



烟台双塔食品股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨君敏、主管会计工作负责人隋君美及会计机构负责人(会计主管人员)隋君美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一是原料价格波动的风险。公司生产经营所用的主要原材料为甘薯、豌豆等农产品及各类淀粉制品。由于农产品的产量和价格受到天气、市场情况等不可控因素的影响较大，价格变化波动较难预测。若未来主要原材料价格大幅波动，将会在一定程度上影响到公司的盈利水平。因此，存在由于主要原材料价格发生异常变动而导致的经营业绩波动的风险。

二是产品的销售结构和市场分布变化带来的风险。公司主营业务产品为粉丝、食用豌豆蛋白、淀粉、膳食纤维、食用菌等产品，公司销售市场同时涉及国内和海外。由于不同类别的产品销售价格差异明显、同类产品在不同市场的销售价格也存在差异，因此销售产品品种与市场分布变化对公司主营业务收入、毛利率产生直接影响，从而形成各会计期间主营业务收入与毛利率波动风险。

三是农村劳动力大量向城市转移，造成企业用工越来越困难。粉丝行业技术水平较低，主要还是以价格竞争为主，导致行业利润率较低。而劳动力成本上涨较快，其他原辅材料价格上涨预期明显，行业市场费用成本正面临快速增

长趋势。

四是随着国家对食品卫生安全的日趋重视、社会消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。公司一直重视产品质量安全，在生产过程中建立了严格的质量控制体系，所有产品在出厂前都需通过公司检测中心检验，最大限度确保了产品的食用安全性。但公司所处行业其他公司如果发生食品安全事件，将对本公司造成影响。

五是募集资金投资项目及新建项目投资风险。虽然本公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，但如果出现项目实施的组织管理不力、项目投产后市场环境发生重大变化或市场拓展不理想等情况，可能影响募集资金投资项目和其他新建项目的实施效果，从而带来产能过剩等方面的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1263390000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 公司债券相关情况	57
第十一节 财务报告	58
第十二节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、双塔食品	指	烟台双塔食品股份有限公司
实际控制人、政府、镇政府	指	招远市金岭镇人民政府
控股股东、大股东、君兴农业、烟台市招远龙口粉丝加工总厂	指	招远君兴农业发展中心
金都投资	指	石河子金都投资有限合伙企业
金华粉丝	指	烟台金华粉丝有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	双塔食品	股票代码	002481
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台双塔食品股份有限公司		
公司的中文简称	双塔食品		
公司的外文名称（如有）	YANTAI SHUANGTA FOOD CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUANGTA FOOD		
公司的法定代表人	杨君敏		
注册地址	山东省招远市金岭镇		
注册地址的邮政编码	265404		
办公地址	山东省招远市金岭镇		
办公地址的邮政编码	265404		
公司网址	www.shuangtafood.com		
电子信箱	shuangtshipin@sohu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	师恩战	李娜君
联系地址	山东省招远市金岭镇	山东省招远市金岭镇
电话	0535-8938520	0535-8938520
传真	0535-8938351	0535-8938351
电子信箱	shuangtashipin@163.com	shuangtashipin@sohu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	山东省招远市金岭镇公司证券办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	组织机构代码 61341519-6 变为统一社会信用代码 913700006134151965
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无
历次控股股东的变更情况(如有)	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
签字会计师姓名	康文军 杨利琳

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入(元)	2,067,933,710.44	1,845,015,933.47	12.08%	1,242,978,174.27
归属于上市公司股东的净利润(元)	36,899,230.13	56,925,400.64	-35.18%	190,577,211.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,725,057.64	25,033,358.72	-65.15%	153,396,557.68
经营活动产生的现金流量净额(元)	44,208,111.22	400,571,773.22	-88.96%	298,226,146.94
基本每股收益(元/股)	0.030	0.050	-40.00%	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.030	0.050	-40.00%	0.15
加权平均净资产收益率	1.42%	2.19%	-0.77%	7.15%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产(元)	4,330,611,864.54	4,437,759,841.73	-2.41%	4,184,158,269.10
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,599,265,895.03	2,612,589,064.89	-0.51%	2,568,423,564.25

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	396,383,449.32	417,417,183.48	335,828,531.95	918,304,545.70
归属于上市公司股东的净利润	29,143,131.34	14,260,141.30	24,409,218.13	-30,913,260.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,543,033.80	-915,401.68	10,969,312.85	-27,871,887.33
经营活动产生的现金流量净额	-75,255,829.15	-29,421,741.29	-54,824,563.28	-39,413,680.72

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-89,366.52	-220,408.77	-2,205,456.41	
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）	5,529,270.04	4,031,165.04	5,114,576.04	
委托他人投资或管理资产的损益	27,633,058.56	33,773,292.88	40,603,244.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	956,219.91	830,769.53	556,054.93	
减：所得税影响额	5,855,009.50	6,522,776.76	6,887,765.02	
合计	28,174,172.49	31,892,041.92	37,180,653.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

目前公司的主营业务主要包括:粉丝、豆类蛋白、食用菌等业务板块。主要产品包括纯豆粉丝、杂粮粉丝、红薯粉条、豌豆蛋白、绿豆蛋白、膳食纤维、食用菌等。

1、粉丝业务

公司以生产和销售多系列、多品种的粉丝产品以及围绕粉丝产业链深度开发为主营业务,粉丝业务是公司的传统核心业务。目前公司主要产品品类包括纯豆粉丝、杂粮粉丝、红薯粉丝,是行业内最大的龙口粉丝生产企业,也是唯一一家上市企业。近年来,公司顺应我国加快农产品发展步伐的趋势,在粉丝产品的质量、生产、销售上取得了不菲的业绩。公司作为中国食品工业协会粉丝行业工作委员会的会长单位,在规范行业标准、推动行业发展方面做出了突出贡献。为维护品牌声誉,公司一直带头承诺“六不添加”,保证了过硬的品质质量。随着公司对销售渠道的建设和逐步完善,市场开拓取得了长足进展。目前,公司粉丝销售已经覆盖全国各大中城市,销售渠道主要包括商超渠道、餐饮渠道、农贸渠道。品牌优势凸显,带动粉丝业务进入了较快发展期。

2、豆类蛋白业务

利用专利技术—“从粉丝废水中提取食用蛋白”技术,将饲料级蛋白提纯到食用级蛋白,目前公司可生产高纯度蛋白、低纯度蛋白。产品投放市场后,因豌豆蛋白与其它植物蛋白相比,拥有非转基因、无过敏原、无胆固醇、分子量小、易吸收等优点,深受欢迎,在欧美等国家和地区十分畅销。公司根据蛋白行业竞争格局,结合自身在循环经济产业链、科技创新领域方面的优势,着力打造豌豆蛋白在市场上的竞争优势。通过科技创新,公司可以根据客户需求,提取出不同纯度的食用蛋白,满足不同客户的市场需求。报告期内,公司积极拓展蛋白的应用领域,加强与全球前高性能鱼(三文鱼、鳕鱼)饲料企业的合作,为豌豆蛋白的销售探索出了更加广阔的空间。未来公司将利用自身的优势,以发展豌豆蛋白产业为核心,打造大健康产业新格局,重点研发绿豆蛋白粉、豌豆蛋白粉、蛋白肽、蛋白质饮料等。

3、食用菌业务

食用菌产业是公司发展循环经济产业链条中的重要一环。公司按照大生物产业链的发展新思路,加大产业结构调整力度,发展以金针菇、香菇为重点的食用菌生产基地,建设高标准、高科技的食用菌生产基地,培育企业新的经济增长点。该项目具有科技含量高、辐射带动强、发展潜力大等优点。目前,食用菌基地中的香菇项目是中国第一家工厂化香菇生产基地,充分利用当地的果木资源和粉丝生产下脚料,变废为宝,实现循环经济。

二、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、循环经济产业链优势。

实现绿色发展,多元发展,坚持推进循环经济“1+10”工程,是粉丝行业未来的重要发展趋势。作为行业的领军企业,公司多年来坚持循环经济一体化的发展理念,通过对豆子衍生出的蛋白、纤维、食用菌以及废水处理过程中的沼化提纯天然气等资源的优势整合,倾力打造完整的粉丝行业资源链条,“粉丝精深加工及废弃物资源化利用关键技术与产业化示范”项目被省科技厅列入山东省自主创新专项计划,公司是行业内唯一被列入国家循环经济教育示范基地企业。

废水处理过程中实现“废水捞金”。2016年公司以“沼气工艺优化提纯天然气项目”承担“国家科技支撑计划项目”为契机,实现废水、废渣、废气的循环再利用,吃干榨净,变废为宝,促进产业高效发展,粉丝生产过程中的废水经过沼化处理形成沼气,一部分用来发电,供应生产用电,一部分用来提纯天然气,用于当地的公交车,出租车等机动车辆燃料及居民生活,达标水用于

周边村民灌溉果园和农田。

粉丝浆液中的循环经济。公司与科研院所联合攻关,成功研发出获得国家发明专利的“从粉丝废水中提取的食用蛋白及其生产工艺”技术,利用公司提取淀粉后排放的蛋白浆液为原料生产食用蛋白,目前豌豆蛋白质的回收率达到了95.5%,纯度达到了90%以上,以前只能作为饲料出售的豌豆蛋白,现在已经成为公司新的利润增长点。

2、科技研发优势。

公司一直坚持对科技研发的大力投资,所掌控的技术一直处在行业的巅峰。公司拥有国家认可实验室,成功申报国家专利3项,参与国家标准、《国家原产地—龙口粉丝标准》、和农业部《无公害食品—龙口粉丝标准》、《无公害食品—龙口粉丝生产技术规范》等行业技术标准的起草和制定,并先后承担了国家火炬计划、国家星火计划、国家科技支撑计划等科研项目,共获得山东省科学技术奖3项,入列山东省高新技术企业,多项科研成果获专家鉴定为国际先进水平、全国领先水平。

公司豌豆蛋白先后通过欧盟有机认证、美国有机认证、零问题通过美国FDA验厂,并以国内最大的豌豆蛋白生产企业的身份参与制定《食品安全国家标准食用工业用植物蛋白》国家标准,并在此标准的起草中起到了举足轻重的作用,在各项指标的确定上给出了多项建议。

粉渣及农业下脚料进行食用菌培养技术,利用粉丝生产过程中产生的粉渣及农业下脚料进行综合利用,作为食用菌培养原料,进行食用菌种植及食用菌菌种栽培。实现了废弃物资源的综合开发利用,对于缓解能源压力,保护生态环境起到积极作用,同时该项目还促进当地农业增效、农民增收,带动农村经济快速发展,项目建设经济效益与社会效益显著。

公司“龙口粉丝综合开发关键技术与产业化示范”获得山东省科技进步三等奖,这是龙口粉丝生产技术的又一大突破,也是双塔食品发挥行业科技创新主力军和排头兵作用,全面实施科技发展战略的又一成果。

“龙口粉丝综合开发关键技术与产业化示范”项目,重点解决困扰粉丝行业发展的淀粉资源利用率低,污染严重,附加值低等重点难题,本项目形成“粉丝生产加工—浆液提取蛋白—分离提取膳食纤维—废水沼气发电—生物天然气—粉渣发展食用菌—菌渣生产有机肥—沼液灌溉有机蔬菜”的大循环,这种步步紧跟,环环相扣的循环经济模式已成为行业推广的示范模式,推动了粉丝行业的生物化,科技化,标准化和现代化。

3、销售渠道优势率先布局营销优势。

公司的产品辐射至全国各大中城市,并依次向各县市区铺设市场。目前公司拥有遍布全国各地的1000多家经销商,形成全国上下一盘棋的基本格局。国际市场在巩固原有的市场基础上,寻求更加广泛的合作领域,将蛋白、纤维的市场逐步扩展到了欧洲、美国、东南亚、澳大利亚等国家和地区。

市场及品牌优势。公司是粉丝行业内率先打造粉丝品牌的企业,公司注重大力培育品牌优势,双塔粉丝荣获中华人民共和国质量奖、中国农业博览会金奖、中国名牌和中国驰名商标、山东省重点培育的国际知名品牌等殊荣。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司紧紧围绕年度经营目标，以多元化发展为核心，在延展拉长产业链条、跨越提升产业、产品层次上下功夫，大力推行循环经济、低碳经济和绿色经济发展模式，全力打造高新技术型、高附加值、高效益的企业。经过公司全体员工的共同努力，报告期内，公司实现营业总收入2,067,933,710.44元，较去年同期相比增长12.08%，营业成本1,847,894,932.15元，较去年同期相比增长15.63%，营业利润42173612.74元，较去年同期相比减少9.1%，利润总额42,129,832.65元，较去年同期相比减少33.91%，归属于上市公司股东的净利润36,899,230.13元，较上年同期相比减少35.18%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,067,933,710.44	100%	1,845,015,933.47	100%	12.08%
分行业					
农副食品加工业	2,067,933,710.44	100.00%	1,845,015,933.47	100.00%	12.08%
分产品					
粉丝	368,522,298.88	17.82%	455,850,505.18	24.71%	-19.16%
大粉	2,168,690.87	0.10%	1,151,448.56	0.06%	88.34%
食用蛋白	297,251,641.66	14.37%	221,561,508.27	12.01%	34.16%
有机蔬菜、食用菌	19,058,000.45	0.92%	84,000,920.60	4.55%	-77.31%
销售材料	1,205,651,257.59	58.30%	879,218,235.62	47.65%	37.13%
膳食纤维	45,660,799.88	2.21%	25,598,191.67	1.39%	78.38%
其他	129,621,021.11	6.27%	177,635,123.57	9.63%	-27.03%
分地区					
国内	1,673,308,394.54	80.92%	1,505,447,590.44	81.60%	11.15%
国外	394,625,315.90	19.08%	339,568,343.03	18.40%	16.21%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农副食品加工业	2,067,933,710.44	1,847,894,932.15	10.64%	12.08%	15.63%	-2.74%
分产品						
粉丝	368,522,298.88	310,351,554.53	15.78%	-19.16%	-6.26%	-11.59%
大粉	2,168,690.87	4,436,031.65	-104.55%	88.34%	-50.26%	569.97%
食用蛋白	297,251,641.66	150,620,419.32	49.33%	34.16%	48.04%	-4.75%
有机蔬菜、食用菌	19,058,000.45	26,509,234.36	-39.10%	-77.31%	-54.00%	-70.49%
销售材料	1,205,651,257.59	1,245,658,080.80	-3.32%	37.13%	27.99%	7.37%
膳食纤维	45,660,799.88	34,388,130.90	24.69%	78.38%	131.46%	-17.27%
其他	129,621,021.11	75,931,480.59	41.42%	-27.03%	-31.41%	3.74%
分地区						
国内	1,673,308,394.54	1,513,921,652.32	9.53%	11.15%	14.95%	-2.99%
国外	394,625,315.90	333,973,279.83	15.37%	16.21%	18.80%	-1.84%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
粉丝、豌豆蛋白	销售量	吨	62,527.62	75,793	-17.50%
	生产量	吨	65,651.75	64,268	5.70%
	库存量	吨	7,203.13	4,079	76.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司豌豆蛋白产品，出口业务因受船期安排等因素影响，截止年末未发货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农副食品加工业		1,847,894,932.15	100.00%	1,598,152,016.93	100.00%	15.63%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
粉丝		310,351,554.53	16.79%	331,073,322.71	20.72%	-3.92%
大粉		4,436,031.65	0.24%	8,918,142.69	0.56%	-0.32%
食用蛋白		150,620,419.32	8.15%	101,742,809.46	6.37%	1.78%
有机蔬菜、食用菌		26,509,234.36	1.43%	57,631,195.67	3.61%	-2.17%
销售材料		1,245,658,080.80	67.41%	973,225,912.24	60.90%	6.51%
膳食纤维		34,388,130.90	1.86%	14,856,731.01	0.93%	0.93%
其他		75,931,480.59	4.11%	110,703,903.15	6.93%	-2.82%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2017年3月15日，公司与山东瑞嘉生物科技有限公司原股东招远金都投资中心签署股权转让协议，招远金都投资中心将其持有的山东瑞嘉生物科技有限公司70%股权转让给公司，交易价格1400万元人民币，已于2017年4月30日支付。山东瑞嘉生物科技有限公司的全资子公司招远瑞嘉生物科技有限公司于2017年2月10日成立，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日尚未实际出资。2017年11月1日，公司新设全资子公司烟台君兴检测技术服务有限公司，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日公司尚未实际出资，该子公司尚未运营。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	342,442,720.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	126,904,642.31	6.14%
2	第二名	75,004,948.70	3.63%
3	第三名	60,459,763.76	2.92%
4	第四名	48,482,252.14	2.34%
5	第五名	31,591,113.63	1.53%
合计	--	342,442,720.54	16.56%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,172,361,363.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	GLENCORE AGRICULTURE B.V.	977,699,317.89	56.64%
2	RICHARDSON INTERNATTONAL LIMITED	108,785,143.14	6.30%
3	山东道恩润禾电力燃料有限公司	41,600,509.18	2.41%
4	CHAROEN INTER SRACH COMPANY LIMITED	25,990,429.35	1.51%
5	卫辉市康迪粉业有限公司	18,285,963.89	1.06%
合计	--	1,172,361,363.45	67.91%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,321,336.12	88,057,063.79	28.69%	
管理费用	36,222,332.24	42,030,234.63	-13.82%	
财务费用	23,889,777.32	83,683,650.78	-71.45%	财务费用本期发生额较上期发生额减少较多，主要系本期外币汇率变动较大，导致本期汇兑损失减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) 高安全性高吸收性豌豆分离蛋白制备工艺的研究与应用。该项目的目的旨在取得高安全性、高吸收性豌豆分离蛋白制备工艺，提高豌豆的实用价值和经济价值，减少环境污染，并且可带动产品结构的调整。通过采用快速水溶热分离技术和生物发酵技术，使豌豆提取蛋白粉、膳食纤维、优质豌豆淀粉过程中能耗降低，实现节能降耗，蛋白提取率达91%，实现豌豆的高效综合开发利用。

(2) 豌豆蛋白及功能肽生产工艺关键技术研究开发。目的：豌豆蛋白质是一种比较理想化的植物蛋白，其组成比较平衡，特别是赖氨酸的含量高达1.5%，并且含有丰富的维生素和矿物质。豌豆蛋白是比较好的必须氨基酸源，与FAO/WHO推荐的标准模式较为接近，富含氨基酸，缺乏含硫氨基酸，并且与其他的植物蛋白一样，蛋氨酸和胱氨酸是限制氨基酸。然而，由于豌豆蛋白溶解度低以及抗营养因子的存在，降低了其消化率和生物效价。通过豌豆蛋白制备多肽，代替大豆制备多肽，填补了行业空白，工艺技术达到国际领先。采用本工艺研发的豌豆蛋白肽具有溶解性好、无苦味和异味、口感好、溶解黏度小、受热不凝固等优点，同时大大降低了豌豆蛋白肽的生产成本，应用前景较好。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	72	92	-21.74%
研发人员数量占比	16.00%	15.73%	0.27%
研发投入金额（元）	66,311,185.58	65,602,500.17	1.08%
研发投入占营业收入比例	3.21%	3.56%	-0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,309,035,926.78	2,189,910,553.65	5.44%
经营活动现金流出小计	2,264,827,815.56	1,789,338,780.43	26.57%

经营活动产生的现金流量净额	44,208,111.22	400,571,773.22	-88.96%
投资活动现金流入小计	2,532,042,890.21	2,028,902,314.91	24.80%
投资活动现金流出小计	2,547,992,862.98	1,976,729,751.72	28.90%
投资活动产生的现金流量净额	-15,949,972.77	52,172,563.19	-130.57%
筹资活动现金流入小计	790,679,128.65	1,653,628,661.71	-52.19%
筹资活动现金流出小计	1,014,205,224.35	1,954,062,505.28	-48.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-223,526,095.70	-300,433,843.57	-228.20%
现金及现金等价物净增加额	-195,267,957.25	152,310,492.84	-228.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同期相比减少88.96%，主要系购买商品接受劳务支出的现金同期相比增加了526558981.02元，增长39.12%，收到其他与经营活动有关的现金下降49.93%所致。

投资活动产生的现金流量净额同期相比减少130.57%，收回投资所收到的现金同比增长495983371.59元，增长24.77%所致。

筹资活动产生的现金流量净额同期相比减少25.6%，主要系偿还债务支付的现金较去年同期减少748393255.87元，减少44.6%所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	511,177,487. 15	11.80%	718,882,634. 92	16.20%	-4.40%	
应收账款	198,199,482. 44	4.58%	225,667,044. 50	5.09%	-0.51%	
存货	666,096,268. 53	15.38%	282,206,304. 44	6.36%	9.02%	
长期股权投资			76,308,744.5	1.72%	-1.72%	

			1			
固定资产	999,798,857.00	23.09%	977,169,108.88	22.02%	1.07%	
在建工程	162,124,214.21	3.74%	42,546,976.58	0.96%	2.78%	
短期借款	1,234,767,664.66	28.51%	1,264,024,398.99	28.48%	0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年	募集方	募集资	本期已	已累计	报告期	累计变	累计变	尚未使	尚未使	闲置两
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

份	式	金总额	使用募 集资金 总额	使用募 集资金 总额	内变更 用途的 募集资 金总额	更用途 的募集 资金总 额	更用途 的募集 资金总 额比例	用募集 资金总 额	用募集 资金用 途及去 向	年以 上募 集资 金金 额
2014	非公开 发行	126,524. 32	25,191.8 2	65,147.2 9	0	0	0.00%	65,915.3 5	截止 2017 年 12 月 31 日, 未使 用完 的募集 资金中, 公司购 买银行 理财产 品金额 532,000, 000.00 元, 暂时 补充流 动资金 110,000, 000.00 元, 存放 于募集 资金专 项存款 账户金 额 17,153,4 69.93 元。	65,915.3 5
合计	--	126,524. 32	25,191.8 2	65,147.2 9	0	0	0.00%	65,915.3 5	--	65,915.3 5
募集资金总体使用情况说明										

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司累计使用募集资金 804,493,992.27 元, 其中募集资金投资项目使用 651,472,926.90 元, 暂时补充流动资金 110,000,000.00 元, 物流配送中心建设项目节余募集资金用于永久补充流动资金 43,021,065.37 元, 具体明细如下:

- (1) 2014 年度置换本公司于募集资金到位之前先期投入募集资金投资项目的自有资金 78,145,046.60 元;
- (2) 资金到位之后募集资金项目投入资金 573,327,880.30 元;
- (3) 使用闲置的募集资金暂时补充本公司流动资金 110,000,000.00 元。
- (4) 将物流配送中心建设项目节余募集资金用于永久补充流动资金 43,021,065.37 元。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 募集资金专户应有余额 460,749,207.73 元, 加上募集资金购买保本理财产品产生的投资收

益 77,139,657.46 元,募集资金利息收入扣除手续费支出后的净额 11,264,597.18 元,募集资金实际余额为 549,153,469.93 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、高品质功能性蛋白深加工项目	否	54,038	54,038	4,632.15	4,632.15	8.57%	2018年06月30日		不适用	否
2、年处理6万吨豌豆综合利用项目	否	62,390	62,390	18,774.32	52,256.95	83.76%	2017年12月31日		否	否
3、物流配送中心建设项目	否	11,945	11,945	1,785.35	8,258.19	69.14%	2016年12月31日	1,378.68	是	否
承诺投资项目小计	--	128,373	128,373	25,191.82	65,147.29	--	--	1,378.68	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	128,373	128,373	25,191.82	65,147.29	--	--	1,378.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高品质功能性蛋白深加工项目:2017年3月9日召开第三届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。公司拟延期的募投项目为高品质功能性蛋白深加工项目。本项目计划总投资金额 54,038 万元,根据“高品质功能性蛋白深加工项目”实际进展情况,由于工艺的升级和改进,对设备的需求及选型发生变化,受新生产设备定制采购等因素影响,原定 2016 年 12 月 01 日达到预定可使用状态的计划无法实现。公司经过谨慎研究,决定将本募投项目延期至 2018 年 6 月 30 日。公司独立董事、监事会、保荐机构亦发表了同意意见。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2014 年 12 月 31 日止，年处理 6 万吨豌豆综合利用项目先期投入资金 76,359,130.27 元置换为募集资金投资，物流配送中心建设项目先期投入资金 1,785,916.33 元置换为募集资金投资。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 6 月 22 日，公司第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 12,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月。公司独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、公司在本项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购、建设等环节，合理降低项目成本和费用。2、公司充分发挥技术优势、研发优势和规模优势，进一步加强精细化管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，不断优化生产工艺，进一步促进提效增产，同时提高关键设备自制比例，节约设备购置费用，从而有效降低了项目的支出费用。3、公司对闲置募集资金进行理财，取得了一定的投资收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 12 月 31 日，未使用完毕的募集资金中，公司购买银行理财产品金额 532,000,000.00 元，暂时补充流动资金 110,000,000.00 元，存放于募集资金专项存款账户金额 17,153,469.93 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台正威进出口有限公司	子公司	豌豆进口销售	100000000	281,157,017.94	-25,700,572.79	716,643,061.78	-35,831,334.63	-33,409,012.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东瑞嘉生物科技有限公司	新设	
招远瑞嘉生物科技有限公司	新设	
烟台君兴检测技术服务有限公司	新设	

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

目前，我国粉丝产业稳步发展，品牌粉丝企业呈现规模扩张趋势，行业整合空间潜力巨大，行业集中度进一步提高。随着食品行业相关标准的实施和消费者对食品安全卫生的要求不断提高，粉丝生产企业的整合优化、竞争将更加激烈，目前行业中还是以小企业数量居多。只有投入大量资金和技术，致力于工艺、设备的技术研发，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。目前，公司为全球最大的龙口粉丝生产加工企业，市场占有率和品牌知名度位于行业前列。在生产过程中逐步引入达到国内领先和国际先进水平的自动化生产设备，在市场竞争中具有明显的优势。

下一步，公司将加大科技创新力度，不断拓展循环经济产业链，致力于做好循环经济一体化，全球化布局。实施循环经济“1+10”工程，打造一体化规模效益，公司经过多年的发展，已成功探索出了一条领先于行业的大生物，大农业，大健康的全封闭式循环产业链，公司“沼气工艺优化提纯天然气项目”被列入“国家科技支撑计划项目”，公司将以此为契机，加快推进循环经济产业园项目建设，实现废水，废渣，废气的循环再利用，吃干榨净，变废为宝，促进产业高效发展，集群发展，加快推进智能化车间项目，实现从原料输入到成品出库一体化，自动化，智能化控制，打造全国最大的现代化香菇生产基地。

进军大健康领域。聘请专业团队。组建大健康事业部，牢固树立“打造民族品牌，服务人类健康”的发展理念，不断加大技术创新，工艺创新，延伸粉丝，蛋白，淀粉，纤维，食用菌的产业链条，加快抗性粉丝，益生元粉丝，绿豆蛋白，蛋白质粉，蛋白肽，医用蛋白，香菇粉，香菇酱，纤维片等大众健康产品的开发进度。十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月05日	电话沟通	个人	公司生产销售情况
2017年01月18日	电话沟通	个人	公司大健康产业进展情况
2017年02月22日	电话沟通	个人	公司即食粉丝进展销售情况
2017年03月06日	电话沟通	个人	公司豌豆蛋白粉销售情况

2017 年 10 月 20 日	电话沟通	个人	公司蛋白质粉等新品研发情况
------------------	------	----	---------------

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年5月18日召开的2016年度股东大会审议通过2016年度权益分派方案，以公司总股本1,263,390,000股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金，本次权益分派股权登记日为2017年7月3日，除权除息日为2017年7月4日。

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

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

1、公司2017年度权益分配预案：

公司以2017年12月31日公司总股本1,263,390,000股为基数，按每10股派发现金红利0.10元（含税），共计分配现金红利12,633,900元，尚未分配的利润为590,543,178.91元，结转以后年度分配。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司2016年度权益分配预案：

公司以2016年12月31日公司总股本1,263,390,000股为基数，按每10股派发现金红利0.40元（含税），共计分配现金红利50,535,600元，尚未分配的利润为601,698,471.78元，结转以后年度分配。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司2015年权益分派方案：

公司2015年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本505,356,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，转增后公司总股本增至1,263,390,000股。

公司2015年度权益分派方案为：公司以2015年12月31日公司总股本1,263,390,000股为基数，按每10股派发现金红利0.1元（含税），共计分配现金红利12,633,900.00元，尚未分配的利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	12,633,900.00	36,899,230.13	34.24%	0.00	0.00%

2016 年	50,535,600.00	56,925,400.64	88.78%	0.00	0.00%
2015 年	12,633,900.00	190,577,211.60	6.63%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1263390000
现金分红总额 (元) (含税)	12633900
可分配利润 (元)	590,543,178.91
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年 4 月 16 日, 公司召开第四节董事会第八次会议, 审议通过了《2017 年度利润分配预案》, 同意公司拟以总股本 1,263,390,000 股为基数, 按每十股派发现金红利 0.10 元 (含税), 共计分配现金红利 12,633,900 元。本议案尚需提交 2017 年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	石河子金都投资有限合伙企业 (原招远金都投资有限公司)	首次公开发行时所作的承诺	公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内, 不向任何其他方转	2010 年 09 月 21 日	长期	严格履行

			让或委托他人管理本公司本次公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。前述限售期满后，本公司每年转让的公司股份不超过本公司持有的公司股份总数的百分之二十五。			
	石河子金都投资有限合伙企业（原招远金都投资有限公司）股东中同时担任本公司董事、监事、高级管理人员的杨君敏、李玉林、隋君美、张代敏、杨东敏、陈晓宇、韩振帮、马殿云、王美荣、马菊萍；	首次公开发行时的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内不向任何其他方转让所持金都投资的出资，在锁定十二个月后每年向任何其他方转让的出资不超过所持金都投资出资总额的百分之二十五；在其离任公司董事、监事、高级管理人员职务后半年内，不转让其所持有的金都投资的出资。	2010年09月21日	长期	严格履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	招远君兴农业发展中心	控股股东所作的承诺	其单独或共同控制的其他企业或经济组织(不含本公司)将不再发展同类业务。若发生同业竞争,其单独或共同控制的其他企业或经济组织(不含本公司)将自动退出。	2010年08月16日	长期	严格履行
	招远市金岭镇人民政府	实际控制人所作的承诺	其单独或共同控制的其他企业或经济组织(不含本公司)将不再发展同类业务。若发生同业竞争,其单独或共同控制的其他企业或经济组织(不含本公司)将自动退出。	2010年08月16日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年3月15日，公司与山东瑞嘉生物科技有限公司原股东招远金都投资中心签署股权转让协议，招远金都投资中心将其持有的山东瑞嘉生物科技有限公司70%股权转让给公司，交易价格1400万元人民币，已于2017年4月30日支付。山东瑞嘉生物科技有限公司的全资子公司招远瑞嘉生物科技有限公司于2017年2月10日成立，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日尚未实际出资。2017年11月1日，公司新设全资子公司烟台君兴检测技术服务有限公司，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日公司尚未实际出资，该子公司尚未运营。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	康文军、杨利琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务为期末清偿的情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
招远君兴农业发展中心	控股股东	贸易	农副产品的销售	参照市场价格协商确定	2055元/吨	10,479	100.00%	30,000	否	信用证	2055元/吨	2017年10月20日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于

													预计 2017 年 度日常 关联交 易的公 告》编 号 2017-087
合计				--	--	10,47 9	--	30,00 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	双塔食品（香港）有限公司与招远君兴农业发展中心开展销售农副产品的交易 10479 万元，未超过获批额度。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
双塔食品（香港）有限公司	2015年05月20日	100,000	2016年02月26日	3,441.65	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2015年05月20日	100,000	2016年04月14日	3,441.65	连带责任保证	一年	是	否

双塔食品（香港）有限公司	2015年05月20日	100,000	2016年04月12日	3,287.33	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2016年06月16日	5,864.57	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2016年06月02日	3,287.33	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2016年06月16日	3,441.65	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2016年06月27日	4,047.38	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2016年06月28日	3,651.41	连带责任保证	一年	是	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年04月11日	2,902.2	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年03月22日	6,237	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年02月08日	2,068.73	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年05月23日	3,243	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年05月24日	5,520	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年06月07日	4,134	连带责任保证	一年	否	否
双塔食品（香港）有限公司	2016年05月19日	100,000	2017年06月07日	3,445	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额			100,000	报告期内对子公司担保		61,471.2		

度合计 (B1)			实际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		27,549.93			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		61,471.2			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		27,549.93			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.60%				
其中:								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	募集资金	98,500	45,000	0
银行理财产品	募集资金	13,900	0	0
合计		112,400	45,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
0	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在不断发展壮大的同时，积极履行社会责任，提出“做良心食品”的口号，为广大消费者提供健康、安全的食品，同时积极参与地方扶贫帮困、环境整治等活动，与企业周边群众共享发展成果。

1、切实履行信息披露义务，保护投资者利益。

公司严格按照公平、公正、及时的信息披露原则，通过电话交流、业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式，与投资者保持良好沟通。公司重视在不断发展中为投资者持续创造稳定增长的利润，并根据公司的经营情况实行稳定的现金分红政策，让投资者分享企业发展成果。

2、倡导健康食品，引领健康需求时尚。

一是为消费者提供安全的食品。公司将食品安全、产品质量放在重中之重的位置。从源头原料、中间加工环节到物流配送，所有环节实现了无缝隙质量管理，决不让一件不合格产品走上消费者的餐桌。二是追求健康食品的理念，做大健康食品。公司与有关科研院所联手攻关，挖掘传统工艺下的粉丝健康理念，用酸浆法生产出的淀粉来制作粉丝，使产品含有了丰富的、具有养生、瘦身之功效的益生元；公司自主研发的蛋白生产工艺，利用浸泡过程中豌豆本身产生的乳酸杆菌，调节PH值，控制等电点的分离技术，不但很好地保存了豌豆蛋白的功能性和豌豆天然的色泽和口味，而且不使用任何化学物品，豌豆蛋白含量高，达到了行业顶级水平。

3、科学制定人才培养战略，关注员工与企业共成长。

员工是企业发展的基础。公司不断创造良好的工作环境、公平的成长环境、和谐温暖的人文关怀，来招揽、培养、激励、回报员工，留住有能力、高品格、有奉献精神的优秀人员；开展多种形式的岗前培训、外派培训、集中培训等各种培训教育，适时更新和提高各岗位人员职业所需的技能，确保现有员工均能胜任目前所处的工作岗位。同时，制定了科学合理的薪酬激励计划，帮助员工开展职业规划，以实现企业与员工共同发展、共同进步。

4、大力发展循环经济，将经济效益与社会效益有机统一。

公司不断优化延伸产业链条，尤其是在处理生产过程中的污水方面，通过沼化发电、提纯天然气等方式，实现了生产过

程零污染、零排放，维护了周边环境。生产经营活动中不存在重大违反国家有关环境保护的政策、规定的情形。

5、充分尊重相关利益者合法权益。

公司在生产经营过程中，按照公平、公正的原则积极开展合作。销售方面，随着渠道下沉，积极和扩大推进战略经销合作制，与经销商实现共赢；通过招标，与供应商建立良好的合作关系，维护双方利益；公司发展带动产业发展、农民增收，为当地经济和社会发展做出了积极的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
烟台双塔食品股份有限公司	COD 氨氮	治理后排放	1	厂区西北侧	COD: 43.8mg/l; 氨氮: 1.9mg/l	COD< 60mg/l;氨 氮< 10mg/l	COD: 114mg/l; 氨氮: 5.45mg/l	COD:135 .95 吨/ 年;氨氮: 6.36 吨/ 年;	无
烟台双塔食品股份有限公司	二氧化硫 氮氧化物	治理后排放	1	厂区西北侧	二氧化 硫: 34.2mg /m ³ ;氮氧 化物: 136mg /m ³	二氧化 硫 < 100mg/m ³ ; 氮氧 化物< 200mg /m ³	二氧化 硫: 17t/a; 氮氧化 物: 65.5t/a	二氧化 硫: 128.23t/a; 氮氧化物 128.23t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司采用厌氧+好氧的处理方法对废水进行处理，目前公司已经形成了“提取淀粉-粉丝生产-分离蛋白 -提取膳食纤维-粉渣制取酒精-菌渣培植食用菌-废渣生产有机肥-废水制取沼气-沼气提纯天然气-沼液灌溉农田”的全封闭循环经济发展模式。公司防治污染设施建设完善，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

前期公司建设项目已取得建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可。

突发环境事件应急预案

公司组织有关部门和机构编制了《烟台双塔食品股份有限公司重污染天气应急预案》，并在当地环保部门予以备案。

环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开管理办法（试行）》的有关规定，公司制定了《烟台双塔食品股份有限公司自行监测方案》。

其他应当公开的环境信息

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	130,022,452	10.29%				6,239,896	6,239,896	136,262,348	10.79%
3、其他内资持股	130,022,452	10.29%				6,239,896	6,239,896	136,262,348	10.79%
境内自然人持股	130,022,452	89.71%				6,239,896	6,239,896	136,262,348	10.79%
二、无限售条件股份	1,133,367,548	89.71%				-6,239,896	-6,239,896	1,127,127,652	89.21%
1、人民币普通股	1,133,367,548	89.71%				-6,239,896	-6,239,896	1,127,127,652	89.21%
三、股份总数	1,263,390,000	100.00%				0	0	1,263,390,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员买入部分股票成为高管锁定股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨君敏	125,522,452	0	5,773,023	131,295,475	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
李玉林	750,000	0	7,500	757,500	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
隋君美	750,000	0	386,850	1,136,850	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
张代敏	750,000	0	52,500	802,500	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
王美荣	750,000	0	8,025	758,025	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
刘书贤	0	0	12,000	12,000	高管锁定	拟解除时间及股份数：不确定
合计	128,522,452	0	6,239,898	134,762,350	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普	48,200	年度报告披	50,805	报告期末表	0	年度报告披	0
-------	--------	-------	--------	-------	---	-------	---

普通股总数		露日前上一 月末普通股 股东总数		表决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 8）		露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
招远君兴农业 发展中心	境内非国有法 人	34.45%	435,25 0,137	+19090 137	0	435,250 ,137	质押	435,199,899
杨君敏	境内自然人	13.86%	175,06 0,633	+76973 61	131,29 5,475	43,765, 158	质押	98,731,100
烟台双塔食品 股份有限公司 —第一期员工 持股计划	其他	2.97%	37,499, 773	0	0	37,499, 773		
石河子金都投 资有限合伙企 业	其他	1.99%	25,160, 000	0	0	25,160, 000		19,500,000
兴业全球基金 —工商银行— 华融国际信托 —华融·正弘 1 号权益投资集 合资金信托计 划	境内非国有法 人	1.98%	25,059, 900	0	0	25,059, 900		
中国民生银行 股份有限公司 —东方精选混 合型开放式证 券投资基金	境内非国有法 人	1.74%	21,999, 829	0	0	21,999, 829		
新华人寿保险 股份有限公司 —分红—个人 分红 -018L-FH002 深	境内非国有法 人	1.65%	20,889, 282	0	0	20,889, 282		
全国社保基金 —一八组合	境内非国有法 人	1.15%	14,585, 480	0	0	14,585, 480		

新华人寿保险股份有限公司—新分红产品	境内非国有法人	0.95%	12,044,977	0	0	12,044,977		
李映菲	境外自然人	0.91%	11,457,095	0	0	11,457,095		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨君敏先生为石河子金都投资有限合伙企业的合伙人之一，同时杨君敏先生担任招远君兴农业发展中心的法定代表人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
招远君兴农业发展中心	435,250,137	人民币普通股	435,250,137					
杨君敏	43,765,160	人民币普通股	43,765,160					
烟台双塔食品股份有限公司—第一期员工持股计划	37,499,773	人民币普通股	37,499,773					
石河子金都投资有限合伙企业	25,160,000	人民币普通股	25,160,000					
兴业全球基金—工商银行—华融国际信托—华融·正弘 1 号权益投资集合资金信托计划	25,059,900	人民币普通股	25,059,900					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	21,999,829	人民币普通股	21,999,829					
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	20,889,282	人民币普通股	20,889,282					
全国社保基金—一八组合	14,585,480	人民币普通股	14,585,480					
新华人寿保险股份有限公司—新分红产品	12,044,977	人民币普通股	12,044,977					
李映菲	11,457,095	人民币普通股	11,457,095					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨君敏先生为石河子金都投资有限合伙企业的合伙人，同时杨君敏先生担任招远君兴农业发展中心的法定代表人。除此之外，未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
招远君兴农业发展中心	杨君敏	1985 年 02 月 09 日	16522271-X	农作物的种植；以自有资金投资（未经金融监管部门批准不得从事吸收存款、融资、担保、代客理财等金融业务）；企业管理咨询；矿石及金精矿粉购销；园林绿化工程、公路工程、土石方工程、市政工程施工；花卉、苗木种植；预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、农产品、谷物、豆类及薯类、食用菌、蔬菜、水果、粮食、肉、禽、蛋、水产品、其他农牧产品、机电产品、建筑材料、塑料制品、金属制品、金属矿石、化工产品（不含危化品）、金精矿粉、矿产品、金银制品、油脂及油料作物、橡胶、木材、木浆、纸浆、棉、麻、饲料、化肥、不再分装的包装种子、的批发、零售；货物及技术的进出口。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

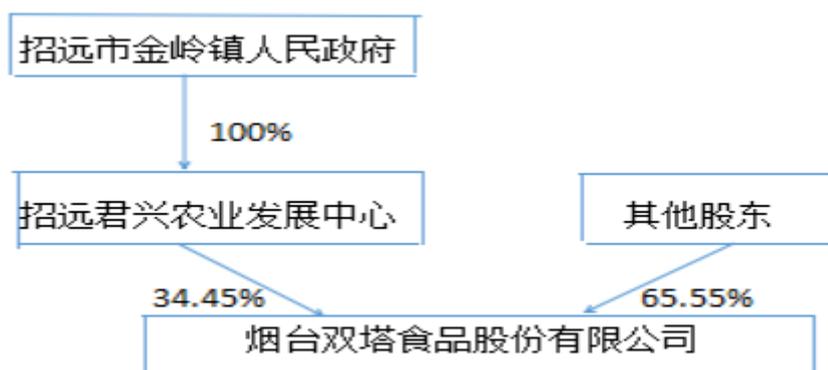
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
招远市金岭镇人民政府	盛海翔		11370685004267490Y	不从事实际经营业务
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
杨君敏	董事长	现任	男	56		2020年06月21日	167,363,272	7,697,361	0	0	175,060,633
隋君美	财务总监 董事	现任	女	42		2020年06月21日	1,332,100	515,800	0	0	1,847,900
李玉林	总经理	现任	男	43		2020年06月21日	1,000,000	10,000	0	0	1,010,000
张代敏	董事	现任	男	61		2020年06月21日	1,000,000	70,000	0	0	1,070,000
刘书贤	董事	现任	男	54		2020年06月21日	0	16,000	0	0	16,000
王美荣	监事会主席	现任	女	56		2020年06月21日	1,000,000	10,700	0	0	1,010,700
马菊萍	监事	现任	女	38		2020年06月21日	1,000,000	5,000	0	0	1,005,000
合计	--	--	--	--	--	--	172,695,372	8,324,861	0	0	181,020,233

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵学伟	独立董事	任期满离任	2017年06月22日	任期届满

姜国健	独立董事	任期满离任	2017年06月 22日	任期届满
林 琼	独立董事	任期满离任	2017年06月 22日	任期届满

三、任职情况

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

公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

（一）现任董事会成员

杨君敏先生，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。兼任中国食品工业协会粉丝行业工作委员会会长、招远市君兴投资管理中心法人代表，2009年被授予“改革开放三十年中国食品行业优秀企业家”。先后任招远市金岭金矿副矿长、烟台金华粉丝有限公司总经理、招远市金岭金矿矿长。2008年起任烟台双塔食品股份有限公司董事长。2017年6月22日续任公司董事长。

李玉林先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。先后任烟台金华粉丝有限公司销售部经理、副总经理。2008年起任烟台双塔食品股份有限公司总经理。2017年6月22日起续任烟台双塔食品股份有限公司董事、总经理。

隋君美女士，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。先后任烟台金华粉丝有限公司主管会计、财务部部长、副总经理、财务总监。2008年起任烟台双塔食品股份有限公司董事、副总经理、财务总监。2017年6月22日续任烟台双塔食品股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

张代敏先生，1957年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。先后任烟台金华粉丝有限公司副总经理。2008年起任烟台双塔食品股份有限公司董事、副总经理。2017年6月22日续任烟台双塔食品股份有限公司董事、副总经理。

邵万斌先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。先后任招远市金岭金矿职员，招远市金岭金矿机动科副科长、科长、招远市金岭金矿副矿长、烟台双塔食品股份有限公司董事。2017年6月22日起续任烟台双塔食品股份有限公司董事。

刘书贤先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。先后任招远市金岭金矿选矿厂班长、财务科长、副矿长，近五年一直任招远市金岭金矿副矿长。2012年10月12日起任烟台双塔食品股份有限公司董事，2017年6月22日起续任烟台双塔食品股份有限公司董事。

范忠廷先生，1963年出生，中国籍中共党员，无境外居留权，本科学历，会计学副教授，保险经纪人。曾任山东烟台财政学校教研室副主任、将军保险经纪有限责任公司市场部经理，2002年2月起任烟台职业学院教研室主任。2017年6月22日起任烟台双塔食品股份有限公司第四届独立董事。

谢光义，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，1987年毕业于南开大学，本科学历；1989年4月至1993年2月在栖霞市人民法院工作；1993年3月至2001年4月就职于山东华业兴律师事务所律师；2001年5月至2004年5月就职于山东平和律师事务所律师；2004年5月至2007年12月就职于山东三和德通律师事务所律师；2008年1月至今就职于山东智宇律师事务所律师。2017年6月22日起任烟台双塔食品股份有限公司第四届独立董事。

赵慧娜女士，1990年出生，中国籍，无境外居留权，本科学历，2012年毕业于山东科技大学泰山科技学院，执业于山东鼎然律师事务所。2017年6月22日起任烟台双塔食品股份有限公司第四届独立董事。

（二）现任监事会成员

王美荣女士，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。先后任烟台金华粉丝有限公司车间主任、分厂厂长、生产技术部副部长、生产技术部部长、烟台双塔食品股份有限公司监事会主席。2017年6月22日续任烟台双塔食品股份有限公司第四届监事会主席。

马殿云女士，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。先后任烟台金华粉丝有限公司代班长、车间主任、质量总监、品质管理部部长，烟台双塔食品股份有限公司质量总监、品质管理部部长、监事。2017年6月22日续任烟台双塔食品股份有限公司第四届监事会职工代表监事。

马菊萍女士，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。先后任烟台金华粉丝有限公司业务员、国际贸易

部经理、烟台双塔食品股份有限公司国际贸易部经理、监事。2017年6月22日续任烟台双塔食品股份有限公司第四届监事会监事。

(三) 现任高级管理人员、

李玉林先生，职务：总经理，简历同上。

隋君美女士，职务：副总经理，简历同上。

张代敏先生，职务：副总经理，简历同上。

师恩战先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。先后任职中国日报记者、齐鲁晚报记者记者，烟台双塔食品股份有限公司董事长秘书。现任烟台双塔食品股份有限公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨君敏	招远君兴农业发展中心	法定代表人	2008年06月04日		是
刘书贤	招远市金岭金矿	副矿长	1998年09月15日		是
邵万斌	招远市金岭金矿	副矿长	2006年12月10日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员均未在股东单位担任其他职务。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨君敏	烟台松林食品有限公司	执行董事	2011年08月09日		否
杨君敏	招远君邦商贸有限公司	执行董事	2013年02月28日		否
杨君敏	双塔食品（香港）有限公司	董事	2013年04月12日		否
杨君敏	招远君源生态农业发展有限公司	法定代表人	2015年06月17日		否
杨君敏	烟台正威进出口有限公司	法定代表人	2015年12月24日		否
范忠廷	烟台职业学院	教研室主任	2002年02月01日		是
谢光义	山东智宇律师事务所	律师	2008年01月		是

			01 日		
赵慧娜	山东鼎然律师事务所	律师	2012 年 07 月 03 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据其在公司担任的职务，结合工资制度、考核办法支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
杨君敏	董事长	男	56	现任	0	是
李玉林	总经理	男	43	现任	11.48	否
隋君美	财务总监 董 事	女	42	现任	10.48	否
张代敏	董事	男	61	现任	10.79	否
刘书贤	董事	男	54	现任	0	是
邵万斌	董事	男	54	现任	0	是
谢光义	独立董事	男	55	现任	4.32	是
范忠廷	独立董事	男	55	现任	4.32	是
赵慧娜	独立董事	女	27	现任	4.32	是
赵学伟	独立董事	男	52	离任	4.32	是
林 琼	独立董事	女	44	离任	4.32	是
姜国健	独立董事	男	60	离任	4.32	是
王美荣	监事会主席	女	56	现任	6.88	否
马殿云	监事	女	57	现任	7.35	否
马菊萍	监事	女	37	现任	2.94	否
师恩战	董事会秘书	男	38	现任	6.6	否

合计	--	--	--	--	82.44	--
----	----	----	----	----	-------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	590
主要子公司在职员工的数量（人）	85
在职员工的数量合计（人）	675
当期领取薪酬员工总人数（人）	675
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	302
销售人员	128
技术人员	108
财务人员	26
行政人员	111
合计	675
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上学历	120
大专学历	115
其他	440
合计	675

2、薪酬政策

公司制定了有效的薪酬管理办法，实行行业有竞争力的工资水平，吸收、留住和激励公司发展需要的各类技术型、专业型、管理型人才；公司坚持“你有多大能力就提供多大平台”的用人理念，重视知识，重视能力，重视人才，特别是对公司战略贡献突出的岗位和人员，实行按劳取酬，多劳多得。公司薪酬体系由销售、生产和管理科室三大系统构成，每个系统有具体的薪酬构成和发放标准。在公司经济效益不断增长的情况下，员工工资适度增加。公司严格执行《劳动法》等国家有关法律法规的相关规定。

3、培训计划

公司人力资源部于年底或年初，组织对公司下一年度的培训需求进行调查，培训计划收集、拟定并下达，培训实施的监督检

查。培训计划分为月份、季度、年度、中长期四类，中长期培训计划由公司领导班子开会研究决定；年度培训计划由人力资源部牵头制定，经经理层组织讨论确定，总经理审批后公布实施；人力资源部根据公司年度培训计划分解制定季度、月份培训计划，并结合各生产、科室单位培训计划或者重点工作安排，下达月份培训计划。培训种类分为岗前培训、在岗培训、专业知识技能培训和送外培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关要求建立健全运行股东大会制度，严格按照《公司章程》将相关决策事项提交股东大会审批，股东大会运作符合《股东大会议事规则》相关要求，确保股东对于公司决策事项的参与权和表决权。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》中控股股东和实际控制人行为规范的相关要求，依法行使权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司拥有独立完整的供应、生产、销售、研发等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持相互独立。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，选举董事实行累积投票制。目前公司第二届董事会设有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会等专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，监事认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流。与经销商、供应商建立起了良好的合作关系，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡。

（七）关于信息披露与透明度

根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，公司认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定报刊《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和网站“巨潮资讯网”为公司信息披露载体，并严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（八）关于投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露，以确保公司所有股东以平等的机会获得信息；此外，公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、

邮件、互动易等形式及时解答投资者问题；指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者的沟通，充分保证了广大投资者的知情权。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：本公司主要业务为粉丝、淀粉、蛋白、纤维等产品的研制、生产和销售，已建立独立完整的原料采购、物资配送、生产加工、质量检验、产品销售等完善的生产销售体系，形成了独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于控股股东及其他关联方。

（二）人员独立：本公司设有独立的劳动人事部门，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和聘任；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，均为本公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）资产独立：本公司与各股东之间产权关系明确。公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。

（四）机构独立：本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立：本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情况。本公司在银行独立开立账户，独立支配自有资金和资产，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。不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.55%	2017 年 01 月 17 日	2017 年 01 月 18 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

					报上的《双塔食品：2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-001）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.16%	2017 年 03 月 28 日	2017 年 03 月 29 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报上的《双塔食品：2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-022）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	53.48%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报上的《双塔食品：2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-038）
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.91%	2017 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报上的《双塔食品：2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-055）
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	50.94%	2017 年 07 月 11 日	2017 年 07 月 12 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上

					海证券报、证券日报上的《双塔食品：2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-065）
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	51.78%	2017 年 11 月 09 日	2017 年 11 月 10 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报上的《双塔食品：2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-092）
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	51.15%	2017 年 12 月 22 日	2017 年 12 月 23 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报上的《双塔食品：2017 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-105）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜国健	3	3	0	0	0	否	4

林 琼	3	3	0	0	0	否	4
赵学伟	3	3	0	0	0	否	4
赵慧娜	5	5	0	0	0	否	2
范忠廷	5	5	0	0	0	否	3
谢光义	5	4	0	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，主动问询公司的日常经营和财务运行情况，积极出席董事会会议和各专门委员会会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。独立董事对公司的信息披露进行监督和核查，对公司关联方占用资金情况及对外担保情况、利润分配预案、募集资金实际存放与使用情况、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、为控股子公司提供担保等事项发表了独立意见，为公司的发展战略、经营管理提出合理化建议，为公司持续、健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了5次会议，审议公司四次定期报告、四次财务报告或财务报表、募集资金使用和存放情况、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、向银行申请综合授信以及为全资子公司及孙公司提供担保等事项，针对内部审计部门发现的问题及时向董事会进行反馈。审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行了审阅。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，战略委员会共召开了2次会议，对公司年度经营目标及公司的对外投资计划进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了2次会议，对公司委派各子公司的董事、监事的任职资格进行了审查。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开3次会议，对公司董事、高级管理人员的履职情况及年度绩效考核情况进行了审核，

确认其薪酬情况；对新聘任独立董事、高级管理人员的薪酬进行确定；对董事、高级管理人员半年度绩效考核情况进行了审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了相关的实施细则，建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的收入与其目标任务和工作绩效挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其报酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊	非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律、法规或规范性文件、决策程序不科学导致重大决策失误、重要业务制度性缺失或系统性失效、重大或重要缺陷不能得到有效整改、安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。非财务报告内部控制重要缺陷包括：重要业务制度或系统存在的缺陷、内部控制、内部监督发现的

	程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重要缺陷未及时整改、重要业务系统运转效率低下。非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，双塔食品按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》

引	
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2018]004500
注册会计师姓名	康文军 杨利琳

审计报告正文

烟台双塔食品股份有限公司全体股东：

我们审计了烟台双塔食品股份有限公司(以下简称双塔食品)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

一、管理层和治理层对财务报表的责任：

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台双塔食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	511,177,487.15	718,882,634.92

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	198,199,482.44	225,667,044.50
预付款项	76,861,107.87	251,339,593.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,864,403.18	21,452,651.50
应收股利		
其他应收款	14,532,915.86	5,837,004.56
买入返售金融资产		
存货	666,096,268.53	282,206,304.44
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	608,064,375.66	1,124,596,362.32
流动资产合计	2,090,796,040.69	2,629,981,595.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	861,502,394.55	571,989,872.38
长期股权投资		76,308,744.51
投资性房地产		
固定资产	999,798,857.00	977,169,108.88
在建工程	162,124,214.21	42,546,976.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,648,877.59	46,154,415.51

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	492,494.04	738,454.13
递延所得税资产	13,342,930.14	6,092,244.42
其他非流动资产	155,906,056.32	86,778,429.65
非流动资产合计	2,239,815,823.85	1,807,778,246.06
资产总计	4,330,611,864.54	4,437,759,841.73
流动负债：		
短期借款	1,234,767,664.66	1,264,024,398.99
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	10,760,010.48	200,000,000.00
应付账款	178,152,332.67	93,051,199.90
预收款项	205,490,343.09	106,290,647.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,856,972.92	34,738,409.24
应交税费	17,503,278.21	16,489,895.82
应付利息	5,284,219.34	1,865,520.00
应付股利		
其他应付款	38,932,247.63	25,230,981.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		76,307,000.00
其他流动负债	218,674.77	36,101.84
流动负债合计	1,722,965,743.77	1,818,034,154.75
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,150,890.12	4,364,013.38
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,031,886.33	14,480,656.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,182,776.45	18,844,669.75
负债合计	1,744,148,520.22	1,836,878,824.50
所有者权益：		
股本	1,263,390,000.00	1,263,390,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	617,179,959.17	616,866,759.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,061,288.51	80,098,233.94
一般风险准备		
未分配利润	636,634,647.35	652,234,071.78
归属于母公司所有者权益合计	2,599,265,895.03	2,612,589,064.89
少数股东权益	-12,802,550.71	-11,708,047.66
所有者权益合计	2,586,463,344.32	2,600,881,017.23
负债和所有者权益总计	4,330,611,864.54	4,437,759,841.73

法定代表人：杨君敏

主管会计工作负责人：隋君美

会计机构负责人：隋君美

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	468,991,139.08	647,242,600.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	412,800,754.64	224,796,475.89
预付款项	112,218,588.84	263,051,141.42
应收利息	15,919,958.74	21,563,762.62
应收股利		
其他应收款	321,117,714.23	177,244,709.71
存货	317,749,845.70	153,483,125.82
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	600,403,049.80	880,053,822.28
流动资产合计	2,249,201,051.03	2,367,435,637.93
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	177,716,984.00	240,025,728.51
投资性房地产		
固定资产	923,959,731.25	894,591,688.44
在建工程	161,764,119.85	42,546,976.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,247,883.27	43,629,530.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	439,950.50	613,523.42
递延所得税资产	9,454,666.89	3,737,852.28
其他非流动资产	140,003,013.32	186,745,529.65

非流动资产合计	1,457,586,349.08	1,411,890,828.93
资产总计	3,706,787,400.11	3,779,326,466.86
流动负债：		
短期借款	772,615,230.83	918,937,784.39
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	10,760,010.48	
应付账款	173,691,324.11	140,210,733.08
预收款项	66,561,462.50	61,024,918.87
应付职工薪酬	30,891,143.56	32,869,005.20
应交税费	12,919,032.98	5,461,152.42
应付利息	540,708.34	755,420.00
应付股利		
其他应付款	55,936,799.62	5,106,238.04
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	218,674.77	36,101.84
流动负债合计	1,124,134,387.19	1,164,401,353.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,031,886.33	14,480,656.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,031,886.33	14,480,656.37
负债合计	1,141,166,273.52	1,178,882,010.21
所有者权益：		

股本	1,263,390,000.00	1,263,390,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	616,992,759.17	616,992,759.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,061,288.51	80,098,233.94
未分配利润	603,177,078.91	639,963,463.54
所有者权益合计	2,565,621,126.59	2,600,444,456.65
负债和所有者权益总计	3,706,787,400.11	3,779,326,466.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,067,933,710.44	1,845,015,933.47
其中：营业收入	2,067,933,710.44	1,845,015,933.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,076,192,308.45	1,838,853,317.21
其中：营业成本	1,847,894,932.15	1,598,152,016.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,321,260.31	17,371,914.21
销售费用	113,321,336.12	88,057,063.79
管理费用	36,222,332.24	42,030,234.63

财务费用	23,889,777.32	83,683,650.78
资产减值损失	40,542,670.31	9,558,436.87
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）	30,402,096.11	40,451,325.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,770,309.40	6,678,032.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-88,094.67	-220,408.77
其他收益	20,118,209.31	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,173,612.74	46,393,533.09
加：营业外收入	1,339,792.54	19,084,454.28
减：营业外支出	383,572.63	221,277.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,129,832.65	65,256,709.42
减：所得税费用	7,325,105.58	14,751,495.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,804,727.07	50,505,213.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,804,727.07	50,505,213.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	36,899,230.13	56,925,400.64
少数股东损益	-1,094,503.06	-6,420,186.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,804,727.07	50,505,213.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,899,230.13	56,925,400.64
归属于少数股东的综合收益总额	-1,094,503.06	-6,420,186.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.030	0.050
（二）稀释每股收益	0.030	0.050

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

法定代表人：杨君敏

主管会计工作负责人：隋君美

会计机构负责人：隋君美

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	956,308,065.96	1,013,658,204.13
减：营业成本	811,919,650.16	886,513,922.40
税金及附加	13,111,569.30	15,845,147.39
销售费用	92,781,181.57	74,237,772.94
管理费用	25,363,386.32	28,935,145.80
财务费用	15,683,030.06	25,220,773.49
资产减值损失	35,023,978.95	6,073,715.45
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)	35,475,931.80	45,516,378.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	2,770,309.40	6,678,032.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-79,534.12	-176,087.81
其他收益	20,082,309.31	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	17,903,976.59	22,172,017.64
加:营业外收入	1,224,732.36	19,068,918.07
减:营业外支出	283,076.55	194,675.18
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,845,632.40	41,046,260.53
减:所得税费用	3,133,362.46	5,236,944.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,712,269.94	35,809,316.46
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	15,712,269.94	35,809,316.46
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,712,269.94	35,809,316.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,177,602,885.87	2,018,234,162.85
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	67,949,691.98	44,896,014.00
收到其他与经营活动有关的现金	63,483,348.93	126,780,376.80
经营活动现金流入小计	2,309,035,926.78	2,189,910,553.65
购买商品、接受劳务支付的现	1,872,636,976.16	1,346,077,995.14

金		
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	152,215,615.80	151,531,413.87
支付的各项税费	78,217,468.76	112,089,288.10
支付其他与经营活动有关的现金	161,757,754.84	179,640,083.32
经营活动现金流出小计	2,264,827,815.56	1,789,338,780.43
经营活动产生的现金流量净额	44,208,111.22	400,571,773.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,498,422,488.15	2,002,439,116.56
取得投资收益收到的现金	32,766,102.02	25,942,695.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	854,300.04	520,502.93
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	2,532,042,890.21	2,028,902,314.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,277,510.37	167,392,883.62
投资支付的现金	2,400,715,352.61	1,809,336,868.10
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	2,547,992,862.98	1,976,729,751.72
投资活动产生的现金流量净额	-15,949,972.77	52,172,563.19
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
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	782,679,128.65	1,430,628,661.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	223,000,000.00
筹资活动现金流入小计	790,679,128.65	1,653,628,661.71
偿还债务支付的现金	929,612,321.51	1,678,005,577.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,592,902.84	53,056,927.90
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		223,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,014,205,224.35	1,954,062,505.28
筹资活动产生的现金流量净额	-223,526,095.70	-300,433,843.57
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	-195,267,957.25	152,310,492.84
加：期初现金及现金等价物余额	377,127,634.92	224,817,142.08
六、期末现金及现金等价物余额	181,859,677.67	377,127,634.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	888,791,433.58	1,062,618,983.22
收到的税费返还	44,931,832.22	21,651,571.08
收到其他与经营活动有关的现金	393,156,713.87	160,735,465.94
经营活动现金流入小计	1,326,879,979.67	1,245,006,020.24
购买商品、接受劳务支付的现金	809,401,316.14	529,500,498.85

支付给职工以及为职工支付的现金	134,279,415.00	113,051,899.14
支付的各项税费	28,756,404.84	82,934,625.67
支付其他与经营活动有关的现金	553,358,658.13	262,890,982.76
经营活动现金流出小计	1,525,795,794.11	988,378,006.42
经营活动产生的现金流量净额	-198,915,814.44	256,628,013.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,466,100,258.15	1,975,134,725.31
取得投资收益收到的现金	32,766,102.02	25,942,695.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	851,300.04	150,519.42
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	2,499,717,660.21	2,001,227,940.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,152,383.05	164,707,752.33
投资支付的现金	2,121,354,400.00	1,721,184,725.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,266,506,783.05	1,885,892,477.68
投资活动产生的现金流量净额	233,210,877.16	115,335,462.47
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	368,000,000.00	448,079,088.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		223,000,000.00
筹资活动现金流入小计	368,000,000.00	671,079,088.97
偿还债务支付的现金	505,692,012.09	676,843,283.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,506,695.64	31,896,715.84

支付其他与筹资活动有关的现金		223,000,000.00
筹资活动现金流出小计	568,198,707.73	931,739,999.08
筹资活动产生的现金流量净额	-200,198,707.73	-260,660,910.11
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	-165,903,645.01	111,302,566.18
加：期初现金及现金等价物余额	305,487,600.19	194,185,034.01
六、期末现金及现金等价物余额	139,583,955.18	305,487,600.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,263,390,000.00				616,866,759.17				80,098,233.94		652,234,071.78	-11,708,047.66	2,600,881,017.23
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	1,263,390,000.00				616,866,759.17				80,098,233.94		652,234,071.78	-11,708,047.66	2,600,881,017.23
三、本期增减变动金额（减少以					313,200.00				1,963,054.		-15,599,42	-1,094,503	-14,417,67

“—”号填列)								57		4.43	.05	2.91
(一) 综合收益总额										36,89 9,230 .14	-1,09 4,503 .05	35,80 4,727 .09
(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								1,963 ,054. 57		-52,4 98,65 4.57		-50,5 35,60 0.00
1. 提取盈余公积								1,963 ,054. 57		-1,96 3,054 .57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-50,5 35,60 0.00		-50,5 35,60 0.00
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					313,200.00								313,200.00
四、本期期末余额	1,263,390.00				617,179,959.17				82,061,288.51		636,634,647.35	-12,802,550.71	2,586,463,344.32

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,263,390.00				616,992,759.17				76,517,302.29		611,523,502.79	-5,287,860.83	2,563,135,703.42
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	1,263,390.00				616,992,759.17				76,517,302.29		611,523,502.79	-5,287,860.83	2,563,135,703.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-126,000.00				3,580,931.65		40,710,568.99	-6,420,186.83	37,745,313.81
（一）综合收益总额											56,925,400.64	-6,420,186.83	50,505,213.81
（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								3,580,931.65		-16,214,831.65			-12,633,900.00
1. 提取盈余公积								3,580,931.65		-3,580,931.65			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,633,900.00			-12,633,900.00
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													-126,000.00

四、本期期末余额	1,263,390.00				616,866.75				80,098.94		652,234.07	-11,708.04	2,600,881.017.23
----------	--------------	--	--	--	------------	--	--	--	-----------	--	------------	------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,263,390.00				616,992,759.17				80,098,233.94	639,963.46	2,600,444,456.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,263,390.00				616,992,759.17				80,098,233.94	639,963.46	2,600,444,456.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,963,054.57	-36,786.38	-34,823,330.06
（一）综合收益总额										15,712,269.94	15,712,269.94
（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									1,963,054.57	-52,498,654.57	-50,535,600.00
1. 提取盈余公积									1,963,054.57	-1,963,054.57	
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,535,600.00	-50,535,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,263,390.00				616,992,759.17				82,061,288.51	603,177,078.91	2,565,621,126.59

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,263,390.00				616,992,759.17				76,517,302.29	620,192,890.92	2,577,092,952.38

加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	1,263, 390,0 00.00				616,99 2,759.1 7				76,517, 302.29	620,1 92,89 0.92	2,577,0 92,952. 38
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）									3,580,9 31.65	19,77 0,572. 62	23,351, 504.27
（一）综合收益 总额										35,98 5,404. 27	35,985, 404.27
（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									3,580,9 31.65	-16,2 14,83 1.65	-12,633 ,900.00
1. 提取盈余公 积									3,580,9 31.65	-3,58 0,931. 65	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-12,6 33,90 0.00	-12,633 ,900.00
3. 其他											
（四）所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,263,390,000.00				616,992,759.17				80,098,233.94	639,963,463.54	2,600,444,456.65

三、公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

烟台双塔食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为烟台金华粉丝有限公司，系由烟台市招远龙口粉丝加工总厂和昌富利（香港）贸易有限公司共同出资设立的有限责任公司（台港澳与境内合资）。烟台金华粉丝有限公司（以下简称“金华粉丝”）于1992年9月7日经山东省人民政府外经贸鲁府烟字[1992]2289号台港澳侨投资企业批准证书核准成立，并于1992年9月10日在烟台市工商行政管理局登记注册。2008年4月8日，商务部以商资批[2008]491号文件批准金华粉丝整体变更为外商投资股份有限公司（外资比例低于25%），并颁发了商外投资审A字[2008]0064号台港澳侨投资企业批准证书。金华粉丝名称变更为“烟台双塔食品股份有限公司”。公司的企业法人营业执照注册号：370600400001911，注册地址：山东省招远金岭镇寨里，法定代表人：杨君敏。

根据公司2009年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准烟台双塔食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1173号）文件之规定，本公司于2010年9月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股面值1元，每股发行价格39.80元。截至2010年9月13日止，本公司已收到社会公众股东缴纳的出资款597,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额552,792,700.00元，其中新增注册资本15,000,000.00元，余额537,792,700.00元计入资本公积。上述出资款的到位情况，业经天健正信会计师事务所天健正信验（2010）综字第010096号验资报告验证。

根据深圳证券交易所下发的《关于烟台双塔食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上[2010]309号）文件之规定，本公司股票于2010年9月21日在深圳证券交易所上市交易。

2010年12月9日，山东省商务厅下发《关于烟台双塔食品股份有限公司增加股本的批复》（鲁商务外投资字[2010]1048号）文件，批复同意本公司注册资本由4500万元增至6000万元。

2011年2月，经公司2010年度股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加6,000万元。

2011年8月23日，山东省商务厅下发《关于烟台双塔食品股份有限公司增加股本的批复》（鲁商务外投资字[2011]592号）文件，批复同意本公司注册资本由6,000万元增至12,000万元。

2012年4月，经公司2011年度股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后，公司股本增加9,600万元。上述转增事项业经山东汇德会计师事务所（2012）汇所验字第7-008号验资报告验证。

2013年5月，经公司2012年度股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加

21,600万元。上述转增事项业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字[2013]0002号验资报告验证。

2014年12月，经公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准烟台双塔食品股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1316号）文件之规定，本公司非公开发行人民币普通股（A股）7,335.60万股，募集资金总额为128,373.00万元，扣除各项发行费用1,848.68万元，募集资金净额为126,524.32万元。上述非公开发行普通股事项业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2014]000558号验资报告验证。

2015年9月9日经公司2015年第三次临时股东大会审议通过，以公司原有总股本505,356,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，公司总股本505,356,000股增至1,263,390,000股。

（二）公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：预包装食品及散装食品批发零售；食用菌菌种生产销售；豌豆蛋白粉、淀粉及淀粉制品生产销售；甲烷的生产、销售。（以上项目有效期限以许可证为准）。黄金饰品的生产销售；食用菌、饲料、金精矿粉、金银制品、谷物、豆类及薯类、蔬菜、水果、粮食、肉、禽、蛋、水产品、木材、汽车及零配件、机电设备及产品、五金、机械设备及零配件、电子产品、通讯及广播电视设备、建筑材料、塑料制品、煤炭、金属制品、金属矿石、化工产品（不含危险品）、矿产品、油脂及油料作物、橡胶、木材、木浆、纸浆、棉、麻、纺织品、针织品、服装鞋帽、化肥、不再分装的包装种子、医疗器械的批发零售；货物及技术进出口业务。（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）。

本公司属食品加工行业，主要产品为纯豆、杂粮和红薯粉丝、豌豆蛋白粉等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月16日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共13户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
烟台松林食品有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
招远君邦商贸有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
双塔食品（香港）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
山东双盛万隆融资租赁有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
RISEPEAKTRADINGLIMITED	全资子公司	2	100.00	100.00
ShuangtaFood(Canada)ManufacturingCorporation	全资子公司	2	100.00	100.00
招远君源生态农业发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京双磁信息科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
北京益源宝食品科技有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00
烟台正威进出口有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
烟台君兴检测技术服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
山东瑞嘉生物科技有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
招远瑞嘉生物科技有限公司	控股子公司	3	70.00	70.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户：

本期新纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因
烟台君兴检测技术服务有限公司	认缴出资新设立公司
山东瑞嘉生物科技有限公司	投资新设立公司
招远瑞嘉生物科技有限公司	认缴出资新设立公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	
其他款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	10	4.50~2.25
机器设备	年限平均法	10~20	10	9.00~4.50
运输设备	年限平均法	10	10	9.00
其他设备	年限平均法	10	10	9.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权和商标权等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	48-50 年	土地证年限
商标权	10 年	注册期限
软件使用权	5 年	受益期限
著作权	5 年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
固定资产改良支出	20年或者租期孰短	
预存通信费	3年	合同期限内

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关

资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益

的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司粉丝、大粉、食用蛋白、豌豆淀粉等主要产品收入确认时间的确定分别为：（1）对国内区域经销商及零售商的销售以产品交付给客户时确认。（2）对国外销售采取买断模式，以FOB或C&F价格成交，以越过装运港船舷时确认。

公司有机蔬菜、食用菌产品收入确认时间为产品发出时确认。

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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）经营租出资产

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

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）融资租赁的会计处理方法

（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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十四）固定资产。

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。

（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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

上述会计政策变化的主要内容为:与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益,影响2017年度利润表项目其他收益增加20,118,209.31元,营业外收入减少20,118,209.31元。本公司按照新准则的衔接规定采用未来适用法,不对比较财务报表进行调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、13%、6%
消费税	消费品的流转额	11%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、38%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
房产税	按照房产原值的70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2% (12%)
双塔食品(香港)有限公司		

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
烟台双塔食品股份有限公司	15%

烟台松林食品有限公司	25%
招远君邦商贸有限公司	25%
双塔食品（香港）有限公司	16.5%
山东双盛万隆融资租赁有限公司	25%
招远君源生态农业发展有限公司	25%
北京双磁信息科技有限公司	25%
北京益源宝食品科技有限公司	25%
RISE PEAK TRADING LIMITED	16.5%
Shuangta Food (Canada) Manufacturing Corporation	38%
烟台正威进出口有限公司	25%
山东瑞嘉生物科技有限公司	25%
招远瑞嘉生物科技有限公司	25%
烟台君兴检测技术服务有限公司	25%

2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年高新技术企业的通知》（鲁科字[2018]37号）文件之规定，公司于2017年12月28日被认定为高新技术企业，有效期3年，2017年度公司按15%税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》之规定，经山东省招远市国家税务局备案批复，本公司种植的有机蔬菜、食用菌等农产品销售所得，2017年免征企业所得税。

根据财税[2015]78号财政部 国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知之规定，经山东省招远市国家税务局备案批复，公司产品（沼气、饲料、植物蛋白）符合通知中类别“二、废渣、废水（液）、废气”的“2.15 淀粉、粉丝加工废液废渣生产沼气、饲料、植物蛋白”情形，享受增值税即征即退70%优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	358,869.14	264,028.77
银行存款	181,500,808.53	376,863,606.15
其他货币资金	329,317,809.48	341,755,000.00
合计	511,177,487.15	718,882,634.92

其他说明

截止2017年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	6,342,300.00	550,000.00
保函保证金	310,500,000.00	340,300,000.00
用于担保的定期存款		905,000.00
银行承兑汇票保证金	12,475,509.48	
合计	329,317,809.48	341,755,000.00

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司开立信用证存入的保证金余额 6,342,300.00 元；公司以 310,500,000.00 元保函保证金为质押，为公司向银行借款提供担保；公司开立银行承兑汇票存入的保证金余额 12,475,509.48 元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	213,356,793.57	100.00%	15,157,311.13	7.10%	198,199,482.44	243,126,637.32	100.00%	17,459,592.82	7.18%	225,667,044.50
合计	213,356,793.57	100.00%	15,157,311.13	7.10%	198,199,482.44	243,126,637.32	100.00%	17,459,592.82	7.18%	225,667,044.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	176,267,963.35	8,813,398.17	5.00%
1 至 2 年	26,440,271.74	2,644,027.18	10.00%
2 至 3 年	5,341,444.14	1,068,288.83	20.00%
3 至 4 年	4,282,394.68	1,712,957.87	40.00%
4 至 5 年	530,402.90	424,322.32	80.00%
5 年以上	494,316.76	494,316.76	100.00%
合计	213,356,793.57	15,157,311.13	7.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	123,361.51

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
呷哺呷哺餐饮管理有限公司	销货尾款	58,215.70	无法收回	总经理审批	否
AMTECH, Amtech ingredients	销货尾款	26,902.03	无法收回	总经理审批	否
山东金都百货股份有限公司	销货尾款	17,886.78	无法收回	总经理审批	否
四川海底捞餐饮股份有限公司北京分公司	销货尾款	14,343.24	无法收回	总经理审批	否
江西国光商业连	销货尾款	6,013.76	无法收回	总经理审批	否

锁有限责任公司					
合计	--	123,361.51	--	--	--

应收账款核销说明:

公司本期确认无法收回销货尾款,报经公司总经理审批予以核销。

(4) 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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
MAX (HK) LIMITED	13,312,844.45	6.24	665,642.22
北京物美超市有限公司	11,777,726.53	5.52	854,249.40
KTL FARMACEUTICAL CO.,LIMITED UNIT	8,089,502.96	3.79	404,475.15
克莱森亚太有限公司	5,273,219.27	2.47	263,660.96
上海美林康精细化工有限公司	5,211,024.50	2.44	260,551.23
合计	43,664,317.71	20.47	2,448,578.96

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	69,800,512.53	90.81%	247,661,557.46	98.54%
1 至 2 年	5,377,951.81	7.00%	1,545,138.84	0.61%
2 至 3 年	765,426.51	1.00%	1,289,176.11	0.51%
3 年以上	917,217.02	1.19%	843,721.02	0.34%
合计	76,861,107.87	--	251,339,593.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	69,800,512.53	90.81	247,661,557.46	98.54
1 至 2 年	5,377,951.81	7.00	1,545,138.84	0.61
2 至 3 年	765,426.51	1.00	1,289,176.11	0.51
3 年以上	917,217.02	1.19	843,721.02	0.34
合计	76,861,107.87	100.00	251,339,593.43	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
GLENCORE AGRICULTURE B.V.	11,318,867.95	14.71	1 年以内	尚未交付材料
Pipeline Food LLC	9,559,432.99	12.42	1 年以内	尚未交付材料
EAGLE HERO INDUSTRIAL LTD.	7,540,466.80	9.80	1 年以内	尚未交付材料
青岛中达裕丰国际物流有限公司	4,209,692.66	5.47	1 年以内	尚未完成服务
MEIZDA INTERNATIONAL TRADE LIMITED	3,236,593.13	4.21	1 年以内	尚未交付材料
合计	35,865,053.53	46.66		

(2) 重要逾期利息

其他说明:

应收利息期末余额较期初余额减少较多, 主要系截止期末公司定期存单利息收回所致。

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,706,733.80	100.00%	1,173,817.94	7.47%	14,532,915.86	6,498,367.63	100.00%	661,363.07	10.18%	5,837,004.56
合计	15,706,733.80	100.00%	1,173,817.94	7.47%	14,532,915.86	6,498,367.63	100.00%	661,363.07	10.18%	5,837,004.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,374,902.44	718,745.12	5.00%
1 至 2 年	700,737.82	70,073.78	10.00%
2 至 3 年	276,012.31	55,202.46	20.00%
3 至 4 年	22,302.00	8,920.80	40.00%
4 至 5 年	59,517.23	47,613.78	80.00%
5 年以上	273,262.00	273,262.00	100.00%
合计	15,706,733.80	1,173,817.94	7.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 512,454.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	599,259.95	548,977.27
备用金	1,125,760.63	536,544.99
寄销商品增值税销项税	311,215.60	920,835.69
其他	5,527,557.21	4,448,186.69
子公司往来款		43,822.99
即征即退增值税	4,978,610.79	
出口退税	3,164,329.62	
合计	15,706,733.80	6,498,367.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				未余额合计数的比例	额
招远市国家税务局	即征即退增值税、出口退税	8,142,940.41	1 年以内	51.84%	407,147.02
烟台启伴医疗科技有限公司	其他	1,000,000.00	1 年以内	6.37%	50,000.00
刘天庆	备用金	570,000.00	1 年以内	3.63%	28,500.00
济南达伯达企业营销策划有限公司	其他	450,000.00	1 年以内、1-2 年	2.87%	37,500.00
徐远龙	备用金	166,000.00	2-3 年	1.06%	33,200.00
合计	--	10,328,940.41	--	65.77%	556,347.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增加较多，主要系即征即退增值税及出口退税截止期末尚未收回所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,899,350.87		151,899,350.87	60,492,890.92		60,492,890.92
在产品	5,316,637.38		5,316,637.38	1,418,693.47		1,418,693.47
库存商品	394,086,997.51	10,681,122.19	383,405,875.32	155,731,267.40	1,476,693.64	154,254,573.76

周转材料	15,317,420.45		15,317,420.45	12,735,389.54		12,735,389.54
自制半成品	144,154,541.19	36,518,178.69	107,636,362.50	49,795,789.46	3,513,471.62	46,282,317.84
发出商品	2,520,622.01		2,520,622.01	7,022,438.91		7,022,438.91
合计	713,295,569.41	47,199,300.88	666,096,268.53	287,196,469.70	4,990,165.26	282,206,304.44

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,476,693.64	10,402,450.10		1,198,021.55		10,681,122.19
自制半成品	3,513,471.62	33,004,707.07				36,518,178.69
合计	4,990,165.26	43,407,157.17		1,198,021.55		47,199,300.88

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

存货期末余额较期初增加较多，主要系采购原材料尚未生产领用，库存商品尚未销售所致。

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	56,768,606.19	11,446,362.32
预缴的所得税	699,454.79	
委托贷款		200,000,000.00
短期理财产品	550,596,314.68	913,150,000.00
合计	608,064,375.66	1,124,596,362.32

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少较多，主要系委托贷款到期收回及银行结构性理财产品到期赎回所致。

14、可供出售金融资产

15、持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	861,502,394. 55		861,502,394. 55	571,989,872. 38		571,989,872. 38	
其中：未实现融资收益	67,761,723.9 5		67,761,723.9 5	29,677,682.3 6		29,677,682.3 6	
合计	861,502,394. 55		861,502,394. 55	571,989,872. 38		571,989,872. 38	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

公司以长期应收款200,280,748.43元为质押，为公司向银行存款借款提供担保。
长期应收款期系孙公司山东双盛万隆融资租赁有限公司融资租赁业务应收款项。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
烟台圣源创业投资中心（有	76,308,744.51			2,770,309.40		79,079,053.91					0.00	

限合 伙)											
小计	76,308, 744.51			2,770,3 09.40		79,079, 053.91				0.00	
合计	76,308, 744.51			2,770,3 09.40		79,079, 053.91				0.00	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	693,845,353.14	516,009,106.02	13,759,357.54	16,322,314.23	1,239,936,130.93
2.本期增加金 额	4,688,374.60	72,702,089.53	5,185,043.98	7,417,137.42	89,992,645.53
(1) 购置	4,688,374.60	72,702,089.53	5,185,043.98	7,417,137.42	89,992,645.53
(2) 在建工 程转入					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金 额		768,953.46	549,029.00	93,737.11	1,411,719.57
(1) 处置或 报废		768,953.46	549,029.00	93,737.11	1,411,719.57

4.期末余额	698,533,727.74	587,942,242.09	18,395,372.52	23,645,714.54	1,328,517,056.89
二、累计折旧					
1.期初余额	111,270,091.22	142,942,484.28	3,996,058.55	4,558,388.00	262,767,022.05
2.本期增加金额	25,910,542.49	37,388,171.75	1,329,984.08	1,728,205.36	66,356,903.68
(1) 计提	25,910,542.49	37,388,171.75	1,329,984.08	1,728,205.36	66,356,903.68
3.本期减少金额		16,380.00	379,910.92	9,434.92	405,725.84
(1) 处置或报废		16,380.00	379,910.92	9,434.92	405,725.84
4.期末余额	137,180,633.71	180,314,276.03	4,946,131.71	6,277,158.44	328,718,199.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	561,353,094.03	407,627,966.06	13,449,240.81	17,368,556.10	999,798,857.00
2.期初账面价值	582,575,261.92	373,066,621.74	9,763,298.99	11,763,926.23	977,169,108.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	142,630,167.09	尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年处理 6 万吨豌豆综合利用项目	134,343,530.55		134,343,530.55	42,546,976.58		42,546,976.58
高品质蛋白深加工项目	23,886,925.71		23,886,925.71			
设备升级换代	3,893,757.95		3,893,757.95			
合计	162,124,214.21		162,124,214.21	42,546,976.58		42,546,976.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年处理 6 万吨豌豆综合利用	65,772.00	42,546,976.58	91,796,553.97			134,343,530.55	20.43%	95.00%				募股资金

用项目												
高品质蛋白深加工项目	55,183.00		23,886,925.71			23,886,925.71	4.33%	30.00%				募股资金
设备升级换代	500.00		3,893,757.95			3,893,757.95	77.88%	80.00%				其他
合计	121,455.00	42,546,976.58	119,577,237.63			162,124,214.21	--	--				--

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	53,654,118.03			373,008.48	731,600.00	3,060.00	54,761,786.51
2.本期增加金额				2,146,632.76			2,146,632.76
(1) 购置				2,146,632.76			2,146,632.76
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	53,654,118.03			2,519,641.24	731,600.00	3,060.00	56,908,419.27
二、累计摊销							
1.期初余额	8,037,600.85			340,994.49	228,418.66	357.00	8,607,371.00
2.本期增加金额	1,162,751.16			409,442.24	79,365.28	612.00	1,652,170.68
(1) 计提	1,162,751.16			409,442.24	79,365.28	612.00	1,652,170.68
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,200,352.01			750,436.73	307,783.94	969.00	10,259,541.68
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末 余额							
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	44,453,766.0 2			1,769,204.51	423,816.06	2,091.00	46,648,877.5 9
2.期初 账面价值	45,616,517.1 8			32,013.99	503,181.34	2,703.00	46,154,415.5 1

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支 出	477,354.13	55,309.00	152,049.09		380,614.04
预存通信费	261,100.00		149,220.00		111,880.00
合计	738,454.13	55,309.00	301,269.09		492,494.04

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,138,998.30	11,176,203.93	23,095,486.41	4,407,191.33
递延收益	14,444,841.41	2,166,726.21	11,233,687.29	1,685,053.09
合计	78,583,839.71	13,342,930.14	34,329,173.70	6,092,244.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,342,930.14		6,092,244.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,813,113.69	13,279,008.98
合计	13,813,113.69	13,279,008.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	10,796,608.39	10,796,608.39	
2021 年	2,482,400.59	2,482,400.59	
2022 年	534,104.71		
合计	13,813,113.69	13,279,008.98	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	30,208,447.35	5,009,585.92
预付设备款	85,612,479.23	57,709,118.73
土地款	40,085,129.74	24,059,725.00
合计	155,906,056.32	86,778,429.65

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加较多，主要系本期预付工程及设备款较多截止期末交易尚未完成所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
保证借款	342,152,433.83	345,086,614.60
信用借款	692,615,230.83	918,937,784.39
合计	1,234,767,664.66	1,264,024,398.99

短期借款分类的说明：

公司以保函质押为子公司双塔食品（香港）有限公司262,152,433.83元银行借款提供担保；公司子公司山东双盛万隆融资租赁有限公司以长期应收款为质押，取得银行借款200,000,000.00元。

招远市金岭金矿为公司60,000,000.00元银行借款提供连带责任担保；山东金昶集团公司为公司20,000,000.00元银行借款提供连带责任担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		200,000,000.00
银行承兑汇票	10,760,010.48	
合计	10,760,010.48	200,000,000.00

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	107,897,585.88	48,672,965.08
应付工程款	18,608,556.88	9,682,093.18

应付设备款	34,764,823.97	26,284,518.71
应付其他	16,881,365.94	8,411,622.93
合计	178,152,332.67	93,051,199.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
招远万利建筑安装有限公司	1,959,378.36	未结算
上海跃兴旺贸易有限公司	2,498,602.00	未结算
山东明佳包装检测科技有限公司	1,560,500.00	未结算
招远市鑫立电力设备有限公司电力设备厂	969,325.40	未结算
苏州瑞威离心分离技术有限公司	800,857.32	未结算
合计	7,788,663.08	--

其他说明：

应付账款期末余额较期初增加较多，主要系本期应付材料增加，截止期末尚未支付所致。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货款	205,490,343.09	106,290,647.54
合计	205,490,343.09	106,290,647.54

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
于福收	2,240,672.05	尚未结算
姜瑞荣	1,799,721.35	尚未结算
青岛璞和进出口有限公司	1,371,945.21	尚未结算
龙口市兴隆贸易有限公司	417,598.00	尚未结算
瑞丽市众益商贸有限公司	362,980.60	尚未结算
合计	6,192,917.21	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明:

预收账款期末余额较期初增加较多, 主要系预收货款截止期末尚未交付货物所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,730,687.24	146,161,544.74	149,042,387.06	31,849,844.92
二、离职后福利-设定提存计划	7,722.00	3,829,925.24	3,830,519.24	7,128.00
合计	34,738,409.24	149,991,469.98	152,872,906.30	31,856,972.92

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,671,052.95	141,477,881.09	145,119,663.51	20,029,270.53
2、职工福利费		1,399,073.25	1,390,075.91	8,997.34
3、社会保险费	6,267.52	1,557,311.78	1,557,992.13	5,587.17
其中: 医疗保险费	5,527.60	1,308,350.54	1,308,775.74	5,102.40
工伤保险费	297.66	155,772.67	155,993.80	76.53
生育保险费	442.26	93,188.57	93,222.59	408.24
4、住房公积金		474,806.17	474,806.17	
5、工会经费和职工教育经费	11,053,366.77	1,252,472.45	499,849.34	11,805,989.88
合计	34,730,687.24	146,161,544.74	149,042,387.06	31,849,844.92

(3) 设定提存计划列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	7,410.00	3,775,964.28	3,776,534.28	6,840.00
2、失业保险费	312.00	53,960.96	53,984.96	288.00
合计	7,722.00	3,829,925.24	3,830,519.24	7,128.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,157,439.36	7,476,780.05
企业所得税	6,917,564.45	3,709,171.32
个人所得税	3,333,301.58	2,684,994.22
城市维护建设税	487,501.26	587,129.33
土地使用税	1,205,858.73	565,302.85
教育费附加	208,929.10	251,626.86
其他	4,192,683.73	1,214,891.19
合计	17,503,278.21	16,489,895.82

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,284,219.34	1,865,520.00
合计	5,284,219.34	1,865,520.00

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金		15,085.43
押金及保证金	625,591.07	1,297,532.96
其他	27,124,656.56	23,918,363.03
关联方资金拆入	11,182,000.00	
合计	38,932,247.63	25,230,981.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李海燕	18,763,268.26	尚未结算
东温岭精锻科技有限公司	1,000,000.00	尚未结算
招远市财政局	720,530.00	尚未结算
合计	20,483,798.26	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额增加，主要系向关联方拆入资金截止期末尚未归还所致。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		76,307,000.00
合计		76,307,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初减少较多，主要系一年内到期的长期借款已归还所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	218,674.77	36,101.84
合计	218,674.77	36,101.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁销项税额	4,150,890.12	4,364,013.38

其他说明：

长期应付款期末余额系孙公司山东双盛万隆融资租赁有限公司融资租赁收入应交增值税销项税金额。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,480,656.37	5,370,000.00	2,818,770.04	17,031,886.33	
合计	14,480,656.37	5,370,000.00	2,818,770.04	17,031,886.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
利用粉丝废水进行沼气化发电研究与应用	162,269.44				37,216.32		125,053.12	与资产相关
省级生态项目环保补贴基金	705,519.68				161,810.04		543,709.64	与资产相关
2008 年节能技术改造奖励资金	1,319,322.56				302,584.68		1,016,737.88	与资产相关
2008 年出口产品质量论证和区域性检测中心建设资金	287,580.00				60,000.00		227,580.00	与资产相关
食用蛋白的分离技术研究及应用项目补贴资金	154,635.00				26,430.00		128,205.00	与资产相关
粉丝废水提取豌豆蛋白、膳食纤维及沼化技术的综合利用项目补贴资金	51,544.78				8,810.04		42,734.74	与资产相关
有机蔬菜基地建设及生产技术研究项目补助资金	191,009.96				35,240.04		155,769.92	与资产相关
年产 20000 吨粉丝项目补助资	146,500.88				15,000.00		131,500.88	与资产相关

金								
粉丝废水提取食用蛋白与膳食纤维产业化的建设与示范项目补贴资金	228,586.78				12,833.04		215,753.74	与资产相关
豌豆粉渣综合利用生产食用菌项目补助资金	211,250.00				15,000.00		196,250.00	与资产相关
打井补助资金	35,000.00				7,000.00		28,000.00	与资产相关
关于生物天然气基地建设的补助	556,775.00				88,645.00		468,130.00	与资产相关
关于有机蔬菜基地建设的补助	368,995.63				26,200.88		342,794.75	与资产相关
豆类加工循环产业链综合利用项目补助基金	6,666,666.66				1,000,000.00		5,666,666.66	与资产相关
招远市利用压缩提纯技术处理有机废水制备生物天然气科技惠民示范工程	350,000.00				50,000.00		300,000.00	与资产相关
粉丝精深加工及废弃物资源化利用关键技术	2,800,000.00				400,000.00		2,400,000.00	与资产相关

产业化示范								
生物天然气综合研究与开发	245,000.00				35,000.00		210,000.00	与资产相关
利用秸秆年产 2 万吨食用菌项目专项资金		5,370,000.00			537,000.00		4,833,000.00	与资产相关
合计	14,480,656.37	5,370,000.00			2,818,770.04		17,031,886.33	--

其他说明：

注1：根据招远市科学技术局、招远市财政局联合下发的《关于下达〈招远市二00七年科学技术发展计划〉的通知》（招科[2007]19号）文件之规定，公司2008年共收到“利用粉丝废水进行沼气化发电的研究与应用”项目专项资金460,000.00元；

注2：根据招远市财政局下发的《关于拨付省级生态补偿资金的通知》（招财建指（2008）144号）文件之规定，公司于2008年12月收到省级生态补偿资金2,000,000.00元，专门用于“污水处理及资源化余气利用”项目；

注3：根据招远市财政局《关于拨付2008年节能技术改造奖励资金的通知》（招财建指（2008）224号）文件之规定，公司于2008年12月收到节能技术改造奖励资金3,740,000.00元，专门用于“粉丝污水沼气发电”项目；

注4：根据2008年12月招远市财政局下发的《关于拨付2008年出口农产品质量论证和区域性检测中心建设资金的通知》（招财建指（2008）186号）文件之规定，公司于2008年12月收到补助经费600,000.00元；

注5：根据2008年12月招远市财政局、科学技术局联合下发的《关于下达〈招远市二00八年科学技术发展计划〉的通知》（招科[2008]25号）文件之规定，公司于2008年12月收到关于“豌豆加工过程中食用蛋白的分离技术研究及应用”项目补贴资金300,000.00元；

注6：根据2009年12月招远市财政局、科学技术局联合下发的《关于下达2009年度招远市科学技术发展计划的通知》（招科[2009]36号）文件之规定，公司于2009年12月收到关于“粉丝废水提取豌豆蛋白、膳食纤维及沼化技术的综合利用”项目补助资金100,000.00元；

注7：根据2010年11月招远市财政局、科学技术局联合下发的《关于下达2010年度招远市科学技术发展计划的通知》（招科[2010]22号）文件之规定，公司于2010年12月收到关于“有机蔬菜基地建设及生产技术研究”项目补助资金300,000.00元；

注8：根据2010年6月山东省财政厅、山东省中小企业办公室联合下发的《关于下达2010年山东省中小企业发展专项资金（第一批）预算指标的通知》（鲁财企指[2010]25号）文件之规定，公司于2010年8月收到关于“年产20000吨粉丝”项目补助资金200,000.00元；

注9：根据2009年12月烟台市财政局、科学技术局联合下发的《关于下达2009年国家政策引导类计划相关项目预算指标的通知》（烟财教指[2009]88号）文件之规定，公司于2010年3月收到粉丝废水提取食用蛋白与膳食纤维产业化的建设与示范项目补贴资金200,000.00元；根据2010年12月烟台市财政局、科学技术局联合下发的《关于下达2010年国家政策引导类计划相关项目预算指标的通知》（烟财教指[2010]91号）文件之规定，公司于2010年12月收到粉丝废水提取食用蛋白与膳食纤维产业化的建设与示范项目补贴资金200,000.00元；

注10：根据2011年11月招远市科学技术局、财政局联合下发的《关于下达2011年度招远市科学技术发展计划的通知》（招科[2011]19号）文件之规定，公司于2011年12月收到豌豆粉渣综合利用生产食用菌项目补助资金300,000.00元；

注11：公司于2011年9月收到打井补助资金70,000.00元；

注12: 根据2012年10月8日烟台市发展和改革委员会、烟台市财政局联合下发的《关于下达我市2012年新能源产业发展专项资金投资计划的通知》(烟发改投资[2012]344号)文件之规定,公司于2012年11月收到生物天然气基地建设项目补助资金1,000,000.00元;

注13: 根据2011年12月7日烟台市财政局下发的《关于下达2011年中央财政“菜篮子”产品生产扶持资金预算指标的通知》(烟财农指[2011]92号)文件之规定,公司于2012年1月收到关于有机蔬菜基地建设项目补助资金500,000.00元;

注14: 根据2013年9月27日招远市财政局下发的《关于拨付国家补助2013年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(第三批)中央基建投资预算指标的通知》(烟财建指[2013]66号)文件之规定,公司于2013年9月收到豆类加工循环产业链综合利用项目10,000,000.00元;

注15: 根据烟台市科学技术局、烟台市财政局下发的《关于下达2014年度烟台市科学技术发展计划(惠民项目)的通知》(烟科[2014]45号)文件之规定,公司于2014年12月收到招远市利用压缩提纯技术处理有机废水制备生物天然气科技惠民示范工程补助500,000.00元。

注16: 根据烟台市科学技术局、烟台市财政局下发的《关于下达2014年山东省自主创新及成果转化专项计划烟台部分的通知》(烟科[201440号)文件之规定,公司于2014年12月收到粉丝精深加工及废弃物资源化利用关键技术与产业化示范政府补助4,000,000.00元。

注17: 根据企业与招远市科学技术局签订的《招远市科技发展计划项目合同书》之规定,公司于2014年1月收到生物天然气综合研究与开发项目政府补助350,000.00元。

注18: 根据招远市财政局关于拨付国家补助2017年京津冀及重点地区污染治理工程中央基建投资专项资金的通知【2017】74号)文件之规定,公司与2017年9月收到国家补助2017年京津冀及重点地区污染治理工程中央基建投资专项资金5,370,000.00元。

52、其他非流动负债

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,263,390.00						1,263,390.00
	0.00						0.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	616,866,759.17			616,866,759.17

其他资本公积		313,200.00		313,200.00
合计	616,866,759.17	313,200.00		617,179,959.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系向大股东拆入免息资金，作为权益性交易计提利息支出所致。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,098,233.94	1,963,054.57		82,061,288.51
合计	80,098,233.94	1,963,054.57		82,061,288.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期按母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	652,234,071.78	
调整后期初未分配利润	652,234,071.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,899,230.14	
减：提取法定盈余公积	1,963,054.57	
应付普通股股利	50,535,600.00	
期末未分配利润	636,634,647.35	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,046,727,394.68	1,830,812,143.03	1,795,376,583.21	1,522,101,771.13
其他业务	21,206,315.76	17,082,789.12	49,639,350.26	76,050,245.80
合计	2,067,933,710.44	1,847,894,932.15	1,845,015,933.47	1,598,152,016.93

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,027,917.55	5,389,390.47
教育费附加	869,107.52	2,309,738.80
房产税	6,554,718.25	3,861,282.08
土地使用税	2,544,428.04	2,273,033.40
营业税		37,101.84
地方教育费附加	579,405.01	1,539,826.04
其他	1,745,683.94	1,961,541.58
合计	14,321,260.31	17,371,914.21

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,642,642.64	18,525,897.79
运费	51,556,155.46	35,508,907.60
差旅费	4,631,790.42	3,692,849.21
广告宣传费	3,228,778.74	4,985,175.01
促销费	6,797,514.84	10,935,699.73
参展宣传费	1,091,350.54	726,251.87
粉丝赠送/样品费	93,295.15	130,685.91
快递费	505,981.90	822,980.77
佣金	6,340,425.39	1,434,984.60
电话费	329,686.21	204,260.95

咨询服务费	834,263.03	240,340.41
检测费	95,409.34	515,463.00
业务招待费	607,274.12	570,183.18
超市管理费	1,416,539.24	2,627,225.70
技术服务费	2,146,503.22	796,808.26
折旧费	1,948,663.88	1,905,652.32
其他	2,410,486.44	4,433,697.48
办公费	3,170,961.68	
车辆运行费	2,372,319.56	
包装设计费	3,101,294.32	
合计	113,321,336.12	88,057,063.79

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,298,083.11	19,717,689.08
折旧费	3,234,314.54	3,868,675.56
车费	1,243,578.35	1,404,959.57
无形资产摊销	1,779,866.85	1,301,993.52
差旅费	1,407,720.13	1,420,308.01
技术开发费用		15,628.50
维修费	1,595,380.54	681,690.69
水资源费		120,000.00
电话费	223,415.18	133,560.04
业务招待费	1,017,473.81	1,035,093.30
咨询服务费	520,906.38	1,475,628.34
财产保险费	354,236.62	495,879.18
信息披露费	283,018.86	283,018.86
广告宣传费	17,200.00	679,242.25
中介服务费	870,644.44	1,652,438.82
其他	6,376,493.43	7,744,428.91
合计	36,222,332.24	42,030,234.63

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,664,202.18	34,356,982.99
减：利息收入	13,853,611.80	22,272,897.84
汇兑损益	-4,223,258.15	57,888,708.20
其他	9,302,445.09	13,710,857.43
合计	23,889,777.32	83,683,650.78

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额减少较多，主要系本期外币汇率变动较大，导致本期汇兑损失减少所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,748,889.98	7,283,916.92
二、存货跌价损失	32,793,780.33	2,274,519.95
合计	40,542,670.31	9,558,436.87

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期大幅增加，主要系计提存货跌价准备所致。

67、公允价值变动收益**68、投资收益**

单位：元

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	2,770,309.40	6,678,032.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,271.85	
银行结构性理财产品收益	27,633,058.56	33,773,292.88
合计	30,402,096.11	40,451,325.60

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	141.17	2,007.81

其中：固定资产处置利得	141.17	2,007.81
非流动资产处置损失合计	88,235.84	222,416.58
其中：固定资产处置损失	88,235.84	222,416.58
合计	-88,094.67	-220,408.77

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
利用粉丝废水进行沼气化发电研究与应用	37,216.32	
省级生态项目环保补贴基金	161,810.04	
2008 年节能技术改造奖励资金	302,584.68	
2008 年出口产品质量论证和区域性检测中心建设资金	60,000.00	
食用蛋白的分离技术研究及应用项目补贴资金	26,430.00	
粉丝废水提取豌豆蛋白、膳食纤维及沼化技术的综合利用项目补贴资金	8,810.04	
粉丝废水提取食用蛋白与膳食纤维产业化的建设与示范项目补贴资金	12,833.04	
有机蔬菜基地建设及生产技术研究项目补助资金	35,240.04	
年产 20000 吨粉丝项目补助资金	15,000.00	
豌豆粉渣综合利用生产食用菌项目补助资金	15,000.00	
打井补助资金	7,000.00	
关于生物天然气基地建设的补助	88,645.00	
关于有机蔬菜基地建设的补助	26,200.88	
豆类加工循环产业链综合利用项目	1,000,000.00	
生物天然气综合研究与开发	35,000.00	
粉丝精深加工及废弃物资源化利用关键技术与产业化示范	400,000.00	
招远市利用压缩提纯技术处理有机废水制备生物天然气科技惠民示范工程	50,000.00	
污染治理工程基建投资专项资金	537,000.00	
电子商务发展专项资金	110,000.00	

工业转型升级专项资金	36,000.00	
农业科技发展资金	700,000.00	
收财政局专项资金	20,000.00	
人才引进补贴资金	500,000.00	
党建宣传补助资金	1,000,000.00	
应用技术研发与创新平台建设资金	165,400.00	
工业技术创新研究基金	20,000.00	
企事业单位引才奖补	100,000.00	
境外百展市场开拓补助	23,200.00	
中央外经贸发展专项基金	35,900.00	
即征即退增值税	14,588,939.27	
合计	20,118,209.31	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		18,032,406.80	
其他	1,339,792.54	1,052,047.48	1,339,792.54
合计	1,339,792.54	19,084,454.28	1,339,792.54

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	383,572.63	221,277.95	383,572.63
合计	383,572.63	221,277.95	383,572.63

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,575,791.30	16,001,731.84
递延所得税费用	-7,250,685.72	-1,250,236.23

合计	7,325,105.58	14,751,495.61
----	--------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,129,832.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,469,474.90
子公司适用不同税率的影响	1,874,867.73
调整以前期间所得税的影响	-244,545.48
非应税收入的影响	-1,741,233.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	966,542.02
所得税费用	7,325,105.58

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,497,415.68	22,272,897.84
与收益相关的政府补助	8,080,500.00	4,031,165.04
收回的保证金	12,437,190.52	70,692,696.84
其他往来款	22,128,309.02	28,731,569.60
罚款、违约金收入	1,284,748.18	1,050,793.57
其他	55,185.53	1,253.91
合计	63,483,348.93	126,780,376.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用支出	76,480,985.70	67,625,513.68
管理费用支出	14,270,579.93	17,312,125.44
手续费支出	9,302,445.09	13,710,857.43
其他往来款	61,320,372.93	80,792,347.75
其他	383,371.19	199,239.02
合计	161,757,754.84	179,640,083.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方拆入资金	8,000,000.00	223,000,000.00
合计	8,000,000.00	223,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方拆借资金		223,000,000.00
合计		223,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,804,727.07	50,505,213.81
加：资产减值准备	40,542,670.31	9,558,436.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,356,903.68	62,703,595.03

无形资产摊销	1,652,170.68	1,286,952.12
长期待摊费用摊销	301,269.09	599,917.34
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）	88,094.67	220,408.77
财务费用（收益以“-”号填列）	32,664,202.18	34,356,982.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,402,096.11	-40,451,325.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,250,685.72	-1,250,236.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-426,099,099.71	59,544,093.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,039,963.14	-112,122,304.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,509,991.94	335,620,038.71
经营活动产生的现金流量净额	44,208,111.22	400,571,773.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	181,859,677.67	377,127,634.92
减：现金的期初余额	377,127,634.92	224,817,142.08
现金及现金等价物净增加额	-195,267,957.25	152,310,492.84

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	181,859,677.67	377,127,634.92
其中：库存现金	358,869.14	264,028.77
可随时用于支付的银行存款	181,500,808.53	376,863,606.15
三、期末现金及现金等价物余额	181,859,677.67	377,127,634.92

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	329,317,809.48	用于担保的定期存款、信用证保证金、保函保证金
长期应收款	200,280,748.43	用于担保的长期应收款
合计	529,598,557.91	--

其他说明：

截至2017年12月31日止，公司开立信用证存入的保证金6,342,300.00元，公司开立保函存入保证金310,500,000.00元，并以该保函为质押物，为公司向银行借款提供担保，公司开立银行承兑汇票存入的保证金余额12,475,509.48元；公司以长期应收款200,280,748.43元为质押，为公司向银行存款借款提供担保。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,861,067.36	6.5342	18,694,786.34
欧元	501.34	7.8023	3,911.61
港币	64,580.65	0.8359	53,983.61
日元	309,919.71	0.0579	17,939.08

韩元	651,000.00	0.0061	3,976.96
加元	1,489.99	5.2009	7,749.29
其中：美元	12,231,043.52	6.5342	79,920,084.57
日元	12,448,500.00	0.0579	720,556.53
短期借款			
其中：美元	125,694,438.85	6.6727	838,727,210.83
欧元	2,696,698.90	7.8023	21,040,453.83
应付账款			
其中：美元	5,613,759.10	6.5342	36,681,424.71

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

2017年3月15日，公司与山东瑞嘉生物科技有限公司原股东招远金都投资中心签署股权转让协议，招远金都投资中心将

其持有的山东瑞嘉生物科技有限公司70%股权转让给公司，交易价格1400万元人民币，已于2017年4月30日支付。山东瑞嘉生物科技有限公司的全资子公司招远瑞嘉生物科技有限公司于2017年2月10日成立，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日尚未实际出资。

2017年11月1日，公司新设全资子公司烟台君兴检测技术服务有限公司，注册资本2000万元人民币，截止2017年12月31日公司尚未实际出资，该子公司尚未运营。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台松林食品有限公司	招远市	招远市	食品加工	100.00%		投资设立
招远君邦商贸有限公司	招远市	招远市	商贸批发	100.00%		投资设立
双塔食品（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
山东双盛万隆融资租赁有限公司	济南	济南	融资租赁		100.00%	投资设立
RISE PEAK TRADING LIMITED	香港	香港	进出口贸易	100.00%		认缴设立
Shuangta Food (Canada) Manufacturing Corporation	加拿大	加拿大	进出口贸易	100.00%		认缴设立
招远君源生态农业发展有限公司	招远市	招远市	食品加工	100.00%		投资设立
北京双磁信息科技有限公司	北京市	北京市	食品销售	51.00%		投资设立
北京益源宝食品科技有限公司	北京市	北京市	食品销售	60.00%		投资设立
烟台正威进出口有限公司	烟台市	烟台市	进出口贸易	100.00%		投资设立

烟台君兴检测技术服务有限公司	烟台市	烟台市	科学研究和技术服务	100.00%		认缴设立
山东瑞嘉生物科技有限公司	济南市	济南市	租赁和商务服务	70.00%		投资设立
招远瑞嘉生物科技有限公司	招远市	招远市	科学研究和技术服务		70.00%	认缴设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京双磁信息科技有限公司	49.00%	-261,711.31		-11,574,181.78
北京益源宝食品科技有限公司	40.00%	630.92		-394,946.26
山东瑞嘉生物科技有限公司	30.00%	-833,422.67		-833,422.67
合计		-1,094,503.05		-12,802,550.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京双磁信息科技有限公司有限	261,756.07	146,815.35	408,571.42	18,929,350.56		18,929,350.56	372,407.41	281,507.25	653,914.66	18,640,589.09		18,640,589.09

公司												
北京益源宝食品科技有限公司	2,013,160.11		2,013,160.11	525.76		525.76	2,111,057.06		2,111,057.06	100,000.00		100,000.00
山东瑞嘉生物科技有限公司	13,141,095.98	15,293,436.50	28,434,532.48	16,899,408.03		16,899,408.03						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京双磁信息科技有限公司		-534,104.71	-534,104.71	-60,692.94	448,672.81	-12,317,591.50	-12,317,591.50	-5,541,524.08
北京益源宝食品科技有限公司		1,577.29	1,577.29	-2,107,896.95		-961,417.48	-961,417.48	-543,872.06
山东瑞嘉生物科技有限公司	29,572,524.44	-2,778,075.55	-2,778,075.55	-12,282,736.26				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体

的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

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

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

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

截止2017年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额20.47%（2016年12月31日：35.80%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

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

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

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

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	511,177,487.15	511,177,487.15	511,177,487.15			
应收利息	15,864,403.18	15,864,403.18	15,864,403.18			
应收账款	200,720,104.45	215,877,415.58	215,877,415.58			
其他应收款	14,532,915.86	15,706,733.80	15,706,733.80			
理财产品投资	550,596,314.68	550,596,314.68	550,596,314.68			
长期应收款	861,502,394.55	861,502,394.55	40,263,528.19	75,268,876.11	745,969,990.25	
金融资产小计	2,154,393,619.87	2,170,724,748.94	1,349,485,882.58	75,268,876.11	745,969,990.25	
短期借款	1,234,767,664.66	1,234,767,664.66	1,234,767,664.66			
应付利息	5,284,219.34	5,284,219.34	5,284,219.34			
应付账款	178,152,332.67	178,152,332.67	178,152,332.67			
其他应付款	38,932,247.63	38,932,247.63	38,932,247.63			
长期应付款	4,150,890.12	4,150,890.12			4,150,890.12	
金融负债小计	1,461,287,354.42	1,461,287,354.42	1,457,136,464.30	-	4,150,890.12	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	718,882,634.92	718,882,634.92	718,882,634.92			
应收利息	21,452,651.50	21,452,651.50	21,452,651.50			
应收账款	232,689,483.41	250,149,076.23	250,149,076.23			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
理财产品投资	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00			
委托贷款	913,150,000.00	913,150,000.00	913,150,000.00			
其他应收款	5,837,004.56	6,498,367.63	6,498,367.63			
长期应收款	571,989,872.38	571,989,872.38	408,054,438.40	70,841,226.56	93,094,207.42	
金融资产小计	2,664,001,646.77	2,682,122,602.66	2,518,187,168.68	70,841,226.56	93,094,207.42	
短期借款	1,264,024,398.99	1,264,024,398.99	1,264,024,398.99			
应付利息	1,865,520.00	1,865,520.00	1,865,520.00			
应付票据	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00			
应付账款	93,051,199.90	93,051,199.90	93,051,199.90			
其他应付款	25,230,981.42	25,230,981.42	25,230,981.42			
一年内到期的非流动负债	76,307,000.00	76,307,000.00	76,307,000.00			
长期应付款	4,364,013.38	4,364,013.38			4,364,013.38	
金融负债小计	1,664,843,113.69	1,664,843,113.69	1,660,479,100.31	-	4,364,013.38	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、日元、韩元和加元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额						合计
	美元项目	港币项目	日元项目	欧元项目	韩元项目	加元项目	
外币金融资产：							
货币资金	18,694,786.34	53,983.61	17,939.08	3,911.61	3,976.96	7,749.29	18,782,346.89
应收账款	79,920,084.57		720,556.53				80,640,641.10
小计	98,614,870.91	53,983.61	738,495.61	3,911.61	3,976.96	7,749.29	99,422,987.99
外币金融负债：							
短期借款	838,727,210.83			21,040,453.83			859,767,664.66
应付账款	36,681,424.71						36,681,424.71
小计	875,408,635.54			21,040,453.83			896,449,089.37

续：

项目	期末余额					
	美元项目	港币项目	日元项目	欧元项目	韩元项目	合计
外币金融资产：						

项目	期末余额					合计
	美元项目	港币项目	日元项目	欧元项目	韩元项目	
货币资金	66,361,574.05	62,247.02	24,190.06	2,044.73	3,747.63	66,453,803.49
应收账款	44,951,319.36		741,818.56			45,693,137.92
预付账款	127,071,966.00					127,071,966.00
小计	238,384,859.41	62,247.02	766,008.62	2,044.73	3,747.63	239,218,907.41
外币金融负债：						
应付账款	17,374,483.59					17,374,483.59
一年内到期的非流动负债	76,307,000.00					76,307,000.00
小计	93,681,483.59					93,681,483.59

(3) 敏感性分析：

截止 2017 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元、港币及日元等金融资产和美元、欧元、港币及日元等金融负债，如果人民币对美元、港币及日元等升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 67,746,696.79（2016 年度约 12,370,681.03 元）。

2. 利率风险

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

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无长期带息债务。

(3) 敏感性分析：

截止 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 120,031.53 元（2016 年度约 206,419.40 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应收利息、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付利息、应付款项、其他应付款、长期应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
招远君兴农业发展中心	金岭镇埠上	投资咨询	412.65	34.45%	34.45%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
招远市金岭金矿	同一最终控制人
山东金昶集团公司	同一最终控制人
烟台双塔旅游发展有限公司	同一最终控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
招远君兴农业发展中心	原材料	124,528.30			
烟台双塔旅游发展有限公司	其他	6,196.58			
招远市君源农机服务专业合作社	技术服务	56,570.76			
合计		187,295.64			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
招远君兴农业发展中心	豌豆、粉丝、有机蔬菜	106,255,538.93	
招远市金岭金矿	粉丝	1,536,765.61	983,738.53
烟台双塔旅游发展有限公司	粉丝	657,656.51	
合计		108,449,961.05	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
招远市金岭金矿	60,000,000.00	2017年03月14日	2018年03月13日	否
山东金昶集团公司	20,000,000.00	2017年06月28日	2018年06月27日	否
合计	80,000,000.00			

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
招远君兴农业发展中心	8,000,000.00	2017年02月10日	2019年02月09日	公司向招远君兴农业发展中心拆借款项用于流动资金周转，为无息借款。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	946,848.40	856,266.97

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	招远市金岭金矿	2,127,803.60	212,780.36	708,102.00	70,810.20
应收账款	烟台双塔旅游发展有限公司	657,720.54	65,772.05		
应收账款	招远君兴农业发展中心	220,278.50	22,027.85		
合计		3,005,802.64	300,580.26	708,102.00	70,810.20

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	招远君兴农业发展中心	11,182,000.00	

应付账款	烟台双塔旅游发展有限公司	7,250.00	
应付账款	招远市君源农机服务专业合作社	59,965.00	
合计		11,249,215.00	

7、关联方承诺

截止2017年12月31日，公司无关联方承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司开立保函存入保证金310,500,000.00元，并以该保函为质押物，为子公司双塔食品（香港）有限公司取得36,900,000.00美元及2,696,698.90欧元银行借款提供担保。

除存在上述承诺事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

截至2017年12月31日止，公司开立信用证余额为6,342,300.00元，开立保函余额为310,500,000.00元。

除存在上述或有事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是本公司可赚取收入及产生费用的商业活动的组成部分，本公司的经营分部是以主要经营决策者定期审阅的以进行资源分配及业绩评估为目的的内部财务报告为基础而确定。本公司专注于粉丝、淀粉、食用蛋白等生产和销售，及应客户需求从事食用菌类产品的加工和贸易，本公司的管理要求和内部报告制度未涉及经营分部，因此，本公司整体作为一个营业分部进行披露。

(2) 报告分部的财务信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	423,901,633.13	100.00%	11,100,878.49	2.62%	412,800,754.64	233,774,435.02	100.00%	8,977,959.13	3.84%	224,796,475.89

合计	423,90 1,633.1 3	100.00 %	11,100, 878.49	2.62%	412,80 0,754.6 4	233,7 74,43 5.02	100.00 %	8,977,9 59.13	3.84%	224,796, 475.89
----	------------------------	-------------	-------------------	-------	------------------------	------------------------	-------------	------------------	-------	--------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	106,344,431.36	5,317,221.57	5.00%
1 至 2 年	23,713,149.96	2,371,314.99	10.00%
2 至 3 年	5,282,406.79	1,056,481.36	20.00%
3 至 4 年	3,907,297.46	1,562,918.98	40.00%
4 至 5 年	530,402.90	424,322.32	80.00%
5 年以上	368,619.27	368,619.27	100.00%
合计	140,146,307.74	11,100,878.49	7.92%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内组合	283,755,325.39		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,122,430.64 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	123,361.51

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------

					交易产生
呷哺呷哺餐饮管理有限公司	销货尾款	58,215.70	无法收回	总经理审批	否
AMTECH, Amtech ingredients	销货尾款	26,902.03	无法收回	总经理审批	否
山东金都百货股份有限公司	销货尾款	17,886.78	无法收回	总经理审批	否
四川海底捞餐饮股份有限公司北京分公司	销货尾款	14,343.24	无法收回	总经理审批	否
江西国光商业连锁有限责任公司	销货尾款	6,013.76	无法收回	总经理审批	否
合计	--	123,361.51	--	--	--

应收账款核销说明：

公司本期确认无法收回销货尾款，报经公司总经理审批予以核销。

(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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
烟台正威进出口有限公司	224,339,441.08	52.91	
招远君邦商贸有限公司	38,903,492.41	9.18	
双塔食品（香港）有限公司	12,719,477.51	3.00	
北京物美超市有限公司	8,782,833.70	2.07	609,215.46
烟台松林食品有限公司	7,359,615.79	1.74	
合计	292,104,860.49	68.89	609,215.46

其他说明：应收账款期末余额较期初余额增加较多，主要系销售款截止期末尚未收回所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	322,084,602.42	100.00%	966,888.19	0.30%	321,117,714.23	177,849,153.69	100.00%	604,443.98	0.34%	177,244,709.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	322,084,602.42	100.00%	966,888.19	0.30%	321,117,714.23	177,849,153.69	100.00%	604,443.98	0.34%	177,244,709.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,955,304.73	597,765.24	5.00%
1 至 2 年	493,619.14	49,361.91	10.00%
2 至 3 年	104,212.31	20,842.46	20.00%
3 至 4 年	21,227.00	8,490.80	40.00%
4 至 5 年	21,457.23	17,165.78	80.00%
5 年以上	273,262.00	273,262.00	100.00%
合计	12,869,082.41	966,888.19	7.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内组合	309,215,520.01		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 362444.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	392,150.14	341,870.70
备用金	160,890.64	146,055.00
子公司往来款	309,215,520.01	172,043,622.65
寄销商品增值税销项税	311,215.60	914,949.20
其他	3,861,885.62	4,402,656.14
即征即退增值税	4,978,610.79	
出口退税	3,164,329.62	
合计	322,084,602.42	177,849,153.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东双盛万隆融资租赁有限公司	子公司往来款	303,694,029.50	1 年以内、1-2 年、2-3 年	94.29%	
招远市国家税务局	即征即退增值税、出口退税	8,142,940.41	1 年以内	2.53%	407,147.02
山东瑞嘉生物科技有限公司	子公司往来款	4,831,596.00	1 年以内	1.50%	
烟台启伴医疗科技有限公司	其他	1,000,000.00	1 年以内	0.31%	50,000.00
济南达伯达企业营销策划有限公司	其他	450,000.00	1 年以内、1-2 年	0.14%	37,500.00
合计	--	318,118,565.91	--	98.77%	494,647.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增加较大，主要系本期公司与子公司关联往来款截止期末尚未收回所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	177,716,984.00		177,716,984.00	163,716,984.00		163,716,984.00
对联营、合营企业投资				76,308,744.51		76,308,744.51
合计	177,716,984.00		177,716,984.00	240,025,728.51		240,025,728.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台松林食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
招远君邦商贸有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
双塔食品（香港）有限公司	490,984.00			490,984.00		
招远君源生态农业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京双磁信息科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京益源宝食品科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
烟台正威进出	126,000.00			126,000.00		

口有限公司					
山东瑞嘉生物 科技有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00	
合计	163,716,984.0 0	14,000,000.00		177,716,984.0 0	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
烟台圣源创业投资中心（有限合伙）	76,308,744.51			2,770,309.40		79,079,053.91					
小计	76,308,744.51			2,770,309.40		79,079,053.91					
合计	76,308,744.51			2,770,309.40		79,079,053.91					

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	937,195,459.07	794,919,951.77	964,275,804.75	810,464,717.60
其他业务	19,112,606.89	16,999,698.39	49,382,399.38	76,049,204.80
合计	956,308,065.96	811,919,650.16	1,013,658,204.13	886,513,922.40

5、投资收益

单位：元

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	2,770,309.40	6,678,032.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,271.85	
银行结构性理财产品收益	27,637,449.81	33,768,901.63
委托贷款收益	5,069,444.44	5,069,444.44
合计	35,475,931.80	45,516,378.79

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-89,366.52	
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）	5,529,270.04	
委托他人投资或管理资产的损益	27,633,058.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	956,219.91	
减：所得税影响额	5,855,009.50	
合计	28,174,172.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.42%	0.030	0.030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.01	0.01

第十二节 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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

烟台双塔食品股份有限公司

法定代表人：杨君敏

二〇一八年四月十七日