江省养猪协会副会长单位、浙江省农业科技企业、上海市肉类协会副会长单位等。

竞争优势：

1、全产业链优势：公司打通育种、养殖、屠宰、加工、物流、终端销售整条产业链，在产业链各个环

节对质量进行控制，确保产品的质量安全；其次全产业链布局，养殖板块与生鲜板块可进行市场波动对冲，解决猪周期造成的公司业绩剧烈波动；全产业链的打造为青莲旗下各品牌的发展提供了有效背书。

2、品牌优势：青莲旗下“膳博士”、“诸老大”、“波拉波拉”等众多品牌受到消费者的青睐，已形成消费者认可的高端自有品牌，“膳博士”品牌先后获得“中国肉类产业影响力品牌”、“浙江名牌产品”、“长江三角洲地区名优食品”、“上海名优食品”、“上海行业领军‘金篮子’品牌”等荣誉或称号。公司产品多次成为浙江省运动会、世界青年田径锦标赛等大型体育竞技赛事指定肉食供应商，更获得了中国极地中心的认可，自2007年起连续10年登上国家科考船“雪龙号”，为中国南北极科考队提供优质美味的猪肉产品。

3、产品定位优势：公司精确定位中高端消费群体，培育、生产、销售地方猪品种，目前以嘉兴黑猪原种场、金华两头乌原种场为依托，繁育国家级优质新品种，将优质种子资源的技术开发与商业化推广有效结合，形成完整的黑猪商品猪体系，在细分市场取得领先优势。

4、成本优势：公司通过育种及养殖技术的提高，目前黑猪养殖成本已与外三元品种接近，同行业中黑猪养殖成本处于领先地位。

5、区位优势：公司品牌化战略、中高端市场定位、地方猪产品推广等战略均得益于长三角地区的区域优势，长三角地区消费者的消费习惯、消费理念、消费水平均领先于其他地区，有利于公司中高端猪肉的推广及实现产品合理的溢价。

竞争劣势：

公司竞争劣势主要是融资渠道较为单一，限制了公司扩张的速度。公司坚持自繁自养的一体化养殖模式，因此需要投入大量的资金修建现代化的生猪养殖场并购置相应的设备，但仅依靠自有资金的积累和银行贷款无法满足公司发展的增速，公司的产能受到了一定的制约，公司急需拓宽融资渠道。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心技术人员相对稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

（六）扶贫与社会责任

公司秉承“为社会提供优质食品的使命”，专注生猪领域，提供“安全”“美味”的猪肉，十六年来为社会持续提供安全猪肉，坚持了食品企业应有的操守，通过严格的检验检疫体系，为社会食品安全作出了贡献。

公司诚信经营，依法纳税，为地区经济和社会发展、人民就业贡献自己的力量。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

—

（二）公司发展战略

—

（三）经营计划或目标

（四）不确定性因素

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、产品质量和食品安全风险

近年来消费者对食品安全的要求及权益保护意识不断增强，食品质量安全控制成为公司全产业链各环节的工作重点。任何细微的疏忽都可能引发产品质量和食品安全问题或事故，将致使公司品牌声誉受到较大影响，并可能引发相关投诉及诉讼并受到相关监管部门的处罚，上述事项均会对公司业绩及发展造成不利影响。公司在2004年即开始实行生猪产品质量安全追溯系统，利用科技手段保障产品质量安全，严格按照《食品安全法》等法律法规进行生产经营，认真推行ISO9001质量管理体系、HACCP食品安全管理体系以及ISO14001环境管理体系，并一如既往严格执行产品质量控制等一系列内部管控制度，以防范和控制产品质量和食品安全风险。

2、发生疫病的风险

公司主营业务为生猪养殖、屠宰加工、肉制品深加工等，对生猪资源的依赖度很大。生猪存在动物疫病风险，如果为公司供应生猪的主要地区爆发了动物疫情，一方面会直接导致猪源减少，生猪收购价格将出现大幅波动，使公司面临生产成本上升的压力；同时亦容易引发消费者对猪肉及猪肉制品消费的心理恐慌，导致产品销量减少，对经营业绩产生不利影响；另一方面，如果公司在生产检验检疫环节对收购到场的生猪的潜在疫病未能检出，致使病猪进入生产销售环节，公司将面临产品质量和食品安全风险。公司在生猪良种繁育、自建现代化规模养殖场等方面不断加大投入，延伸并完善产业链，同时严格在各关键节点加强疫病防控和监测，以应对可能发生的疫情对公司的不利影响。

3、生猪价格波动风险

生猪市场价格的变动会直接影响到公司原料采购的成本，而生猪价格受饲料行业、猪肉市场供求、产品定价政策、消费者消费心理和承受能力、竞争环境变化等多种因素综合影响，波动较大，进而对公司经营业绩的稳定性产生影响。公司通过与周边省市多家规模化养殖场建立战略合作伙伴关系，结合自有养殖场的建设、合作社订单采购和完善的采购流程，以防范和降低生猪价格波动对公司经营的不利影响。

4、主营业务毛利率较低风险

2016年度、2015年度公司主营业务毛利率分别为8.18%、7.97%，毛利率总体处于较低水平。未来生猪和猪肉价格仍可能大幅波动，公司主营业务毛利率仍存在波动风险，影响公司经营业绩的稳定性。公司未来将继续着力优化各业务板块的布局，重点通过持续提升深加工肉制品业务板块的比例以及合理规划并视市场情况及时调整公司养殖板块的业务规模，以平抑肉价大幅波动可能对公司业务造成的冲击，为公司股东创造持续而稳定的投资回报。

5、环保风险

公司所处行业不属于重污染行业，但在生猪屠宰及肉类加工过程中会产生一些废渣、废水、废气及噪声。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强和政府环保监管的加强，企业执行的环保标准也将更加严格。如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人许明曙、王菊在经营管理方面对公司存在较强控制，若其利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响，可能对公司的利益造成一定的损害。公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资与对外担保管理等

管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的不当控制风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： —	

（二）关键事项审计说明：

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	80,300,000.00	53,589,749.27
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	550,000.00	56,786.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	80,850,000.00	53,646,536.09

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
许明曙、王菊	关联担保	171,100,000.00	是
总计	-	171,100,000.00	-

注：公司实际控制人许明曙、王菊无偿为公司银行借款提供关联担保，具体详见审计报告附注。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司实际控制人许明曙、王菊无偿为公司银行借款提供关联担保，是为了满足公司长期发展需要，有利于加速企业扩张。

（三）承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人已于 2015 年 6 月出具了《关于避免同业竞争的承诺》，报告期内，公司控股股东及实际控制人能够遵守承诺，未发生同业竞争的情形。

公司的控股股东、实际控制人已于 2015 年 6 月出具了《关于规范和减少关联交易的声明与承诺》，承诺规范和减少公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业与公司或其控股子公司之间的关联交易。报告期内，公司控股股东、实际控制人能够遵守承诺，未发生损害公司及其他股东的合法权益的事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	38,531,471.56	4.30%	银行借款
无形资产	抵押	51,186,419.82	5.71%	银行借款
货币资金	质押	5,000,000.00	0.56%	银行借款
总计	—	94,717,891.38	10.57%	—

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	29,823,750	45.19%	0	29,823,750	45.19%
	其中：控股股东、实际控制人	10,560,000	16.00%	0	10,560,000	16.00%
	董事、监事、高管	11,178,750	16.94%	0	11,178,750	16.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	36,176,250	54.81%	0	36,176,250	54.81%
	其中：控股股东、实际控制人	31,680,000	48.00%	0	31,680,000	48.00%
	董事、监事、高管	33,536,250	50.81%	0	33,536,250	50.81%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		66,000,000	100%	0	66,000,000	100%
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许明曙	37,290,000	0	37,290,000	56.50%	27,967,500	9,322,500
2	嘉昊九鼎	6,283,200	0	6,283,200	9.52%	0	6,283,200
3	宝嘉九鼎	6,283,200	0	6,283,200	9.52%	0	6,283,200
4	王菊	4,950,000	0	4,950,000	7.50%	3,712,500	1,237,500
5	海惠商贸	3,960,000	792,000	4,752,000	7.20%	2,640,000	2,112,000
6	龙泰九鼎	3,141,600	0	3,141,600	4.76%	0	3,141,600
7	徐美根	660,000	0	660,000	1.00%	495,000	165,000
8	陈玉	594,000	0	594,000	0.90%	445,500	148,500
9	金爱明	528,000	0	528,000	0.80%	396,000	132,000
10	徐娟英	429,000	0	429,000	0.65%	321,750	107,250
合计		64,119,000	792,000	64,911,000	98.35%	35,978,250	28,932,750

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东许明曙、王菊系夫妻关系；
- 2、股东陈玉系许明曙姐姐的配偶；
- 3、股东海惠商贸系由许明曙、王菊及许明曙之母陆月珍分别持股50%、20%和30%的公司；
- 4、宝嘉九鼎的执行事务合伙人苏州和聚九鼎投资中心（有限合伙），系嘉昊九鼎的执行事务合伙人苏州鸿仁九鼎投资中心（有限合伙）的有限合伙人；
- 5、龙泰九鼎的执行事务合伙人管鲍九鼎（厦门）投资管理有限公司的控股股东昆吾九鼎投资管理有限公司系苏州和聚九鼎投资中心（有限合伙）的有限合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为许明曙先生和王菊女士，二人系夫妻关系。

许明曙先生直接持有公司 37,290,000 股股份，王菊女士直接持有公司 4,950,000 股股份，二人合计直接持有公司 42,240,000 股股份，占公司股份总数的 64.00%。另外，许明曙、王菊合计持有海惠商贸 70.00% 的股份，对海惠商贸共同控制。海惠商贸直接持有公司 4,752,000 股股份，占公司股份总数的 7.20%，即许明曙、王菊二人通过海惠商贸间接持有公司 7.20% 的股份。二人合计持有公司 46,992,000 股股份，占公司股份总数的 71.20%，能够共同对公司股东大会的决策持续实施控制。

许明曙先生的主要简历为：中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 9 月出生，2006 年 7 月毕业于浙江大学高级工商管理企业总裁研修班工商管理专业。从 1988 年 8 月开始从事生猪养殖和销售个体经营；2001 年 10 月创办嘉兴青莲至今，一直任董事长兼总经理。

许明曙先生曾先后被评为第七届“全国农村青年致富带头人”（共青团中央、农业部）、“2011 年度嘉兴市走新型工业化道路十强企业优秀经营者”、“2011 年度嘉兴市优秀社会主义事业建设者”、“2012 年中国肉类产业科技领军人物”（中国肉类协会）、“助上海世博会、保畜产品安全工作”先进个人（浙江省畜牧兽医局）以及“第十五届浙江省优秀企业家”、海盐县“2013 年度优秀企业家”、“2014 年度优秀企业家”等。

王菊女士的主要简历为：中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 7 月出生，初中学历。1989 年 3 月至 1993 年 5 月，在西塘桥镇粮食管理所任职；1993 年 6 月至 2010 年 6 月，从事饲料生产销售个体经营；2010 年 7 月至今，在海盐滨海饲料厂（现为海盐滨海饲料有限公司）任总经理；现为公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

参见前述“控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,900,000.00	5.00%	2016.05.06-2017.05.05	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,000,000.00	5.00%	2016.06.13-2016.06.09	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,500,000.00	5.00%	2016.06.17-2017.06.14	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,500,000.00	5.00%	2016.06.23-2017.06.19	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,900,000.00	5.00%	2016.10.18-2017.10.17	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,000,000.00	5.00%	2016.10.27-2017.10.24	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	8,600,000.00	5.00%	2016.11.03-2017.10.31	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	8,500,000.00	5.00%	2016.11.08-2017.11.06	否
短期借款	中国工商银行海盐支行	9,900,000.00	5.00%	2016.12.19-2017.12.18	否
短期借款	中国农业银行海盐支行	8,000,000.00	4.57%	2016.04.14-2017.04.13	否
短期借款	中国农业银行海盐支行	10,000,000.00	4.57%	2016.04.18-2017.04.17	否
短期借款	中国农业银行海盐支行	9,000,000.00	5.57%	2016.12.16-2017.12.15	否
长期借款	中国农业银行海盐支行	12,000,000.00	6.72%	2014.08.06-2019.08.05	否
长期借款	中国农业银行海盐支行	8,000,000.00	6.72%	2014.09.02-2019.09.01	否
长期借款	中国农业银行海盐支行	20,000,000.00	6.30%	2015.02.11-2019.02.01	否
长期借款	中国农业银行海盐支行	11,000,000.00	5.51%	2015.07.21-2018.08.03	否
长期借款	中国农业银行海盐支行	9,000,000.00	5.51%	2015.07.24-2018.07.04	否
短期借款	民生银行	8,000,000.00	5.66%	2016.03.28-2017.03.28	否
短期借款	民生银行	10,000,000.00	5.66%	2016.09.13-2017.06.16	否
短期借款	中国工商银行黄岩支行	10,000,000.00	5.44%	2016.3.25-2017.3.24	否
短期借款	中国工商银行黄岩支行 支行	8,000,000.00	5.29%	2015.09.25-2016.9.24	否

短期借款	中国工商银行黄岩支行	10,000,000.00	5.31%	2016.6.24-2017.6.23	否
短期借款	交通银行股份有限公司 嘉兴海盐支行	10,000,000.00	4.35%	2016.10.25-2017.10.24	否
短期借款	交通银行股份有限公司 嘉兴海盐支行	10,000,000.00	4.35%	2016.12.9-2017.12.8	否
合计	-	236,800,000.00	-	-	-

注：以上为金额超过 800 万元的主要借款合同情况。

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许明曙	董事长、总经理	男	45	初中	2016.8.8-2019.8.8	是
王菊	董事	女	45	初中	2016.8.8-2019.8.8	否
徐美根	董事、副总经理	男	47	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
陈玉	董事、副总经理	男	48	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
钱国荣	董事	男	53	大专	2016.8.8-2019.8.8	否
徐娟英	董事、副总经理、财务总监	女	52	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
储一昀	独立董事	男	53	博士	2016.8.8-2019.8.8	否
金锦萍	独立董事	女	45	博士	2016.8.8-2019.8.8	否
朱靖雷	独立董事	男	38	大学本科	2016.8.8-2019.8.8	否
金爱明	监事会主席	男	50	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
居娟华	监事	女	46	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
姚强	监事	男	38	高中	2016.8.8-2019.8.8	是
干良操	董事会秘书	男	29	大学本科	2016.8.8-2019.8.8	是
方亿军	副总经理	男	39	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
方昉	副总经理	男	43	大专	2016.8.8-2019.8.8	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

许明曙、王菊系夫妻关系; 陈玉系控股股东、实际控制人许明曙姐姐的配偶。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
许明曙	董事长、总经理	37,290,000	0	37,290,000	56.50%	0
王菊	董事	4,950,000	0	4,950,000	7.50%	0
徐美根	董事、副总经理	660,000	0	660,000	1.00%	0
陈玉	董事、副总经理	594,000	0	594,000	0.90%	0
徐娟英	董事、副总经理、财务总监	429,000	0	429,000	0.65%	0
金爱明	监事会主席	528,000	0	528,000	0.80%	0
居娟华	监事	66,000	0	66,000	0.10%	0
方亿军	副总经理	198,000	0	198,000	0.30%	0
合计	-	44,715,000	0	44,715,000	67.75%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
杜旭涛	董事、副总经理、董事会秘书	离任	无	个人原因离职
徐幸莲	独立董事	离任	无	个人原因离职
徐娟英	财务总监	新任	董事、副总经理、财务总监	原董事、副总经理离职后补选
干良操	证券事务代表	新任	董事会秘书	原董事会秘书离职后补选
朱靖雷	无	新任	独立董事	原独立董事离职后补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、徐娟英女士

中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 10 月出生，大专学历，2012 年 1 月毕业于嘉兴职业技术学院农业经济管理专业。1985 年 1 月至 1998 年 10 月，在海盐西塘水泥厂任出纳、财务部副经理；1998 年 11 月至 2004 年 3 月，在中国人寿保险股份有限公司海盐县支公司任客户经理；2004 年 4 月至 2006 年 12 月，在嘉兴青莲任财务部经理；2007 年 1 月至 2010 年 8 月，在青莲有限任财务部经理；2010 年 9 月至今，在青莲食品任财务总监；2016 年 4 月至今，在青莲食品任董事、副总经理。

2、干良操先生

中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 3 月出生，大学本科学历，2011 年 7 月毕业于安徽大学会计学专业。2011 年 9 月至 2012 年 7 月，在浙江立信会计师事务所担任审计员；2012 年 7 月至 2013 年 7 月，在浙江立信会计师事务所担任高级审计员；2013 年 7 月至 2014 年 10 月，在浙江立信会计师事务所担任一级项目经理；2014 年 10 月至 2016 年 4 月，在青莲食品证券事务部担任信息披露负责人；2016 年 4 月至今，在青莲食品任董事会秘书。

3、朱靖雷先生

中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 12 月出生，大学本科学历，2003 年 7 月毕业于同济大学工商管理专业；2003 年至 2004 年在埃森哲公司 Accenture 担任分析顾问；2004 年至 2007 年在罗兰·贝格国际管理咨询 Roland Berger 任顾问、高级顾问、咨询经理等职；2007 年至 2010 年在挚信资本任联席董事；2010 年至 2014 年在嘉信资本普通合伙人任执行董事；2015 年至今，为澎湃资本创始人、管理合伙人；2016 年 4 月至今，在青莲食品任独立董事。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	1,022	1,082
技术品控人员	63	66
采购销售人员	311	296
财务人员	61	65

后勤及管理人员	197	250
员工总计	1,654	1,759

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	9	12
本科	98	121
专科	164	194
专科以下	1,383	1,431
员工总计	1,654	1,759

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：截止报告期末公司人数为 1,759 人较期初增加 105 人。根据公司经营策略和目标，定岗定编、根据业务需求实时调整岗位和编制，适时增补，较好地完成人力资源管理工作。

2、人才引进与培养：公司重视人才的培养与引进，通过内部培养结合外部引进高素质人才，解决公司对人才的需求，并通过企业文化的宣导，使员工融入公司，与公司共同发展。

3、培训：公司根据各部门培训需求，采取内部及外部相结合的方式开展人员培训工作，包括新员工入职培训、管理能力培训、专业技能培训等，提高员工的技术水平和专业技能。

4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理五险一金。

5、不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	7	7	66,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

（1）韦坤先生

中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 10 月出生，本科学历，2008 年 7 月毕业于铜陵学院计算机科学与技术专业。2008 年 1 月至 2009 年 3 月，在江苏弘运智能系统工程有限公司任软件开发工程师；2009 年 4 月至 2010 年 8 月，在青莲有限任软件开发工程师；2010 年 9 月至今，在青莲食品历任软件开发工程师、信息中心软件开发部经理、信息中心副总监、研究院信息中心经理等职。

（2）杨锋先生

中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 12 月出生，硕士学历，2009 年 7 月毕业于集美大学食品科学专业。2008 年 10 月至 2012 年 7 月，在驻马店顶升食品股份有限公司任研发工程师；2012 年 8 月至 2013 年 7 月，在福建亲亲食品股份有限公司任研发工程师；2013 年 8 月至今，在青莲食品任研发经理。

（3）段人杰先生

中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 11 月出生，本科学历，1998 年 7 月毕业于杭州商学院食品卫生与检测专业。1998 年 9 月至 2002 年 12 月，在嘉兴市食品肉类加工中心任质检员；2003 年 1 月至 2006 年 12 月，在嘉兴青莲历任质检科科长、技质部经理；2007 年 1 月至 2008 年 12 月，在青莲有限任质量技术部总监；2009 年 1 月至 2010 年 8 月，在青莲有限任质量技术部总监；2010 年 9 月至今，在青莲食品任质量中心总监。

(4) 陈军明先生

中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 11 月出生，本科学历，2004 年 7 月毕业于华中农业大学食品科学与工程专业。2004 年 7 月至 2008 年 10 月，在福建省厨师食品集团有限公司任研发工程师；2008 年 11 月至 2011 年 1 月，在厦门如意集团任研发经理；2011 年 2 月至今，在青莲食品肉制品事业部任研发经理。

(5) 李开桢先生

中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 8 月出生，硕士学历，2009 年 6 月毕业于南京农业大学动物遗传育种与繁殖专业。2009 年 6 月至 2010 年 6 月，在托佩克种猪（中国）有限公司任职；2010 年 7 月至 2011 年 6 月，在北京帆阁茗正养殖有限公司任生产经理；2011 年 7 月至 2012 年 3 月，在青莲食品普泽场任场长；2012 年 4 月至 2015 年 1 月，在青莲食品养殖技术部任经理；2015 年 2 月至今，在青莲食品普泽场任总经理。

(6) 高海霞女士

中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 11 月出生，硕士学历，2002 年 7 月毕业于东北农业大学动物遗传育种与繁殖专业。2002 年 8 月至 2007 年 12 月，在福建长富乳业集团股份有限公司原奶事业部任部长；

2008 年 1 月至 2013 年 7 月，在福建丙午绿洲兔业发展有限公司任总经理助理兼品管经理；2013 年 8 月至 2014 年 12 月，在青莲食品质量中心任副总监；2015 年 1 月至 2015 年 12 月，在青莲食品生产中心任主任。2016 年 1 月至今，任青莲食品研究院综合办主任。

(7) 张晓军先生

中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 11 月出生，本科学历，1990 年 7 月毕业于西安电子科技大学计算机软件专业。1990 年 7 月至 1999 年 5 月，在中国建设银行蚌埠分行计算机应用处任职；1999 年 6 月至 2004 年 3 月，在台湾千奥咨询有限公司开发中心任技术总监；2004 年 4 月至 2008 年 7 月，在蚌埠市昆冈科技发展有限公司任执行董事；2008 年 8 月至 2014 年 12 月，在青莲食品任信息中心总监；2015 年 1 月至今，在青莲食品研究院任常务副院长。

报告期内无变动情况。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2010 年，公司完成股改，依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》等制度；2015 年，公司准备在全国中小企业股份转让系统挂牌，进一步制定了《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》；2016 年，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，并制定了《年度报告重大差错责任追究制度》；法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，强化了公司的规范运营，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效地给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。公司在重要的人事变动、对外投资融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，履行审批决策程序，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未作出修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、审议通过了年度股东大会相关议案； 2、审议通过了换届董事会董事提名的相关议案； 3、审议通过了 2016 年半年度报告的相关议案； 4、审议通过了选举董事长的相关议案。
监事会	4	1、审议通过了 2015 年度监事会工作报告的相关议案； 2、审议通过了换届监事会监事提名的相关议案； 3、审议通过了 2016 年半年度报告的相关议案； 4、审议通过了选举监事会主席的议案。
股东大会	2	1、审议通过了年度股东大会相关议案； 2、审议通过了董事会、监事会换届相关议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置了专业人员负责投资者关系管理，以确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

—

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，

对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制度而成，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统性工作，需要公司根据所处行业、经营现状和发展情况不断的调整和完善，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，根据公司经营发展需要，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事先防范，事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZG12060 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼
审计报告日期	2017 年 6 月 30 日
注册会计师姓名	张军书、刘均刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZG12060 号

浙江青莲食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江青莲食品股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张军书

中国·上海

中国注册会计师： 刘均刚

二〇一七年六月三十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	82,530,829.84	64,100,571.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	50,000.00	
应收账款	五、(三)	76,180,965.90	57,371,633.07
预付款项	五、(四)	37,630,422.76	15,487,846.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(五)	5,647,033.32	12,291,042.87
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	97,589,746.58	85,330,039.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	1,720,107.38	545,800.04
流动资产合计		301,349,105.78	235,126,934.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(八)	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	9,572,219.78	5,961,183.15
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	298,668,802.84	243,861,536.55
在建工程	五、(十一)	89,414,923.43	77,260,814.68
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五、(十二)	13,247,215.74	14,661,375.62
油气资产			
无形资产	五、(十三)	64,773,568.10	66,187,436.03
开发支出			
商誉	五、(十四)	5,927,800.76	5,927,800.76

长期待摊费用	五、(十五)	3,343,258.98	5,179,684.30
递延所得税资产	五、(十六)	3,930.73	2,614.29
其他非流动资产	五、(十七)	109,740,711.53	88,590,516.06
非流动资产合计		594,712,431.89	507,652,961.44
资产总计		896,061,537.67	742,779,895.58
流动负债：			
短期借款	五、(十八)	337,130,000.00	291,920,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十九)		10,000,000.00
应付账款	五、(二十)	96,204,978.16	69,650,702.41
预收款项	五、(二十一)	15,288,475.00	4,783,971.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十二)	21,923,296.55	17,292,058.28
应交税费	五、(二十三)	2,424,897.33	1,046,769.79
应付利息	五、(二十四)	524,457.95	561,426.28
应付股利			
其他应付款	五、(二十五)	21,847,606.99	35,200,254.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十六)	22,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		517,343,711.98	430,455,182.14
非流动负债：			
长期借款	五、(二十七)	32,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十八)	21,144,699.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、(二十九)		299,122.11
预计负债			
递延收益	五、(三十)	23,847,163.41	9,665,832.77
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		76,991,862.41	69,964,954.88
负债合计		594,335,574.39	500,420,137.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（三十一）	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	63,786,587.79	60,668,179.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十三）	17,038,143.66	17,038,143.66
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十四）	114,635,630.13	69,849,373.47
归属于母公司所有者权益合计		261,460,361.58	213,555,696.58
少数股东权益		40,265,601.70	28,804,061.98
所有者权益总计		301,725,963.28	242,359,758.56
负债和所有者权益总计		896,061,537.67	742,779,895.58

法定代表人：许明曙

主管会计工作负责人：徐娟英

会计机构负责人：徐娟英

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		38,320,121.89	26,563,555.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	
应收账款	十三、（一）	65,795,317.55	47,617,720.10
预付款项		30,239,767.91	10,679,606.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	120,861,075.39	136,662,266.90
存货		64,052,691.58	63,337,192.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		319,318,974.32	284,860,341.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十三、(三)	105,723,849.29	92,711,335.68
投资性房地产			
固定资产		112,325,012.50	87,407,712.10
在建工程		80,948,291.35	74,995,018.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		1,270,825.77	1,683,674.48
油气资产			
无形资产		21,266,017.79	21,846,028.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,350,167.58	3,863,862.68
递延所得税资产			
其他非流动资产		84,461,712.60	71,068,674.04
非流动资产合计		408,345,876.88	353,576,305.69
资产总计		727,664,851.20	638,436,647.50
流动负债：			
短期借款		259,130,000.00	240,920,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		71,091,406.64	61,614,268.29
预收款项		40,337,106.23	4,066,419.42
应付职工薪酬		10,921,658.19	9,386,265.36
应交税费		1,639,662.02	350,885.69
应付利息		438,731.09	481,105.16
应付股利			
其他应付款		25,860,548.97	27,684,340.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		431,419,113.14	344,503,284.53
非流动负债：			
长期借款		32,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		21,144,699.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,841,600.00	2,000,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,986,299.00	62,000,000.00
负债合计		496,405,412.14	406,503,284.53
所有者权益：			
股本		66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		59,669,268.58	59,669,268.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,038,143.66	17,038,143.66
未分配利润		88,552,026.82	89,225,950.73
所有者权益合计		231,259,439.06	231,933,362.97
负债和所有者权益总计		727,664,851.20	638,436,647.50

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,704,274,281.11	2,253,743,992.12
其中：营业收入	五、(三十五)	2,704,274,281.11	2,253,743,992.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,669,896,295.48	2,239,847,553.31
其中：营业成本	五、(三十五)	2,483,097,915.84	2,074,199,915.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(三十六)	2,471,894.97	855,141.43
销售费用	五、(三十七)	85,195,978.77	81,978,430.62
管理费用	五、(三十八)	78,092,636.28	66,895,318.57
财务费用	五、(三十九)	18,428,412.33	14,911,746.37
资产减值损失	五、(四十)	2,609,457.29	1,007,000.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(四十一)	3,611,036.63	1,100,981.83

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,611,036.63	1,700,981.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,989,022.26	14,997,420.64
加：营业外收入	五、（四十二）	17,597,249.15	18,184,034.72
其中：非流动资产处置利得		259,007.35	265,536.55
减：营业外支出	五、（四十三）	3,579,907.26	7,010,595.02
其中：非流动资产处置损失		669,892.22	3,675,998.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,006,364.15	26,170,860.34
减：所得税费用	五、（四十四）	361,933.43	317,618.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,644,430.72	25,853,241.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		44,786,256.66	27,289,945.16
少数股东损益		6,858,174.06	-1,436,703.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,644,430.72	25,853,241.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,786,256.66	27,289,945.16

归属于少数股东的综合收益总额		6,858,174.06	-1,436,703.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.68	0.41
（二）稀释每股收益		0.68	0.41

法定代表人：许明曙

主管会计工作负责人：徐娟英

会计机构负责人：徐娟英

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（四）	1,928,570,598.70	1,662,626,679.43
减：营业成本	十三、（四）	1,799,013,982.12	1,533,665,978.19
营业税金及附加		1,166,754.44	267,391.52
销售费用		66,404,986.43	62,002,965.07
管理费用		48,309,277.22	42,180,715.61
财务费用		13,812,753.42	9,636,821.90
资产减值损失		11,791,661.24	532,429.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、（五）	3,611,036.63	1,500,981.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,611,036.63	1,700,981.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,317,779.54	15,841,359.64
加：营业外收入		10,264,871.51	14,684,132.64
其中：非流动资产处置利得		38,860.81	29,862.58
减：营业外支出		2,621,015.88	3,512,787.82
其中：非流动资产处置损失		686,214.89	1,315,534.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-673,923.91	27,012,704.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-673,923.91	27,012,704.46
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动			

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-673,923.91	27,012,704.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,982,839,677.99	2,495,507,122.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			129,212.96
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	65,069,725.22	108,307,006.78
经营活动现金流入小计		3,047,909,403.21	2,603,943,341.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,746,727,775.96	2,333,056,950.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		98,523,654.66	95,908,781.26
支付的各项税费		6,943,247.36	9,234,413.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	138,469,078.47	145,929,739.49
经营活动现金流出小计		2,990,663,756.45	2,584,129,884.44
经营活动产生的现金流量净额		57,245,646.76	19,813,457.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,437,247.49	2,512,506.60
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		2,437,247.49	2,512,506.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,330,361.04	39,089,905.10
投资支付的现金		7,903,226.00	
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		88,233,587.04	39,089,905.10
投资活动产生的现金流量净额		-85,796,339.55	-36,577,398.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,625,000.00	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		453,900,000.00	522,470,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十五)	35,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		504,525,000.00	524,670,000.00
偿还债务支付的现金		414,690,000.00	468,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,430,519.14	21,395,537.66
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	五、(四十五)	15,423,530.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		453,544,049.14	495,265,537.66
筹资活动产生的现金流量净额		50,980,950.86	29,404,462.34
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		22,430,258.07	12,640,521.30
加：期初现金及现金等价物余额		55,100,571.77	42,460,050.47
六、期末现金及现金等价物余额		77,530,829.84	55,100,571.77

法定代表人：许明曙

主管会计工作负责人：徐娟英

会计机构负责人：徐娟英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,186,304,461.77	1,854,771,219.40
收到的税费返还			109,948.48
收到其他与经营活动有关的现金		109,477,023.00	76,591,756.70
经营活动现金流入小计		2,295,781,484.77	1,931,472,924.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,034,364,832.60	1,754,539,769.72
支付给职工以及为职工支付的现金		55,844,899.24	51,852,862.79

支付的各项税费		2,016,587.19	3,411,981.05
支付其他与经营活动有关的现金		143,915,849.77	118,846,753.18
经营活动现金流出小计		2,236,142,168.80	1,928,651,366.74
经营活动产生的现金流量净额		59,639,315.97	2,821,557.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,725.49	139,794.78
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		68,725.49	139,794.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,198,421.96	23,404,933.18
投资支付的现金		14,428,226.00	1,200,000.00
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		60,626,647.96	24,604,933.18
投资活动产生的现金流量净额		-60,557,922.47	-24,465,138.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		374,010,000.00	418,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		409,010,000.00	418,370,000.00
偿还债务支付的现金		361,800,000.00	368,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,111,297.45	18,177,523.12
支付其他与筹资活动有关的现金		15,423,530.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		396,334,827.45	392,107,523.12
筹资活动产生的现金流量净额		12,675,172.55	26,262,476.88
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		11,756,566.05	4,618,896.32
加：期初现金及现金等价物余额		21,563,555.84	16,944,659.52
六、期末现金及现金等价物余额		33,320,121.89	21,563,555.84

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	66,000,000.00				60,668,179.45				17,038,143.66		69,849,373.47	28,804,061.98	242,359,758.56
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	66,000,000.00				60,668,179.45				17,038,143.66		69,849,373.47	28,804,061.98	242,359,758.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,118,408.34						44,786,256.66	11,461,539.72	59,366,204.72
（一）综合收益总额											44,786,256.66	6,858,174.06	51,644,430.72
（二）所有者投入和减少资本					3,118,408.34							4,603,365.66	7,721,774.00
1. 股东投入的普通股												4,603,365.66	4,603,365.66
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					3,118,408.34								3,118,408.34
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	66,000,000.00				63,786,587.79			17,038,143.66		114,635,630.13	40,265,601.70	301,725,963.28	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	66,000,000.00				60,668,179.45				14,336,873.21		45,260,698.76	29,440,765.31	215,706,516.73
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	66,000,000.00				60,668,179.45				14,336,873.21		45,260,698.76	29,440,765.31	215,706,516.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,701,270.45		24,588,674.71	-636,703.33	26,653,241.83
（一）综合收益总额											27,289,945.16	-1,436,703.33	25,853,241.83
（二）所有者投入和减少资本												800,000.00	800,000.00
1. 股东投入的普通股												800,000.00	800,000.00
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													
4. 其他													
（三）利润分配									2,701,270.45		-2,701,270.45		
1. 提取盈余公积									2,701,270.45		-2,701,270.45		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	66,000,000.00				60,668,179.45			17,038,143.66		69,849,373.47	28,804,061.98	242,359,758.56	

法定代表人：许明曙

主管会计工作负责人：徐娟英

会计机构负责人：徐娟英

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,000,000.00				59,669,268.58				17,038,143.66	89,225,950.73	231,933,362.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00				59,669,268.58				17,038,143.66	89,225,950.73	231,933,362.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-673,923.91	-673,923.91
（一）综合收益总额										-673,923.91	-673,923.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	66,000,000.00				59,669,268.58			17,038,143.66	88,552,026.82	231,259,439.06	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,000,000.00				59,669,268.58				14,336,873.21	64,914,516.72	204,920,658.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00				59,669,268.58				14,336,873.21	64,914,516.72	204,920,658.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,701,270.45	24,311,434.01	27,012,704.46

(一) 综合收益总额										27,012,704.46	27,012,704.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,701,270.45	-2,701,270.45	
1. 提取盈余公积									2,701,270.45	-2,701,270.45	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	66,000,000.00				59,669,268.58				17,038,143.66	89,225,950.73	231,933,362.97

浙江青莲食品股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江青莲食品股份有限公司（简称“青莲股份”或“本公司”或“公司”）前身为嘉兴市青莲食品有限公司（简称“嘉兴青莲”），由许明曙与海盐县天康肉类食品有限公司共同出资组建，其中许明曙货币出资 45 万元，占注册资本的 90%；海盐县天康肉类食品有限公司货币出资 5 万元，占注册资本的 10%，由海盐中联会计师事务所有限公司 2001 年 10 月 16 日出具盐中会师一验（2001）第 954 号验资报告予以验证。2001 年 10 月 17 日，本公司取得海盐县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，营业执照注册号：3304242000608，法定代表人：许明曙，注册地址：海盐县元通集镇镇北，注册资本：人民币 50 万元。本公司于 2001 年 8 月取得屠宰许可证，于 2001 年 9 月取得卫生许可证和动物防疫合格证。

2004 年 8 月 3 日，嘉兴青莲股东会通过了增加注册资本 80 万元的决议。增资后注册资本由 50 万变更为 130 万元，其中许明曙出资额为 117 万元，占注册资本的 90%；海盐县天康肉类食品有限公司出资额为 13 万元，占注册资本的 10%；海盐中联会计师事务所有限公司于 2004 年 8 月 25 日出具盐中会师一验（2004）第 1101 号验资报告予以验证。

2005 年 12 月 23 日，嘉兴青莲股东会通过了增加注册资本 370 万元的决议。增资后注册资本由 130 万变更为 500 万元，其中许明曙出资额为 450 万元，占注册资本的 90%；海盐县天康肉类食品有限公司出资额为 50 万元；占注册资本的 10%，业经海盐中联兴会计师事务所有限公司 2005 年 12 月 28 日出具盐中会师一验（2005）第 91 号验资报告予以验证。

2006 年 12 月 22 日，嘉兴青莲股东会通过了变更公司名称的决议，嘉兴青莲名称由嘉兴市青莲食品有限公司变更为浙江青莲食品有限公司（简称“青莲有限”），并于 2007 年 1 月 5 日取得海盐县工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

2007 年 1 月 18 日，公司股东会通过了海盐县天康肉类食品有限公司将持有的 10% 的股权转让给王菊的决议，并签署了股权转让协议。青莲有限于 2007 年 2 月 8 日取得海盐县工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

2007 年 2 月 10 日，根据修改后的公司章程，青莲有限注册资本由 500 万元变更为 1,000 万元，其中许明曙出资额为 900 万元，占注册资本的 90%；王菊出资额为 100 万元，占注册资本的 10%；业经海盐中联兴会计师事务所有限公司 2007 年 2 月 15

日出具盐中会师一验（2007）第 48 号验资报告予以验证。

2009 年 12 月 22 日，根据修改后的公司章程，青莲有限注册资本由 1,000 万元变更为 1,333.33 万元；厦门宝嘉九鼎投资管理中心(有限合伙)货币出资 126.98 万元，嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）以货币出资 126.98 万元，厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 63.49 万元，许春平以货币出资 15.88 万元。变更后，许明曙出资额为 900 万元，占注册资本的 67.50%；王菊出资额为 100 万元，占注册资本的 7.50%；厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）出资额为 126.98 万元，占注册资本的 9.52%；嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）出资额为 126.98 万元，占注册资本的 9.52%；厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）出资额为 63.49 万元，占注册资本的 4.76%；许春平出资额为 15.88 万元，占注册资本的 1.20%，业经海盐中联兴会计师事务所有限公司 2009 年 12 月 29 日出具盐中会师一验（2009）第 539 号验资报告予以验证。

2010 年 4 月 28 日，根据经修改后的公司章程，许明曙将其持有的 80 万元（占注册资本的 6%）出资额转让给嘉兴市海惠商贸有限公司（原名：嘉兴市膳博士肉类食品有限公司），将其持有的 66.67 万元（占注册资本的 5%）出资额转让给徐美根、陈玉、金爱明、徐娟英、方亿军、晏波、沈晓红、吴钢良、居娟华、段人杰、方红刚、董丙翠、李森等 13 个自然人，并于 2010 年 4 月 29 日完成工商变更登记。

2010 年 6 月 22 日，根据股东会关于青莲有限整体变更为股份公司的决议，浙江青莲食品有限公司以 2010 年 6 月 30 日经大信会计师事务所有限公司审计的净资产 125,669,268.58 元按照 1:0.5252 的比例折合成股份公司股本总额 66,000,000.00 元，净资产余额 59,669,268.58 元计入股份公司的资本公积，整体变更为股份公司前后公司股东持股比例不变，业经大信会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 8 日出具大信验字[2010]第 1-0053 号验资报告予以验证。2010 年 8 月 31 日，经嘉兴市工商行政管理局核准注册登记并领取了《企业法人营业执照》（注册号：330424000006136）。

2016 年 1 月 26 日全国中小企业股份转让系统有限公司出具股转系统函【2016】302 号，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 3 月 17 日，本公司股票正式在全国中小企业股份转让系统（统称“新三板”）挂牌，采用协议方式分开转让，证券名称：青莲食品，证券代码：835876。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股东及其持股情况如下表：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
许明曙	37,290,000.00	56.50
厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）	6,283,200.00	9.52
嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）	6,283,200.00	9.52
王菊	4,950,000.00	7.50
嘉兴市海惠商贸有限公司	4,752,000.00	7.20

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	3,141,600.00	4.76
徐美根	660,000.00	1.00
陈玉	594,000.00	0.90
金爱明	528,000.00	0.80
徐娟英	429,000.00	0.65
方亿军	198,000.00	0.30
晏波	198,000.00	0.30
沈晓红	198,000.00	0.30
吴钢良	198,000.00	0.30
居娟华	66,000.00	0.10
段人杰	66,000.00	0.10
方红刚	66,000.00	0.10
董丙翠	66,000.00	0.10
李森	33,000.00	0.05
合计	66,000,000.00	100.00

法定代表人：许明曙；

企业法人营业执照注册号：330424000006136；注册资本：6,600.00 万元；

注册地址：浙江省海盐县元通街道集镇镇北。

经营范围：畜禽屠宰、加工（凭《动物防疫条件合格证》经营）；肉制品的生产（产品名称详见《全国工业产品生产许可证》，许可证有效期至 2017 年 1 月 27 日）；批发：预包装食品、散装食品（《食品流通许可证》有效期至 2017 年 3 月 13 日）；速冻食品【速冻其他食品（速冻肉制品）】生产（全国工业产品生产许可证有效期至 2017 年 5 月 28 日）；初级食用农产品销售；肉类分割；畜禽收购；畜禽销售（不含种畜禽）；畜禽养殖技术开发；水果、蔬菜、粮食种植；麻袋的生产；包装制品（不含印刷）制造、加工；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；畜禽养殖（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司基本组织架构：公司最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会对股东大会负责。公司董事会聘任了总经理、副总经理等高级管理人员。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 6 月 30 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
海盐县天康肉类食品有限公司	海盐天康
浙江波拉波拉食品股份有限公司	波拉波拉
嘉兴市致远物流有限公司	致远物流
上海亿欣食品销售有限公司	上海亿欣
浙江诚远食品有限公司	浙江诚远
嘉兴青莲黑猪原种场有限公司	青莲黑猪
江苏元通畜牧业有限公司	元通畜牧
南通普泽畜牧有限公司	南通普泽
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	昆山定点
湖州诸老大实业股份有限公司	诸老大
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	兰溪益品
广东膳博士肉类食品有限公司	膳博士
浙江青莲文博园文化产业有限公司	文博园
嘉兴市青莲商业管理有限公司	商业管理
安徽青莲众智牲畜科技养殖有限公司	安徽众智
浙江膳管家农产品配送股份有限公司	浙江膳管家
嘉兴膳管家农产品配送有限公司	嘉兴膳管家
嘉兴膳养堂食品有限公司	嘉兴膳养堂

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财

务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有

者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值

不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	账龄
组合 2：不计提坏账组合	无回收风险：关联方、政府等
组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：不计提坏账组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)			
3 个月-6 个月(含 6 个月)	0.50	0.50	0.50
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
不计提坏账组合			

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项发生明显减值迹象
坏账准备的计提方法	其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用五五摊销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	4-5	5	19-23.75
电子及其他设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 生物资产

1、 生物资产的分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

2、 生物资产的初始计量

本公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量：

（1）外购生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；

（2）自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本，按照其在出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定；

（3）自行繁殖的产畜和役畜的生产性生物资产（产畜和役畜）的成本，按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定；

（4）投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、 生物资产的后续计量

（1）生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，确认为当期费用；

（2）本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用；

（3）生产性生物资产折旧方法：根据生产性生物资产原值按预计使用年限，采用年限平均法分类计提。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值（元/头）
畜牧养殖业：种猪	3	1,000.00

4、 生物资产的减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

5、 生物资产的收获与处置

- (1) 对于消耗性生物资产在收获或出售时，按照其账面价值采用加权平均法结转成本；
- (2) 生产性生物资产产出的仔猪按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法将其账面价值结转为仔猪成本；
- (3) 生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定；
- (4) 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

(二十三) 收入

1、 收入确认和计量的总体原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、 具体原则

销售商品收入：在商品已经发出，并取得向对方收款的权利，相关的收入成本能够可靠计量时，确认商品销售收入的实现。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转

回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如

下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	《增值税会计处理规定》 (财会[2016]22 号)	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	《增值税会计处理规定》 (财会[2016]22 号)	增加税金及附加本年金额 1,015,892.20 元，减少管理费用本年金额 1,015,892.20 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	《增值税会计处理规定》 (财会[2016]22 号)	增加其他流动资产期末余额 1,720,107.38 元，增加其他非流动资产期末余额 109,740,711.53 元，增加应交税费期末余额 111,460,818.91 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%、11%、6%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
嘉兴市致远物流有限公司	20%
上海亿欣食品销售有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、免征企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条及《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）、《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税[2011]26 号）规定，青莲食品及其控股子公司浙江诚远、海盐天康、昆山屠宰从事农产品初加工，农产品初

加工经营所得免征企业所得税；青莲食品分公司海旺养殖场及子公司兰溪益品、南通普泽、安徽众智从事牲畜、家禽的饲养，牲畜、家禽的饲养经营所得免征企业所得税。

此外，根据公司提供的青莲黑猪、元通畜牧的营业执照，元通畜牧的经营范围为生猪养殖和生猪销售，青莲黑猪的经营范围为生猪、嘉兴黑猪、长嘉二元母猪的养殖、生猪销售、水果蔬菜的种植、销售，属于免征企业所得税范畴，但江苏元通、青莲黑猪原种均尚未经营。

2、 免征增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款的规定：农业生产者销售的自产农产品免征增值税。青莲食品分公司海旺养殖场、南通普泽、兰溪益品、安徽众智作为生猪饲养企业，直接减免牲畜、家禽的饲养所涉增值税。元通畜牧的经营范围为生猪养殖和生猪销售，青莲黑猪的经营范围为生猪、嘉兴黑猪、长嘉二元母猪的养殖、生猪销售、水果蔬菜的种植、销售，属于免征增值税范畴，但元通畜牧、青莲黑猪均尚未经营。

根据《财政部、国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号），广东膳博士、上海亿欣作为鲜活肉蛋产品流通企业，就其部分鲜活肉蛋产品批发、零售业务免征增值税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	506,954.68	129,654.39
银行存款	77,023,875.16	59,970,917.38
其他货币资金	5,000,000.00	4,000,000.00
合 计	82,530,829.84	64,100,571.77
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		4,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	9,000,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以人民币 5,000,000.00 元银行定期存单为质押，取

得中国工商银行股份有限公司海盐县支行人民币 4,850,000.00 元短期借款，期限为 1 年，详见本附注“五、（十八）短期借款”。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	
商业承兑汇票		
合计	50,000.00	

2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,380,240.72	100.00	3,199,274.82	4.03	76,180,965.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	79,380,240.72	100.00	3,199,274.82	4.03	76,180,965.90

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,748,000.93	100.00	1,376,367.86	2.34	57,371,633.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,748,000.93	100.00	1,376,367.86	2.34	57,371,633.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	71,414,596.33		
3 个月-6 个月（含 6 个月）	2,522,762.35	12,613.81	0.50
6 个月-1 年（含 1 年）	533,274.95	26,663.76	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,895,975.98	189,597.60	10.00
2-3 年（含 3 年）	61,521.21	18,456.36	30.00
3 年以上	2,951,943.29	2,951,943.29	100.00
合计	79,380,074.11	3,199,274.82	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	51,816,169.93		
3 个月-6 个月（含 6 个月）	2,588,507.00	12,942.54	0.50
6 个月-1 年（含 1 年）	543,013.65	27,150.68	5.00
1-2 年（含 2 年）	803,532.25	80,353.23	10.00
2-3 年（含 3 年）	2,486,804.05	746,041.22	30.00
3 年以上	509,880.19	509,880.19	100.00
合计	58,747,907.07	1,376,367.86	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	166.61		
合计	166.61		

组合名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	93.86		
合计	93.86		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,822,906.96 元；

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
三只松鼠股份有限公司	7,059,024.87	8.89	
杭州郝姆斯食品有限公司	6,739,697.54	8.49	
上海来伊份股份有限公司	4,069,809.29	5.13	
上海御未实业有限公司	2,279,086.21	2.87	1,404.60
浙江浙农茂阳农产品配送有限公司	2,044,138.02	2.58	
合计	22,191,755.93	27.96	1,404.60

(四) 预付款项

1、预付款项分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	37,769,938.79	100.00	139,516.03	0.37	37,630,422.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项					
合计	37,769,938.79	100.00	139,516.03	0.37	37,630,422.76

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项	15,785,202.58	100.00	297,355.89	1.88	15,487,846.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项					
合计	15,785,202.58	100.00	297,355.89	1.88	15,487,846.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的预付款项：

账龄	期末余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内(含3个月)	34,082,425.24		
3个月-6个月(含6个月)	1,993,601.26	9,968.02	0.50
6个月-1年(含1年)	1,024,410.62	51,220.53	5.00
1-2年(含2年)	421,915.77	42,191.58	10.00
2-3年(含3年)	35,500.00	10,650.00	30.00
3年以上	25,485.90	25,485.90	100.00

合计	37,583,338.79	139,516.03	
----	---------------	------------	--

账龄	年初余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	12,980,327.36		
3 个月-6 个月 (含 6 个月)	851,427.32	4,257.15	0.50
6 个月-1 年 (含 1 年)	401,883.81	20,094.19	5.00
1-2 年 (含 2 年)	600,873.44	60,087.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	625,390.65	187,617.21	30.00
3 年以上	25,300.00	25,300.00	100.00
合计	15,485,202.58	297,355.89	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的预付款项：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	186,600.00			300,000.00		
合计	186,600.00			300,000.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备为-157,839.87 元。

3、 本期实际核销的预付款项情况

本期无核销预付款项

4、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江新东湾农业开发有限公司	6,307,947.00	16.70	
杭州天元农业开发有限公司	5,947,592.00	15.75	
海盐海兴牧业有限公司	2,353,777.00	6.23	
怀化新康牧业有限公司	1,798,739.00	4.76	
德清北景养殖有限公司	1,690,525.00	4.48	
合计	18,098,580.00	47.92	

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,027,602.88	100.00	2,380,569.56	29.65	5,647,033.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,027,602.88	100.00	2,380,569.56	29.65	5,647,033.32

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,748,934.31	100.00	1,457,891.44	10.60	12,291,042.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,748,934.31	100.00	1,457,891.44	10.60	12,291,042.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	1,189,708.77		
3 个月-6 个月 (含 6 个月)	1,215,637.10	6,078.19	0.50
6 个月-1 年 (含 1 年)	586,060.00	29,303.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,364,784.34	136,478.43	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,075,289.63	622,586.89	30.00
3 年以上	1,586,123.04	1,586,123.04	100.00
合计	8,017,602.88	2,380,569.55	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	3,138,462.34		
3 个月-6 个月 (含 6 个月)	456,620.35	2,283.10	0.50
6 个月-1 年 (含 1 年)	402,394.69	20,119.74	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,608,505.56	260,850.56	10.00
2-3 年 (含 3 年)	646,900.00	194,070.00	30.00
3 年以上	980,568.04	980,568.04	100.00
合计	8,233,450.98	1,457,891.44	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	10,000.00		
合计	10,000.00		

组合名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
不计提坏账组合	5,515,483.33		
合计	5,515,483.33		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 922,678.11 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,176,888.15	8,019,931.70
押金保证金	3,215,527.97	2,388,410.78
备用金	1,635,186.76	3,340,591.83
合计	8,027,602.88	13,748,934.31

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
德宝食品(上海)有限公司	单位往来款	636,129.92	2-3 年	7.92	190,838.98
王士城	备用金	428,728.53	2 年以内	5.34	41,324.98
徐飞	往来款	420,236.00	2-3 年	5.23	126,070.80
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	保证金	300,000.00	3-6 月	3.74	1,500.00
李阿明	往来款	300,000.00	1 年以内	3.74	8,250.00
合计	/	2,085,094.45	/	25.97	367,984.76

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,334,408.27		9,334,408.27	8,944,760.57		8,944,760.57
周转材料	3,657,135.21		3,657,135.21	3,073,614.75		3,073,614.75
在产品				71.07		71.07
库存商品	45,978,522.95		45,978,522.95	43,449,133.95		43,449,133.95
消耗性生物资产	38,619,680.15		38,619,680.15	29,862,459.36		29,862,459.36
合计	97,589,746.58		97,589,746.58	85,330,039.70		85,330,039.70

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵增值税	1,720,107.38	545,800.04
合计	1,720,107.38	545,800.04

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合 计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
海盐通元湖羊合作社	20,000.00			20,000.00					3.85	
合 计	20,000.00			20,000.00					/	

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
嘉兴市嘉联生猪专业合作社	591,050.21			889.95					591,940.16		
海盐青莲生猪专业合作社	81,890.47			2,729.19					84,619.66		
平湖市明大食品有限公司	5,288,242.47			3,607,417.49					8,895,659.96		
合计	5,961,183.15			3,611,036.63					9,572,219.78		

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	205,642,362.65	104,829,274.21	14,045,884.96	9,465,818.95	333,983,340.77
（2）本期增加金额	39,097,391.43	37,663,635.00	4,214,014.19	2,354,984.41	83,330,025.03
—购置	5,679,592.10	4,990,214.16	4,164,214.19	2,144,483.84	16,978,504.29
—在建工程转入	33,417,799.33	32,673,420.84	49,800.00	210,500.57	66,351,520.74
—企业合并增加					
（3）本期减少金额	3,000.00	5,877,372.19	1,869,395.88	125,457.10	7,875,225.17
—处置或报废	3,000.00	5,877,372.19	1,869,395.88	125,457.10	7,875,225.17
（4）期末余额	244,736,754.08	136,615,537.02	16,390,503.27	11,695,346.26	409,438,140.63
2. 累计折旧					
（1）年初余额	36,680,894.51	35,087,460.60	10,959,275.58	7,394,173.53	90,121,804.22
（2）本期增加金额	8,682,225.22	12,268,364.28	2,146,346.19	947,209.66	24,044,145.35
—计提	8,682,225.22	12,268,364.28	2,146,346.19	947,209.66	24,044,145.35
（3）本期减少金额	5,962.32	1,560,918.12	1,719,170.33	110,561.01	3,396,611.78
—处置或报废	5,962.32	1,560,918.12	1,719,170.33	110,561.01	3,396,611.78
（4）期末余额	45,357,157.41	45,794,906.76	11,386,451.44	8,230,822.18	110,769,337.79
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	199,379,596.67	90,820,630.26	5,004,051.83	3,464,524.08	298,668,802.84
（2）年初账面价值	168,961,468.14	69,741,813.61	3,086,609.38	2,071,645.42	243,861,536.55

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,516,649.89	3,079,601.14		29,437,048.75
合计	32,516,649.89	3,079,601.14		29,437,048.75

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青莲休闲农庄	80,948,291.35		80,948,291.35	59,663,014.13		59,663,014.13
普泽二期猪舍扩建				16,251.66		16,251.66
兰溪猪场建设工程	226,872.00		226,872.00	834,607.00		834,607.00
诚远博览中心	1,359,502.00		1,359,502.00	1,359,502.00		1,359,502.00
天康污水处理	410,429.21		410,429.21	12,700.80		12,700.80
冷库扩建项目				15,332,004.05		15,332,004.05
波拉波拉深加工建设项目	2,096,185.00		2,096,185.00			
诚远污水处理项目	652,547.62		652,547.62			
诚远屠宰手工生产线项目	372,447.82		372,447.82			
南京污水工程	2,833,462.20		2,833,462.20			
昆山冷库改建工程	222,222.23		222,222.23			
昆山拆卸猪平台工程	206,400.00		206,400.00			
昆山围墙改造工程				42,735.04		42,735.04
众智猪舍改造工程	86,564.00		86,564.00			
合计	89,414,923.43		89,414,923.43	77,260,814.68		77,260,814.68

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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
青莲休闲农庄	9,000.00	59,663,014.13	28,109,957.86	6,824,680.64		80,948,291.35	97.81	97.81	8,536,744.25	3,437,036.42	4.36	自筹
冷库扩建项目	3,000.00	15,332,004.05	8,182,216.25	23,514,220.30			78.38	100.00	185,256.15	64,124.02	4.36	自筹

腌腊生产线项目	250.00		2,304,445.39	2,304,445.39			92.18	100.00				自筹
天康污水处理	50.00	12,700.80	397,728.41			410,429.21	82.09	82.09				自筹
诚远污水处理项目	200.00		652,547.62			652,547.62	32.63	32.63				自筹
诚远博览中心	1,100.00	1,359,502.00				1,359,502.00	12.36	12.36	99,002.00			自筹
诚远 60 吨地磅工程	10.00		95,970.66	95,970.66			95.97	100.00				自筹
诚远屠宰手工生产线工程	40.00		372,447.82			372,447.82	93.11	93.11				自筹
普泽扩建工程	600.00	16,251.66	907,570.88	923,822.54			99.71	100.00	1,684,468.19			自筹
兰溪猪场建设工程	200.00	834,607.00	408,271.00	1,016,006.00		226,872.00	62.14	62.14	101,919.98			自筹
昆山冷库改建工程	50.00		222,222.23			222,222.23	44.44	44.44				自筹
昆山拆卸猪平台工程	10.00		46,400.00			46,400.00	46.40	46.40				自筹
南京污水工程	300.00		2,790,727.16			2,790,727.16	93.02	93.02				自筹
众智猪舍改造工程	10.00		86,564.00			86,564.00	86.56	86.56				自筹
波拉波拉深加工建设项目	3,888.00		33,240,003.43	31,143,818.43		2,096,185.00	85.49	85.49				自筹
其他工程	80.00	42,735.04	688,556.78	528,556.78		202,735.04	91.41	91.41				自筹
合计		77,260,814.68	78,505,629.49	66,351,520.74		89,414,923.43						

其他说明：诚远博览中心项目为浙江诚远食品有限公司等 180 家企业联合出资，由台州市黄岩模塑中心大厦有限公司统筹建设台州市黄岩模塑中心大厦，截至 2016 年 12 月 31 日该项目正在建设中。

(十二) 生产性生物资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	18,584,921.35	9,698,190.17	8,672,346.37	19,610,765.15
畜牧养殖业-种猪	18,584,921.35	9,698,190.17	8,672,346.37	19,610,765.15
二、累计折旧合计	3,923,545.73	3,787,565.97	1,347,562.29	6,363,549.41
畜牧养殖业-种猪	3,923,545.73	3,787,565.97	1,347,562.29	6,363,549.41
三、生物资产账面净值合计	14,661,375.62			13,247,215.74
畜牧养殖业-种猪	14,661,375.62			13,247,215.74
四、减值准备合计				
畜牧养殖业-种猪				
五、生物资产账面价值合计	14,661,375.62			13,247,215.74
畜牧养殖业-种猪	14,661,375.62			13,247,215.74

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	排污权	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	72,154,170.09	2,408,729.41	214,500.00	1,268,748.00	76,046,147.50
(2) 本期增加金额		123,767.52	96,852.53	304,548.00	525,168.05
—购置		123,767.52	96,852.53	304,548.00	525,168.05
—内部研发					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	72,154,170.09	2,532,496.93	311,352.53	1,573,296.00	76,571,315.55
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	8,489,315.20	835,871.77	214,500.00	319,024.50	9,858,711.47
(2) 本期增加金额	1,527,360.43	283,066.54	45,463.77	83,145.24	1,939,035.98
—计提	1,527,360.43	283,066.54	45,463.77	83,145.24	1,939,035.98
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	10,016,675.63	1,118,938.31	259,963.77	402,169.74	11,797,747.45
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	62,137,494.46	1,413,558.62	51,388.76	1,171,126.26	64,773,568.10
(2) 年初账面价值	63,664,854.89	1,572,857.64		949,723.50	66,187,436.03

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖州诸老大实业股份有限公司	5,899,662.21			5,899,662.21
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	10,366,739.72			10,366,739.72
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	28,138.55			28,138.55
合计	16,294,540.48			16,294,540.48

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	10,366,739.72			10,366,739.72
合计	10,366,739.72			10,366,739.72

其他说明：

①根据中京民信（北京）资产评估有限公司出具的昆山市定点屠宰加工中心有限公司股东全部权益价值资产评估报告[京信评报字（2011）第 141 号]评估报告，对昆山公司商誉全部计提减值准备；减值测试方法为收益法。

②根据银信资产评估有限公司出具的浙江青莲食品股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的湖州诸老大实业股份有限公司的资产组可回收价值评估项目评估报告[银信财报字（2017）沪 180 号]，诸老大公司商誉不存在减值。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	440,020.64	253,629.61	419,162.21		274,488.04
猪舍拆迁补偿及养殖权流转费	776,847.06		73,306.68		703,540.38
土地租赁费	494,795.65	50,124.00	87,766.96		457,152.69
土地流转费	839,461.68		65,576.76		773,884.92
水利设施租赁费	195,000.00		15,000.00		180,000.00
房屋租金	51,169.61		51,169.61		0.00
超市进场费	2,195,937.97	188,113.21	1,559,957.15		824,094.03
宁溪污水处理池	136,021.69		45,340.56		90,681.13
其他	50,430.00	11,095.15	22,107.36		39,417.79
合计	5,179,684.30	502,961.97	2,339,387.29		3,343,258.98

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	39,307.25	3,930.73	26,142.82	2,614.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	39,307.25	3,930.73	26,142.82	2,614.29

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,680,053.16	3,105,472.37
可抵扣亏损	42,815,747.42	32,709,858.61
合计	48,495,800.58	35,815,330.98

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2017	4,652,369.34	4,652,369.34	
2018	13,432,993.19	13,432,993.19	
2019	10,811,287.58	10,811,287.58	
2020	3,813,208.50	3,813,208.50	
2021	10,105,888.81		
合计	42,815,747.42	32,709,858.61	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵增值税	109,740,711.53	88,590,516.06
合计	109,740,711.53	88,590,516.06

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	4,850,000.00	4,750,000.00
抵押借款	56,380,000.00	57,380,000.00
保证借款	201,100,000.00	159,790,000.00
信用借款	74,800,000.00	70,000,000.00
合计	337,130,000.00	291,920,000.00

借款情况说明：

（1）抵押借款情况说明见附注五（四十七）。

（2）质押借款情况说明

本公司将持有的 500.00 万元定期存款质押于中国工商银行股份有限公司海盐支行，取得短期借款 4,850,000.00 元。借款期限 2016 年 9 月 23 日至 2017 年 3 月 20 日。

(3) 保证借款情况说明

①本公司股东许明曙、王菊为本公司在中国工商银行股份有限公司海盐支行提供最高担保额为 110,000,000.00 元的贷款担保，担保合同有效期为两年，到期续签。截至 2016 年 12 月 31 日已经用额度为 98,000,000.00 元。

②本公司股东许明曙、王菊为本公司在中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行提供最高担保额为 60,000,000.00 元的贷款担保，担保合同有效期为一年，到期续签。截至 2016 年 12 月 31 日已经用额度为 55,100,000.00 元。

③本公司股东许明曙、王菊为本公司在中国民生银行股份有限公司嘉兴分行提供最高担保额为 18,000,000.00 元的贷款担保，担保合同有效期为一年，到期续签。截至 2016 年 12 月 31 日已经用额度为 18,000,000.00 元。

④本公司和本公司子公司嘉兴市致远物流有限公司为本公司子公司浙江波拉波拉食品股份有限公司在交通银行股份有限公司浙江分行提供 33,000,000.00 元最高额担保，担保有效期为 2 年。截至 2016 年 12 月 31 日已经用额度为 30,000,000.00 元。

(4) 本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		10,000,000.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	83,436,202.49	66,309,776.31
1-2 年	12,283,467.38	3,254,324.07
2-3 年	462,507.63	73,895.23
3 年以上	22,800.66	12,706.80
合计	96,204,978.16	69,650,702.41

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉兴市宏大建筑有限公司	4,440,090.00	尚未结算
浙江嘉兴中达建设有限公司	3,093,500.00	尚未结算

浙江元通建设股份有限公司	2,196,410.00	尚未结算
嘉兴市万盛建设股份有限公司	552,000.00	尚未结算
合计	10,282,000.00	

(二十一) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	15,206,648.41	4,721,001.64
1 至 2 年	28,677.90	16,861.00
2 至 3 年	7,040.00	
3 年以上	46,108.69	46,108.69
合 计	15,288,475.00	4,783,971.33

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	16,501,954.77	96,861,036.20	92,099,210.46	21,263,780.51
离职后福利-设定提存计划	790,103.51	5,821,335.10	5,951,922.57	659,516.04
辞退福利		7,000.00	7,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	17,292,058.28	102,689,371.30	98,058,133.03	21,923,296.55

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,667,716.69	91,690,922.63	86,656,356.63	20,702,282.69
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	358,334.29	3,058,947.79	3,096,605.79	320,676.29
其中：医疗保险费	302,555.46	2,524,099.56	2,564,320.16	262,334.86
工伤保险费	37,412.52	336,777.65	337,661.21	36,528.96
生育保险费	18,366.31	198,070.58	194,624.42	21,812.47
其他保险				
(4) 住房公积金	133,418.01	1,887,417.04	1,853,788.04	167,047.01
(5) 工会经费和职工教育经费	342,485.78	223,748.74	492,460.00	73,774.52
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	16,501,954.77	96,861,036.20	92,099,210.46	21,263,780.51

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	754,796.57	5,377,964.75	5,509,620.50	623,140.82
失业保险费	35,306.94	443,370.35	442,302.07	36,375.22
企业年金缴费				
合计	790,103.51	5,821,335.10	5,951,922.57	659,516.04

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	87,797.92	61,993.88
营业税	98,650.74	23,348.00
企业所得税	238,641.77	157,816.37
个人所得税	166,034.96	147,909.43
城市维护建设税	15,800.35	4,763.06
房产税	815,327.14	130,555.19
教育费附加	8,259.92	2,537.11
地方教育发展	5,506.53	1,679.64
土地使用税	467,291.32	164,574.22
水利建设基金	305,643.48	245,282.27
其他	215,943.20	106,310.62
合计	2,424,897.33	1,046,769.79

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	524,457.95	561,426.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	524,457.95	561,426.28

(二十五) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	4,386,396.54	18,569,778.73
押金及保证金	12,798,988.91	13,161,902.11
未付差旅费及职工补贴		865,218.55
代收代付项目补助	1,228,073.00	1,464,502.00
劳务工费用	276,284.56	267,749.79

工程款		4,000.00
检测费	123,356.83	156,581.26
代扣代缴职工社保等	268,929.95	153,993.25
工伤赔款		54,700.31
其他代收代付款	2,497,848.70	11,336.20
运储费	122,300.00	144,951.93
其他	145,428.50	345,539.92
合 计	21,847,606.99	35,200,254.05

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
德清亚泰肠衣有限公司	510,000.00	押金保证金
江苏永盛生物科技有限公司	300,000.00	押金保证金
合 计	810,000.00	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	22,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	22,000,000.00	

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	32,000,000.00	60,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	32,000,000.00	60,000,000.00

抵押借款情况说明

本公司借款抵押情况见附注五（四十七）。

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	23,600,004.00	
减：未确认融资费用	2,455,305.00	
合 计	21,144,699.00	

说明：2015 年 12 月 30 日，公司与汇通融资租赁（上海）有限公司嘉兴分公司签订《融资租赁合同》，以公司部分机器设备与其进行售后回租融资租赁交易，融资金额为人民币 30,000,000.00 元，融资期限为 3 年，租赁期届满且公司履行完毕合同约定义务，租赁公司将租赁物所有权转回公司。截至 2016 年 12 月 31 日，公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 23,600,004.00 元，未确认融资费用为 2,455,305.00 元。

(二十九) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
武原拆迁专项应付	299,122.11		299,122.11		
合计	299,122.11		299,122.11		

说明：2013 年 12 月 13 日，子公司海盐县天康肉类食品有限公司所属武原镇海滨西路 373 号土地及地上建筑物因政策性搬迁，收到搬迁补偿款 2,996,862.00 元，在专项应付款中核算；截至 2016 年 12 月 31 日，企业发生拆迁项目相关支出费用 2,996,862.00 元，目前搬迁工作已结束。

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,665,832.77	14,611,600.00	430,269.36	23,847,163.41	详见说明
合计	9,665,832.77	14,611,600.00	430,269.36	23,847,163.41	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
普泽沼液处理项目	686,666.78		39,999.96		646,666.82	与资产相关
昆山土地补助款	1,857,178.18		45,113.64		1,812,064.54	与资产相关
兰溪生猪标准化规模建设	756,666.71		39,999.96		716,666.75	与资产相关
家禽屠宰车间项目	2,665,321.10		296,146.80		2,369,174.30	与资产相关
2000 吨冷库建设项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
屠宰场污水处理示范工程项目	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
新建生猪标准化养殖场		400,000.00	9,009.00		390,991.00	与资产相关
元通街道财政所两区建设补助		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
美味猪肉 O2O 体验馆项目		5,130,000.00			5,130,000.00	与资产相关
农产品加工产能提升项目		1,711,600.00			1,711,600.00	与资产相关
农产品精深加工项目		4,370,000.00			4,370,000.00	与资产相关
合计	9,665,832.77	14,611,600.00	430,269.36		23,847,163.41	

说明：1、2012 年、2013 年海安县环保局分别向本公司子公司南通普泽畜牧有限公司拨付沼液废水深度处理项目款 500,000.00 元、300,000.00 元，该项目 2013 年 2 月份已完工投入使用，

根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入 39,999.96 元。

2、2007 年 3 月 5 日，昆山市张浦财政局代子公司昆山市定点屠宰加工中心有限公司支付土地价款及契税合计 2,255,682.00 元，昆山市定点屠宰加工中心于 2007 年取得土地使用权证昆国用（2007）第 12007114034 号，使用年限为 50 年。款项按土地使用年限分期转入营业外收入，本期转入 45,113.64 元。

3、2014 年兰溪市财政局依据浙发改投资[2013]935 号文向本公司子公司兰溪市益品生态农牧发展有限公司拨付生猪标准化规模建设款 800,000.00 元，该项目 2014 年 11 月已完工投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入 39,999.96 元

4、2014 年、2015 年台州市黄岩区畜牧兽医局依据台州市人民政府办[2014]71 号文分别向本公司子公司浙江诚远食品有限公司拨付家禽屠宰车间项目款 1,200,000.00 元、1,600,000.00 元，该项目 2014 年底已完工投入使用，根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入 296,146.80 元。

5、2015 年 10 月 10 日海盐县农业综合开发办公室向本公司拨付 2000 吨冷库建设第一期工程补助款 2,000,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日该项目尚未投入使用。

6、2015 年 12 月 23 日江苏省农业环境监测与保护站向本公司子公司昆山市定点屠宰加工中心有限公司拨付屠宰场污水处理示范工程项目款 1,700,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日该项目尚未完工。

7、2016 年 8 月 11 日安徽省泗县财政局向本公司子公司安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司拨付新建生猪标准化养殖场项目款 400,000.00 元，该项目根据资产使用寿命对资本化支出分期转入营业外收入，本期转入 9,009.00 元。

8、2016 年 9 月 14 日海盐县元通街道财政所向本公司拨付全省两区建设项目补助款 3,000,000.00 元,截至 2016 年 12 月 31 日该项目尚未完工。

9、2016 年 11 月 30 日海盐县元通街道财政所依据浙江省财政厅、浙江省农业厅浙财农[2016]83 号文件向本公司拨付一二三产业融合发展试点项目-美味猪肉 O2O 体验馆项目补助款 5,130,000.00 元,截至 2016 年 12 月 31 日该项目尚未完工。

10、2016 年 12 月 21 日海盐县元通街道财政所依据海盐县农业经济局、海盐县财政所盐农[2016]84 号文件向本公司拨付农产品加工产能提升项目补助款 1,711,600.00 元,截至 2016 年 12 月 31 日该项目尚未完工。

11、2016 年 11 月 30 日海盐县元通街道财政所依据浙江省财政厅、浙江省农业厅浙财农[2016]83 号文件向本公司子公司浙江波拉波拉食品股份有限公司拨付农产品精深加工项目补助款 4,370,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日该项目未完工。

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总额	66,000,000.00						66,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	60,668,179.45	3,891,167.09	772,758.75	63,786,587.79
其他资本公积				
合计	60,668,179.45	3,891,167.09	772,758.75	63,786,587.79

资本公积本期变动说明：

1、2016 年 2 月份根据《股权转让合同》约定，子公司安徽青莲众智牲畜科技养殖有限公司股东郁文芳同意以 5,000,000.00 元转让其持有的安徽众智 31%的股权给青莲食品，《股权转让合同》约定股权转让变更手续完成后，受让方享有转让方原享有的股东权益，承担转让方原承担的义务，2016 年 7 月份安徽众智完成工商变更。2016 年 7 月份安徽众智所有者权益合计 24,070,189.98 元，该事项使资本公积增加 2,461,758.89 元。

2、2016 年 7 月份根据《股权转让合同》约定，子公司安徽青莲众智牲畜科技养殖有限公司股东蔡益众同意以 2,903,226.00 元转让其持有的安徽众智 18%的股权，7 月份安徽众智所有者权益合计 24,070,189.98 元，因收购少时股东股权增加资本公积 1,429,408.20 元。

3、2016 年 5 月，杭州聚策创业投资有限公司对子公司嘉兴大地食品有限公司（以下简称“大地食品”）增资 1,500,000.00 元，增资前本公司持股比例为 100.00%，增资后本公司持股比例变为 91.67%，5 月份大地食品所有者权益合计 17,293,297.04 元；2016 年 6 月，大地食品整体变更为浙江波拉波拉食品股份有限公司（详见附注七（二））。2016 年 11 月杭州聚策创业投资有限公司继续认缴 15,000,000.00 元，该事项使得本公司持股比例变为 55.00%。因公司股权稀释减少资本公积 772,758.75 元。

(三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,038,143.66			17,038,143.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,038,143.66			17,038,143.66

(三十四) 未分配利润

项 目	本期	上期
-----	----	----

调整前上期末未分配利润	69,849,373.47	45,260,698.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	69,849,373.47	45,260,698.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,786,256.66	27,289,945.16
减：提取法定盈余公积		2,701,270.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,635,630.13	69,849,373.47

(三十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,699,647,278.93	2,480,695,944.60	2,250,821,547.60	2,073,278,022.39
其中：猪肉及副产品	2,599,402,389.37	2,399,461,385.57	2,172,084,688.11	2,014,788,945.65
深加工肉制品	91,490,483.74	72,734,070.31	72,204,011.36	53,566,777.85
其他	8,754,405.82	8,500,488.72	6,532,848.13	4,922,298.89
其他业务	4,627,002.18	2,401,971.24	2,922,444.52	921,893.03
合计	2,704,274,281.11	2,483,097,915.84	2,253,743,992.12	2,074,199,915.42

(三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	54,638.59	416,756.34
城市维护建设税	136,738.14	251,012.37
教育费附加	64,591.66	112,355.37
地方教育发展	43,061.05	75,017.35
房产税	904,528.21	
土地使用税	591,048.33	
印花税	677,288.99	
合计	2,471,894.97	855,141.43

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,648,963.60	32,409,447.18
运储费	23,091,491.31	19,732,900.25
业务宣传费	9,849,223.81	10,039,785.53
租赁费	2,328,728.60	4,520,807.16

差旅费	3,343,211.29	3,777,393.59
业务招待费	3,728,988.82	2,387,862.40
水电费	2,194,550.04	2,261,815.41
办公费及低耗品	1,794,524.18	2,161,550.01
汽车使用费	1,778,021.96	1,982,593.65
折旧摊销费	2,263,783.02	1,410,100.16
修理费	466,997.03	486,143.86
广告宣传费	376,363.05	480,952.13
通讯费	284,899.12	176,334.45
检疫费	46,232.94	138,548.44
其他		12,196.40
合计	85,195,978.77	81,978,430.62

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,040,807.21	29,678,347.38
业务招待费	9,253,100.41	6,987,756.25
咨询费	3,406,438.40	5,067,149.61
技术研发费	3,639,244.44	4,556,163.10
折旧摊销费	2,790,410.54	3,355,723.54
税费	1,289,667.64	3,157,545.43
汽车使用费	2,254,859.67	2,566,093.43
差旅费	3,601,790.82	2,164,905.41
无形资产摊销	1,754,064.74	1,812,647.63
环保安全费	1,828,120.32	1,624,224.17
租赁费	2,706,066.27	1,527,812.22
办公费	1,506,329.74	1,286,829.27
保险费	1,355,205.40	968,384.40
水电费	648,744.82	529,151.76
修理费	281,020.90	509,803.97
通讯费	566,161.32	448,900.53
排污费	436,501.68	445,371.63
会员及会务费	332,550.00	117,548.00
招聘费	739,926.90	64,887.10
聘请中介机构费		700.00
低值易耗品摊销		400.00
其他	661,625.06	24,973.74
合计	78,092,636.28	66,895,318.57

(三十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,753,254.40	15,210,260.12
减：利息收入	1,735,238.61	632,518.52
汇兑损益		
其他	3,410,396.54	334,004.77
合计	18,428,412.33	14,911,746.37

说明：本期财务费其他主要为融资租赁利息 2,516,833.39 元，金融机构手续费 893,563.15 元。

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,609,457.29	1,007,000.90
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	2,609,457.29	1,007,000.90

(四十一) 投资收益

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	3,611,036.63	1,700,981.83
处置长期股权投资产生的投资收益		-600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	3,611,036.63	1,100,981.83

(四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	259,007.35	265,536.55	259,007.35
其中：固定资产处置利得	259,007.35	265,536.55	259,007.35
无形资产处置利得			
债务重组利得	300,000.00		300,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,035,509.87	17,137,126.92	8,292,627.01
其他	1,002,731.93	781,371.25	1,002,731.93
合计	17,597,249.15	18,184,034.72	9,854,366.29

计入当期损益的政府补助

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
专利补助	19,500.00	46,000.00	与收益相关
注册商标补助款	9,000.00		
重大动物防疫控制补助		94,900.00	与收益相关
浙江省农业科学院农业新品种选育重大科技专项项目补助		450,000.00	与收益相关
浙江省科技厅重点实验室和工程技术研究中心补助经费		139,000.00	与收益相关
浙江大学科研费		196,560.00	与收益相关
沼气发电并网项目补助	200,000.00		与收益相关
沼液补助项目	39,999.96	39,999.96	与资产相关
元通街道规模种粮大户补贴	6,855.00		与收益相关
元通街道耕地地力保护补贴	11,372.45		与收益相关
元通街道财政所注册商标转型升级奖励款		6,500.00	与收益相关
元通街道财政所新三板挂牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
引进人才补助		15,000.00	与收益相关
小规模补贴	70,418.00		与收益相关
现代农业项目扶持补助	1,377,100.00	384,500.00	与收益相关
西农收海盐县人力资源和保障局创新团队创新资助资金 10 万		100,000.00	与收益相关
无公害化处理补助	7,628,557.86	6,729,059.06	与收益相关
土地补助款	45,113.64	45,113.64	与资产相关
屠宰企业升级改造补贴	500,000.00		与收益相关
税费减免	180,550.92	49,188.51	与收益相关
水利建设基金退税补助	875,443.40	582,228.93	与收益相关
市级蔬菜生猪风险基金	300,000.00	260,000.00	与收益相关
省专利示范企业补助款		50,000.00	与收益相关
省基地猪补贴	90,000.00	90,000.00	与收益相关

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
生猪收购流动资金贷款贴息补助		80,000.00	与收益相关
生猪活体补贴	114,325.00	198,975.00	与收益相关
生猪标准化规模建设	39,999.96	39,999.96	与资产相关
农展会参展补助	8,500.00	3,000.00	与收益相关
农业龙头企业农委补助	210,000.00	100,000.00	与收益相关
农业减排工程补助款	200,000.00		与收益相关
农业产业化贴息资金补助	522,900.00		与收益相关
农业补助款		110,000.00	与收益相关
农畜牧补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
旅游品牌建设奖励款			与收益相关
科技局进步奖	30,000.00	10,000.00	与收益相关
科技计划项目补助款	1,194,716.00	1,451,200.00	与收益相关
开票通政府补贴软件费	2,460.00		与收益相关
江苏雨润肉类产业集团有限公司科研补助		684,000.00	与收益相关
江苏雨润肉类“十二五”国家计划课题 2013BAD19B09 经费		684,000.00	与收益相关
嘉兴职业技术学院职教补助款		1,300.00	与收益相关
家禽建设补贴	296,146.80	134,678.90	与资产相关
黄标车淘汰奖励		56,910.00	与收益相关
环境保护局小锅炉整治补助	32,000.00	10,000.00	与收益相关
海盐县生猪定点屠宰企业改造提升项目补 助款		800,000.00	与收益相关
海盐县农业经济局形象标识系统补助款		13,800.00	与收益相关
海盐县科员技术协会院士专家工作站补助 资金		200,000.00	与收益相关
海盐县经济和信息化局海盐重点制造业企 业赴德参培训补助	29,319.00		与收益相关
海盐县财政局浙江省工业与信息化发展财 政专项资金（战略性新兴产业部分）		2,706,200.00	与收益相关
海盐县财政局优秀大学生创业园奖励奖金	20,000.00		与收益相关
海盐科技局-产学研项目补助		41,000.00	与收益相关
国内参展费用财政补助		4,800.00	与收益相关
房产税退税		109,948.48	与收益相关
房产税减免	11,588.30	19,264.48	与收益相关
代征税款手续费	3,634.58		与收益相关
春节期间紧急调运补贴	40,000.00		与收益相关
车辆报废政府补贴	17,000.00		与收益相关
产业化项目补助	509,009.00		与收益相关
保种补助	300,000.00	300,000.00	与收益相关
合计	16,035,509.87	17,137,126.92	/

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	669,892.22	3,675,998.61	669,892.22
其中：固定资产处置损失	669,892.22	3,062,858.09	669,892.22
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	501,480.00	360,640.00	501,480.00
其他	2,408,535.04	2,973,956.41	2,408,535.04
合计	3,579,907.26	7,010,595.02	3,579,907.26

(四十四) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,127.63	273,806.01
递延所得税费用	-1,726.22	1,328.62
其他	237,532.02	42,483.88
合计	361,933.43	317,618.51

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	52,006,364.15
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	13,001,591.04
子公司适用不同税率的影响	56,276.01
调整以前期间所得税的影响	237,532.02
非应税收入的影响	-809,515.49
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	12,123,950.15
所得税费用	361,933.43

(四十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,698,353.75	56,419,875.26
备用金	10,790,663.47	7,850,454.70
押金及保证金	6,343,101.52	16,409,360.20

利息收入	2,910,233.26	796,614.11
票据保证金	4,000,000.00	2,980,010.69
政府补助	29,168,507.90	21,576,639.25
其他	2,158,865.32	2,274,052.57
合 计	65,069,725.22	108,307,006.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	64,755,450.65	80,176,551.24
运输费	17,602,748.61	10,779,178.46
备用金	11,502,654.55	7,772,449.71
差旅费	6,109,487.69	5,674,339.04
业务招待费	8,568,870.53	6,520,654.08
租赁费	2,495,218.32	3,459,433.49
押金及保证金	13,871,103.89	4,523,970.28
水电费	1,279,989.36	1,606,688.53
业务宣传费	1,227,007.76	1,551,076.20
排污费	930,216.08	1,056,450.41
修理费	938,529.70	1,107,574.79
办公费	1,048,480.58	825,179.23
工伤赔款	890.00	1,003,100.32
咨询费	333,652.49	637,582.89
研究费用	24,051.30	72,940.45
汽车使用费	3,091,787.23	3,310,897.42
票据保证金		9,108,655.06
装卸费	11,428.00	338,890.85
保险费	331,821.96	601,838.95
银行手续费	589,594.50	623,518.32
通讯费	226,506.75	102,184.83
物料消耗	229,861.96	1,161,927.35
其他	3,299,726.56	3,914,657.59
合 计	138,469,078.47	145,929,739.49

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
质押存单到期	5,000,000.00	2,000,000.00
融资租赁本金	30,000,000.00	
合 计	35,000,000.00	2,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
质押存单	5,000,000.00	5,000,000.00
融资租赁本金	10,423,530.00	
合 计	15,423,530.00	5,000,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	51,644,430.72	25,853,241.83
加：资产减值准备	2,609,457.29	1,007,000.90
固定资产等折旧	27,821,992.70	25,512,751.06
无形资产摊销	1,939,035.98	1,907,155.01
长期待摊费用摊销	2,339,387.29	2,462,548.99
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）	410,884.87	3,410,462.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,753,254.40	15,210,260.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,611,036.63	-1,100,981.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,316.44	5,728.96
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）	-12,259,706.88	-14,077,852.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-78,762,372.95	-7,031,920.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	48,361,636.41	-33,344,936.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,245,646.76	19,813,457.46
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		
减：现金的期初余额	77,530,829.84	55,100,571.77
加：现金等价物的期末余额	55,100,571.77	42,460,050.47
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,430,258.07	12,640,521.30

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	506,954.68	129,654.39
可随时用于支付的银行存款	77,023,875.16	54,970,917.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	77,530,829.84	55,100,571.77
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		

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	-受限原因
货币资金	5,000,000.00	存单质押
固定资产	38,531,471.56	银行贷款
无形资产	51,186,419.82	银行贷款
合计	94,717,891.38	

所有权受限资产说明：

- （1） 本公司子公司湖州诸老大实业股份有限公司将账面价值为 5,203,014.16 元的土地和 2,485,206.73 元房屋在中国工商银行股份有限公司湖州经济开发区支行办理抵押短期借款 6,000,000.00 元；
- （2） 本公司将账面价值为 458,669.02 元的土地和 943,058.60 元房屋在海盐县农村信用合作联社西塘桥信用社办理抵押短期借款 8,380,000.00 元；
- （3） 本公司子公司昆山市定点屠宰加工中心有限公司将账面价值 3,624,129.08 元的土地和 8,148,455.32 元房屋在中国工商银行股份有限公司昆山支行办理抵押短期借款 9,000,000.00 元；
- （4） 本公司子公司浙江诚远食品有限公司将账面价值为 26,694,854.45 元的土地和 8,080,332.90 元房屋在中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行办理抵押短期借款 33,000,000.00 元；
- （5） 本公司将账面价值为 15,205,753.11 元的土地和 18,874,418.01 元房屋在中国农业银行股份有限公司海盐县支行办理抵押长期借款 54,000,000.00 元；

(6) 本公司将持有的 500 万元定期存款押于中国工商银行股份有限公司海盐支行, 取得短期借款 4,850,000.00 元。借款期限 2016 年 9 月 23 日至 2017 年 3 月 20 日。

六、 合并范围的变更

本期公司新投资设立子公司浙江膳管家农产品配送股份有限公司（以下简称“浙江膳管家”），注册资本 2,000.00 万元,本公司持股比例 72.50%。同时，浙江膳管家投资设立子公司嘉兴膳管家农产品配送有限公司、嘉兴市膳养堂食品有限公司，注册资本分别为 1,000.00 万元、50.00 万元，持股比例分别为 60.00%、60.00%。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江诚远食品有限公司	台州市	台州市	食品加工	51.00		投资设立
嘉兴市致远物流有限公司	海盐县	海盐县	货运	100.00		投资设立
江苏元通畜牧业有限公司	盐城	盐城	生猪养殖	100.00		投资设立
嘉兴青莲黑猪原种场有限公司	浙江海盐	浙江海盐	生猪养殖	100.00		投资设立
广东膳博士肉类食品有限公司	广州市	广州市	肉类销售	70.00		投资设立
浙江青莲文博园文化产业有限公司	浙江海盐	浙江海盐	文化服务	100.00		投资设立
嘉兴市青莲商业管理有限公司	浙江海盐	浙江海盐	管理服务	100.00		投资设立
浙江波拉波拉食品股份有限公司	浙江海盐	浙江海盐	生产加工	55.00		非同一控制下企业合并
上海亿欣食品销售有限公司	上海市	上海市	食品销售	100.00		同一控制下企业合并
海盐县天康肉类食品有限公司	浙江海盐	浙江海盐	生产加工	51.00		非同一控制下企业合并
湖州诸老大实业股份有限公司	浙江湖州	浙江湖州	生产加工	61.00		非同一控制下企业合并
南通普泽畜牧有限公司	江苏南通	江苏南通	生猪饲养	100.00		非同一控制下企业合并
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	昆山市	昆山市	食品加工	80.00		非同一控制下企业合并
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	兰溪市	兰溪市	生猪饲养	70.00		非同一控制下企业合并
安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司	安徽宿州	安徽宿州	生猪饲养	100.00		非同一控制下企业合并
浙江膳管家农产品配送股份有限公司	浙江海盐	浙江海盐	农产品配送	72.50		投资设立
嘉兴膳管家农产品配送有限公司	浙江海盐	浙江海盐	农产品配送		60.00	投资设立
嘉兴膳养堂食品有限公司	浙江海盐	浙江海盐	农产品配送		60.00	投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海盐天康肉类食品有限公司	49.00	1,425,404.30		7,258,877.40
浙江诚远食品有限公司	49.00	3,097,953.49		20,314,381.54
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	20.00	428,164.08		-1,202,712.83
浙江波拉波拉食品股份有限公司	45.00	-2,414,219.85		11,218,538.90
湖州诸老大实业股份有限公司	39.00	-1,751,840.05		-1,272,732.09
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	30.00	930,672.77		1,758,038.55
广东膳博士肉类食品有限公司	30.00	-19,343.95		-665,555.83
浙江膳管家农产品配送股份有限公司	27.50	31,920.18		1,406,920.18

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海盐天康肉类食品有限公司	11,015,153.41	7,976,895.13	18,992,048.54	4,178,013.02		4,178,013.02
浙江诚远食品有限公司	31,804,105.62	54,880,457.60	86,684,563.22	42,857,467.41	2,369,174.30	45,226,641.71
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	6,476,319.85	34,323,724.01	40,800,043.86	43,301,543.48	3,512,064.54	46,813,608.02
湖州诸老大实业股份有限公司	6,092,113.34	9,283,856.06	15,375,969.40	18,639,385.02		18,639,385.02
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	2,544,359.48	11,540,428.93	14,084,788.41	7,507,993.16	716,666.75	8,224,659.91
广东膳博士肉类食品有限公司	1,135,955.10	18,355.70	1,154,310.80	4,151,040.11		4,151,040.11
浙江波拉波拉食品股份有限公司	40,904,371.25	49,557,864.56	90,462,235.81	61,162,149.37	4,370,000.00	65,532,149.37
浙江膳管家农产品配送股份有限公司	13,537,298.86	871,784.95	14,409,083.81	7,843,164.56		7,843,164.56

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海盐天康肉类食品有限公司	7,339,352.96	7,949,066.48	15,288,419.44	3,084,250.18	299,122.11	3,383,372.29
浙江诚远食品有限公司	33,455,157.94	55,923,827.87	89,378,985.81	51,578,097.27	2,665,321.10	54,243,418.37
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	6,008,576.24	29,270,038.98	35,278,615.22	39,875,821.60	3,557,178.18	43,432,999.78
湖州诸老大实业股份有限公司	7,350,247.38	10,816,683.66	18,166,931.04	16,938,449.08		16,938,449.08
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	2,627,325.95	11,938,743.66	14,566,069.61	11,051,516.96	756,666.71	11,808,183.67
广东膳博士肉类食品有限公司	612,549.67	35,498.14	648,047.81	3,580,297.28		3,580,297.28
安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司	8,546,328.28	58,847,271.39	67,393,599.67	53,669,567.26		53,669,567.26

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海盐天康肉类食品有限公司	136,531,450.25	2,908,988.37	2,908,988.37	2,372,513.64
浙江诚远食品有限公司	580,183,623.72	6,322,354.07	6,322,354.07	11,900,204.00
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	318,776,956.23	2,140,820.40	2,140,820.40	3,471,243.48
湖州诸老大实业股份有限公司	15,493,683.13	-4,491,897.58	-4,491,897.58	435,315.39
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	10,852,966.74	3,102,242.56	3,102,242.56	351,870.97
广东膳博士肉类食品有限公司	32,130,233.38	-64,479.84	-64,479.84	109,466.98
浙江波拉波拉食品股份有限公司	44,140,648.77	-3,163,762.80	-3,163,762.80	-21,968,080.79
浙江膳管家农产品配送股份有限公司	16,860,894.41	175,919.25	175,919.25	-541,756.07

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海盐天康肉类食品有限公司	84,001,302.95	520,236.45	520,236.45	-6,893.29
浙江诚远食品有限公司	514,633,062.99	2,147,733.59	2,147,733.59	2,385,929.92
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	245,527,037.15	-941,836.82	-941,836.82	2,717,496.85
湖州诸老大实业股份有限公司	23,525,270.01	-2,384,568.34	-2,384,568.34	571,311.90
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	7,689,991.01	-1,273,392.08	-1,273,392.08	-291,684.76
广东膳博士肉类食品有限公司	12,808,980.29	-1,073,500.03	-1,073,500.03	-683,394.81
安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司	11,095,332.38	-1,880,799.98	-1,880,799.98	7,993,054.52

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、本公司子公司嘉兴市大地食品有限公司（现名称：浙江波拉波拉食品股份有限公司）将其持有的嘉兴市青莲商业管理有限公司 20.00%的股权、浙江青莲文博园文化产业有限公司 20.00%的股权、嘉兴青莲黑猪原种场有限公司 10.00%股权的转让给本公司。本公司目前对上述公司持股比列为 100.00%。

2、本公司子公司安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司股东郁文芳、蔡益众分别将其持有的 31.00%、18.00%的股权转让给本公司，目前本公司持股比例为 100.00%。

3、2016 年 5 月 30 日本公司以固定资产 4,500,000.00 元、杭州聚策创业投资有限公司以人民币 1,500,000.00 元对子公司嘉兴市大地食品有限公司进行增资，增资前注册资本为 1,000,000.00 元，增资后后注册资本变更为 6,000,000.00 元，本公司持股比例为 91.67%； 2016 年 6 月根据嘉兴市大地食品有限公司股东会决议和修改后的章程规定，该公司申请变更股份公司，以净资产 17,293,300.00 元按照 1: 0.8674 比例整体变更为股份公司股本总额 15,000,000.00 元，净资产余额 2,293,300.00 元计入资

本公积，变更后公司名称为浙江波拉波拉食品股份有限公司，变更后注册资本 1500 万元，实收资本 1500 万元，本公司持股比例为 79.51%；2016 年 11 月根据公司股东会决议，杭州聚策创业投资有限公司认缴 1,000.00 万股，实收资本变更为 2,500.00 万元，本公司持股比例为 55.00%。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
平湖市明大食品有限公司	平湖市新埭镇	平湖市新埭镇	食品加工	45.00		见附注三、(十三)
海盐青莲生猪专业合作社	海盐县	海盐县	生猪养殖	18.92		见附注三、(十三)
嘉兴市嘉联生猪专业合作社	嘉兴市	嘉兴市	生猪养殖	20.23	10.00	见附注三、(十三)

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		
	平湖市明大食品有限公司	海盐青莲生猪专业合作社	嘉兴市嘉联生猪专业合作社
流动资产	17,104,630.97	2,675,968.41	4,398,665.38
非流动资产	14,556,563.87	761,804.25	
资产合计	31,661,194.84	3,437,772.66	4,398,665.38
流动负债	11,893,061.58	2,974,572.89	2,397,327.10
非流动负债			
负债合计	11,893,061.58	2,974,572.89	2,397,327.10
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	19,768,133.26	463,199.77	2,001,338.28
按持股比例计算的净资产份额	8,895,659.97	87,637.40	605,004.56
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	8,895,659.96	81,464.95	418,191.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	352,543,438.66	470,946.99	
净利润	8,016,483.31	14,424.89	2943.92
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	8,016,483.31	14,424.89	2943.92

	期末余额/ 本期发生额		
	平湖市明大食品有限公司	海盐青莲生猪专业合作社	嘉兴市嘉联生猪专业合作社
本年度收到的来自联营企业的股利			

	年初余额/ 上期发生额		
	平湖市明大食品有限公司	海盐青莲生猪专业合作社	嘉兴市嘉联生猪专业合作社
流动资产	9,537,375.74	1,826,718.65	4,304,971.36
非流动资产	11,200,598.94	1,042,219.69	
资产合计	20,737,974.68	2,868,938.34	4,304,971.36
流动负债	8,986,324.73	2,420,163.46	2,349,577.00
非流动负债			
负债合计	8,986,324.73	2,420,163.46	2,349,577.00
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	11,751,649.95	448,774.88	1,955,394.36
按持股比例计算的净资产份额	5,288,242.48	84,908.21	591,115.72
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	5,288,242.47	81,890.47	591,050.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	177,344,229.20	1,310,460.63	86,125.00
净利润	3,736,478.42	29,693.88	46,141.13
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	3,736,478.42	29,693.88	46,141.13
本年度收到的来自联营企业的股利			

八、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）、可供出售金融资产等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

九、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司的自然人股东许明曙和王菊，是公司的实际控制人。报告期内许明曙和王菊对本公司的持股比例如下：

持股方式	2016年12月31日	2015年12月31日
许明曙直接持股	56.50%	56.50%
王菊直接持股	7.50%	7.50%
合计	64.00%	64.00%

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
平湖市明大食品有限公司	联营
海盐青莲生猪专业合作社	联营
嘉兴市嘉联生猪专业合作社	联营

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）	股东
嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）	股东
嘉兴市海惠商贸有限公司	股东
浙江黄岩食品有限公司	子公司股东
海盐滨海饲料有限公司	股东王菊（持有股份 7.5%）控制的公司
嘉兴市福鑫农业科技有限公司	实际控制人许明曙和王菊控制的公司
杭州聚策创业投资管理有限公司	子公司股东
海盐申港饲料有限公司	股东王菊（持有股份 7.5%）控制的公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海盐青莲生猪专业合作社	生猪	39,216.00	
平湖市明大食品有限公司	猪肉		
海盐滨海饲料有限公司	饲料	50,519,696.27	49,797,844.43
海盐申港饲料有限公司	饲料	2,988,662.00	
嘉兴市福鑫农业科技有限公司	蔬菜	42,175.00	197,842.50

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平湖市明大食品有限公司	猪肉	34,662.85	77,930.94
平湖市明大食品有限公司	运费	5,255.22	14,255.31
平湖市明大食品有限公司	休闲产品	7,894.40	
海盐青莲生猪专业合作社	肉制品	5,128.20	31,969.49
嘉兴市福鑫农业科技有限公司	休闲产品	3,846.15	
嘉兴市福鑫农业科技有限公司	转让材料		110,847.86

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江波拉波拉食品股份有限公司	3,000,000.00	2016-9-9	2017-9-8	否
浙江波拉波拉食品股份有限公司	4,000,000.00	2016-9-14	2017-9-13	否
浙江波拉波拉食品股份有限公司	3,000,000.00	2016-9-19	2017-9-28	否
浙江波拉波拉食品股份有限公司	10,000,000.00	2016-10-25	2017-9-24	否
浙江波拉波拉食品股份有限公司	10,000,000.00	2016-12-9	2017-12-8	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许明曙、王菊	4,150,000.00	2016/6/12	2017/6/9	是
许明曙、王菊	9,500,000.00	2016/6/14	2017/6/14	是
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/6/21	2017/6/19	是
许明曙、王菊	9,500,000.00	2016/6/21	2017/6/19	是
许明曙、王菊	4,400,000.00	2016/9/6	2017/9/4	否
许明曙、王菊	4,850,000.00	2016/9/30	2017/9/28	否
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/10/13	2017/10/12	否
许明曙、王菊	9,900,000.00	2016/10/14	2017/10/17	否
许明曙、王菊	9,000,000.00	2016/10/25	2017/10/24	否
许明曙、王菊	9,900,000.00	2016/11/4	2017/5/4	是
许明曙、王菊	8,600,000.00	2016/11/1	2017/10/31	否
许明曙、王菊	8,500,000.00	2016/11/6	2017/11/6	否
许明曙、王菊	9,900,000.00	2016/12/19	2017/12/18	否
许明曙、王菊	4,000,000.00	2016/1/15	2017/1/14	是
许明曙、王菊	4,000,000.00	2016/1/18	2017/1/10	是
许明曙、王菊	4,700,000.00	2016/1/19	2017/1/18	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/2/2	2017/2/1	是
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/1/25	2017/1/24	是
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/3/4	2017/3/3	是
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/3/10	2017/3/9	是
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/11/2	2017/10/31	否
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/11/9	2017/11/8	否
许明曙、王菊	3,200,000.00	2016/11/16	2017/10/31	否
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/11/17	2017/10/19	否
许明曙、王菊	4,900,000.00	2016/12/13	2017/12/4	否
许明曙、王菊	8,000,000.00	2016/3/28	2017/3/28	是
许明曙、王菊	10,000,000.00	2016/9/13	2017/6/16	是

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,565,367.21	3,616,688.59

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	海盐青莲生猪专业合作社	166.61		93.86	
	海盐滨海饲料有限公司			1,244.50	
预付账款					
	海盐青莲生猪专业合作社	186,600.00		300,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	浙江黄岩食品有限公司	197,546.16	185,154.02
	海盐滨海饲料有限公司	4,200,187.00	2,092,371.61
	海盐申港饲料有限公司	3,156,040.50	
其他应付款			
	蔡益众		5,528,688.06
	平湖市明大食品有限公司		2,000,000.00
	郁文芳		12,183,500.65

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司于 2017 年 1 月 12 日将账面价值为 7,331,885.45 元的屠宰机器设备出售给汇通融资租赁（上海）有限公司并租回使用，租赁期限三年。合同约定租赁期满时，若本公司全部履行完毕合同约定的义务，将取得所有租赁物件的所有权。

本公司子公司安徽青莲众智畜牧科技有限公司于 2017 年 6 月 23 日将账面价值为 36,153,893.78 元的机器设备出售给浙江浙银金融租赁股份有限公司并租回使用，租赁期限两年。合同约定租赁期满时，若本公司全部履行完毕合同约定的义务，将取得所有租赁物件的所有权。

本公司子公司南通普泽畜牧有限公司于 2017 年 6 月 23 日将账面价值为 42,205,203.88 元的机器设备出售给浙江浙银金融租赁股份有限公司并租回使用，租赁期限两年。合同约定租赁期满时，若本公司全部履行完毕合同约定的义务，将取得所有租赁物件的所有权。

2、青莲食品股东厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）、嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）、厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系统以协议方式减持公司股份情况如下表，合计持股比例由 23.80% 降至 13.80%。

单位：股

交易日期	交易数量			
	宝嘉九鼎	嘉昊九鼎	龙泰九鼎	合计
2017-2-17	60,000.00	60,000.00	60,000.00	180,000.00
2017-2-22	230,000.00	230,000.00	230,000.00	690,000.00
2017-2-27	500,000.00	500,000.00	260,000.00	1,260,000.00
2017-3-1	380,000.00	380,000.00	200,000.00	960,000.00
2017-3-14	200,000.00	200,000.00	140,000.00	540,000.00
2017-3-15	1,000,000.00	1,000,000.00	240,000.00	2,240,000.00
2017-3-15	120,000.00	120,000.00	70,000.00	310,000.00
2017-3-20	150,000.00	150,000.00	120,000.00	420,000.00
合计	2,640,000.00	2,640,000.00	1,320,000.00	6,600,000.00

2017 年 2 月 17 日、2017 年 2 月 22 日、2017 年 3 月 1 日股东许明曙通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别增持公司 180,000.00、690,000.00、960,000.00 股

股份；2017年2月27日、2017年3月14日、2017年3月15日股东许明署通过其实际控制的嘉兴市海惠商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别增持公司 1,260,000.00、540,000.00、310,000.00 股股份，截至报告出具日股东许明署直接持股 59.27%、通过嘉兴市海惠商贸有限公司间接持股 10.40%、其配偶王菊持股 7.50%，合计持股 77.17%。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期未发生需要披露的重要债务重组。

(三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

(四) 年金计划

本报告期公司无年金计划事项。

(五) 终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为猪肉及副产品、深加工、生猪养殖和其他 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际接受服务的对象在分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

项目	猪肉及副产品	深加工	生猪养殖	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,020,852,966.80	93,795,844.18	178,631,829.62	17,941,457.66	-611,574,819.33	2,699,647,278.93
主营业务成本	2,873,838,786.79	74,629,311.87	122,772,673.20	15,871,362.66	-606,416,189.92	2,480,695,944.60

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司无需要披露的对其他对投资者决策有影响的事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,353,390.22	100.00	2,558,072.67	3.74	65,795,317.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,353,390.22	100.00	2,558,072.67	3.74	65,795,317.55

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,501,926.14	100.00	884,206.04	1.82	47,617,720.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	48,501,926.14	100.00	884,206.04	1.82	47,617,720.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 个月以内（含 3 个月）	50,329,345.47		-
3 个月-6 个月（含 6 个月）	1,157,420.46	5,787.10	0.50
6 个月-1 年（含 1 年）	395,532.60	19,776.63	5.00
1-2 年（含 2 年）	875,385.16	87,538.52	10.00
2-3 年（含 3 年）	42,473.83	12,742.15	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 年以上	2,432,228.27	2,432,228.27	100.00
合计	55,232,385.79	2,558,072.67	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 个月以内（含 3 个月）	39,464,813.77		
3 个月-6 个月（含 6 个月）	458,526.45	2,292.63	0.50
6 个月-1 年（含 1 年）	430,976.82	21,548.85	5.00
1-2 年（含 2 年）	341,947.14	34,194.71	10.00
2-3 年（含 3 年）	2,321,076.98	696,323.09	30.00
3 年以上	129,846.76	129,846.76	100.00
合计	43,147,187.92	884,206.04	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账组合	13,121,004.43		
合计	13,121,004.43		

组合名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账组合	5,354,738.22		
合计	5,354,738.22		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,673,866.63 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
三只松鼠股份有限公司	7,059,024.87	10.33	
上海来伊份股份有限公司	4,069,809.29	5.95	
杭州郝姆斯食品有限公司	4,044,658.34	5.92	
浙江诚远食品有限公司	3,958,253.94	5.79	
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	3,419,049.08	5.00	

合计	22,550,795.52	32.99
----	---------------	-------

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,514,871.25	100.00	1,653,795.86	1.35	120,861,075.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	122,514,871.25	100.00	1,653,795.86	1.35	120,861,075.39

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,711,677.36	100.00	1,049,410.46	0.76	136,662,266.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	137,711,677.36	100.00	1,049,410.46	0.76	136,662,266.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内（含 3 个月）	491,193.93		
3 个月-6 个月（含 6 个月）	422,507.00	2,112.54	0.50
6 个月-1 年（含 1 年）	104,450.00	5,222.50	5.00
1-2 年（含 2 年）	760,249.79	76,024.98	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,095,736.12	328,720.84	30.00
3 年以上	1,241,715.00	1,241,715.00	100.00
合计	4,115,851.84	1,653,795.86	

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3 个月以内（含 3 个月）	1,252,911.97		
3 个月-6 个月（含 6 个月）	40,000.00	200.00	0.50

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月-1年(含1年)	20,000.00	1,000.00	5.00
1-2年(含2年)	1,287,504.55	128,750.46	10.00
2-3年(含3年)	480,000.00	144,000.00	30.00
3年以上	775,460.00	775,460.00	100.00
合计	3,855,876.52	1,049,410.46	

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账组合	118,399,019.41		
合计	118,399,019.41		

组合名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账组合	133,855,800.84		
合计	133,855,800.84		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 604,385.40 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金押金	2,275,946.72	2,617,621.20
单位往来款	120,238,924.53	135,094,056.16
合计	122,514,871.25	137,711,677.36

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司	往来款	32,755,988.71	两年以内	29.37	
南通普泽畜牧有限公司	往来款	27,500,000.00	两年以内	24.65	
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	往来款	20,100,000.00	两年以内	18.02	
浙江波拉波拉食品股份有限公司	往来款	11,000,000.00	两年以内	9.86	
湖州诸老大实业股份有限公司	往来款	7,000,000.00	两年以内	6.28	
合计	/	98,355,988.71	/	88.18	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	127,462,943.00	31,111,313.49	96,351,629.51	108,534,717.00	21,584,564.47	86,950,152.53
对联营、合营企业投资	9,372,219.78		9,372,219.78	5,761,183.15		5,761,183.15
合计	136,835,162.78	31,111,313.49	105,723,849.29	114,295,900.15	21,584,564.47	92,711,335.68

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
嘉兴市致远物流有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
海盐县天康肉类食品有限公司	1,912,500.00			1,912,500.00		
嘉兴市大地食品有限公司	661,181.75	4,500,000.00		5,161,181.75		
浙江诚远食品有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
上海亿欣食品销售有限公司	635,466.78			635,466.78		
嘉兴青莲黑猪原种场有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00		
江苏元通畜牧业公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昆山市定点屠宰加工中心有限公司	21,584,564.47			21,584,564.47		21,584,564.47
湖州诸老大食品有限公司	13,800,000.00			13,800,000.00	9,526,749.02	9,526,749.02
南通普泽畜牧有限公司	21,575,200.00			21,575,200.00		
广东膳博士肉类食品有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
兰溪市益品生态农牧发展有限公司	5,740,000.00			5,740,000.00		
浙江青莲文博园文化产业有限公司	1,600,000.00	400,000.00		2,000,000.00		
安徽青莲众智畜牧科技养殖有限公司	8,225,804.00	7,903,226.00		16,129,030.00		
嘉兴市青莲商业管理有限公司	500,000.00	1,500,000.00		2,000,000.00		
浙江膳管家农产品配送股份有限公司		3,625,000.00		3,625,000.00		

被投资单位	年初余额	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
合计	108,534,717.00	18,928,226.00		127,462,943.00	9,526,749.02	31,111,313.49

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
嘉兴市嘉联生猪专业合作社	391,050.21			889.95					391,940.16		
海盐青莲生猪专业合作社	81,890.47			2,729.19					84,619.66		
平湖市明大食品有限公司	5,288,242.47			3,607,417.49					8,895,659.96		
合计	5,761,183.15			3,611,036.63					9,372,219.78		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,925,768,221.27	1,797,628,202.95	1,661,692,494.87	1,533,456,233.75
其他业务	2,802,377.43	1,385,779.17	934,184.56	209,744.44
合计	1,928,570,598.70	1,799,013,982.12	1,662,626,679.43	1,533,665,978.19

(五) 投资收益

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	3,611,036.63	1,700,981.83
处置长期股权投资产生的投资收益		-200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	3,611,036.63	1,500,981.83

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-410,884.87	
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）	8,292,627.01	
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	300,000.00	
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、		

项目	金额	说明
交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,907,283.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-111,353.10	
少数股东权益影响额	-2,445,895.06	
合计	3,717,210.87	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额		原因
	2016 年度	2015 年度	
无公害化处理补助	7,628,557.86	6,729,059.06	见说明
生猪活体补贴	114,325.00	198,975.00	见说明

说明：以上项目均与公司的生产经营密切相关，符合国家的法律法规的规定，按照数量享受国家的补助，并且以后每年度都可以持续享有，属于经常性损益项目

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	18.98	0.6786	0.6786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.41	0.6223	0.6223

浙江青莲食品股份有限公司

二〇一七年六月三十日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

浙江青莲食品股份有限公司证券事务部办公室