



嘉华股份

NEEQ : 838891

山东嘉华保健品股份有限公司

Shandong sinoglory health food co., ltd



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台(www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc)的年度报告全文。

1.2 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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天健会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计,并且出具了标准无保留意见的审计报告。

公司本年度会计师事务所由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)变更为天健会计师事务所(特殊普通合伙)。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	田丰
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0635-2909221
传真	0635-2909033
电子邮箱	tian@sinoglorygroup.com
公司网址	www.sinoglorygroup.com
联系地址及邮政编码	山东聊城莘县鸿图街 19 号, 252400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	山东嘉华保健品股份有限公司档案室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末)增减比例%
资产总计	458,418,874.24	406,087,237.23	12.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	268,889,687.36	268,518,864.70	0.14%
营业收入	737,075,622.28	677,171,017.89	8.85%
归属于挂牌公司股东的净利润	58,646,850.97	54,698,605.59	7.22%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,639,958.76	53,244,270.26	0.74%
经营活动产生的现金流量净额	35,192,402.38	89,068,081.99	-60.49%
加权平均净资产收益率	18.12%	22.08%	-
基本每股收益(元/股)	0.48	0.46	4.35%
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.46	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.18	2.24	-2.63%

2.2 股本结构表

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	61,873,866	51.56%	3,335,000	65,208,866	52.84%
	其中:控股股东、实际控制人	19,362,701	16.14%	0	19,362,701	15.69%
	董事、监事、高管	15,803,314	13.17%	25,000	15,828,314	12.83%
	核心员工	0	0.00%	260,000	260,000	0.21%
有限售条件股份	有限售股份总数	58,126,134	48.44%	75,000	58,201,134	47.16%
	其中:控股股东、实际控制人	52,730,024	43.94%	0	52,730,024	42.73%
	董事、监事、高管	47,409,953	39.51%	75,000	47,484,953	38.48%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		120,000,000	-	3,410,000	123,410,000	-
普通股股东人数						52

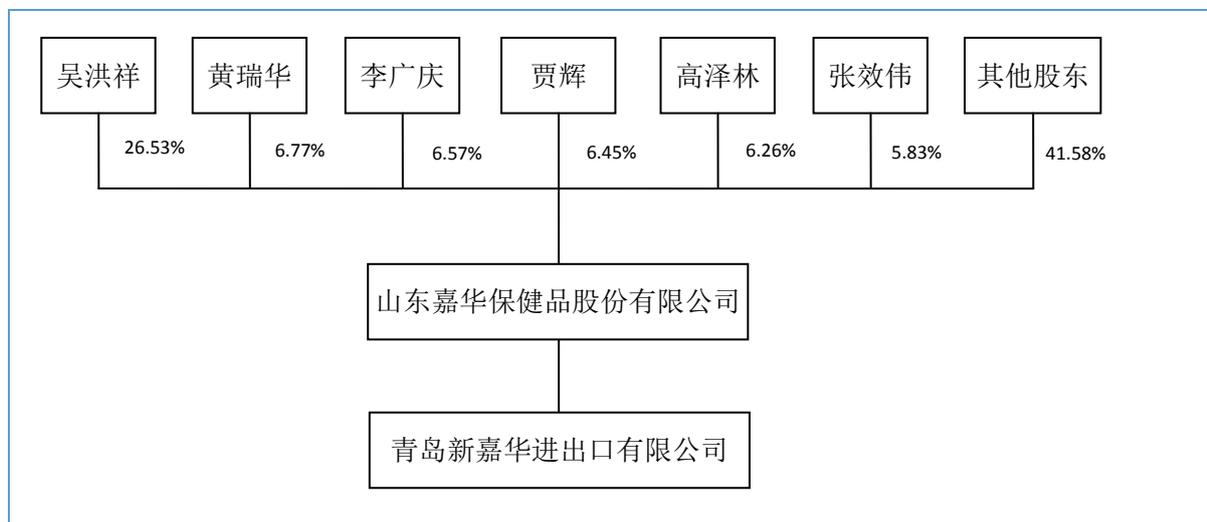
2.3 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况(基础层)

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	吴洪祥	32,746,822	0	32,746,822	26.53%	24,560,117	8,186,705
2	黄瑞华	8,352,670	0	8,352,670	6.77%	5,568,447	2,784,223
3	李广庆	8,110,378	0	8,110,378	6.57%	6,082,784	2,027,594
4	贾辉	7,961,255	0	7,961,255	6.45%	5,970,942	1,990,313
5	高泽林	7,721,600	0	7,721,600	6.26%	5,147,734	2,573,866
	合计	64,892,725	0	64,892,725	52.58%	47,330,024	17,562,701

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
无

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

一、会计政策、会计估计变更具体事项及对嘉华股份公司的影响

(一) 会计政策变更—应收款项坏账准备计提方法变更的原因和内容

1. 为了更好地满足公司完善应收款项风险管控制度和精细化管理的需求，嘉华股份公司会计政策的变更结合了同行业和公司的实际经营情况，符合财务会计制度等相关规定，更加客观公允的反映公司财务状况和经营成果。此项变更采用追溯调整法。

2. 会计政策变更的具体说明

对于低风险款项组合由原来的未纳入合并范围的关联方、出口退税、职工备用金、短期保证金等具有类似信用风险特征款项改为应收政府款项组合、员工备用金组合。对原来的未纳入合并范围的关联方、短期保证金的坏账计提方法由单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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，如经测试未发现减值，不计提坏账准备。改为根据账龄分析法计提坏账。

3. 本次会计政策变更对 2016 年报表的影响

此项会计政策变更采用追溯调整法，对 2016 年度财务报表无影响。

(二) 会计估计变更—应收款项坏账准备计提比例变更的原因和内容

1. 为了更好地满足公司完善应收款项风险管控制度和精细化管理的需求,嘉华股份公司会计政策的变更结合了同行业和公司的实际经营情况,符合财务会计制度等相关规定,更加客观公允的反映公司财务状况和经营成果。此项变更从 2017 年 12 月 31 日起执行,并采用未来适用法。

2. 账龄分析法各年的计提比例进行调整

账 龄	原计提比例 (%)	修改后计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00	5.00
1-2 年	5.00	10.00
2-3 年	10.00	20.00
3-4 年	30.00	50.00
4-5 年	50.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 本次会计估计变更对 2017 年报表的影响

受重要影响的报表项目	合并报表项目	母公司报表项目
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	-1,870,106.40	-1,329,241.30
其他应收款	-125,746.04	-125,740.34
递延所得税资产	498,963.11	363,745.41
盈余公积	-10,912.36	-10,912.36
未分配利润	-1,485,976.97	-1,080,323.87
2017 年 12 月 31 日利润表项目		
资产减值损失	1,995,852.44	1,454,981.64
所得税费用	-498,963.11	-363,745.41
净利润	-1,496,889.33	-1,091,236.23

一、重要差错更正的原因

(一) 存货确认变更原因及内容

根据山东省财政厅山东省国家税务局 2014 年 9 月 23 日下发的《关于扩大农产品增值税进项税额核定扣除试点有关问题的通知》(鲁财税[2014]30 号)规定,以购进农产品非转基因大豆为原料采用低温工艺生产大豆蛋白及副产品(大豆原油、低温豆粕),采用投入产出法,对其按照全省统一的核定扣除标准实行农产品进项税额

核定扣除方法。嘉华股份公司 2017 年度之前按照含税金额增加确认原材料—大豆，根据实际销售允许抵扣的产成品，采用投入产出法核算进项税额，期末原材料—大豆金额中包含以后期间允许抵扣的进项税。嘉华股份公司为了更准确的反映期末原材料—大豆金额及可抵扣进项税，自购入原材料—大豆时，按照不含税金额计价确认增加，根据实际销售允许抵扣的产成品计算确定进项税额。嘉华股份公司对该事项采用追溯调整法进行调整。

1. 合并报表

(1) 2015 年度：调整减少存货 14,711,814.53 元，调整增加其他流动资产 13,982,271.68 元，调整减少应交税费 729,542.85 元。

(2) 2016 年度：调整减少存货 12,718,530.65 元，调整减少应交税费 784,699.79 元，调整增加其他流动资产 13,846,480.40 元，调整减少主营业务成本 1,786,265.45 元。

2. 母公司单体报表

(1) 2015 年度：调整减少存货 14,711,814.53 元，调整增加其他流动资产 13,982,271.68 元，调整减少应交税费 729,542.85 元。

(2) 2016 年度：调整减少存货 12,844,914.74 元，调整减少应交税费 784,699.79 元，调整增加其他流动资产 13,846,480.40 元，调整减少主营业务成本 1,786,265.45 元。

(二) 外销运保佣列示变更原因及内容

嘉华股份公司外销收入中产生的运保佣及结汇手续费通过增加销售费用、主营业务收入、财务费用的形式列报。为更准确列报财务报表各项目，嘉华股份公司对该事项采用追溯调整法进行调整，净额列示销售费用、主营业务收入、财务费用。

此事项对以下报表项目产生影响：

1. 合并报表

2016 年度：调整减少销售费用 7,744,329.54 元，调整减少主营业务收入 7,626,374.77 元，调整增加财务费用 117,954.77 元。

2. 母公司单体报表

2016 年度：调整减少销售费用 3,239,451.56 元，调整减少主营业务收入 3,121,496.79 元，调整增加财务费用 117,954.77 元。

(三) 部分报表项目列示错误

1. 收入成本跨期：嘉华股份公司 2016 年期初未根据实际收入确认时点确认收入结转成本。

此事项对以下报表项目产生影响：

(1) 合并报表

1) 2015 年度: 调整减少应收账款 4,948,980.71 元, 调整增加预收账款 1,979,584.29 元, 调整减少应交税费 114,236.93 元, 调整减少其他应付款 167,609.25 元, 调整增加存货 5,977,164.52 元, 调整增加递延所得税资产 67,924.08 元, 调整增加其他流动资产 455,763.82 元, 调整减少其他应收款 350,117.67 元。

2) 2016 年度: 调整增加主营业务收入 6,810,945.46 元, 调整增加主营业务成本 6,126,970.76 元, 调整增加资产减值损失 49,989.71 元。

(2) 母公司单体报表

1) 2015 年度: 调整减少应收账款 3,561,352.50 元, 调整增加存货 3,617,910.36 元, 调整增加预收账款 666,278.80 元, 调整减少应交税费 170,544.18 元, 调整减少递延所得税资产 8,993.32 元。

2) 2016 年度: 调整增加主营业务收入 4,263,604.56 元, 调整增加主营业务成本 3,788,454.54 元, 调整增加资产减值损失 35,973.26 元。

2. 政府补助的划分: 2016 年度之前部分政府补助未正确区分与资产相关还是与收益相关, 部分递延收益项目未根据资产剩余使用期限摊销。

此事项对以下报表项目产生影响:

(1) 合并报表

1) 2015 年度: 调整增加一年内到期的其他非流动负债 330,450.46 元, 调整增加递延收益 2,673,163.79 元, 调整增加递延所得税资产 913,486.57 元, 调整增加应交税费 839,915.03 元, 调整减少其他应付款 3,359,660.10 元。

2) 2016 年度: 调整增加递延所得税资产 59,424.93 元, 调整增加一年内到期的其他非流动负债 936,648.53 元, 调整减少递延收益 1,362,393.92 元。调整减少营业外收入 1,547,487.46 元, 调整减少无形资产 1,617,187.00 元。

(2) 母公司单体报表

1) 2015 年度: 调整增加一年内到期的其他非流动负债 330,450.46 元, 调整增加递延收益 2,673,163.79 元, 调整增加递延所得税资产 913,486.57 元, 调整增加应交税费 839,915.03 元, 调整减少其他应付款 3,359,660.10 元。

2) 2016 年度: 调整增加递延所得税资产 91,020.94 元, 调整增加一年内到期的其他非流动负债 936,648.53 元, 调整减少营业外收入 1,547,487.46 元, 调整减少无形资产 1,617,187.00 元。调整减少递延收益 1,362,393.92 元。

3. 往来款同时挂账：部分同时挂账的往来款未予以抵消。

此事项对以下报表项目产生影响：

(1) 合并报表

2016 年度：调整减少预付账款 2,177,589.88 元，调整减少应付账款 2,177,589.88 元。

(2) 母公司单体报表

2016 年度：调整减少预付账款 2,177,589.88 元，调整减少应付账款 2,177,589.88 元。

4. 预付长期资产款：部分预付长期资产款未在其他非流动资产中列示。

此事项对以下报表项目产生影响：

(1) 合并报表

2015 年度：调整减少预付账款 474,405.00 元，调整增加其他非流动资产 474,405.00 元。

(2) 母公司单体报表

2015 年度：调整减少预付账款 474,405.00 元，调整增加其他非流动资产 474,405.00 元。

5. 租金收入与租金成本未体现

此事项对以下报表项目产生影响：

(1) 合并报表

2016 年度：调整增加主营业务收入 274,156.88 元，调整增加主营业务成本 274,156.88 元。

(2) 母公司单体报表

2016 年度：调整增加主营业务收入 274,156.88 元，调整增加主营业务成本 274,156.88 元。

(四) 以上事项调整后，对以下报表科目的影响：

(1) 合并报表

1) 2015 年度：调整减少盈余公积 4,400.85 元，调整减少未分配利润 87,421.58 元，调整增加应交税费 25,455.75 元。

2) 2016 年度：调整增加所得税费用 141,830.69 元，调整增加应交税费 141,523.00 元，调整增加盈余公积 54,182.30 元，调整增加未分配利润 584,927.56 元。

(2) 母公司单体报表

1) 2015 年度：调整减少盈余公积 4,400.85 元，调整减少未分配利润 39,607.59 元，调整增加应交税费 25,455.75 元。

2) 2016 年度：调整增加所得税费用 92,123.18 元，调整增加应交税费 144,021.65 元，调整增加盈余公积

54,182.30 元，调整增加未分配利润 487,640.83 元。

嘉华公司对上述报表列示项目采用追溯调整法进行调整。

(五) 2018 年 4 月 17 日，嘉华股份公司召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了上述更正事项并决定对影响年度财务报表进行更正。

二、前期差错更正对财务报表的影响

(一) 对 2015 年度财务报表项目的影响

单位：元

1. 合并资产负债表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	调整前	影响数	调整后
资产负债表项目			
应收账款	38,609,050.23	-4,948,980.71	33,660,069.52
预付账款	2,139,244.42	-474,405.00	1,664,839.42
其他应收款	6,473,193.89	-350,117.67	6,123,076.22
存货	100,380,619.34	-8,734,650.01	91,645,969.33
其他流动资产	15,721.71	14,438,035.50	14,453,757.21
递延所得税资产	125,196.75	981,410.65	1,106,607.40
其他非流动资产	4,880,793.10	474,405.00	5,355,198.10
预收账款	10,576,616.30	1,979,584.29	12,556,200.59
应交税费	7,798,879.19	21,591.00	7,820,470.19
其他应付款	9,215,157.33	-3,527,269.35	5,687,887.98
一年内到期的其他非流动负债	1,376,092.15	330,450.46	1,706,542.61
递延收益	21,338,698.12	2,673,163.79	24,011,861.91
盈余公积	11,230,551.68	-4,400.85	11,226,150.83
未分配利润	82,314,397.93	-87,421.58	82,226,976.35

2. 母公司资产负债表

项目	2015 年 12 月 31 日		
----	------------------	--	--

	调整前	影响数	调整后
资产负债表项目			
应收账款	39,598,013.23	-3,561,352.50	36,036,660.73
预付账款	1,604,504.41	-474,405.00	1,130,099.41
存货	100,380,619.34	-11,093,904.17	89,286,715.17
其他流动资产	0.00	13,982,271.68	13,982,271.68
递延所得税资产	63,715.20	904,493.25	968,208.45
其他非流动资产	4,880,793.10	474,405.00	5,355,198.10
预收账款	7,718,498.83	666,278.80	8,384,777.63
应交税费	7,700,783.33	-34,716.25	7,666,067.08
其他应付款	8,661,186.69	-3,359,660.10	5,301,526.59
一年内到期的其他非流动负债	1,376,092.15	330,450.46	1,706,542.61
递延收益	21,338,698.12	2,673,163.79	24,011,861.91
盈余公积	11,230,551.68	-4,400.85	11,226,150.83
未分配利润	81,943,049.77	-39,607.59	81,903,442.18

(二)对2016年度财务报表项目的影响

1. 合并资产负债表、利润表、现金流量表

单位:元

项目	2016年12月31日		
	调整前	影响数	调整后
资产负债表项目			
预付款项	2,755,534.10	-2,177,589.88	577,944.22
存货	106,252,488.19	-12,718,530.65	93,533,957.54
其他流动资产	492,766.23	13,846,480.40	14,339,246.63
无形资产	46,124,042.26	-1,617,187.00	44,506,855.26
递延所得税资产	3,733,372.33	59,424.93	3,792,797.26
应付账款	17,684,651.16	-2,177,589.88	15,507,061.28
应交税费	9,904,373.24	-643,176.79	9,261,196.45
一年内到期的其他非流动负债	1,661,757.65	936,648.53	2,598,406.18

递延收益	33,842,622.20	-1,362,393.92	32,480,228.28
盈余公积	16,604,026.26	54,182.30	16,658,208.56
未分配利润	130,908,596.65	584,927.56	131,493,524.21
利润表项目			
营业收入	677,712,290.32	-541,272.43	677,171,017.89
营业成本	563,246,063.52	4,614,862.19	567,860,925.71
销售费用	26,899,330.47	-7,744,329.54	19,155,000.93
财务费用	-31,846.43	117,954.77	86,108.34
资产减值损失	-138,016.47	49,989.71	-88,026.76
营业外收入	3,974,117.32	-1,547,487.46	2,426,629.86
所得税费用	18,115,732.25	141,830.69	18,257,562.94
现金流量表项目			
销售商品、提供劳务收到的现金	691,750,476.94	44,390,396.30	736,140,873.24
收到其他与经营活动有关的现金	15,392,786.44	-14,769,975.29	622,811.15
经营活动现金流入小计	737,401,944.10	29,620,421.01	767,022,365.11
购买商品、接受劳务支付的现金	547,031,712.01	56,982,181.38	604,013,893.39
支付给职工以及为职工支付的现金	26,598,564.20	-2,304,047.40	24,294,516.80
支付其他与经营活动有关的现金	31,388,696.19	-6,641,083.32	24,747,612.87
经营活动现金流出小计	629,917,232.46	48,037,050.66	677,954,283.12
经营活动产生的现金流量净额	107,484,711.64	-18,416,629.65	89,068,081.99
收到其他与投资活动有关的现金	-	11,399,467.80	11,399,467.80
投资活动现金流入小计	-	11,399,467.80	11,399,467.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,882,081.64	-6,345,038.30	38,537,043.34
投资活动现金流出小计	44,882,081.64	-6,345,038.30	38,537,043.34
投资活动产生的现金流量净额	-44,882,081.64	17,744,506.10	-27,137,575.54
取得借款收到的现金	-	67,500,000.00	67,500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	67,500,000.00	67,500,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	67,500,000.00	77,000,000.00

筹资活动现金流出小计	11,734,569.05	67,500,000.00	79,234,569.05
汇率变动对现金及现金等价物的影响	203,234.73	672,123.55	875,358.28

2. 母公司资产负债表、利润表、现金流量表

项目	2016年12月31日		
	调整前	影响数	调整后
资产负债表项目			
预付款项	2,754,426.10	-2,177,589.88	576,836.22
存货	104,233,637.71	-12,844,914.74	91,388,722.97
其他流动资产	14,503.68	13,846,480.40	13,860,984.08
无形资产	46,124,042.26	-1,617,187.00	44,506,855.26
递延所得税资产	3,602,174.79	91,020.94	3,693,195.73
应付账款	17,637,251.16	-2,177,589.88	15,459,661.28
应交税费	9,689,204.26	-640,678.14	9,048,526.12
一年内到期的其他非流动负债	1,661,757.65	936,648.53	2,598,406.18
递延收益	33,842,622.20	-1,362,393.92	32,480,228.28
盈余公积	16,604,026.26	54,182.30	16,658,208.56
未分配利润	130,304,320.96	487,640.83	130,791,961.79
利润表项目			
营业收入	661,513,744.16	1,416,264.65	662,930,008.81
营业成本	555,036,860.14	2,276,345.97	557,313,206.11
销售费用	20,444,098.66	-3,239,451.56	17,204,647.10
财务费用	799,232.04	117,954.77	917,186.81
资产减值损失	166.50	35,973.26	36,139.76
营业外收入	3,926,496.44	-1,547,487.46	2,379,008.98
所得税费用	18,033,737.75	92,123.18	18,125,860.93
现金流量表项目			
销售商品、提供劳务收到的现金	753,109,327.70	-17,342,440.55	735,766,887.15
收到其他与经营活动有关的现金	15,335,932.67	-14,875,742.02	460,190.65
经营活动现金流入小计	777,222,386.36	-32,218,182.57	745,004,203.79

购买商品、接受劳务支付的现金	608,980,466.64	-9,478,170.88	599,502,295.76
支付给职工以及为职工支付的现金	23,966,429.28	-1,948,568.95	22,017,860.33
支付其他与经营活动有关的现金	25,083,173.32	-2,829,489.01	22,253,684.31
经营活动现金流出小计	682,828,786.04	-14,256,228.84	668,572,557.20
经营活动产生的现金流量净额	94,393,600.32	-17,961,953.73	76,431,646.59
收到其他与投资活动有关的现金	-	11,399,467.80	11,399,467.80
投资活动现金流入小计	-	11,399,467.80	11,399,467.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,882,081.64	-6,345,038.30	38,537,043.34
投资活动现金流出小计	44,882,081.64	-6,345,038.30	38,537,043.34
投资活动产生的现金流量净额	-44,882,081.64	17,744,506.10	-27,137,575.54
取得借款收到的现金	-	67,500,000.00	67,500,000.00
筹资活动现金流入小计	-	67,500,000.00	67,500,000.00
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	67,500,000.00	77,000,000.00
筹资活动现金流出小计	11,734,569.05	67,500,000.00	79,234,569.05
汇率变动对现金及现金等价物的影响	203,234.73	217,447.63	420,682.36

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
一、资产负债表科目	-	-	-	-
1、合并资产负债表科目	-	-	-	-
应收账款	-	-	38,609,050.23	33,660,069.52
预付账款	2,755,534.10	577,944.22	2,139,244.42	1,664,839.42
其他应收款	-	-	6,473,193.89	6,123,076.22
存货	106,252,488.19	93,533,957.54	100,380,619.34	91,645,969.33
其他流动资产	492,766.23	14,339,246.63	15,721.71	14,453,757.21
无形资产	46,124,042.26	44,506,855.26	-	-
递延所得税资产	3,733,372.33	3,792,797.26	125,196.75	1,106,607.40
其他非流动资产	-	-	4,880,793.10	5,355,198.10
应付账款	17,684,651.16	15,507,061.28	-	-

预收账款	-	-	10,576,616.30	12,556,200.59
应交税费	9,904,373.24	9,261,196.45	7,798,879.19	7,820,470.19
其他应付款	-	-	9,215,157.33	5,687,887.98
一年内到期的其他非流动负债	1,661,757.65	2,598,406.18	1,376,092.15	1,706,542.61
递延收益	33,842,622.20	32,480,228.28	21,338,698.12	24,011,861.91
盈余公积	16,604,026.26	16,658,208.56	11,230,551.68	11,226,150.83
未分配利润	130,908,596.65	131,493,524.21	82,314,397.93	82,226,976.35
2、母公司资产负债表	-	-	-	-
应收账款	-	-	39,598,013.23	36,036,660.73
预付账款	2,754,426.10	576,836.22	1,604,504.41	1,130,099.41
存货	104,233,637.71	91,388,722.97	100,380,619.34	89,286,715.17
其他流动资产	14,503.68	13,860,984.08	-	13,982,271.68
无形资产	46,124,042.26	44,506,855.26	-	-
递延所得税资产	3,602,174.79	3,693,195.73	63,715.20	968,208.45
其他非流动资产	-	-	4,880,793.10	5,355,198.10
应付账款	17,637,251.16	15,459,661.28	-	-
预收账款	-	-	7,718,498.83	8,384,777.63
应交税费	9,689,204.26	9,048,526.12	7,700,783.33	7,666,067.08
其他应付款	-	-	8,661,186.69	5,301,526.59
一年内到期的其他非流动负债	1,661,757.65	2,598,406.16	1,376,092.15	1,706,542.61
递延收益	33,842,622.20	32,480,228.28	21,338,698.12	24,011,861.91
盈余公积	16,604,026.26	16,658,208.56	11,230,551.68	11,226,150.83
未分配利润	130,304,320.96	130,791,961.79	81,943,049.77	81,903,442.18
二、利润表科目	-	-	-	-
1、合并利润表科目	-	-	-	-
营业收入	677,712,290.32	677,171,017.89	-	-
营业成本	563,246,063.52	567,860,925.71	-	-
销售费用	26,899,330.47	19,155,000.93	-	-
财务费用	-31,846.43	86,108.34	-	-
资产减值损失	-138,016.47	-88,026.76	-	-
营业外收入	3,974,117.32	2,426,629.86	-	-
所得税费用	18,115,732.25	18,257,562.94	-	-
2、母公司利润表科目	-	-	-	-
营业收入	661,513,744.16	662,930,008.81	-	-
营业成本	555,036,860.14	557,313,206.11	-	-
销售费用	20,444,098.66	17,204,647.10	-	-
财务费用	799,232.04	917,186.81	-	-

资产减值损失	166.50	36,139.76	-	-
营业外收入	3,926,496.44	2,379,008.98	-	-
所得税费用	18,033,737.75	18,125,860.93	-	-
三、现金流量表科目	-	-	-	-
1、合并现金流量表科目	-	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	691,750,476.94	736,140,873.24	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15,392,786.44	622,811.15	-	-
经营活动现金流入小计	737,401,944.10	767,022,365.11	-	-
购买商品、接收劳务支付的现金	547,031,712.01	604,013,893.39	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	26,598,564.20	24,294,516.80	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	31,388,696.19	24,747,612.87	-	-
经营活动现金流出小计	629,917,232.46	677,954,283.12	-	-
经营活动产生的现金流量净额	107,484,711.64	89,068,081.99	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	11,399,467.80	-	-
投资活动现金流入小计	-	11,399,467.80	-	-
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,882,081.64	38,537,043.34	-	-
投资活动现金流出小计	44,882,081.64	38,537,043.34	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-44,882,081.64	-27,137,575.54	-	-
取得借款收到的现金	-	67,500,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	-	67,500,000.00	-	-
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	77,000,000.00	-	-

筹资活动现金流出小计	11,734,569.05	79,234,569.05	-	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	203,234.73	875,358.28	-	-
2、母公司现金流量表科目	-	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	753,109,327.70	735,766,887.15	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15,335,932.67	460,190.65	-	-
经营活动现金流入小计	777,222,386.36	745,004,203.79	-	-
购买商品、接收劳务支付的现金	608,980,466.64	599,502,295.76	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	23,966,429.28	22,017,860.33	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	25,083,173.32	22,253,684.31	-	-
经营活动现金流出小计	682,828,786.04	668,572,557.20	-	-
经营活动产生的现金流量净额	94,393,600.32	76,431,646.59	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	11,399,467.80	-	-
投资活动现金流入小计	-	11,399,467.80	-	-
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,882,081.64	38,537,043.34	-	-
投资活动现金流出小计	44,882,081.64	38,537,043.34	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-44,882,081.64	-27,137,575.54	-	-
取得借款收到的现金	-	67,500,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	-	67,500,000.00	-	-
偿还债务支付的现金	9,500,000.00	77,000,000.00	-	-

筹资活动现金流出小计	11,734,569.05	79,234,569.05	-	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	203,234.73	420,682.36	-	-

3.3 合并报表范围的变化情况

√不适用

3.4 非标准审计意见说明

√不适用

山东嘉华保健品股份有限公司

董事会

2018年4月19日