

证券代码：836722

证券简称：新东锦

主办券商：华福证券



新东锦
NEEQ : 836722

上海新东锦食品股份有限公司
SHANGHAI NEW TOHKIN FOOD CO., LTD

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

1、公司于 2017 年 2 月 14 日召开的第一届董事会第十二次会议以及 2017 年 3 月 3 日召开的 2017 年第二次临时股东大会上审议通过了《关于变更公司名称议案》和《关于变更公司证券简称的议案》，公司中文名称由“上海东索食品股份有限公司”变更为“上海新东锦食品股份有限公司”，公司英文名称由“SHANGHAI DONGSUO FOOD CO.,LTD”变更为“SHANGHAI NEW TOHKIN FOOD CO.,LTD”，公司证券简称由“东索食品”变更为“新东锦”，公司证券代码保持不变。

公司现已完成名称变更的工商变更登记，并已领取新的《营业执照》。经向全国中小企业股份转让系统有限公司申请并获批准，公司于 2017 年 4 月 19 日正式在全国中小企业股份转让系统进行公司名称及证券简称变更，变更后，公司中文名称为“上海新东锦食品股份有限公司”，公司英文名称为“SHANGHAI NEW TOHKIN FOOD CO.,LTD”，公司证券简称为“新东锦”，公司证券代码保持不变。

2、2017 年 5 月 22 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了《关于 2016 年度利润分配的预案》，2016 年年度权益分派方案为：公司以公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元人民币现金（含税），合计派送现金股利人民币 50,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，本年度公司不以资本公积金转增股本。

2017 年 6 月 15 日，公司完成 2016 年度权益分派实施。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	6
第二节 主要会计数据和关键指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10

二、非财务信息

第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	18

三、财务信息

第七节 财务报表	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、新东锦、东索食品	指	上海新东锦食品股份有限公司, 前称上海东索食品股份有限公司
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
本期末	指	2017 年 6 月 30 日
上期末	指	2016 年 12 月 31 日
股东大会	指	上海新东锦食品股份有限公司股东大会
董事会	指	上海新东锦食品股份有限公司董事会
监事会	指	上海新东锦食品股份有限公司监事会
公司三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《公司章程》	指	《上海新东锦食品股份有限公司公司章程》
主办券商	指	华福证券有限责任公司
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
I+G	指	5'肌苷酸钠—IMP(DISODIUMINOSINE5'—MONOPHOSPHATE)和 5'鸟核苷酸钠—GMP(DISODIUMGUANOSINE5'—MONOPHOSPHATE)各 50% 结合的
太太乐食品	指	上海太太乐食品有限公司
太太乐福赐特	指	上海太太乐福赐特食品有限公司
合兴食品	指	苏州市合兴食品有限公司
IMP	指	5'肌苷酸钠—IMP(DISODIUMINOSINE5'—MONOPHOSPHATE)

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司证券部档案室
备查文件：	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海新东锦食品股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI NEW TOHKIN FOOD CO., LTD
证券简称	新东锦
证券代码	836722
法定代表人	徐幸胜
注册地址	上海市嘉定区江桥镇曹安路 12 号桥金园五路 111 号
办公地址	上海市嘉定区江桥镇曹安路 12 号桥金园四路 501 号
主办券商	华福证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张霞
电话	021-39982008
传真	021-39556947
电子邮箱	xia.zhang@tohkin.com
公司网址	www.dongsuo.cn
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区江桥镇金园四路 501 号;邮政编码:201812

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	主要产品包括:味精、香精、核苷酸调味料 IMP(5'肌苷酸钠)、I+G(5'肌苷酸钠+5'鸟苷酸钠)等调味品原料;公司是调味品原料供应链的专业采购服务商
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	100,000,000
控股股东	香港东锦国际(控股)有限公司
实际控制人	荣耀中
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	544,252,294.53	618,837,550.93	-12.05%
毛利率	10.30%	12.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,970,509.04	38,829,062.34	-30.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,776,636.44	38,584,820.69	-33.19%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.98%	16.34%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.59%	16.24%	-
基本每股收益	0.27	0.39	-30.77%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	477,695,447.90	458,951,861.10	4.08%
负债总计	214,003,201.29	172,230,123.53	24.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	263,692,246.61	286,721,737.57	-8.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.87	-8.01%
资产负债率	44.80%	37.53%	-
流动比率	2.09	2.48	-
利息保障倍数	22.87	31.64	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	35,264,491.51	-46,170,344.09	-
应收账款周转率	5.09	4.53	-
存货周转率	3.41	5.47	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.08%	32.09%	-
营业收入增长率	-12.05%	12.71%	-
净利润增长率	-30.54%	611.03%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要从事味精（MSG）、核苷酸类产品（IMP、I+G）、香精等调味品贸易，是调味品原料供应链的专业采购服务商，为国内外大型食品生产企业提供食品原料的采购和供应服务。公司通过采取供、销一体化的经营模式，即集中采购、统一配送的模式，并依托强大的库存管理能力和对市场价格波动的把控能力，与国内外大型调味品原料生产商建立了长期、稳定的合作关系，实现了良好的经营业绩。

1、采购模式

公司设有采购部，公司采购人员根据销售计划及对大宗原辅料市场的价格研判，负责所需大宗原辅料的采购工作：一方面，公司建立了合格供应商体系，根据产品质量、交货期、价格、应变能力、交货期与价格的均衡、价格与批量的均衡以及地理位置等因素对供应商进行综合评价，确定合格供应商名单，以保障采购产品的质量和稳定性；与此同时，公司采购人员密切关注着大宗原辅料产品市场价格的走势变化，结合产品库存情况、安全库存等因素，合理确定产品采购申请量，在大宗原辅料产品价格处于高位时，小批量购入物料以满足一定时间的销售需求，控制采购成本，在大宗原辅料产品价格处于低价位时，对产品进行低价采购、战略性储备存货、分批交货的措施降低采购成本和转嫁市场价格波动风险。

2、销售模式

公司销售部主要负责产品销售、市场开拓、客户关系维护等工作，并建立了完整、规范、以市场化为导向的营销及客户服务流程和管理体系。公司客户主要为食品生产及加工型企业为主，同时还包括贸易型企业、餐饮企业等，主要以直销模式为主，其中国内外知名企业太太乐食品作为我司主要客户，与我司保持了长期良好的合作关系；多年来通过良好的信誉及诚信的口碑建立了健康的市场形象，与客户维持着长期稳定的合作关系，并积极扩大公司的业务规模，通过滚动发展，最终实现公司的战略发展和价值提升。

3、盈利模式

公司现有的盈利模式主要是通过与供应商建立良好的合作伙伴关系，取得商品的价格优势，同时，公司还通过严格的管理创效益，信誉服务求发展，努力开拓更多的客户资源，并依托对原料市场价格的把控能力及仓储管理能力，着重于合理的成本控制；此外，公司在注重服务质量和效率的前提下，始终与下游客户保持着高度的黏连性，以便公司随时了解市场和客户的需求变化，进一步优化和提升产品质量，适时调整公司的发展战略。公司通过以上方法的综合运用来获取收入、利润和现金流，最终实现公司的可持续发展。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2017年，是公司接受严峻考验和挑战的一年，调味品行业整体受宏观经济的影响，行业整合加剧，企业规模效应持续显现，优胜劣汰趋势明显，规模化和专业化并购重组渐次展开，行业集中度不断提高，行业层次更加清晰。面临如此复杂的外部宏观环境，公司管理层审时度势，深化改革调整，进一步优化公司内部的管理与运作，带领公司全体员工众志成城、团结奋战，调结构、补短板，积极制定和实施一系列重点工作举措，整合资源，不断开拓市场新业务，努力夯实公司持续、稳定、健康发展。

1、主要财务指标：

报告期内资产总额增长 4.08%；负债总额增长 24.25%，主要是用于支付上游企业的应付票据较年初

增加 1,483 万，应付账款较年初增加 1,875 万元，主要是采购价格处历史低点，增加存货所致；净资产较年初下降 8.03%，主要原因是上半年利润分配 5,000 万元。

报告期内，公司实现营业收入 54,425.23 万元，同比下降 12.05%，营业成本 48,820.07 万元，同比下降 9.52%，实现净利润为 2,697.05 万元，较去年同期减少 30.54%，主要原因是 2017 年上半年的味精市场整体疲软，屡创市场低价，今年味精销售单价处于近 10 年低位，由于味精价格一路下滑，公司上半年营业收入有较大幅度下降，致使毛利率大幅下降；由于市场不景气，需求减少，毛利率较去年同期的 12.81% 下降了 2.51%，今年为 10.30%，降幅为 19.59%，主营业务毛利率较去年同期 11.65% 下降 3.79%，今年为 7.86%，降幅为 32.53%；管理费用与销售费用发生额与去年同期基本持平，财务费用较与去年同期相比，减少 135.09 万元，降幅为 58.60%，主要原因是报告期内贷款额减少，再加上贷款利率较去年同期有较大幅度的下降，致使贷款利息支付减少；税金及附加较去年同期增长 181.05%，主要是缴纳印花税，去年同期没有上缴印花税。

报告期内经营活动现金流量净额 3,526.45 万元，本期公司营销状况良好，销售回款佳，创现能力较强；投资活动产生的现金流量净额 7.93 万元，主要是公司购买银行理财产品取得投资收益收到的现金 8.32 万元；筹资活动产生的现金流量净额-3,162.72 万元，主要是本期银行借款现金流入 4,000 万元，归还银行贷款现金流出 2,000 万元，分配股利现金流出 5,000 万元；现金及现金等价物净增加额 371.66 万元。

2、主要经营情况：

（1）调整体制、理顺机制。

报告期内，公司为实现结构合理与效益提升，进一步优化有效资源的共享互用，从而优化采购营销体系，深化改革公司的运作机制，实现资源的合理配置。

（2）做好经营，确保稳步持续发展。

报告期内，为确保公司持续良好的经营发展，一方面，公司严格控制采购流程，另一方面，不断加强质量管理与监督，由专业人员定期或不定期对产品进行巡检，同时在产品入库时依照检验标准对物料进行严格审查检验，将质量问题发生的可能性降至最低，为公司稳定可持续发展奠定了坚实基础。

（3）整合资源，全面布局。

报告期内，公司不仅以产业结构调整为抓手，并且新设立了国际业务部与研发部门，努力为开辟新市场，扩大业务线，加快渠道扩张速度，创造品牌增值效益，积极筹备战略升级，从而为延伸产业链条奠定基础。

此外，公司进一步完善售后服务体系，加强团队建设，优化考核和激励体系，核心人员及销售团队稳定发展，内部治理机制水平不断提高。

报告期内，公司的商业模式、核心团队、主营业务等较上年度未发生较大变化。

三、风险与价值

1、商品价格波动的风险

公司经营的主要商品包括味精、香精、核苷酸调味料 IMP(5'肌苷酸钠)、I+G(5'肌苷酸钠+5'鸟苷酸钠)等调味品原料。由于公司的经营模式是在产品采购端采取市场价格采购，因此，当公司经营的产品价格受到市场供求关系的影响而发生波动时，产品的采购价格和销售价格都将随市场行情而波动。如果公司经营产品的采购与销售价格未能根据市场价格的变化及时进行调整，这将影响公司的毛利水平，进而对公司的盈利能力产生不利影响。

应对策略：公司利用长期积累的行业经验，准确把握市场行情波动变化，依托雄厚的资金实力及仓储能力，通过在商品、原料价格较低时加大采购、战略性储备存货的方式，有效的抵御了价格波动带来的不利影响，在合同履行期间公司能够较好的转嫁市场价格波动风险。

2、大客户依赖暨关联方交易的风险

报告期内，公司向瑞士雀巢有限公司拥有绝对控制权的子公司太太乐食品、太太乐福赐特、合兴食品三家公司销售的味精、核苷酸类产品(IMP、I+G)、香精等调味品总销售额为 35,576.41 万元，占本期主营业务收入的比例分别为 32.95%、12.33%、22.02%，合计 67.30%，公司存在大客户较为集中的风险。其中，公司实际控制人荣耀中先生在上述三家公司担任高管或董事，因此，公司与太太乐食品、太太乐福赐特、合兴食品三家公司构成关联方。虽然公司与太太乐食品、太太乐福赐特、合兴食品三家公司系战略协作关系，但目前公司的销售仍在一定程度上依赖于太太乐食品、太太乐福赐特、合兴食品三家公司。如果太太乐食品、太太乐福赐特、合兴食品三家公司因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营稳定性带来较大影响。

应对策略：公司将继续专注于鸡精市场原料供应服务，积极开发新客户；同时，大力开拓其他类别调味品市场，实现多品种布局，丰富业务种类，实现客户及业务多元化。

3、实际控制人不当控制的风险

截至报告期期末，香港东锦国际(控股)有限公司持有公司 57%的股份，为公司的控股股东；荣耀中先生持有香港东锦国际(控股)有限公司 86%股份，为公司实际控制人。荣耀中先生在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等一系列公司治理制度，但若实际控制人通过利用其控制权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免等方面进行不当控制，仍可能对公司经营活动和长远发展带来不利影响。

应对策略：公司已经建立了较为合理的法人治理结构，并将认真执行《公司章程》、三会议事规则等规章制度的规定，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的经营控制权，最大限度降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害。

4、公司治理的风险

有限公司变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，部分管理制度的执行尚未经过实践长期检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善；同时，随着公司经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对策略：公司在消化吸收众多先进企业管理经验的基础上建立了一整套适应企业发展的管理制度，确保公司履行现代化企业管理制度，不断完善公司治理和内部控制体系。

5、食品行业安全风险

调味品行业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业之一，消费者及政府对食品安全的重视程度也越来越高。虽然公司为调味品流通环节的专业供应商，并在经营过程中严格执行食品安全规定，保证产品质量，但若行业中出现因重大不当行为造成的严重食品质量问题，则可能导致整个行业形象和客户购买信心受损，从而对行业持续增长产生一定抑制作用，进而影响公司业务发展。

应对策略：作为调味品原料采购服务商，公司将严格把控产品质量，对供应商及采购材料质量进行检验，确保采购原料符合企业要求。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节、二、(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 15 日	5.00	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 5 月 22 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了《关于 2016 年度利润分配的预案》，2016 年年度权益分派方案为：公司以公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元人民币现金（含税），合计派送现金股利人民币 50,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，本年度公司不以资本公积金转增股本。

2017 年 6 月 8 日，公司发布了《2016 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2017-030，本次权益分派权益登记日为：2017 年 6 月 14 日，除权除息日为：2017 年 6 月 15 日，其中，除股东 Hong Kong Tohkin International (Holdings) Limited 的现金红利由公司自行派发，其余股东的现金红利由公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2017 年 6 月 15 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	7,570,000.00	386,159.33
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,015,690,000.00	356,506,274.11
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	30,200,000.00	16,037,250.95
总计	1,053,460,000.00	372,929,684.39

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海东创生物科技有限公司、苏州东锦商城物业有限公司	为公司贷款提供担保	110,000,000.00	是
总计	-	110,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于2017年2月14日召开第一届董事会第十二次会议，审议《关于申请银行授信并接受关联方担保的议案》，由于非关联董事不足三人，该议案提交股东大会审议，公司于2017年3月3日召开的2017年第二次临时股东大会，审议并通过《关于申请银行授信并接受关联方担保的议案》：公司拟向中国农业银行股份有限公司嘉定支行申请总额不超过人民币11,000万元的银行授信；并由关联方上海东创生物科技有限公司、苏州东锦商城物业有限公司以各自拥有的房产和土地使用权为公司申请的前述银行授信提供最高额抵押担保。关联公司上海东创生物科技有限公司和苏州东锦商城物业有限公司为公司融资提供担保，有利于支持公司发展，能够满足公司日常经营发展的资金需求，补充公司流动资金，有利于公司长远发展，是合理、必要和真实的，不存在损害公司利益或中小股东利益的情形。报告期末，本次偶发性关联交易中上海东创生物科技有限公司担保金额2,000万元，苏州东锦商城物业有限公司担保金额2,000万元。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司股东对所持股份自愿锁定的承诺，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。
2、为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的同业竞争，持有公司5%以上股份的主要股东、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均已分别出具《避免同业竞争承诺函》，承诺其及其关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济

实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；并愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

3、为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，持有公司5%以上股份的主要股东、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均已分别出具《减少和规范关联交易承诺函》，作出如下承诺：

(1) 其将尽力减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。(2) 其保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》等公司管理制度的规定，不利用职务便利谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

4、公司实际控制人、控股股东、董事、监事和高级管理人员均已作出不占用公司资金、资产和其他资源的承诺，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

5、公司实际控制人、控股股东、5%以上其他股东、董事、监事、高级管理人员已就与公司不存在利益冲突的情形做出承诺，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

6、公司董事、监事、高级管理人员就不存在对公司持续经营有不利影响的情形已出具承诺，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

7、公司董事、监事、高级管理人员就不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形已出具承诺，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

8、公司董事、监事和高级管理人员均已向公司出具了《关于与曾任职单位竞业禁止、知识产权、商业秘密等事项的承诺函》，承诺如下：(1) 本人不存在违反竞业禁止的法律规定或与曾任职单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。(2) 本人不存在与曾任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

9、公司实际控制人已向公司出具了《关于劳动人事、社会保险和住房公积金事宜的承诺函》，承诺督促公司严格遵守劳动人事、社会保险和住房公积金方面的法律、法规和规范性文件，若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他经济损失，其将自愿无条件承担公司需承担的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、补偿金或赔偿金、诉讼或仲裁费等全部费用，确保公司不因此发生任何经济损失，在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

10、公司控股股东、实际控制人分别出具《防止关联方资金占用承诺函》，承诺如下：自本承诺函出具日，将持续推动公司独立性等规范性运作，保证不再发生占用公司资金等情形。在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	56,750,000	56.75%	-	56,750,000	56.75%
	其中：控股股东、实际控制人	19,000,000	19.00%	-	19,000,000	19.00%
	董事、监事、高管	1,750,000	1.75%	5,000,000	6,750,000	6.75%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,250,000	43.25%	-	43,250,000	43.25%
	其中：控股股东、实际控制人	38,000,000	38.00%	-	38,000,000	38.00%
	董事、监事、高管	5,250,000	5.25%	-	5,250,000	5.25%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		8				

注：董事黄加坤通过转让获得新增股票，其新增股票的限售申请正在办理中。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	香港东锦国际(控股)有限公司	57,000,000	-	57,000,000	57.00%	38,000,000	19,000,000
2	上海东毓投资合伙企业(有限合伙)	14,020,000	-	14,020,000	14.02%	-	14,020,000
3	上海东珏投资合伙企业(有限合伙)	11,300,000	-	11,300,000	11.30%	-	11,300,000
4	施光曙	7,000,000	-	7,000,000	7.00%	5,250,000	1,750,000
5	黄加坤	-	5,000,000	5,000,000	5.00%	-	5,000,000
6	上海东聚投资合伙企业(有限合伙)	2,340,000	-	2,340,000	2.34%	-	2,340,000
7	上海东继投资合伙企业(有限合伙)	2,340,000	-	2,340,000	2.34%	-	2,340,000
8	叶世真	-	1,000,000	1,000,000	1.00%	-	1,000,000

9	上海厚鲲信息技术合伙企业(有限合伙)	6,000,000	-6,000,000	-	0.00%	-	-
合计		100,000,000	-	100,000,000	100.00%	43,250,000	56,750,000

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司董事朱军先生为上海东毓投资合伙企业(有限合伙)、上海东珏投资合伙企业(有限合伙)、上海东聚投资合伙企业(有限合伙)、上海东继投资合伙企业(有限合伙)四家合伙企业的普通合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

报告期内，新进股东黄加坤、叶世真为上海厚鲲信息技术合伙企业(有限合伙)的有限合伙人；同时，黄加坤为公司董事。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，香港东锦国际（控股）有限公司持有公司 57% 的股份，为公司控股股东。香港东锦国际（控股）有限公司成立于 1997 年 2 月 18 日，注册证号：EC22988（经使馆公证认证），注册资本为 10 万元港币。

报告期内控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

荣耀中先生持有公司控股股东香港东锦国际（控股）有限公司 86% 的股份，为公司实际控制人。

荣耀中先生，1950 年 4 月出生，中国国籍，大专学历，工程师。主要工作经历为：1970 年至 1974 年，历任无锡电化厂车间技术员、工段长、车间副主任；1974 年至 1976 年，任无锡市化学工业局宣传科副科长；1976 年至 1978 年，任无锡市医药工业公司计划科副科长；1978 年至 1984 年，历任无锡市第三制药厂生产技术副厂长、厂长；1984 年至 1988 年，任无锡市三新食品研究所所长；1988 年至 1999 年，任上海太太乐调味食品有限公司董事长、总经理；1997 年至今，任香港东锦国际（控股）有限公司董事长；1999 年 2016 年，任上海太太乐食品有限公司副董事长、总经理；2005 年至今，任公司董事。2017 年至今，任上海太太乐食品有限公司董事长。

报告期内实际控制人无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
荣耀中	董事	男	67	大专	2015年11月27日至2018年11月26日	否
沈迪清	董事	男	55	大专	2015年11月27日至2018年11月26日	否
徐幸胜	董事长	男	53	本科	2015年11月27日至2018年11月26日任公司董事 / 2016年12月12日至2018年11月26日任公司董事长	否
Wayne Rong	副董事长	男	38	本科	2015年11月27日至2018年11月26日任公司董事 / 2016年12月29日至2018年11月26日任公司副董事长	否
施光曙	董事、 总经理	男	58	本科	2015年11月27日至2018年11月26日任本届董事会董事 / 2001年3月至今任公司总经理	是
朱军	董事	男	54	高中	2015年11月27日至2018年11月26日	否
黄加坤	董事	男	40	大专	2015年11月27日至2018年11月26日	否
卢伟	监事会主席	男	54	大专	2017年7月17日至2018年11月26日任公司监事 / 2017年7月32日至2018年11月26日任公司监事会主席	否
徐力	监事	女	37	本科	2015年11月27日至2018年11月26日	是
许蓓君	监事	女	34	本科	2016年12月28日至2018年11月26日	否
张霞	董事会秘书	女	42	大专	2017年2月14日至2018年11月26日	是
王瑾	财务负责人	女	49	大专	2001年3月至今	是
董事会人数：						7

监事会人数：	3
高级管理人员人数：	3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
施光曙	董事、总经理	7,000,000	-	7,000,000	7.00%	-
黄加坤	董事	-	5,000,000	5,000,000	5.00%	-
合计	-	7,000,000	-	12,000,000	12.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
诸萍	信息披露负责人	离任	无	因诸萍女士个人原因，故辞去信息披露负责人一职。
张霞	无	新任	<u>董事会秘书</u>	由于张霞女士熟悉公司业务，擅长战略规划，同时，原信息披露负责人诸萍女士因个人原因辞去信息披露负责人一职，因此公司董事会聘请张霞女士担任公司董事会秘书一职。
王华	监事会主席	离任	无	因王华先生个人原因，故辞去监事及监事会主席一职。
卢伟	无	新任	<u>监事会主席</u>	由于原监事及监事会主席王华先生因个人原因辞去监事及监事会主席一职，因此公司监事会选举卢伟先生担任公司监事及监事会主席一职。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	34	42

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未进行核心员工认定。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：不适用	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	147,351,983.34	116,235,428.03
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五（二）	11,315,619.93	15,899,609.10
应收账款	五（三）	103,827,404.48	110,180,153.11
预付款项	五（四）	30,917,115.30	48,934,205.60
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（五）	102,268.95	33,008.31
买入返售金融资产		-	-
存货	五（六）	150,359,437.08	135,869,835.77
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（七）	3,972,666.55	-

流动资产合计		447,846,495.63	427,152,239.92
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		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（八）	21,712,869.62	23,517,580.71
在建工程		-	-
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	五（九）	245,400.00	249,000.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（十）	7,890,682.65	8,033,040.47
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		29,848,952.27	31,799,621.18
资产总计		477,695,447.90	458,951,861.10
流动负债：			
短期借款	五（十一）	80,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五（十二）	84,000,000.00	69,170,000.00
应付账款	五（十三）	37,123,935.52	18,375,913.29
预收款项	五（十四）	1,574,129.46	8,002,585.62
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十五）	-	1,849,609.87
应交税费	五（十六）	6,317,075.00	14,001,797.78
应付利息	五（十七）	99,566.66	81,345.01
应付股利		-	-
其他应付款	五（十八）	4,888,494.65	748,871.96
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-

代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		214,003,201.29	172,230,123.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	五（十）	-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		214,003,201.29	172,230,123.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十）	87,627,714.02	87,627,714.02
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十一）	11,977,106.49	11,977,106.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十二）	64,087,426.10	87,116,917.06
归属于母公司所有者权益合计		263,692,246.61	286,721,737.57
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		263,692,246.61	286,721,737.57
负债和所有者权益总计		477,695,447.90	458,951,861.10

法定代表人：徐幸胜

主管会计工作负责人：王瑾

会计机构负责人：王瑾

（二）利润表

单位：元

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

一、营业总收入		544,252,294.53	618,837,550.93
其中：营业收入	五（二十三）	544,252,294.53	618,837,550.93
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		509,856,330.92	564,083,131.03
其中：营业成本	五（二十三）	488,200,684.72	539,568,490.83
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	五（二十四）	2,558,478.86	910,338.86
销售费用	五（二十五）	12,450,122.30	12,595,086.21
管理费用	五（二十六）	6,180,675.66	6,191,401.04
财务费用	五（二十七）	954,455.63	2,305,397.97
资产减值损失	五（二十八）	-488,086.25	2,512,416.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-	298,233.60
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	83,232.88	28,102.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,479,196.49	55,080,755.50
加：营业外收入	五（三十一）	1,508,597.25	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（三十二）	-	680.06
其中：非流动资产处置损失		-	680.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,987,793.74	55,080,075.44
减：所得税费用	五（三十三）	9,017,284.70	16,251,013.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,970,509.04	38,829,062.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		26,970,509.04	38,829,062.34
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		26,970,509.04	38,829,062.34
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其		-	-

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		26,970,509.04	38,829,062.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,970,509.04	38,829,062.34
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	九（二）		
（一）基本每股收益		0.27	0.39
（二）稀释每股收益		0.27	0.39

法定代表人：徐幸胜

主管会计工作负责人：王瑾

会计机构负责人：王瑾

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		549,937,109.22	608,338,878.79
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	2,773,778.94	3,140,118.74
经营活动现金流入小计		552,710,888.16	611,478,997.53
购买商品、接受劳务支付的现金		472,498,715.34	611,508,629.67
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		5,431,576.18	3,578,257.14
支付的各项税费		30,615,755.66	31,440,720.03

支付其他与经营活动有关的现金		8,900,349.47	11,121,734.78
经营活动现金流出小计		517,446,396.65	657,649,341.62
经营活动产生的现金流量净额		35,264,491.51	-46,170,344.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		83,232.88	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		83,232.88	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,930.77	376,752.14
投资支付的现金		-	-
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	五（三十四）	-	-
投资活动现金流出小计		3,930.77	376,752.14
投资活动产生的现金流量净额		79,302.11	-376,752.14
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		40,000,000.00	93,184,942.40
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	93,184,942.40
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	65,140,384.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,627,238.31	7,893,546.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		71,627,238.31	73,033,930.83
筹资活动产生的现金流量净额		-31,627,238.31	20,151,011.57
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		3,716,555.31	-26,396,084.66
加：期初现金及现金等价物余额		92,235,428.03	63,257,538.70
六、期末现金及现金等价物余额		95,951,983.34	36,861,454.04

法定代表人：徐幸胜

主管会计工作负责人：王瑾

会计机构负责人：王瑾

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

不适用

二、报表项目注释

上海新东锦食品股份有限公司 财务报表附注

一、公司基本情况

上海新东锦食品股份有限公司（以下简称“公司”，原名上海东索食品股份有限公司，于2017年3月23日正式更名为上海新东锦食品股份有限公司）系2001年3月2日由自然人朱军、自然人施光曙以及自然人赵钟煜共同出资组建的有限责任企业。公司统一社会信用代码为91310000703212026X。经历次增资及股权转让，截止2016年12月31日，公司注册资本为人民币1亿元。公司在上海市工商行政管理局登记注册，住所及总部地址均位于上海市嘉定区江桥镇曹安路12号桥金园五路111号。公司法定代表人：徐幸胜。公司经营范围为调味品、食品添加剂、食品香精、香料、饮料的批发和进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务；食品领域的技术开发、技术转让、技术服务和技术咨询。商务信息咨询（除经纪）。（不涉及国营管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【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】

本财务报表业经公司董事会于2017年8月21日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

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

（二）持续经营

未发现自报告期末起12个月对公司持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项的确认标准为：单笔金额占年末应收款项的 10% 及 1000 万以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	类似信用风险特征
押金保证金	预计可予收回不存在减值风险
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
押金保证金	不计提坏帐准备
待抵扣进项税	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	10	10
1 年—2 年	30	30
2 年—3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收账款单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏帐准备。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、在途物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时月末一次加权法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（十）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价

中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	10	4.5
办公及电子设备	3年-10年	10	9-30
运输设备	5年	10	18
生产设备	5-10年	10	9-18

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十二）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

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

（十四）收入

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。

2、提供劳务收入

劳务收入，在相关劳务提供时确认相关收入

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（十六）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

五、财务报表重要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			82,691.25			96,133.75
银行存款						
人民币			73,925,520.25			59,514,927.79
美元	65,507.18	6.7744	443,771.84	65,498.99	6.9370	454,366.49
小计			74,369,292.09			59,969,294.28
其他货币资金						
金			72,900,000.00			56,170,000.00
合计	65,507.18		147,351,983.34	65,498.99		116,235,428.03

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	71,400,000.00	53,170,000.00
信用证保证金	1,500,000.00	3,000,000.00
合计	72,900,000.00	56,170,000.00

注：银行承兑汇票保证金存款是对应银行为本公司出具银行承兑汇票而存入银行的保证金。保证金比例一般为银行承兑汇票的 30% 到 100%。信用证保证金存款，是对应银行为本公司开立信用证而存入银行的保证金。期末其他货币资 51,400,000.00 元流动性受限超过三个月，在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中作扣除。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,315,619.93	15,899,609.10
合计	11,315,619.93	15,899,609.10

2、公司期末无已质押的应收票据，无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、期末公司已背书或贴现且尚未到期的应收票据：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,077,037.38	68,549,169.13
合计	59,077,037.38	68,549,169.13

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
采用组合测试计提坏账准备的应收账款								
——按账龄组合	116,955,300.14	94.38	13,127,895.66	11.22	123,527,948.26	94.46	13,347,795.15	10.81
组合小计	116,955,300.14	94.38	13,127,895.66		123,527,948.26	94.46	13,347,795.15	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,968,091.27	5.62	6,968,091.27	100.00	7,244,675.64	5.54	7,244,675.64	100.00
合计	123,923,391.41	100.00	20,095,986.93		130,772,623.90	100.00	20,592,470.79	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	114,276,681.66	11,427,668.17	10.00	121,020,631.38	12,102,063.14	10.00
1至2年	253,441.60	76,032.48	30.00	1,355,640.00	406,692.00	30.00
2至3年	1,601,963.75	800,981.88	50.00	625,273.75	312,636.88	50.00
3年以上	823,213.13	823,213.13	100.00	526,403.13	526,403.13	100.00
合计	116,955,300.14	13,127,895.66		123,527,948.26	13,347,795.15	

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017年1-6月	2016年度
计提坏账准备	-496,483.86	2,022,731.41

3、本报告期无重大核销的应收账款。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	79,436,975.83	64.1	7,943,697.58

第二名	3,026,962.25	2.44	302,696.23
第三名	1,660,239.82	1.34	166,023.98
第四名	1,529,284.04	1.23	1,529,284.04
第五名	1,459,832.61	1.18	145,983.26
合计	87,113,294.55	70.29	10,087,685.09

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（四）预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	30,839,793.45	99.76	48,782,968.25	99.69
1至2年	30,000.00	0.09	103,916.00	0.21
2至3年	5221.85	0.02	5,221.35	0.01
3年以上	42,100.00	0.13	42,100.00	0.09
合计	30,917,115.30	100.00	48,934,205.60	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
第一名	10,981,187.50	35.52
第二名	6,986,277.21	22.60
第三名	5,804,750.00	18.78
第四名	3,782,038.44	12.23
第五名	3,098,049.30	10.02
合计	30,652,302.45	99.15

3、本期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（五）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备								

备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
---押金保证金	21,650.00	1.00			27,967.87	1.34		
---按账龄组合	89,576.61	4.13	8,957.66	10.00	5,600.49	0.27	560.05	10.00
组合小计	111,226.61	5.13	8,957.66		33,568.36	1.61	560.05	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,057,786.02	94.87	2,057,786.02	100.00	2,057,786.02	98.39	2,057,786.02	100.00
合计	2,169,012.63	100.00	2,066,743.68		2,091,354.38	100.00	2,058,346.07	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	89,576.61	8,957.66	10.00	5,600.49	560.05	10.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合 计	89,576.61	8,957.66		5,600.49	560.05	

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度
计提坏账准备	8,397.61	112,350.84

3、本报告期无重大核销的其他应收款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	账扣费用	364,749.94	16.82	364,749.94
第二名	账扣费用	321,402.25	14.82	321,402.25
第三名	个人社保费用	182,175.56	8.40	182,175.56
第四名	账扣费用	148,500.00	6.85	148,500.00
第五名	账扣费用	131,531.97	6.06	131,531.97
合计		1,148,359.72	52.95	1,148,359.72

5、本期其他应收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（六）存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	103,582,731.75		103,582,731.75	72,901,251.42		72,901,251.42
在途物资	46,776,705.33		46,776,705.33	62,968,584.35		62,968,584.35
合计	150,359,437.08		150,359,437.08	135,869,835.77		135,869,835.77

（七）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,212,205.06	
增值税留抵税额	2,760,461.49	
合计	3,972,666.55	

（八）固定资产

1、固定资产情况

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
一、账面原值合计	39,363,563.31	3,930.77		39,367,494.08
房屋及建筑物	3,711,559.31			3,711,559.31
机器设备	18,411,623.93			18,411,623.93
电子设备	10,305,335.10	3,930.77		10,309,265.87
运输设备	6,935,044.97			6,935,044.97
二、累计折旧合计	15,845,982.60	1,808,641.86		17,654,624.46
房屋及建筑物	2,160,336.79	83,604.48		2,243,941.27
机器设备	3,339,201.55	895,860.60		4,235,062.15
电子设备	7,448,393.60	256,613.40		7,705,007.00
运输设备	2,898,050.66	572,563.38		3,470,614.04
三、账面净值合计	23,517,580.71	-1,804,711.09		21,712,869.62
房屋及建筑物	1,551,222.52	-83,604.48		1,467,618.04
机器设备	15,072,422.38	-895,860.60		14,176,561.78
电子设备	2,856,941.50	-252,682.63		2,604,258.87
运输设备	4,036,994.31	-572,563.38		3,464,430.93
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				

机器设备			
电子设备			
运输设备			
五、账面价值合计	23,517,580.71		21,712,869.62
房屋及建筑物	1,551,222.52		1,467,618.04
机器设备	15,072,422.38		14,176,561.78
电子设备	2,856,941.50		2,604,258.87
运输设备	4,036,994.31		3,464,430.93

2、公司无暂时闲置的固定资产

3、公司无通过融资租赁租入的固定资产

4、公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

（九）无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1、账面原值			
（1）年初余额	103,038.39	360,000.00	463,038.39
（2）本年增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末金额	103,038.39	360,000.00	463,038.39
2、累计摊销			
（1）年初余额	103,038.39	111,000.00	214,038.39
（2）本年增加金额		3,600.00	3,600.00
（3）本期减少金额			
（4）期末金额	103,038.39	114,600.00	217,638.39
3、减值准备			
（1）年初余额			
（2）本年增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末金额			
4、账面价值			
（1）期末账面价值	-	245,400.00	245,400.00

(2) 年初账面价值		249,000.00	249,000.00
------------	--	------------	------------

2、无形资产 2017 年 6 月末较 2016 年末无变化。

3、公司期末无形资产不存在减值情形，无需计提减值准备

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	22,162,730.61	5,540,682.65	22,650,816.86	5,662,704.22
长期股权投资减值准备	9,400,000.00	2,350,000.00	9,400,000.00	2,350,000.00
预提费用			81,345.01	20,336.25
合计	31,562,730.61	7,890,682.65	32,132,161.87	8,033,040.47

(十一) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
	人民币金额	人民币金额
抵押、质押和担保借款	80,000,000.00	60,000,000.00
合计	80,000,000.00	60,000,000.00

截止至 2017 年 6 月 30 日，上海新东锦食品股份有限公司向中国农业银行取得人民币借款 70,000,000.00 元。由上海东创生物科技有限公司将其拥有的坐落地址为：嘉定区金沙江西路 1555 弄 399 号 1-8 层、地下一层的房产产权，房产证号为沪房地嘉字（2007）第 026506 号、第 026505 号、第 026516 号、第 026483 号、第 026467 号、第 026476 号、第 026459 号、第 026477 号及苏州东锦商城物业有限公司将其拥有的坐落地址为：干将东路 889 号三层、四层、五层、六层、七层、屋顶的房产产权，房产证号为苏房权证市区字第 10151364 号、10151365 号、10151359 号、10151366 号、10151367 号、10151362 号项下的房产和苏国用（2002）字第 02012875 号和 02012876 号、02012877 号、02012878 号、02012879 号和 02012880 号为抵押担保。

截止至 2017 年 6 月 30 日，上海新东锦食品股份有限公司向中国工商银行取得人民币借款 10,000,000.00 元。由上海东创生物科技有限公司其拥有的金园四路 501 号房产为抵押担保、房产证号为沪房嘉地（2011）第 019908 号。

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	84,000,000.00	69,170,000.00

1、 期末无已到期未支付的应付票据。

2、应付票据期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

（十三）应付账款

1、按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	36,973,245.41	18,211,723.68
1 至 2 年	720.60	33,220.10
2 至 3 年	19,000.00	
3 年以上	130,969.51	130,969.51
合计	37,123,935.52	18,375,913.29

2、应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
第一名	原材料供应商	22,151,464.24	1 年以内	59.67
第二名	原材料供应商	7,992,824.16	1 年以内	21.53
第三名	原材料供应商	3,870,456.91	1 年以内	10.43
第四名	原材料供应商	2,699,997.30	1 年以内	7.27
第五名	原材料供应商	227,939.40	1 年以内	0.61
合计		36,942,682.01		99.51

3、本期末应付账款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（十四）预收款项

1、按账龄列示

按账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,377,353.20	7,800,347.30
1 至 2 年	21,894.01	22,537.22
2 至 3 年		3,100.00
3 年以上	174,882.25	176,601.10
合计	1,574,129.46	8,002,585.62

2、预收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
第一名	客户	246,600.00	1 年以内	15.67

第二名	客户	220,900.00	1 年以内	14.03
第三名	客户	208,079.65	1 年以内	13.22
第四名	客户	159,450.00	1 年以内	10.13
第五名	客户	100,000.00	1 年以内	6.35
合计		935,029.65		59.40

3、预收账款期末余额中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或预收关联方款项。

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,828,910.72	3,714,875.15	5,543,785.87	-
离职后福利-设定提存计划	20,699.15	387,517.69	408,216.84	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,849,609.87	4,102,392.84	5,952,002.71	-

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,799,800.00	3,270,543.45	5,070,343.45	-
(2) 职工福利费		100,012.21	100,012.21	-
(3) 社会保险费	10,438.72	203,724.49	214,163.21	-
其中：医疗保险费	9,212.89	179,544.80	188,757.69	-
工伤保险费	513.49	6,807.85	7,321.34	-
生育保险费	712.34	17,371.84	18,084.18	-
(4) 住房公积金	18,672.00	140,595.00	159,267.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,828,910.72	3,714,875.15	5,543,785.87	-

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,761.01	371,909.01	391,670.02	-
失业保险费	938.14	15,608.68	16,546.82	-

合计	20,699.15	387,517.69	408,216.84	-
----	-----------	------------	------------	---

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		3,889,795.90
企业所得税	6,278,751.63	10,084,423.15
个人所得税	38,323.37	27,578.73
合计	6,317,075.00	14,001,797.78

(十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付利息	99,566.66	81,345.01
合计	99,566.66	81,345.01

(十八) 其他应付款

1、其他应付款按账龄

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	4,700,000.00	568,177.31
1 至 2 年		
2 至 3 年	7,800.00	
3 年以上	180,694.65	180,694.65
合计	4,888,494.65	748,871.96

(十九) 股本

项目	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	
股份总额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	87,627,714.02			87,627,714.02
合计	87,627,714.02			87,627,714.02

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,977,106.49			11,977,106.49

合计	11,977,106.49		11,977,106.49
----	---------------	--	---------------

(二十二) 未分配利润

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
年初未分配利润	87,116,917.06	25,421,250.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,970,509.04	68,550,740.88
减：计提法定盈余公积		6,855,074.09
应付普通股股利	50,000,000.00	
未分配利润转增注册资本		
未分配利润转资本公积		
其他		
期末未分配利润	64,087,426.10	87,116,917.06

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	528,583,913.63	487,040,832.76	609,767,812.82	538,743,873.17
其他业务	15,668,380.90	1,159,851.96	9,069,738.11	824,617.66
合计	544,252,294.53	488,200,684.72	618,837,550.93	539,568,490.83

2、主营业务（按业务分）

产品大类	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
味精	320,888,240.94	302,474,064.08	439,692,485.93	399,303,002.82
核苷酸类（I+G、IMP）及香精	207,499,803.47	184,400,033.15	168,725,202.81	138,277,469.05
其他	195,869.22	166,735.53	1,350,124.08	1,163,401.30
合计	528,583,913.63	487,040,832.76	609,767,812.82	538,743,873.17

备注：2017年产品按直接使用和非直接使用重新进行了分类，2016年半年报中将香精归入了味精类产品。

3、主营业务（按地区分）

产品大类	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
上海	234,899,223.62	210,303,545.89	237,009,261.73	201,091,485.78

江苏	193,783,391.27	181,463,513.96	281,173,108.50	251,624,610.18
浙江	7,389,604.31	7,077,499.01	11,345,590.56	10,821,875.84
其他地区	92,511,694.43	88,196,273.90	80,239,852.03	75,205,901.37
合计	528,583,913.63	487,040,832.76	609,767,812.82	538,743,873.17

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	733,834.69	455,169.43
教育费附加	440,300.82	273,101.66
地方教育费附加	293,533.88	182,067.77
印花税	1,059,144.40	
房产税	19,149.07	
城镇土地使用税	12,516.00	
合计	2,558,478.86	910,338.86

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪金	1,120,200.00	1,673,600.00
职工福利费	37,752.21	155,169.10
社保及保障金	354,854.37	323,015.60
职工培训费	-	5,280.00
折旧费	94,721.69	277,116.28
无形资产摊销	3,600.00	3,600.00
修理维护费	34,434.19	97,130.00
劳动保护费	80,000.00	100,000.00
差旅费	879,023.46	878,158.20
办公费	452,885.83	341,194.98
租赁费	148,102.55	163,223.40
保险费	36,276.13	-
电信费	27,693.73	29,069.90
水电气费	24,668.94	22,222.18
服务费	-	20,000.00
展览会务费	1,281,000.00	441,750.00
业务招待费	418,090.40	393,040.60

保安保洁费	3,986.00	2,560.00
低值易耗品摊销	674.00	999.00
运输费用	2,291,555.67	2,003,489.07
车辆使用费	137,841.48	140,795.42
劳务服务费	284,900.00	820,950.00
其他	-	8,760.56
媒介广告费	4,281,232.12	3,812,465.66
促销活动费	323,838.38	696,539.67
空间使用费	-	120,000.00
专项费用	132,791.15	64,956.59
合计	12,450,122.30	12,595,086.21

备注：2017 年销售费用明细分类将“工资薪金”和“社保及保障金”进行了拆分，2016 年合并至“工资薪金”；2016 年明细分类“其他”中含的“无形资产摊销”在 2017 年半年报中单独列明。

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪金	2,150,343.45	1,317,739.05
职工福利费	62,260.00	113,136.00
社保及保障金	379,802.81	259,577.80
劳动保护费	-	30,319.20
职工培训费	19,654.91	600.00
折旧费	893,150.95	857,016.80
无形资产摊销	-	2,849.05
修理维护费	-	4,375.00
差旅费	102,816.49	176,190.00
办公费	48,342.39	38,599.47
租赁费	715,429.72	727,729.54
保险费	151,060.53	191,276.13
电信费	21,323.21	34,290.45
水电气费	33,844.88	169,206.71
产品检测费	-	2,304.95
审计验资评估费	20,754.71	469,433.97
税金	-	19,149.07
业务招待费	26,904.00	40,983.00

保安费、保洁费	707,095.75	630,264.06
低值易耗品摊销	-	3,466.00
车辆使用费	157,579.03	287,363.16
土地使用费	-	12,516.00
劳务服务费	406,000.00	230,903.45
其他	284,312.83	572,112.18
合计	6,180,675.66	6,191,401.04

备注：2017 年管理费用明细分类将“工资薪金”和“社保及保障金”进行了拆分，2016 年合并至“工资薪金”。

（二十七）财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,645,459.96	1,826,571.86
减：利息收入	770,477.47	396,232.92
汇兑损益	10,651.22	474,446.74
其他	68,821.92	400,612.29
合计	954,455.63	2,305,397.97

（二十八）资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-488,086.25	2,512,416.12
合计	-488,086.25	2,512,416.12

（二十九）公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		298,233.60
合计		298,233.60

（三十）投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
美元远期结售汇产生的投资收益		28,102.00
银行理财利息	83,232.88	
合计	83,232.88	28,102.00

（三十一）营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	---------	---------------

挂牌扶持资金	1,500,000.00		1,500,000.00
其他	8,597.25		8,597.25
合计	1,508,597.25		1,508,597.25

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		680.06	
合计		680.06	-

(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	8,874,926.88	16,804,558.73
递延所得税费用	142,357.82	-553,545.63
合计	9,017,284.70	16,251,013.10

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	503,301.47	2,716,572.16
财务费用	770,477.47	423,546.58
营业外收入	1,500,000.00	
合计	2,773,778.94	3,140,118.74

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用	6,050,226.87	6,324,667.60
管理费用	1,453,385.33	2,265,539.32
财务费用	68,821.92	788,851.09
营业外支出		-
往来款	1,327,915.35	1,742,676.77
合计	8,900,349.47	11,121,734.78

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	本期金额	上年同期金额
净利润	26,970,509.04	38,829,062.34

加：资产减值准备	-488,086.25	2,512,416.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,808,641.86	1,954,902.30
无形资产摊销	3,600.00	6,449.05
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		680.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-298,233.60
财务费用（收益以“-”号填列）	1,645,459.96	1,826,571.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,232.88	-28,102.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	142,357.82	-628,104.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		74,558.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,489,601.31	-88,974,966.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,399,987.16	-4,871,263.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,645,143.89	-2,779,130.59
其他	-	6,204,816.17
经营活动产生的现金流量净额	35,264,491.51	-46,170,344.09
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	95,951,983.34	36,861,454.04
减：现金的期初余额	92,235,428.03	63,257,538.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,716,555.31	-26,396,084.66

2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上年同期金额
一、现 金	95,951,983.34	36,861,454.04
其中：库存现金	82,691.25	61,088.62
可随时用于支付的银行存款	74,369,292.09	36,800,365.42
可随时用于支付的其他货币资金	21,500,000.00	

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	95,951,983.34	36,861,454.04

六、关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
香港东锦国际（控股）有限公司	控股公司
荣耀中	实际控制人、公司董事

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海东铨商贸有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东珍贸易有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东嘉铺子食品有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东锦食品集团有限公司	受同一实际控制人控制公司
日加满饮品（上海）有限公司	受同一实际控制人控制公司
东锦饮品(苏州)有限公司	受同一实际控制人控制公司
苏州东锦商城物业管理有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东创生物科技有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海点对点餐饮管理有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海致味体验食品有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东翊商贸有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东腾电子商务有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东勒商贸有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东毓贸易有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东曦餐饮管理有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海圈点广告有限公司	受同一实际控制人控制公司
苏州东卓贸易有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东元贸易有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海东钦商贸有限公司	受同一实际控制人控制公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海东达物流有限公司 (前称：上海东达供应链管理有限公司)	受同一实际控制人控制公司
四川朝天香食品有限公司	受同一实际控制人控制公司
上海锦青商务咨询有限公司	公司董事长可以实施重大影响的公司
上海太太乐食品有限公司	实际控制人实施重大影响的公司
上海太太乐福赐特食品有限公司	实际控制人实施重大影响的公司
苏州市合兴食品有限公司	实际控制人实施重大影响的公司

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易	本期发生额	上期发生额
	内容		
上海东铨商贸有限公司	出售商品		6,153.85
上海东嘉铺子食品有限公司	出售商品	251,688.06	321,923.06
上海东腾电子商务有限公司	出售商品	2,123.08	-
上海东珍贸易有限公司	出售商品	16,822.24	-
上海太太乐食品有限公司	出售商品	174,169,349.62	190,386,658.73
上海点对点餐饮管理有限公司	出售商品	2,713.67	404,957.28
上海太太乐福赐特食品有限公司	出售商品	65,176,690.61	72,152,252.88
苏州市合兴食品有限公司	出售商品	116,418,074.00	170,456,333.55
四川朝天香食品有限公司	出售商品	334,615.39	
日加满饮品(上海)有限公司	采购商品	166,216.16	1,014,687.64
上海东曦餐饮管理有限公司	采购商品	12,096.00	
上海东铨商贸有限公司	采购商品		10,254,000.00
上海东珍贸易有限公司	采购商品	159,797.25	107,016.15
上海东翊商贸有限公司	采购商品	960.00	5,760.00
上海东创生物科技有限公司	采购商品	47,089.92	
上海东曦餐饮管理有限公司	接受劳务	116,716.00	60,464.00
上海东锦食品集团有限公司	接受劳务	6,120.00	5,880.00
上海东达物流有限公司 (前称：上海东达供应链管理有限公司)	接受劳务	11,361.44	
上海太太乐食品有限公司	提供技术服务	14,150,943.45	8,480,382.56

2、关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海东创生物科技有限公司	自动化设备	1,177,777.78	583,193.16

本公司作为承租方

出租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁支出	上期确认的租赁支出
	种类		
上海东创生物科技有限公司	房屋	708,529.72	724,279.54

3、关联担保情况，本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州东锦商城物业有限公司	15,000,000.00	2016/8/15	2019/8/14	否
苏州东锦商城物业有限公司	15,000,000.00	2016/8/15	2019/8/14	否
苏州东锦商城物业有限公司	20,000,000.00	2017/2/20	2019/8/14	否
上海东创生物科技有限公司	20,000,000.00	2017/3/20	2018/4/21	否
上海东创生物科技有限公司	10,000,000.00	2014/9/10	2017/9/9	否

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海东铨商贸有限公司			3,168.00	3,168.00
	上海东嘉铺子食品有限公司	35,175.00	3,517.50	195,700.00	19,570.00
	上海太太乐食品有限公司	32,237,358.58	3,223,735.86	40,281,754.60	4,028,175.40
	上海太太乐福赐特食品有限公司	11,134,051.00	1,113,405.10	20,760,870.80	2,076,087.08
	苏州市合兴食品有限公司	36,065,566.25	3,606,566.63	28,459,597.50	2,845,959.75
	上海东翊商贸有限公司	246,562.54	246,562.54	246,562.54	246,562.54
	上海东腾电子商务有限公司	675.00	675.00	1,200.00	1,200.00
	上海东元贸易有限公司	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00
	上海东珍贸易有限公司	34,202.00	15,231.80	14,200.00	14,200.00
	上海东钦商贸有限公司	816.00	816.00	816.00	816.00

备注：关联方上海太太乐食品有限公司，上海太太乐福赐特食品有限公司，苏州市合兴食品有限公司同属于 NESTLE S. A（瑞士雀巢集团）控制的企业。

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	上海太太乐食品有限公司北京分公司	5,600.00	5,600.00
	日加满饮品（上海）有限公司		1,129,474.04

	上海东珍贸易有限公司	30,563.40	
预收款项	上海太太乐食品有限公司	1,758.40	1,758.40
	上海东曦餐饮管理有限公司	1,116.00	1,116.00

七、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司除上述事项外，无其他需要披露的或有事项。

九、 其他补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
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）	1,500,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	83,232.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,597.25
小计	1,591,830.13
减：所得税影响额	397,957.53
减：少数股东权益影响额	
合计	1,193,872.60

（二）净资产收益率及每股收益

本期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	8.98%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	8.59%	0.26	0.26

上海新东锦食品股份有限公司

2017 年 8 月 21 日