

公司代码：603317

公司简称：天味食品

四川天味食品集团股份有限公司 2022年半年度报告



天味食品 TEWAY FOOD

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓文、主管会计工作负责人何昌军及会计机构负责人(会计主管人员)汪悦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	四川天味食品集团股份有限公司
天味家园	指	本公司全资子公司四川天味家园食品有限公司
自贡天味	指	本公司全资子公司自贡市天味食品有限公司
瑞生投资	指	本公司全资子公司四川瑞生投资管理有限公司
集团家园	指	本公司全资子公司四川天味食品集团家园食品有限责任公司
上海分公司	指	四川天味食品集团股份有限公司上海分公司
深圳分公司	指	四川天味食品集团股份有限公司深圳分公司
北京分公司	指	四川天味食品集团股份有限公司北京分公司
海南博怀	指	海南博怀企业管理合伙企业（有限合伙）
航佳生物	指	四川航佳生物科技有限公司
成都海科	指	成都海科机械设备制造有限公司
浩天味美	指	河南浩天味美餐饮管理有限公司
股东大会	指	四川天味食品集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川天味食品集团股份有限公司董事会
监事会	指	四川天味食品集团股份有限公司监事会
职工代表大会	指	四川天味食品集团股份有限公司职工代表大会
报告期	指	2022年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为“成都市双流县西航港工业集中区黄甲大道三段”； 2014年5月，注册地址变更为“成都市双流县西航港街道腾飞一路333号”； 2016年6月，注册地址变更为“成都市双流区西航港街道腾飞一路333号”

公司办公地址	成都市双流区西航港街道腾飞一路333号
公司办公地址的邮政编码	610021
公司网址	www.teway.cn
电子信箱	dsh@teway.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,214,138,526.28	1,016,501,020.94	19.44
归属于上市公司股东的净利润	166,108,001.50	75,637,614.30	119.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	146,532,014.26	61,551,545.58	138.06
经营活动产生的现金流量净额	269,991,438.31	86,950,428.76	210.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,830,934,567.87	3,804,291,456.80	0.70
总资产	4,440,444,392.54	4,230,481,534.85	4.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.10	119.49
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.10	120.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.08	137.93
加权平均净资产收益率(%)	4.29	2.02	增加2.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.79	1.64	增加2.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润同比增加 119.61%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 138.06%：主要系本期收入增加及费用效率提升使得利润大幅增加。
- 2、经营活动产生的现金流量净额同比增加 210.51%：主要系报告期内销售商品收到的现金增加，同时由于市场费用投入减少使得支付其他与经营活动有关的现金减少所致。
- 3、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别同比增加 119.49%、120.12%、137.93%：主要系报告期内净利润增加所致。
- 4、详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-373,833.58	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,536,263.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,430,964.88	
单独进行减值测试的应收款项、合		

同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-559,297.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		-3,458,109.93
少数股东权益影响额（税后）		
合计		19,575,987.24

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	金额	原因
个税手续费返还	357,043.82	按固定比例，连续获取

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司的主营业务

公司始终秉承“用美味创造美好生活”的使命，自设立以来一直专注于复合调味料的研发、生产和销售。公司产品包括火锅调料、中式菜品调料、香肠腊肉调料、香辣酱等 100 多个品种（不含定制餐调产品），主要品牌包括“大红袍”、“好人家”和“天车”，主要用于家庭、餐饮的烹调，满足消费者对烹调风味多样性和便捷性的追求。同时，公司充分利用自身研发优势为国内连锁餐饮企业提供定制餐调产品，满足连锁餐饮客户对产品标准化、食品安全性及口味稳定性的需求。

(二) 公司的主要产品

1、火锅调料

公司的火锅调料主要用于调制火锅底汤，也可用于制作炒菜、面食等。

2、中式菜品调料

公司的中式菜品调料可用于制作各类中式菜肴，例如水煮鱼、辣子鸡、宫保鸡丁、小龙虾等。

3、香肠腊肉调料

公司的香肠腊肉调味料可用于家庭、食堂、餐厅制作香肠、腊肉。

4、鸡精

公司的鸡精主要用于家庭烹饪、食品制造领域。

5、香辣酱、甜面酱

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

好人家主要产品系列		
	产品分类	产品样图
火锅 调料 系列	手工火锅系列	
	传统火锅系列	
	不辣汤系列	
	火锅蘸料系列	
	鱼调料	
中式 菜品 调料	小龙虾调料系列	
	川菜调料系列	
	香肠腊肉调料系列	
鸡精调料系列		
大红袍主要产品系列		

火锅调料系列	手工火锅底料系列	
	不辣汤火锅底料系列	
	传统火锅底料系列	
餐饮调料系列		
天车主要产品系列		
甜面酱系列		
香辣酱系列		
酱油系列		
定制餐调主要产品系列		
		

(三) 经营模式

1、 采购模式

公司实行集中与分散相结合的采购模式，集团采购中心与公司及各子公司物资供应部是公司采购的主要责任部门。集团采购中心主要负责公司及各子公司生产所需原辅包装材料及工程、设备、市场服务等供应商的集中认证管理、采购预算管理、采购价格管理、采购招标管理、采购合同管理、供应商绩效评估管理等工作；各子公司物资供应部主要负责生产所需原辅材料的具体采购计划制定、采购合同的执行、采购订单的交付跟进以及供应商的账务核算等工作。

2、 生产模式

公司采用以销定产的生产模式。生产部门根据销售计划和市场销售预测信息，并结合往年同期的实际生产情况制定年度生产预算，根据全年生产预算并结合往年同期的实际生产情况制定月度生产计划，经公司分管副总裁批准后，将计划抄送物料、财务、品控、食安、采购等相关部门，

最后由各生产基地落实具体生产工作。

3、销售模式

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

(四) 行业情况说明

作为全球最大的调味品消费国，近年来我国调味品销售实现了强劲增长，其中复合调味品由于味型丰富且烹饪效率高，较好迎合了家庭端和餐饮端的诉求。复合调味品具有“小产品，大市场”的特点，在家庭端，随着生活节奏加快，年轻群体的烹饪时间有限，同时受制于烹饪水平，对烹饪更多追求简单化和便捷化，复合调味品可以显著提升烹饪效率节约烹饪时间，其美味、健康、便捷及丰富多彩性，受到越来越多消费者的喜爱。在餐饮端，近年来，我国外食人口比例及平均支出持续提升，终端餐饮连锁化、标准化、外卖化成为餐饮市场主流趋势，复合调味品可帮助餐饮标准化、去厨师化、效率化，可满足餐饮渠道趋势性需求。

目前复合调味品渗透率仍有较大提升空间，行业呈现较为分散的竞争格局，中小规模企业众多，行业龙头集中度较低。未来，随着消费升级的演进和头部企业不断优化的产品结构，消费者对龙头企业产品的青睐会逐步提升。随着餐饮连锁化加速，下游餐饮企业对复合调味料的成本、产品品质和风味稳定、食品安全保障、交付及时性等都提出更高的要求。大型生产厂家受益于规模效应及不断提升的生产信息化水平、质量管控体系化和标准化建设、自动化生产线带来的效能提升等优势，在价格上能够给予下游餐饮企业一定程度的议价空间，未来越来越多的餐饮企业会倾向于选择大厂的调料和定制产品。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司非常重视品牌建设，目前拥有“好人家”、“大红袍”、“天车”、“天味食品餐饮高端定制”四大品牌，在家庭用户、餐饮客户心中树立了广泛的品牌认知和良好的口碑形象。公司已成长为中国复合调味品行业的龙头企业，2020年胡润民营企业500强、《2020胡润品牌榜》最具价值调味品品牌两强之一，中国复合调味品品牌第一。

1) “好人家”：品牌聚焦家庭消费市场，现已成长为中式菜品调料&高端火锅底料的头部品牌，高端火锅底料连续五年全国销量领先^注，产品矩阵覆盖手工牛油火锅底料、酸菜鱼调料、小龙虾调料、香肠调料等上百个sku，产品畅销全球30多个国家及地区。

2) “大红袍”：品牌聚焦非连锁餐饮消费市场，现在已经成长为川味火锅底料&餐调的头部品牌，川味火锅底料连续五年全国销量领先^注，产品线覆盖火锅、烤鱼、串串、中餐、粉/面、小吃等多个品类，产品畅销全国。

3) “天车”：品牌聚焦中华传统美味，拥有百年酱园，商标获得了商务部颁发的“中华老字号”商标认证。

4) “天味食品餐饮高端定制”：品牌聚焦连锁餐饮消费市场，为大型连锁餐饮类、团餐类、餐饮新零售类、食品工业类等客户提供专属个性化的整体解决方案，研发实力全国领先，服务全国超5万家线下门店。

(注：数据来源于中国调味品协会)

2、营销优势

1) 覆盖全国的营销网络

经过多年的建设和发展，公司建立了线上、线下覆盖全国的营销体系和强大的营销网络，形成了以经销商为主，定制餐调、电商、直营商超为辅的营销架构。公司拥有一批长期合作、信誉良好、销售能力强的经销商客户，公司市场网络已经覆盖全国31个省、自治区及直辖市，形成了四川、河南、东北三省、江苏、陕西、甘肃、新疆、天津、北京、上海等多个优势省市以及由浙江、江西、云南等组成的快速增长区域。随着销售网络全球化战略的实施，产品已远销美国、澳大利亚、西班牙、日本、新加坡、秘鲁等三十多个国家，销量在川味复合调味品行业中处于领先地位。完善的营销网络为公司巩固和提高市场占有率、迅速切入潜在市场，推出新产品发挥着重要作用。我们致力于为终端用户提供健康、便捷、美味的产品。

2) 公司推出优商和扶商的经销商分级运营模式

公司在大商策略方面采取了精细化运营的优商模式，通过销售动作标准化的业务流程保障基本盘的增长，赋能经销商生意发展，建立利益共同体。在成长型客户的策略方面采取了扶商模式，通过资源和关键动作聚焦的方式进行扶持成长，精准施策有效投入。销售组织设计也相应匹配客户分级运营，保障优商和扶商模式的顺利推进。

3) 差异化、多层次的销售策略

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

3、食品质量安全优势

公司一直秉持“食品安全是企业的生命线”的基本理念，把食品安全作为企业的“一把手工程”，“生命线工程”。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证和 HACCP 体系认证，构建了完善的质量控制体系，制定并实施了系统严密的质量控制措施和环境作业规范。2021 年，公司入选国家级消费品标准化试点项目并获得“全国质量检验稳定合格产品”、“全国调味品行业质量领先企业”、“全国百佳质量检验诚信标杆企业”荣誉。

公司通过对原料采购、生产过程、储存及销售的全过程进行监控，以保证各环节间可相互追查为原则，建立健全食品企业原辅料和食品添加剂管理制度，实现源头可追溯、流向可跟踪、信息可查询、过程可控制、产品可召回。公司质量控制以实现“三化”管理为目标，即流程程序化、作业标准化、管理规范化的全面质量管理体系。为确保公司产品质量安全可靠，公司为实验室配置了高效液相色谱仪（HPLC）、高效气相色谱仪、气相色谱-质谱联用仪、原子吸收分光光度仪、万级洁净级别的微生物检验室及致病菌检验室等一批先进的检化验设备设施，具备溶剂残留、农药残留、重金属、塑化剂、防腐剂、苏丹红、罗丹明 B、二氧化硫、黄曲霉毒素等全面的食品安全检测能力。公司实验室获得了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）颁发的实验室认可证书，检测设备及检测技术在行业内处于领先水平，有力保障公司产品的食品质量安全。

4、研发和技术优势

1) 技术优势

公司不仅组建了专业齐备、年龄结构合理、具有开拓精神的科研队伍，目前整个核心研发人员 80 余人，由高学历的研发工程师、应用工程师和基础技术研究工程师组成，本科及以上学历占比 80% 以上，研究生学历占比 40% 以上，中高级职称人员占比 50% 以上，同时，公司非常注重自主科研能力的提升，配备了先进的研发和分析检测设备，并依托自身的研发力量，在产品开发、设备引进、工艺技术改良等领域取得了较好的成果。公司中心实验室于 2019 年通过国家 CNAS 认证。2021 年，公司作为依托单位，与四川大学、西华大学、成都大学三家高校联合申报，通过“四川省工程技术研究中心”认定。①知识产权方面，在技术开发过程中，申请 45 项发明专利（授权 12 项），34 项实用新型专利，保护产品具备独特的知识产权；②标准方面，公司凭借先进技术水平，作为火锅调料、辣椒酱、炒制辣椒酱标准起草单位，积极参与到川式调味品标准的制定与修改，现共参与 3 项国家标准和 8 项地方标准，并作为牵头单位制定 4 项团体标准包括《牛油火锅底料》《减盐火锅底料》《老坛酸菜鱼调料》《川式火锅底料》。此外，公司也参与了食品安全地方标准火锅底料、酸菜类调料等地方标准的起草。③产学研方面，公司以成果转化为纽带，强化产学研结合，整合企业技术、高校、科研院校、资金、人才，积极与西华大学、成都大学、北京工商大学、四川大学、江南大学等高等学府展开产学研平台合作，共同致力于新产品的研发、新技术的引进和新工艺的改良等创新工作，保障公司的技术水平始终处于行业领先地位。

2) 生产工艺优势

公司长期致力于高品质复合调味品的研发和生产，在生产装备的自动化、智能化方面引领国内复合调味品的技术发展。2022 年投入使用的智慧工厂新车间制造技术进一步升级，采用生产任务中控平台一键下发、自动化设备精准配料炒制、机器人多料包投放包装、自动化立体仓储、产品信息追溯系统等技术，其代表着当前复合调味品行业自动化、信息化、智能化的最高水平。公司自主研发的火锅调料冷却成型生产系统、牛油火锅调料全自动包装生产线等均已获得国家专利；火锅调料灌装工序自动化技术及装备获得中国调味品协会“新工艺”奖；2019 年 12 月好人家-手

工老火锅调料就荣获四川省食品工业科学技术奖。目前，公司获得设备技术类实用新型专利 23 项，“火锅系列产品的研发及产业化”项目获得四川省食品工业科学技术奖“优秀成果奖一等奖”。

5、原料优势

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

三、经营情况的讨论与分析

天味食品的愿景是“成为全球领先的餐桌美味解决方案服务商”。公司始终致力于打造全球消费者首选的餐桌美味品牌，用先进的科技、优质的产品和服务满足用户需求。公司的使命是“用美味创造美好生活”，我们秉承良心和匠心，苛刻坚守好原料，坚持“天味出品必是精品”的产品理念，让人们的生活更加健康、便捷、丰富多彩。我们的核心价值观是“用户至上、奋斗为本、开放创新、优质高效、诚信务实”，这一企业文化为全体天味人指明了奋斗方向和行为准则，是天味食品这一阶段发展和管理改革的源动力。

2022 年上半年，国内疫情反复，受部分区域疫情管控政策影响，不同地区市场和渠道产生分化。报告期内，部分原材料价格持续高位等不确定因素给公司经营不断带来挑战。在复杂的外部环境不断变化的情况下，为了完成全年目标，保障各项经营活动正常开展，公司快速反应，通过一系列营销策略的调整和推出，内部管理对成本费用的优化措施等等，保证了上半年经营的持续增长。这也体现出公司在面对不确定及复杂性中，不断增强的抗风险能力及面对困难和问题不断修炼出的韧劲和冲劲。

报告期内，公司营业收入 12.14 亿元，较上年同期增长 19.44%；归属于上市公司股东的净利润 1.66 亿元，较上年同期增长 119.61%；毛利率为 35.26%，同比增加 0.99 个百分点。2022 年上半年，公司经营业绩持续改善主要系：1）行业竞争格局改善，渠道库存趋于良性，终端动销有所提升；2）各项管理举措成效初显，经营管理效率逐步提升；3）市场费用投放更为精准合理。公司围绕战略目标规划，主要开展了以下工作：

1. 打造智慧化运营管理系统，用美味智造美好生活

天味食品智慧工厂在 2022 年 5 月顺利投产，智慧工厂的建成，一方面，行业领先的智慧系统与智能制造革新了行业产线模式，解决了传统产线人力投入的痛点和难点，产能及人均效能大幅提升；另一方面，通过智慧工厂，天味食品实现了智能化系统布局。在全流程自动化制造和 100% 数字化管控的基础上，从根本上解决了食品安全、产品品质、风味稳定等行业痛点。天味食品作为复合调味品行业的头部企业，坚持不懈地探索新工艺、优化新流程、提升新标准，经过多年的工业化生产实践，将大规模智能制造引入行业，提供了复调行业的解决方案，既契合了行业发展趋势，也迎合了消费者对更高品质产品的需求，助力行业健康可持续发展。

2. 营销多元化布局，持续精耕渠道

聚焦营销核心关键动作，通过一系列营销策略，全面提升渠道布局范围并优化对经销商的经营管理模式，着力于终端的标准化建设和渠道深耕，不断提升市场占有率。落地“优商扶商”经销商分级运营模式，坚持大单品策略的同时积极开发区域性特色产品作为补充。把掌控终端作为业务拓展的抓手，并持续在品牌推广和渠道建设方面进行更为高效的资源投入。

3. 坚守食品安全“生命线”，打造天味质量标杆

坚持“苛刻坚守好原料”及“天味出品必是精品”的产品理念，强化食品安全风险识别、评价、控制能力体系，构建基于内外部大数据分析结合专家论证的食品安全风险识别、评价体系；系统开展内部原料、产品食品安全风险监测工作，逐步实现监测系统标准化运行；关键质量安全控制能力建设取得突破，行业内率先推进农产品产地风险控制，通过深入产地调查，深入排查分析农产品种植、采收、加工、储运等各环节的食品安全风险，防患于未然；检验系统实现垂直管理，公司检验数据可靠性显著提升，复合香辛料鉴别、复合调味料麻素检测等检测能力取得突破；推行供应链 GMP（良好生产规范）提升计划，通过专业机构合作深度定制 GMP 审核，推进核心

供应商、子公司生产过程管理水平提升，夯实制造质量。2021 年，公司顺利入选国家消费品标准化试点项目并获得“全国质量检验稳定合格产品”、“全国调味品行业质量领先企业”、“全国百佳质量检验诚信标杆企业”荣誉。2022 年，公司凭借多年的食品质量安全经验，总结提炼出“基于风险管理理念，以正逆向结合方式构建食品质量安全风险管理体系”的食品质量管理体系方法论和典型经验，斩获“2022 年四川省工业质量标杆”殊荣，并被推荐遴选全国质量标杆。

4. 开放创新、能力突破、打造行业领先的研发体系

公司坚持开放创新，持续加强外部协调创新的力度，同时强化内部基础学科研究，与江南大学、四川大学、西华大学、成都大学、四川省农科院等科研院所开展产学研合作，先后立项 30 余项基础学科研究及技术攻关项目，紧紧围绕 11 个核心壁垒技术进行研发战略布局，打破了传统“跟随”的研发模式，强化了原创意识。实现从“跟随微创新”到“引领创新+跟随”的转变。在研究开发过程中，已形成了 45 项发明专利，34 项实用新型专利。同时，积极开展产品创新管理系统引入，并建立和优化产品研发关键节点、流程规则及标准，极大地方便了产品的设计和开发工作，缩短了研发时间。

5. 建立数字化运营支撑能力

公司数字化建设稳步推进，各重大信息化项目建设取得显著成效。持续完善销售、研发、生产、仓储、物流等核心业务领域的信息化建设，进一步实现订单管理、渠道促销管理、生产管理、仓库管理、人力管理等业务之间的集成，打通 DMS（订单管理系统）/MES（生产执行系统）/WMS（仓储管理系统）/TMS（运输管理系统）等系统之间的数据，使市场活动与销量、工厂生产与订单、仓储物流与货期、客户目标等活动数据有效协同，形成快速响应客户需求、快速交付客户订单，客户预期可管理的一体化经营能力。正在进行的 SFA 销售行为管理项目，收集终端市场信息、销售数据、营销动作情况，为营销策略及时提供数据支撑。

6. 打造健康、可持续发展的产业生态圈

通过横向并购、业投一体、机会型参股投资等形式，实现上下游生态链的共同发展。2022 年上半年，公司先后参股成都海科和浩天味美，通过股权投资链接核心资源，提升行业竞争力，促进产业生态链良性发展。

7. 抓住机会窗，持续高效的品牌投入

公司坚持将品牌投入往消费场景终端倾斜，使得 2022 年上半年市场费用投放更为精准合理。“好人家”品牌沉着应对“3.15”土坑酸菜危机公关，携手权威媒体“四川观察”探厂直播，有效解决市场危机，并以行业领军者的姿态向公众传递正能量，塑造老坛酸菜鱼品类新形象和提升消费者信心。“智慧工厂”全球首发，整合多家全国性权威媒体、核心合作伙伴等资源，成功举办主题发布会，大力提升天味食品在行业的影响力，全渠道实现过亿次曝光。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,214,138,526.28	1,016,501,020.94	19.44
营业成本	786,038,952.05	699,510,873.67	12.37
销售费用	187,232,341.84	204,253,192.40	-8.33
管理费用	54,960,026.22	42,351,839.84	29.77
财务费用	-11,959,761.00	-25,653,457.57	-53.38
研发费用	15,829,524.89	11,231,756.14	40.94
经营活动产生的现金流量净额	269,991,438.31	86,950,428.76	210.51
投资活动产生的现金流量净额	-629,046,330.24	-1,726,825,077.78	-63.57
筹资活动产生的现金流量净额	-66,919,964.94	-157,611,110.25	-57.54

财务费用变动原因说明：财务费用中利息收入减少主要系本期较多的银行存款用于购买理财，所以利息收入减少。

研发费用变动原因说明：研发费用增加主要是本公司加大新品研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品收到的现金增加，同时由于市场费用投入减少使得支付其他与经营活动有关的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期收回的理财投资较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系本期收到的员工限制性股票认购款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	618,324,616.68	13.93	1,344,703,430.40	31.79	-54.02	注 1
应收款项	17,619,633.08	0.40	13,644,230.81	0.32	29.14	
存货	99,131,019.40	2.23	108,049,476.80	2.55	-8.25	
合同资产	-	-	-	-		
投资性房地产	-	-	-	-		
长期股权投资	206,113,403.95	4.64	182,035,039.03	4.30	13.23	
固定资产	658,121,077.60	14.82	442,833,056.84	10.47	48.62	注 2
在建工程	182,960,541.26	4.12	268,340,570.54	6.34	-31.82	注 3
使用权资产	-	-	2,289,429.51	0.05	-100.00	注 4
短期借款	-	-	-	-		
合同负债	57,555,809.63	1.30	74,042,003.26	1.75	-22.27	
长期借款	-	-	-	-		
租赁负债	-	-	-	-		

其他说明

注 1：主要系增加购买结构性存款理财产品、分红及募投项目持续投入所致；

注 2：主要系在建工程的新工厂厂房转固所致；

注 3：主要系在建工程的新工厂厂房转固所致；

注 4：主要系使用权资产摊销完成所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,291,400.00	主要是履约保证金、农民工工资保证金及其他保证金

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，基于公司战略规划和业务发展需要，通过内生力量和借助资本运作夯实核心竞争力，拟通过投资、并购等外延式扩张，打造行业生态供应链，助力公司实现战略目标。2022年上半年，公司先后参股成都海科和浩天味美，分别持股 4.35% 和 23%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

截至报告期末，公司购买结构性存款 235,000 万元，取得其他权益工具投资 15,144.65 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司拥有自贡市天味食品有限公司、四川天味家园食品有限公司、四川瑞生投资管理有限公司和四川天味食品集团家园食品有限责任公司 4 家全资子公司，海南博怀企业管理合伙企业（有限合伙）1 家合伙企业，有点火科技有限公司 1 家孙公司，四川天味食品集团股份有限公司上海分公司、深圳分公司及北京分公司 3 家分公司。与年初相比，报告期内公司因投资设立增加四川天味食品集团股份有限公司深圳和北京分公司。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、食品质量安全的风险

1) 原辅料采购过程中的质量控制风险

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

2) 产品生产和销售环节的质量控制风险

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

造成不利影响。

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

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

2、主要原材料价格波动的风险

由于农副产品价格受到天气、产量、市场状况等因素的影响较大，价格波动较为频繁。受此影响，公司原材料采购价格存在不同程度的波动。虽然公司具有较强的产品定价权，可以根据原材料价格变动适时调整产品价格，适当转移原材料价格波动风险。但是，如果公司主要原材料供求情况发生变化或者价格产生异常波动，而公司又无法采取有效措施抵消原材料价格波动带来的影响，将直接影响公司毛利率水平和盈利能力。

3、产品销售季节性风险

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

4、经销商渠道管理的风险

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

5、市场竞争加剧风险

复合调味料行业的快速发展和巨大市场潜力不断吸引新企业进入，原有企业也可能继续扩大生产规模，进而加剧市场竞争。与业内其他企业相比，公司在营销、品牌、产品、研发等方面具有较强的竞争优势，但若市场竞争进一步加剧，而公司不能尽快通过持续的产品创新、管理的优化升级、品牌影响力的扩大等方式继续保持并进一步提高核心竞争优势，公司产品的市场占有率将受到竞争者的侵蚀，存在竞争力和盈利水平下降的风险。

6、技术风险

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

7、新冠疫情等突发公共卫生事件影响的风险

自2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，各级政府采取了严格的疫情防控措施，大多数企业的正常经营生产受到了不同程度的影响。随着新冠病毒的变异和疫情不断反复，若疫情防控进展不佳，持续时间变长以及各地防控政策落实不到位不排除对公司的经营业绩产生一定影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 4 月 23 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于<2021 年度董事会工作报告>的议案》； 2、审议通过《关于<2021 年度监事会工作报告>的议案》； 3、审议通过《关于<2021 年度财务决算报告>的议案》； 4、审议通过《关于<2022 年度财务预算报告>的议案》； 5、审议通过《关于<2021 年年度报告>及其摘要的议案》； 6、审议通过《关于<2021 年度内部控制自我评价报告>的议案》； 7、审议通过《关于<2021 年度利润分配预案>的议案》； 8、审议通过《关于<2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》； 9、审议通过《关于<2022 年度董事、监事薪酬方案>的议案》； 10、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》； 11、审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》； 12、审议通过《关于部分募投项目延期的议案》； 13、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》； 14、审议通过《关于<2022 年度日常关联交易预计>的议案》； 15、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》； 16、审议通过《关于购买董监高责任险的议案》； 17、审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 18、审议通过《关于修订<独立董事制度>的议案》； 19、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 20、审议通过《关于制定<对外捐赠管理制度>的议案》； 21、审议通过《关于<四川天味食品集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》； 22、审议通过《关于<四川天味食品集团股

				份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》； 23、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》； 24、审议通过《关于选举董事的议案》； 25、审议通过《关于选举独立董事的议案》； 26、审议通过《关于选举监事的议案》。
--	--	--	--	--

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邓文	董事长	选举
邓文	总裁	聘任
唐璐	副董事长	选举
于志勇	董事	选举
于志勇	副总裁	聘任
吴学军	董事	选举
吴学军	副总裁	聘任
沈松林	董事	选举
沈松林	副总裁	聘任
胡涛	董事	选举
吕先镛	独立董事	选举
陈祥贵	独立董事	选举
李铃	独立董事	选举
周小利	监事会主席	选举
罗富丽	职工代表监事	选举
李郑	监事	选举
何昌军	副总裁、董事会秘书兼财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司董事王红强先生因个人原因于 2022 年 1 月 13 日离任，财务总监杨丹霞女士因个人原因于 2022 年 1 月 28 日离任。

2、由于公司第四届董事会、监事会届满，公司于 2022 年 3 月 29 日召开 2022 年第一次职工代表大会选举第五届监事会职工代表监事，并于 2022 年 4 月 22 日召开股东大会选举第五届董事会、监事会成员，同日，召开第五届董事会第一次会议聘任第五届董事会高级管理人员，召开第五届监事会第一次会议选举第五届监事会主席。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

无

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022年2月25日,公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过关于2022年限制性股票激励计划有关事项。	详见公司于2022年2月26日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2022年4月22日,公司2021年年度股东大会审议通过2022年限制性股票激励计划有关事项。	详见公司于2022年4月23日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2022年5月13日,公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过首次授予限制性股票有关事项。	详见公司于2022年5月14日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2022年限制性股票激励计划首次授予707.44万股于2022年6月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。	详见公司于2022年6月8日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

□适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	邓文、唐璐	注(1)	上市之日起三十六个月内	是	是	-	-
	股份限售	江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金(有限合伙)	注(2)	上市之日起三十六个月内	是	是	-	-
	股份限售	唐鸣	注(3)	30万股上市之日起三十六个月内	是	是	-	-
	其他	邓文、唐璐	注(4)	股票锁定期满之日起两年内	是	是	-	-
	其他	公司、控股股东、董事、高级管理人员	注(5)	上市三年内	是	是	-	-
	其他	董事、高级管理人员	注(6)	长期	是	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	注(7)	长期	否	是	-	-
	其他	公司控股股东、实际控制人	注(8)	长期	否	是	-	-
与股权激励相	其他	公司	注(9)	获授的限制性股票全部	是	是	-	-

关的承诺				解除限售前				
	其他	激励对象	注(10)	获授的限制性股票全部解除限售前	是	是	-	-

注（1）股份锁定承诺：

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

注（2）股份锁定承诺：

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

注（3）股份锁定承诺：

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

注（4）持股意向、减持意向及约束措施：

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

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

注（5）稳定公司股价的承诺：

（一）启动稳定股价措施的条件

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

（二）稳定股价的程序和具体措施

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

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

若需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：

1、实施利润分配或资本公积转增股

在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在5个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。公司将在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的2个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。

2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续10个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“1、实施利润分配或资本公积转增股本”时，公司应在5个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。

公司回购股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- 1) 回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；
- 2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；
- 3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币3,000万元；
- 4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的2%；如上述第3)项与本项冲突的，按照本项执行。

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

3、公司控股股东增持公司股份

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

控股股东增持股份除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- 1) 增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；
- 2) 控股股东单次用于增持股份的资金不得低于人民币2,000万元；
- 3) 控股股东单次增持股份不超过公司总股本的1%，如上述第2)项与本项冲突的，按照本项执行。

控股股东增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持公司股份的，视同已履行股价稳定的预案及承诺。触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东不因控股股东的身份发生变更等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

4、公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股票的具体安排

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

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

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

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

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

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

董事、高级管理人员增持（买入）股份计划完成后的六个月内将不出售其增持（买入）的股份，增持（买入）股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定。公司董事、高级管理人员增持（买入）公司股份需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获批准而未增持（买入）公司股份的，视同已履行股价稳定的预案及承诺。

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

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

注（6）关于填补被摊薄回报的承诺：

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

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

注（7）关于切实履行填补即期回报措施承诺：

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

- 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺将依法行使自身职权以促使公司董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
- 5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将依法行使自身职权以促使股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

注（8）关于保障公司填补摊薄即期回报措施得到切实履行的承诺：

公司控股股东、实际控制人，为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

注（9）公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注（10）激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及控股股东、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到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：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	568,632,000	75.40	7,074,400			-568,632,000	-561,557,600	7,074,400	0.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	568,632,000	75.40	7,074,400			-568,632,000	-561,557,600	7,074,400	0.93
其中：境内非国有法人持股	609,000	0.08				-609,000	-609,000	0	0
境内自然人持股	568,023,000	75.32	7,074,400			-568,632,000	-560,948,600	7,074,400	0.93
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	185,549,690	24.60				568,632,000	568,632,000	754,181,690	99.07
1、人民币普通股	185,549,690	24.60				568,632,000	568,632,000	754,181,690	99.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	754,181,690	100.00	7,074,400				7,074,400	761,256,090	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施 2022 年限制性股票激励计划，首次授予限制性股票 7,074,400 股于 2022 年 6 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成，公司股本由 754,181,690 股增加至 761,256,090 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓文	48,772.20	48,772.20	-	-	-	2022-4-18
唐璐	7,830.00	7,830.00	-	-	-	2022-4-18
唐鸣	52.20	52.20	-	-	-	2022-4-18
邓聪	78.30	78.30	-	-	-	2022-4-18
邓志宇	69.60	69.60	-	-	-	2022-4-18
江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金	60.90	60.90	-	-	-	2022-4-18
2022 年限制性股票	-	-	707.44	707.44	限制性股票锁定	-
合计	56,863.20	56,863.20	707.44	707.44	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,153
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
邓文	-986.64	47,785.56	62.77	0	无	0	境内自然人
唐璐	-532.88	7,297.12	9.59	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	0	1,176.00	1.54	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金(LOF)	0	588.01	0.77	0	无	0	未知
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号一期私募证券投资基金	572.69	572.69	0.75	0	无	0	其他
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣八号私募证券投资基金	532.88	532.88	0.7	0	无	0	其他
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号私募证券投资基金	413.95	413.95	0.54	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-114.56	329.55	0.43	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	-0.85	317.41	0.42	0	无	0	未知

唐鸣	0.45	290.72	0.38	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
邓文	47,785.56	人民币普通股	47,785.56				
唐璐	7,297.12	人民币普通股	7,297.12				
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	1,176.00	人民币普通股	1,176.00				
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金(LOF)	588.01	人民币普通股	588.01				
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号一期私募证券投资基金	572.69	人民币普通股	572.69				
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣八号私募证券投资基金	532.88	人民币普通股	532.88				
上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号私募证券投资基金	413.95	人民币普通股	413.95				
香港中央结算有限公司	329.55	人民币普通股	329.55				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	317.41	人民币普通股	317.41				
唐鸣	290.72	人民币普通股	290.72				
前十名股东中回购专户情况说明	截至2022年6月30日,四川天味食品集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份4,969,581股,占比0.65%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	在保持一致行动期间,上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号一期私募证券投资基金、上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣八号私募证券投资基金及上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号私募证券投资基金全权委托邓文先生行使股东权利。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓文、唐璐、上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号一期私募证券投资基金、上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣八号私募证券投资基金及上海思颀投资管理有限公司—思颀投资安欣六号私募证券投资基金系一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈松林	30	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起12个月后、24个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售12个月、24个月

2	何昌军	30	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
3	胡涛	30	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
4	付晓岚	20	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
5	雷鸿	18	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
6	席章太	18	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
7	黄驰	18	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
8	李阳刚	14	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
9	谭体波	13	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
10	蒋耀超	10	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
11	桑小峰	10	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
12	刘军	10	自授予相应部分限制性股票完成登记之日起 12 个月后、24 个月后	0	自授予相应部分限制性股票登记日起分别限售 12 个月、24 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邓文	董事	48,772.20	47,785.56	-986.64	与一致行动人之间进行股份内部转让
唐璐	董事	7,830	7,297.12	-532.88	与一致行动人之间进行股份内部转让
于志勇	董事	146.91	127.09	-19.82	二级市场减持
吴学军	董事	91.35	68.51	-22.84	二级市场减持
沈松林	董事	7.2	37.20	30	获授限制性股票
胡涛	董事	2.4	33.40	31	二级市场买入、获授限制性股票
吕先镛	独立董事	0	0	0	-
陈祥贵	独立董事	0	0	0	-
李铃	独立董事	0	0	0	-
周小利	监事	0	0	0	-
罗富丽	监事	0	0	0	-
李郑	监事	0	0	0	-
何昌军	高管	64.82	94.82	30	获授限制性股票

其它情况说明

√适用 □不适用

姓名	职务	期初持股数 (万股)	期末持股数 (万股)	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
王红强	董事(离任)	7.2	7.2	0	-
黄兴旺	独立董事(离任)	0	0	0	-
冯渊	独立董事(离任)	0	0	0	-
车振明	独立董事(离任)	0	0	0	-
唐金梅	监事(离任)	0	0	0	-
代莉	监事(离任)	0	0	0	-
肖大刚	监事(离任)	4.9	3.7	-1.2	二级市场减持
杨丹霞	高管(离任)	7.2	7.2	-	

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量
沈松林	董事	0	30	0	30	30
何昌军	高管	0	30	0	30	30

胡涛	董事	0	30	0	30	30
合计		0	90	0	90	90

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：四川天味食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	618,324,616.68	1,344,703,430.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,350,000,000.00	1,600,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	17,619,633.08	13,644,230.81
应收款项融资			
预付款项	七、7	84,954,764.02	7,645,216.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,898,113.86	18,228,890.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	99,131,019.40	108,049,476.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,494,998.18	5,880,527.44
流动资产合计		3,185,423,145.22	3,098,151,772.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	206,113,403.95	182,035,039.03
其他权益工具投资	七、18	15,144.65	1,492.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	658,121,077.60	442,833,056.84
在建工程	七、22	182,960,541.26	268,340,570.54
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	-	2,289,429.51
无形资产	七、26	43,203,215.51	44,958,296.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	8,058,629.37	12,092,209.62
其他非流动资产	七、31	156,549,234.98	179,779,667.15
非流动资产合计		1,255,021,247.32	1,132,329,762.05
资产总计		4,440,444,392.54	4,230,481,534.85
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	355,422,506.11	242,153,776.38
预收款项			
合同负债	七、38	57,555,809.63	74,042,003.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	35,139,403.37	31,394,334.30
应交税费	七、40	23,688,038.79	14,343,676.62
其他应付款	七、41	113,335,435.96	36,993,798.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	-	128,169.66
其他流动负债	七、44	7,482,255.25	9,625,460.42
流动负债合计		592,623,449.11	408,681,219.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	12,547,770.64	12,333,602.99
递延收益	七、51	4,928,957.38	5,388,740.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,476,728.02	17,722,343.97

负债合计		610,100,177.13	426,403,563.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	761,256,090.00	754,181,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,907,380,382.16	1,831,928,859.65
减：库存股	七、56	184,281,728.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	210,351,096.60	210,351,096.60
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,136,228,727.55	1,007,829,810.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,830,934,567.87	3,804,291,456.80
少数股东权益		-590,352.46	-213,485.43
所有者权益（或股东权益）合计		3,830,344,215.41	3,804,077,971.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,440,444,392.54	4,230,481,534.85

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：四川天味食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		518,399,700.34	1,164,026,813.94
交易性金融资产		2,350,000,000.00	1,600,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	80,296,835.94	66,165,279.98
应收款项融资			
预付款项		82,261,657.56	7,747,190.52
其他应收款	十七、2	12,872,326.66	419,113,846.33
其中：应收利息			
应收股利	十七、2		401,800,000.00
存货		60,774,305.69	72,317,703.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,473,259.52	5,171,869.00
流动资产合计		3,106,078,085.71	3,334,542,703.16
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	638,006,637.99	566,970,174.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		161,703,315.12	161,816,087.08
在建工程		178,697,722.90	115,018,223.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			2,289,429.51
无形资产		24,019,297.28	25,427,527.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,060,938.62	10,502,742.17
其他非流动资产		67,257,935.74	57,186,741.05
非流动资产合计		1,076,745,847.65	939,210,925.50
资产总计		4,182,823,933.36	4,273,753,628.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		272,071,417.84	437,153,802.76
预收款项			
合同负债		56,803,123.43	74,040,443.47
应付职工薪酬		27,901,119.99	22,181,901.06
应交税费		19,038,835.16	13,321,497.77
其他应付款		108,112,824.36	30,346,262.47
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			128,169.66
其他流动负债		7,384,406.05	9,625,257.65
流动负债合计		491,311,726.83	586,797,334.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,547,770.64	12,333,602.99
递延收益		323,094.27	700,237.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		12,870,864.91	13,033,840.16
负债合计		504,182,591.74	599,831,175.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		761,256,090.00	754,181,690.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,906,348,400.15	1,831,178,478.65
减：库存股		184,281,728.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		211,296,982.50	211,296,982.50
未分配利润		984,021,597.41	877,265,302.51
所有者权益（或股东权益）合计		3,678,641,341.62	3,673,922,453.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,182,823,933.36	4,273,753,628.66

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,214,138,526.28	1,016,501,020.94
其中：营业收入	七、61	1,214,138,526.28	1,016,501,020.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,042,707,737.84	940,416,432.66
其中：营业成本	七、61	786,038,952.05	699,510,873.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	10,606,653.84	8,722,228.18
销售费用	七、63	187,232,341.84	204,253,192.40
管理费用	七、64	54,960,026.22	42,351,839.84
研发费用	七、65	15,829,524.89	11,231,756.14
财务费用	七、66	-11,959,761.00	-25,653,457.57
其中：利息费用		3,550.22	217,569.74
利息收入		12,002,367.38	25,555,512.77
加：其他收益	七、67	2,893,306.83	1,926,026.11

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	20,677,728.79	16,117,790.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-753,236.09	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-232,746.87	-904,093.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	191,620.96	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-12,802.92	-691,052.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		194,947,895.23	92,533,258.98
加：营业外收入	七、74	512,027.54	313,452.13
减：营业外支出	七、75	1,432,355.34	826,546.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,027,567.43	92,020,164.64
减：所得税费用	七、76	28,296,432.96	16,399,140.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,731,134.47	75,621,023.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		165,731,134.47	75,621,023.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		166,108,001.50	75,637,614.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-376,867.03	-16,590.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		165,731,134.47	75,621,023.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		166,108,001.50	75,637,614.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-376,867.03	-16,590.60
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.10

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

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,207,537,374.12	1,006,368,055.10
减：营业成本	十七、4	821,513,986.99	838,063,535.85
税金及附加		7,734,891.23	4,992,136.35
销售费用		183,404,258.78	201,340,139.23
管理费用		45,273,888.24	34,989,582.54
研发费用		13,931,988.94	9,564,690.14
财务费用		-10,424,266.73	-23,388,795.98
其中：利息费用		3,550.22	217,569.74
利息收入		10,461,195.88	23,280,211.28
加：其他收益		2,558,643.42	1,705,519.63
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	21,430,964.88	15,590,009.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-220,063.85	-1,009,453.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）		36,318.16	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			707.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		169,908,489.28	-42,906,449.73
加：营业外收入		395,322.16	292,211.18
减：营业外支出		1,234,424.94	728,932.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		169,069,386.50	-43,343,171.05
减：所得税费用		24,604,007.10	-3,835,814.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		144,465,379.40	-39,507,356.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		144,465,379.40	-39,507,356.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		144,465,379.40	-39,507,356.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,421,007,505.54	1,063,631,171.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	14,924,484.34	27,737,547.04
经营活动现金流入小计		1,435,931,989.88	1,091,368,718.33
购买商品、接受劳务支付的现金		845,740,960.18	581,085,707.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		157,964,881.69	141,401,863.08
支付的各项税费		80,821,844.61	93,769,898.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	81,412,865.09	188,160,820.26
经营活动现金流出小计		1,165,940,551.57	1,004,418,289.57
经营活动产生的现金流量净额		269,991,438.31	86,950,428.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,110,000,000.00	850,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,430,964.88	9,086,248.91
处置固定资产、无形资产和其		1,279,909.32	1,490,557.61

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	七、78	1,580,620.95	
投资活动现金流入小计		2,134,291,495.15	860,576,806.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,015,776.76	187,401,884.30
投资支付的现金		2,560,000,000.00	2,400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,063,657.19	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	2,258,391.44	
投资活动现金流出小计		2,763,337,825.39	2,587,401,884.30
投资活动产生的现金流量净额		-629,046,330.24	-1,726,825,077.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		77,535,424.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		77,535,424.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,709,084.50	157,611,110.25
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	七、78	106,746,304.44	
筹资活动现金流出小计		144,455,388.94	157,611,110.25
筹资活动产生的现金流量净额		-66,919,964.94	-157,611,110.25
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,037,008,073.55	2,723,753,371.53
六、期末现金及现金等价物余额			
		611,033,216.68	926,267,612.26

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
----	----	----------	----------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,330,307,370.29	1,077,741,189.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,704,117.14	25,132,160.21
经营活动现金流入小计		1,343,011,487.43	1,102,873,349.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,197,343,142.31	628,466,488.39
支付给职工及为职工支付的现金		109,207,302.94	102,337,935.27
支付的各项税费		69,157,996.07	37,570,495.18
支付其他与经营活动有关的现金		77,648,797.03	174,060,744.33
经营活动现金流出小计		1,453,357,238.35	942,435,663.17
经营活动产生的现金流量净额		-110,345,750.92	160,437,686.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,110,000,000.00	750,000,000.00
取得投资收益收到的现金		21,430,964.88	8,558,468.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		652,953.94	1,016,708.77
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		403,307,620.95	
投资活动现金流入小计		2,535,391,539.77	759,575,176.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,336,501.68	82,298,348.64
投资支付的现金		2,560,000,000.00	2,350,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		71,036,463.53	
支付其他与投资活动有关的现金		966,015.45	
投资活动现金流出小计		2,703,338,980.66	2,432,298,348.64
投资活动产生的现金流量净额		-167,947,440.89	-1,672,723,171.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		77,535,424.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		77,535,424.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,709,084.50	157,611,110.25
支付其他与筹资活动有关的现金		106,746,304.44	
筹资活动现金流出小计		144,455,388.94	157,611,110.25

筹资活动产生的现金流量净额		-66,919,964.94	-157,611,110.25
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		-345,213,156.75	-1,669,896,595.25
加：期初现金及现金等价物余额		858,596,457.09	2,440,203,070.55
六、期末现金及现金等价物余额		513,383,300.34	770,306,475.30

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	754,181,690.00				1,831,928,859.65				210,351,096.60		1,007,829,810.55		3,804,291,456.80	-213,485.43	3,804,077,971.37
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	754,181,690.00				1,831,928,859.65				210,351,096.60		1,007,829,810.55		3,804,291,456.80	-213,485.43	3,804,077,971.37

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,074,400.00				75,451,522.51	184,281,728.44					128,398,917.00	26,643,111.07	-376,867.03	26,266,244.04
(一) 综合收益总额											166,108,001.50	166,108,001.50	-376,867.03	165,731,134.47
(二) 所有者投入和减少资本	7,074,400.00				75,169,921.50	184,281,728.44						-102,037,406.94		-102,037,406.94
1. 所有者投入的普通股	7,074,400.00				70,461,024.00	77,535,424.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益					4,708,897.50							4,708,897.50		4,708,897.50

权益的金额															
4. 其他					106,746,304.44								-106,746,304.44		-106,746,304.44
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或															

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本															

期使用														
(六) 其他				281,601.01							281,601.01		281,601.01	
四、本期末余额	761,256,090.00			1,907,380,382.16	184,281,728.44			210,351,096.60	1,136,228,727.55		3,830,934,567.87	-590,352.46	3,830,344,215.41	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	630,444,441.00			1,968,145,055.62	60,123,928.00			166,418,825.39		1,024,773,768.73		3,729,658,162.74		3,729,658,162.74	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期 初余 额	630,444,441.00				1,968,145,055.62	60,123,928.00			166,418,825.39		1,024,773,768.73		3,729,658,162.74	3,729,658,162.74
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	125,741,249.00				-121,472,626.54	-6,914,678.00					-81,973,495.95		-70,790,195.49	-16,590. 60 -70,806,786.09
(一) 综合 收益 总额											75,637,614.30		75,637,614.30	-16,590. 60 75,621,023.70
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-347,640.00				4,616,262.46	-6,914,678.00							11,183,300.46	11,183,300.46
1. 所 有者 投入 的普 通股	-347,640.00				-6,567,038.00	-6,914,678.00								
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,183,300.46							11,183,300.46		11,183,300.46
4. 其他														
(三) 利润分配										-157,611,110.25		-157,611,110.25		-157,611,110.25
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-157,611,110.25		-157,611,110.25		-157,611,110.25
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	126,088,889.00				-126,088,889.00									

1. 资本公积转增资本(或股本)	126,088,889.00				-126,088,889.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项														

储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	756,185,690.00				1,846,672,429.08	53,209,250.00		166,418,825.39		942,800,272.78		3,658,867,967.25	-16,590.60	3,658,851,376.65

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	754,181,690.00				1,831,178,478.65				211,296,982.50	877,265,302.51	3,673,922,453.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	754,181,690.00				1,831,178,478.65				211,296,982.50	877,265,302.51	3,673,922,453.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,074,400.00				75,169,921.50	184,281,728.44				106,756,294.90	4,718,887.96
（一）综合收益总额										144,465,379.40	144,465,379.40

(二) 所有者投入和减少资本	7,074,400.00				75,169,921.50	184,281,728.44					-102,037,406.94
1. 所有者投入的普通股	7,074,400.00				70,461,024.00	77,535,424.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,708,897.50						4,708,897.50
4. 其他						106,746,304.44					-106,746,304.44
(三) 利润分配										-37,709,084.50	-37,709,084.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,709,084.50	-37,709,084.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	761,256,090.00				1,906,348,400.15	184,281,728.44			211,296,982.50	984,021,597.41	3,678,641,341.62

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	630,444,44 1.00				1,970,261, 729.01	60,123,928 .00			167,364,7 11.29	639,485,9 71.90	3,347,432, 925.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,444,44 1.00				1,970,261, 729.01	60,123,928 .00			167,364,7 11.29	639,485,9 71.90	3,347,432, 925.20
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	125,741,24 9.00				-121,472,6 26.54	-6,914,678. 00				-197,118,4 66.34	-185,935,1 65.88
（一）综合收益总额										-39,507,35 6.09	-39,507,35 6.09
（二）所有者投入和减少资 本	-347,640.0 0				4,616,262. 46	-6,914,678. 00					11,183,300 .46
1. 所有者投入的普通股	-347,640.0 0				-6,567,038 .00	-6,914,678. 00					
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额					11,183,300 .46						11,183,300 .46
4. 其他											
（三）利润分配										-157,611,1 10.25	-157,611,1 10.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-157,611,1 10.25	-157,611,1 10.25
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	126,088,88 9.00				-126,088,8 89.00						
1. 资本公积转增资本（或股	126,088,88				-126,088,8						

本)	9.00				89.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	756,185,690.00				1,848,789,102.47	53,209,250.00			167,364,711.29	442,367,505.56	3,161,497,759.32

公司负责人：邓文 主管会计工作负责人：何昌军 会计机构负责人：汪悦

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川天味食品集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名为四川天味食品股份有限公司，改制前名称为四川天味实业有限公司，成立于 2007 年 3 月 2 日。2010 年根据邓文、唐璐、卢小波等共 20 位自然人股东 2010 年 6 月 10 日签订的《四川天味食品股份有限公司发起人协议书》及公司章程的规定，本公司以四川天味实业有限公司截至 2010 年 3 月 31 日的净资产折合股份整体变更设立股份有限公司。经中国证券监督管理委员会（证监许可[2019]472 号）批准，本公司于 2019 年 4 月 3 日公开发行人民币普通股 4,132.00 万股，并于 2019 年 4 月 16 日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 41,315.50 万股。

2020 年 4 月 21 日，本公司根据 2019 年年度股东大会的规定，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4.5 股，转增后公司股本总额为 59,907.475 万股。

2020 年 6 月 22 日，根据本公司 2020 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第十一次会议决议，本公司实施 2020 年限制性股票激励计划定向发行本公司 A 股普通股。本公司增加注册资本 191.00 万元，由激励对象认缴，变更后的注册资本为人民币 60,098.475 万元。

2020 年 11 月 13 日，根据本公司第四届董事会第十次会议决议、2020 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准四川天味食品集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2135）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）2,859.6491 万股，每股面值人民币 1 元，增加注册资本人民币 2,859.6491 万元，变更后注册资本（股本）为人民币 62,958.1241 万元。

2020 年 12 月 9 日，根据本公司 2020 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第十四次会议决议以及第四届董事会第十六次会议，本公司实施 2020 年限制性股票激励计划定向发行 A 股普通股。本公司增加注册资本 86.32 万元，由激励对象认缴，变更后的注册资本为人民币 63,044.4441 万元。

2021 年 3 月 31 日、4 月 19 日，根据第四届董事会第十八次、十九次会议决议，鉴于 4 名首次授予限制性股票的激励对象因个人原因离职及 4 名授予预留限制性股票的激励对象因个人原因离职，董事会决定取消上述激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票 21.384 万股，此外，鉴于 7 名首次授予限制性股票的激励对象未满足/未完全满足当期个人层面绩效考核条件，其已获授但尚未解除限售的合计 13.38 万股限制性股票由公司回购注销。

2021 年 5 月 21 日，根据公司 2020 年度股东大会决议、第四届董事会第十八次会议决议，以方案实施前的公司总股本 63,044.4441 万股为基数，每股派发现金红利 0.25 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计派发现金红利 15,761.11 万元，转增 12,608.8889 万股。

2021年7月13日，根据公司第四届董事会第二十二次会议决议，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解除限售条件成就，57名激励对象符合解锁条件，共计解锁限售股票97.62万股，上市流通日为2021年7月19日。

2021年8月10日，公司因注销限制性股票完成工商变更登记，并换发了新的营业执照，公司注册资本变更为75,618.569万元。

根据公司第二次临时股东大会决议及第四届董事会第二十五次会议决议，2020年虽限制性股票公司层面的业绩考核已达标，但目前股价波动较大，继续实施2020年股权激励计划已难以达到预期的激励目的和效果，决定终止实施2020年股权激励计划并注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权226.2万份和回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票200.4万股。限制性股票回购注销工作于2021年11月22日办理完毕，公司股份总数由75,618.569万股变更为75,418.169万股。2021年12月18日，公司完成工商变更登记，并换发了新的营业执照，公司注册资本变更为75,418.169万元。

经公司第四届董事会第二十八次会议和2021年年度股东大会审议通过实施2022年限制性股票激励计划定向发行A股普通股方案后，首次授予激励对象的707.44万股限制性股票于2022年6月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，本公司增加注册资本707.44万元，由激励对象认缴，变更后的注册资本为人民币76,125.6090万元。2022年6月14日，公司完成工商变更登记，并换发了新的营业执照，公司注册资本变更为76,125.6090万元。变更注册资本后，本公司实际控制人仍为邓文、唐璐。

公司统一社会信用代码为：915101007978308873；注册地及总部办公地址为成都市双流区西航港街道腾飞一路333号；法定代表人：邓文；注册资本：柒亿陆仟壹佰贰拾伍万陆仟零玖拾元整。截至2022年6月30日，公司总股本为76,125.6090万股，其中：有限售条件股份707.44万股。

公司属于食品加工制造业，主要提供川味复合调味料的研发、生产和销售。经营范围主要包括：食品、调味料研发、生产及销售；仓储服务；销售机械设备；软件设计、开发和销售；农产品初加工及销售；中央厨房；肉制品、水产品、蔬菜制品、蔬菜初加工品（净菜）的生产及销售；食品检验及咨询服务；企业管理咨询；商务服务业；第二类增值电信业务中的信息服务业务；互联网商品销售；餐饮服务；预包装食品（含冷藏冷冻食品）、散装食品销售、热食类食品制售；速冻食品的生产及销售；普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）；从事货物进出口与技术进出口的对外贸易经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、自贡市天味食品有限公司、四川天味家园食品有限公司、四川瑞生投资管理有限公司、四川天味食品集团家园食品有限责任公司、海南博怀企业管理合伙企业（有限合伙）5家二级子公司以及有点火科技有限公司1家三级子公司。与上年相比，本年合并财务报表范围无变化。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,会计中期指短于一个完整会计年度的报告期间。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期,本集团以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，

所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 12.应收账款

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

A.应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

B.应收账款确定组合的依据如下：

组合 1 应收合并范围内关联方的款项

组合 2 应收其他客户

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

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

本集团计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

其他应收款确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方的款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

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

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

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

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失按应收账款的预期信用损失确认方法执行。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高超过 2,000 元的有形资产。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、软件及其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。长期资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

本集团营业收入确认的一般原则：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团主要营业收入确认的具体原则如下：

销售商品收入的确认方法

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

(1) 经销商、定制餐调及其他渠道

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

(2) 直营商超渠道

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

(3) 电商渠道

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

(4) 外贸渠道

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助为专项补助包括项目补助、贷款贴息补助、各类奖励基金。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

请见(3)新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“28.使用权资产”以及“34.租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；② 增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。② 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③ 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④ 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤ 租赁资产性质特殊，如

果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：① 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；② 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③ 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：① 承租人为支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；② 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③ 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④ 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在资产负债表日计算应收款项预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收款项减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。

(2) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。当包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值时,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值准备。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

2021年11月，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。本次会计变更前，本集团将相关运输成本在“销售费用”项目中列示。该项会计政策变更经本公司第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过。

执行上述规定后，2021年半年度合并及母公司利润表项目金额调整如下：

2021年半年度合并利润表

单位：人民币元

报表项目	会计政策变更前本期发生额	会计政策变更调整	调整后金额
营业成本	668,146,419.21	31,364,454.46	699,510,873.67
销售费用	235,617,646.86	-31,364,454.46	204,253,192.40

2021年半年度母公司利润表

单位：人民币元

报表项目	会计政策变更前本期发生额	会计政策变更调整	调整后金额
营业成本	806,754,597.07	31,308,938.78	838,063,535.85
销售费用	232,649,078.01	-31,308,938.78	201,340,139.23

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、加工、劳务、运输收入等	13%、9%、6%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
其他税费	按国家相关规定缴纳	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
四川天味食品集团股份有限公司	15%
四川天味食品集团股份有限公司上海分公司	25%
四川天味食品集团股份有限公司深圳分公司	25%
四川天味食品集团股份有限公司北京分公司	25%
自贡市天味食品有限公司	20%
四川天味家园食品有限公司	15%
四川瑞生投资管理有限公司	20%
四川天味食品集团家园食品有限责任公司	20%
海南博怀企业管理合伙企业（有限合伙）	不适用
有点火科技有限公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）增值税优惠

1) 退役士兵自主就业增值税优惠政策

依据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）规定：企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年9000元。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日，纳税人在2021年12月31日未享受满3年的，可继续享受至3年期满为止。依据财政部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税公告2022年第4号），该税收优惠政策，执行期限延长至2023年12月31日。本集团2022年享受该项税收优惠政策。

2) 重点群体创业就业增值税优惠政策

依据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办联合印发的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）规定：企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育

费附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 7800 元。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，纳税人在 2021 年 12 月 31 日未享受满 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。依据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局公告 2021 年第 18 号），该税收优惠政策，执行期限延长至 2025 年 12 月 31 日。本集团 2022 年享受该项税收优惠政策。

3) 小规模纳税人免征增值税的优惠政策

依据财政部、税务总局《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。同时，根据该公告，《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。本集团瑞生投资、海南博怀、上海分公司、深圳分公司和北京分公司 2022 年享受该项税收优惠政策。

(2) 所得税优惠

1) 西部大开发所得税优惠政策

财政部、国家税务总局、国家发展改革委发布的财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司及子公司天味家园主营业务属于《产业结构调整指导目录(2011 年本)(修正)》（国家发展改革委令 2013 年第 21 号）中鼓励类产业。因此，2022 年度本公司及天味家园企业所得税税率按 15% 计算缴纳。

2) 小微企业所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）通知及国家税务总局 2021 年第 8 号并结合自贡天味、集团家园实际经营情况，自贡天味、集团家园符合小微企业条件，2022 年度对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3) 研发费用加计扣除所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的

150%摊销。根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条规定：将制造业研发费用加计扣除比例由 75%提高到 100%，具体为：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司及子公司天味家园 2022 年度发生的研究开发费用按规定加计 100%在企业所得税税前扣除。

4) 残疾人工资加计扣除所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第三十条第二款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十六条规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。本集团 2022 年度按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

5) 制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年四季度部分税费政策

根据国家税务总局财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告（国家税务总局公告 2021 年第 30 号）第三条规定：延缓缴纳的税费包括所属期为 2021 年 10-12 月（按月缴纳）或者 2021 年第四季度（按季缴纳）的企业所得税、个人所得税（代扣代缴除外）、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加，不包括向税务机关申请代开发票时缴纳的税费及第四条规定：符合条件的制造业中小微企业，在依法办理纳税申报后，中型企业可以延缓缴纳本公告第三条规定的各项税费的 50%，小微企业可以延缓缴纳本公告第三条规定的全部税费。延缓期限为三个月。本公司及天味家园延缓缴纳该公告规定的各项税费的 50%，自贡天味延缓缴纳该公告规定的全部税费。延缓缴纳的税费已于 2022 年上半年缴纳。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,946.54	10,885.74
银行存款	614,371,013.92	1,330,007,429.49
其他货币资金	3,942,656.22	14,685,115.17
合计	618,324,616.68	1,344,703,430.40
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：其他货币资金主要为存放于电商平台的活期余额。使用受到限制的货币资金包括受限的保证金以及农民工工资专户，期末受限货币资金余额为 7,291,400.00 元。

注：本项目期末余额较期初余额减少 726,378,813.72 元，减少 54.02%，主要系本期本集团募投项目资金支付增加以及购买理财产品增加所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,350,000,000.00	1,600,000,000.00
其中：		
其他	2,350,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	2,350,000,000.00	1,600,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

注：本项目期末余额较期初余额增加 750,000,000.00 元，增加 46.88%，主要系本集团本期理财规模扩大所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,181,559.50
1 至 2 年	281,806.40
2 至 3 年	116,907.24
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	18,580,273.14

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,580,273.14	100	960,640.06	5.17	17,619,633.08	14,415,217.08	100	770,986.27	5.35	13,644,230.81

其中：										
应	18,580,273.1	10	960,640.0	5.1	17,619,633.0	14,415,217.0	10	770,986.2	5.3	13,644,230.8
收										
其他										
客户										
合计	18,580,273.1	/	960,640.0	/	17,619,633.0	14,415,217.0	/	770,986.2	/	13,644,230.8

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	18,181,559.50	909,077.98	5.00
1至2年（含2年）	281,806.40	28,180.64	10.00
2-3年	116,907.24	23,381.45	20.00
合计	18,580,273.14	960,640.06	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄组合计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	770,986.27	189,653.79				960,640.06
合计	770,986.27	189,653.79				960,640.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	2,823,646.66	15.20	141,182.33
第二名	2,609,922.05	14.05	130,496.10
第三名	1,521,718.17	8.19	76,085.91
第四名	1,264,269.38	6.80	63,213.47
第五名	1,136,530.95	6.12	56,826.55
合计	9,356,087.21	50.35	467,804.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	81,482,945.48	95.91	6,717,346.62	87.87
1至2年	3,431,818.54	4.04	887,869.76	11.61
2至3年	40,000.00	0.05	40,000.00	0.52
3年以上				
合计	84,954,764.02	100.00	7,645,216.38	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注1：本项目期末余额较期初余额增加77,309,547.64元，增加1011.21%，主要系本年预付原材料款项增加以及新增预付股权收购款所致。

注2：年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	20,921,995.17	24.63
第二名	3,070,766.40	3.61
第三名	2,100,000.00	2.47
第四名	1,233,038.22	1.45

第五名	1,041,296.03	1.23
合计	28,367,095.82	33.39

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	13,898,113.86	18,228,890.97
合计	13,898,113.86	18,228,890.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,024,125.25
1 至 2 年	11,110,671.39
2 至 3 年	78,863.28
3 年以上	
3 至 4 年	25,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,510.00
合计	15,241,169.92

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	12,206,984.26	13,521,802.13
代垫职工社保及公积金	1,978,811.42	1,797,902.65
备用金	789,246.39	950,575.68
其他	266,127.85	3,258,573.49
合计	15,241,169.92	19,528,853.95

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日余 额	673,067.75	626,895.23		1,299,962.98
2022年1月1日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		514,954.57		514,954.57
本期转回	-471,861.49			-471,861.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2022年6月30日 余额	201,206.26	1,141,849.80		1,343,056.06
------------------	------------	--------------	--	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,299,962.98	514,954.57	-471,861.49			1,343,056.06
合计	1,299,962.98	514,954.57	-471,861.49			1,343,056.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,489,800.00	1-2 年	29.57	448,980.00
第二名	押金	3,403,545.00	1-2 年	22.42	340,354.50
第三名	保证金	1,020,000.00	1-2 年	6.72	102,000.00
第四名	押金	500,000.00	1 年以内	3.29	25,000.00
第五名	押金	250,000.00	1-2 年	1.65	25,000.00
合计	/	9,663,345.00	/	63.64	941,334.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	53,620,892.05		53,620,892.05	45,336,695.27		45,336,695.27
在产品	7,918,346.72		7,918,346.72	13,886,278.04	6,636.65	13,879,641.39
库存商品	36,050,695.68	600,995.16	35,449,700.52	47,445,741.11	785,979.47	46,659,761.64
周转材料	2,101,971.83		2,101,971.83	2,141,123.48		2,141,123.48
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	40,108.28		40,108.28	32,255.02		32,255.02
合计	99,732,014.56	600,995.16	99,131,019.40	108,842,092.92	792,616.12	108,049,476.80

注：本项目期末余额较期初余额减少 9,110,078.36 元，减少 8.37%，主要系本期本集团加速动销，合理化降低商品库存所致。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	6,636.65			6,636.65		-
库存商品	785,979.47			184,984.31		600,995.16
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	792,616.12			191,620.96		600,995.16

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	21,738.66	2,362,301.99
预交企业所得税		2,053,047.46
预交增值税		546,819.54
广告、软件服务费等	1,473,259.52	918,358.45
合计	1,494,998.18	5,880,527.44

其他说明：

注：本项目期末余额较期初余额减少 4,385,529.26 元，减少 74.58%，主要系本期待抵扣增值税进项税、预交企业所得税、预交增值税随业务增大税费增加而减少所致。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
四川航佳生物科技有限公司	182,035.03			-732,846.39		281,601.01				181,583.79	3.65
成都海科机械		13,050.00		-192,415.42						12,857.58	

设备 制造 有限 公司											
河南 浩天 味美 餐饮 管理 有限 公司		11,50 0,000 .00		172,0 25.72						11,67 2,025 .72	
小计	182,0 35,03 9.03	24,55 0,000 .00		-753, 236.0 9		281, 601. 01				206,1 13,40 3.95	
合计	182,0 35,03 9.03	24,55 0,000 .00		-753, 236.0 9		281, 601. 01				206,1 13,40 3.95	

其他说明

注 1: 2022 年 2 月, 其他投资者对四川航佳生物科技有限公司(以下简称“航佳生物”)投资, 并于 2022 年 3 月完成对航佳生物的增资事项。其他投资者对航佳生物增资后, 海南博怀对航佳生物的持股比例被稀释至 17.7007%。海南博怀根据企业会计准则规定, 将航佳生物因引进其他投资者而导致海南博怀的持股比例被稀释, 且稀释后海南博怀仍对航佳生物采用权益法核算的情况下, 将初始投资时形成的“内含商誉”按比例减少(比照直接处置长期股权投资处理)1,823,394.18 元, 并将相关股权稀释影响计入资本公积。另, 因其他投资者对航佳生物增资, 航佳生物的实收资本及资本公积发生变动, 海南博怀按被稀释后的持股比例确认应享有的份额 2,104,995.19 元, 并计入资本公积。

注 2: 2022 年 1 月 19 日, 本公司之子公司-海南博怀与其他两位投资人与成都海科机械设备制造有限公司(以下简称“成都海科”)的三位股东签订了股权转让协议, 约定由海南博怀以人民币 13,050,000.00 元向成都海科的股东郑友林购买其持有的成都海科的 4.35% 的股份。2022 年 1 月 25 日, 成都海科股东会通过该股权转让事项并变更了公司章程。海南博怀于 2022 年 2 月 27 日向郑友林支付股权购买款 13,050,000.00 元, 并向成都海科委派一名董事; 该股权转让交易完成后, 海南博怀对成都海科的持股比例为 4.35%。根据企业会计准则的相关规定, 本公司判断海南博怀对成都海科具有重大影响, 对成都海科的长期股权投资按权益法核算。

注 3: 2022 年 2 月, 河南浩天味美餐饮管理有限公司(以下简称“浩天味美”)股东会通过本公司之子公司-瑞生投资以人民币 11,500,000.00 元向浩天味美增资事项。瑞生投资于 2022 年 2 月 27 日向浩天味美支付增资款 11,500,000.00 元, 并向其委派一名董事, 2022 年 3 月浩天味美变更公司章程; 增资后, 瑞生投资对浩天味美的持股比例为 23%。根据企业会计准则的相关规定, 本公司判断瑞生投资对浩天味美具有重大影响, 对浩天味美的长期股权投资按权益法核算。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
成都市载端企业管理合伙企业(有限合伙)	8,706.47	1,492.54
四川腾飞一号企业管理合伙企业(有限合伙)	3,350.82	
成都振裕企业管理合伙企业(有限合伙)	2,487.56	
海南九川企业管理合伙企业(有限合伙)	599.80	
合计	15,144.65	1,492.54

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都市载端企业管理合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	
四川腾飞一号企业管理合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	
成都振裕企业管理合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	
海南九川企业管理合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具且预计不会在可预	

伙)					见的未来 出售	
----	--	--	--	--	------------	--

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	658,028,275.91	442,741,366.26
固定资产清理	92,801.69	91,690.58
合计	658,121,077.60	442,833,056.84

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	339,689,053.22	240,224,972.25	11,884,573.09	17,334,823.89	609,133,422.45
2.本期增加金额	156,334,326.99	76,820,077.97	1,343,362.83	1,165,241.35	235,663,009.14
(1) 购置	3,777,509.41	75,802,069.65	1,343,362.83	1,165,241.35	82,088,183.24
(2) 在建工程转入	152,556,817.58	1,018,008.32			153,574,825.90
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	180,000.00	1,667,270.23	1,077,661.37	290,227.29	3,215,158.89
(1)	180,000.00	1,667,270.23	1,077,661.37	290,227.29	3,215,158.89

处置或报废					
4.期末 余额	495,843,380.21	315,377,779.99	12,150,274.55	18,209,837.95	841,581,272.70
二、累计折旧					
1.期初 余额	64,059,633.28	86,734,613.90	2,108,271.75	11,763,256.54	164,665,775.47
2.本期 增加金额	5,385,735.90	12,104,723.31	529,329.92	701,456.35	18,721,245.48
(1) 计提	5,385,735.90	12,104,723.31	529,329.92	701,456.35	18,721,245.48
3.本期 减少金额	29,739.29	981,597.66	358,322.45	190,645.48	1,560,304.88
(1) 处置或报废	29,739.29	981,597.66	358,322.45	190,645.48	1,560,304.88
4.期末 余额	69,415,629.89	97,857,739.55	2,279,279.22	12,274,067.41	181,826,716.07
三、减值准备					
1.期初 余额		1,726,280.72			1,726,280.72
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		1,726,280.72	-	-	1,726,280.72
四、账面价值					
1.期末 账面价值	426,427,750.32	215,793,759.72	9,870,995.33	5,935,770.54	658,028,275.91
2.期初 账面价值	275,629,419.94	151,764,077.63	9,776,301.34	5,571,567.35	442,741,366.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甜面酱库房	11,934.40	注
火锅底料车库	1,876.40	注
门卫室	3,021.20	注
新车库	11,449.30	注
老车库	5,647.60	注
老木工房	2,701.78	注
浴室	17,496.67	注
电工房偏房	1,377.30	注
合计	55,504.65	

其他说明：

√适用 □不适用

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

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	92,801.69	91,690.58
合计	92,801.69	91,690.58

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	182,960,541.26	268,340,570.54
工程物资		
合计	182,960,541.26	268,340,570.54

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
家园生产基地改扩建建设项目	4,262,818.36		4,262,818.36	153,322,346.70		153,322,346.70
食品、调味品产业化生产基地扩建项目	178,697,722.90		178,697,722.90	115,018,223.84		115,018,223.84
合计	182,960,541.26		182,960,541.26	268,340,570.54		268,340,570.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
家园生产基地改扩建建设项目	320,835,500.00	153,322,346.70	4,515,297.56	-153,574,825.90		4,262,818.36	94.76%	94.76%			募股资金

食品、调味品产业化生产基地扩建项目	310,000,000.00	115,018,223.84	63,679,499.06			178,697,722.90	67.61%					募 股 资 金
合计	630,835,500.00	268,340,570.54	68,194,796.62	-153,574,825.90		182,960,541.26	/	/			/	/

注：本项目工程累计投入占预算比例系根据在建工程投入金额以及其他非流动资产中核算的预付设备及工程款金额占预算数所得。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,447,147.54	11,447,147.54

2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	11,447,147.54	11,447,147.54
二、累计折旧		
1.期初余额	9,157,718.03	9,157,718.03
2.本期增加金额	2,289,429.51	2,289,429.51
(1)计提	2,289,429.51	2,289,429.51
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	11,447,147.54	11,447,147.54
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	-	-
2.期初账面价值	2,289,429.51	2,289,429.51

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	49,348,011.95			925,600.90	13,880,568.35	2,339,899.79	66,494,080.99
2.本期增加金额					48,230.09	281,132.08	329,362.17
1)购置					48,230.09	281,132.08	329,362.17

2)内部研发							
3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
1)处置							
4.期末余额	49,348,011.95			925,600.90	13,928,798.44	2,621,031.87	66,823,443.16
二、累计摊销							
1.期初余额	10,133,708.17			819,061.28	8,440,910.72	2,142,104.00	21,535,784.17
2.本期增加金额	680,939.13			10,470.48	1,266,214.56	126,819.31	2,084,443.48
1)计提	680,939.13			10,470.48	1,266,214.56	126,819.31	2,084,443.48
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	10,814,647.30			829,531.76	9,707,125.28	2,268,923.31	23,620,227.65
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	38,533,364.65			96,069.14	4,221,673.16	352,108.56	43,203,215.51
2. 期初账面价值	39,214,303.78			106,539.62	5,439,657.63	197,795.79	44,958,296.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	2,292,393.45	343,625.61	2,066,603.25	309,688.95
存货跌价准备	600,995.16	90,149.27	792,616.12	118,892.42
固定资产减值准备	1,726,280.72	258,942.11	1,726,280.72	258,942.11
预计产品退货损失	12,547,770.64	1,882,165.60	12,333,602.99	1,850,040.45
内部未实现利润抵销确认的递延所得税资产	1,978,673.80	296,801.07	4,607,354.13	691,103.12
按权责发生制确认的已发生尚未取得发票的费用	29,973,775.00	4,496,066.25	16,299,845.36	2,444,976.80
递延收益	4,605,863.11	690,879.47	4,688,503.81	703,275.57
可弥补亏损			38,101,934.72	5,715,290.20
合计	53,725,751.88	8,058,629.37	80,616,741.10	12,092,209.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	764,538.76	4,346.00
可抵扣亏损	4,958,122.76	2,032,207.34
合计	5,722,661.52	2,036,553.34

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	13,023.82	13,023.82	
2024 年	31,919.45	31,919.45	
2027 年	1,987,264.07	1,987,264.07	
2028 年	2,925,915.42		
合计	4,958,122.76	2,032,207.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	156,549,234.98		156,549,234.98	179,779,667.15		179,779,667.15
合计	156,549,234.98		156,549,234.98	179,779,667.15		179,779,667.15

其他说明：

注：本项目期末余额较期初余额减少 23,230,432.17 元，减少 12.92%，主要系本期预付设备及工程款随着工程进度转为在建工程所致。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	355,422,506.11	242,153,776.38
合计	355,422,506.11	242,153,776.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	57,555,809.63	74,042,003.26
合计	57,555,809.63	74,042,003.26

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：本项目期末余额较期初余额减少 16,486,193.63 元，减少 22.27%，主要系本集团本期销售增加，大量合同负债随着履约义务的完成结转为收入所致。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,387,616.48	149,746,194.60	145,994,407.71	35,139,403.37
二、离职后福利-设定提存计划	6,717.82	11,660,663.94	11,667,381.76	
三、辞退福利		303,092.22	303,092.22	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,394,334.30	161,709,950.76	157,964,881.69	35,139,403.37

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,837,223.17	134,856,476.85	130,892,704.32	33,800,995.70
二、职工福利费		2,638,816.18	2,638,816.18	
三、社会保险费	560,654.23	6,113,513.90	6,674,168.13	
其中：医疗保险费	559,939.94	5,410,552.47	5,970,492.41	
工伤保险费	107.63	261,743.67	261,851.30	
生育保险费		46,297.20	46,297.20	
大病保险	606.66	394,920.56	395,527.22	
四、住房公积金		3,405,270.13	3,401,923.13	3,347.00
五、工会经费和职工教育经费	989,739.08	2,732,117.54	2,386,795.95	1,335,060.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,387,616.48	149,746,194.60	145,994,407.71	35,139,403.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,501.36	11,243,998.95	11,250,500.31	
2、失业保险费	216.46	416,664.99	416,881.45	

3、企业年金缴费			
合计	6,717.82	11,660,663.94	11,667,381.76

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,738,181.97	7,480,016.29
消费税		
营业税		
企业所得税	4,110,587.44	782,898.91
个人所得税	5,152,478.67	5,122,706.25
城市维护建设税	863,870.07	493,845.73
教育费附加	370,229.99	211,648.16
地方教育费附加	246,820.02	141,098.78
印花税	205,270.52	108,829.30
环境保护税	600.11	2,633.20
合计	23,688,038.79	14,343,676.62

其他说明：

注：本项目期末余额较期初余额增加 9,344,362.17 元，增加 65.15%，主要系本期销售及利润增加，应交增值税和应交企业所得税增加所致。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	113,335,435.96	36,993,798.87
合计	113,335,435.96	36,993,798.87

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场秩序保证金(一物一码)	10,814,395.91	11,115,903.07
限制性股票回购义务	77,535,424.00	
品牌保证金	7,643,150.00	8,080,000.00
投标保证金	4,155,016.25	2,574,395.30
工程设备质保金	9,490,439.36	7,469,202.29
其他	1,447,010.44	5,504,298.21
运输保证金	2,250,000.00	2,250,000.00
合计	113,335,435.96	36,993,798.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注: 本项目期末余额较期初余额增加 76,341,637.09 元, 增加 206.36%, 主要系本公司本期实施 2022 年股权激励计划, 新增限制性股票回购义务款项。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	-	128,169.66
合计	-	128,169.66

其他说明:

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	7,482,255.25	9,625,460.42
合计	7,482,255.25	9,625,460.42

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注：本项目期末余额较期初余额减少 2,143,205.17 元，减少 22.27%，主要系预收款项减少所致。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债		128,169.66
减：一年内到期的非流动负债		-128,169.66
合计		-

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计产品退货损失	12,333,602.99	12,547,770.64	注
合计	12,333,602.99	12,547,770.64	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,388,740.98		459,783.60	4,928,957.38	收到政府补助
合计	5,388,740.98	-	459,783.60	4,928,957.38	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建厂房的项目补助资金	28,570.83			7,142.90		21,427.93	与资产相关
调味品自	449,999.98			300,000.00		149,999.98	与资产相关

动化生产技术及设备项目研发补助资金							
建设食品安全监测中心项目补助资金	221,666.36			70,000.00		151,666.36	与资产相关
复合调味品自动化生产线及污水处理综合治理技术改造项目	604,420.72			61,626.90		542,793.82	与资产相关
企业技术改造配套补助	206,083.09			21,013.80		185,069.29	与资产相关
产业化和技术改造项目资金	3,878,000.00					3,878,000.00	与资产相关
合计	5,388,740.98			459,783.60		4,928,957.38	

其他说明：

适用 不适用

注1：根据成都市财政局、成都市经济委员会于2009年8月27日下发的成财企[2009]69号《成都市财政局、成都市经济委员会关于下发2009年“小巨人”资金的通知》，本集团于2009年收到新建厂房的项目补助资金200,000.00元。因该补助与资本支出相关，本集团将其计入递延收益科目并在厂房使用年限内分期计入其他收益。

注2：根据双流县科技技术局于2012年8月17日下发的双科技发[2012]46号《双流县科学技术局关于下达2012年度第一批科技攻关计划项目的通知》，本集团于2012年收到调味品自动化生产技术及设备项目研发补助资金6,000,000.00元。因该补助与资本支出相关，本集团将其计入递延收益科目并在设备使用年限内分期计入其他收益。

注3：根据成都市发展和改革委员会于2012年2月16日下发的成发改投资[2012]147号《成都市发展和改革委员会关于转下达工业中小企业技术改造项目2011年中央预算内投资计划的通知》，本集团于2012年、2013年、2014年分别收到建设食品安全检测中心项目补助资金1,000,000.00元、200,000.00元、200,000.00元。因该补助与资本支出相关，本集团将其计入递延收益科目并在相关资产使用年限内分期计入其他收益。

注4：根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会2017年5月16日下达的成财企（2017）36号文件关于拨付2017年第一批成都市中小企业发展专项资金的通知，子公司天味家园本年度收到的复合调味品自动化生产线及污水治理综合技术改造项目100万元的补助资金。根据成都市财政局成都市经济和信息化委员会2018年6月28日下达的成财企（2018）56号文件关于下达2018年第五批工业发展专项资金的通知，天味家园于2018年11月26日收到的新增复合调味品自动化生产线及污水治理综合技术改造项目20万元的补助资金。因该补助与资本支出相关，子公司天味家园将其计入递延收益科目并在相关资产使用年限内分期计入其他收益。

注5：根据成都市郫都区人民政府2017年6月23日下发的郫府发[2017]30号关于印发推进工业经济加快发展的若干政策的通知，天味家园于2018年11月29日收到企业技术改造配套补助300,000.00元，2019年11月收到企业技术改造配套补助60,000.00元，因该补助与资本支出相关，天味家园将其计入递延收益科目并在相关资产使用年限内分期计入其他收益。

注6：根据成都市财政局、成都市经济和信息化局（成财产发[2021]52号）文件，天味家园于2021年11月17日收到职业技能提升行动补助3,878,000.00元，因该补助与资本支出相关，天味家园将其计入递延收益科目并在相关资产使用年限内分期计入其他收益。其相关的设备在2022年6月底转固，从2022年7月开始计提折旧，因此本期该项政府补助尚未摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	754,181,690.00	7,074,400.00				7,074,400.00	761,256,090.00

其他说明：

注：本年股本变动情况详见本附注“三、公司的基本情况”。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,783,498,695.34	70,461,024.00		1,853,959,719.34
其他资本公积	48,430,164.31	4,990,498.51		53,420,662.82
合计	1,831,928,859.65	75,451,522.51		1,907,380,382.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期股本溢价增加系：经公司第四届董事会第二十八次会议和 2021 年年度股东大会审议通过实施 2022 年限制性股票激励计划定向发行 A 股普通股方案后，首次授予激励对象的 707.44 万股限制性股票于 2022 年 6 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，每股 10.96 元，由激励对象认缴。共计收到认缴款项 77,535,424.00 元，其中，7,074,400.00 元计入股本，70,461,024.00 元计入股本溢价。

注 2：本期其他资本公积增加系：（1）2022 年 1-6 月股权激励费用 4,708,897.50 元；（2）详见本报告附注七、17、长期股权投资。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2022 年股权激励计划回购义务		77,535,424.00		77,535,424.00
回购股票		106,746,304.44		106,746,304.44
合计		184,281,728.44		184,281,728.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2022 年股权激励计划回购义务导致的库存股增加详见本报告附注十三、股份支付。

注 2：回购股票导致的库存股增加系：本公司于 2022 年 4 月 27 日召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，回购公司股份拟用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 4,969,581.00 股，占公司总股本的比例为 0.65%，已支付的总金额为 106,833,737.87 元（含交易费用）。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	210,351,096.60			210,351,096.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	210,351,096.60			210,351,096.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,007,829,810.55	1,024,773,768.73
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)		
调整后期初未分配利润	1,007,829,810.55	1,024,773,768.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,108,001.50	184,599,423.28
减：提取法定盈余公积		43,932,271.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,709,084.50	157,611,110.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,136,228,727.55	1,007,829,810.55

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,213,123,599.87	785,083,450.30	1,015,658,199.63	698,933,901.91
其他业务	1,014,926.41	955,501.75	842,821.31	576,971.76
合计	1,214,138,526.28	786,038,952.05	1,016,501,020.94	699,510,873.67

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,080,450.46	3,259,982.96
教育费附加	1,748,764.46	1,397,135.59
资源税		
房产税	1,968,329.86	1,525,157.58
土地使用税	698,180.52	771,742.96
车船使用税	6,900.00	3,090.00
印花税	896,806.57	855,228.30
地方教育费附加	1,165,842.97	
其他税项	41,379.00	909,890.79
合计	10,606,653.84	8,722,228.18

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,768,497.65	41,743,200.24
差旅费	10,256,399.44	10,738,764.02
广告费	7,906,377.62	60,591,186.63
市场费	94,144,105.55	69,295,454.31
租赁费	7,554,819.72	4,537,996.61
股份支付	-	4,666,088.82

商品损失	1,284,169.94	
会务费	469,395.89	3,366,081.72
咨询、服务费	107,755.78	2,954,919.55
使用权资产摊销	2,289,429.51	4,629,663.36
折旧	191,351.87	138,686.38
其他	1,260,038.87	1,591,150.76
合计	187,232,341.84	204,253,192.40

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	30,333,037.36	21,146,342.02
折旧及摊销	4,823,760.99	3,972,867.79
差旅费	683,992.48	881,255.91
汽车费	318,360.12	656,141.71
业务招待费	988,476.91	179,495.24
咨询、服务费	6,641,782.26	3,863,964.27
会务费	473,630.10	218,597.51
办公费	398,899.51	326,823.28
劳务费	284,175.65	1,589,120.56
维修、维护费	964,300.67	429,066.18
股份支付	4,708,897.50	5,731,088.94
人力资源费	1,082,595.30	
其他	3,258,117.37	3,357,076.43
合计	54,960,026.22	42,351,839.84

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	12,033,076.22	8,350,345.46
直接材料	1,868,573.57	1,294,217.73
制造费用	1,927,875.10	1,587,192.95
合计	15,829,524.89	11,231,756.14

其他说明：

注：本项目本期发生额较上期发生额增加 4,597,768.75 元，增加 40.94%，主要系本期加大了研发投入所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,550.22	217,569.74
减：利息收入	-12,002,367.38	-25,555,512.77
加：汇兑损失	17,566.55	-3,172.73
加：其他支出	21,489.61	-312,341.81
合计	-11,959,761.00	-25,653,457.57

其他说明：

注：本项目本期发生额较上期发生额增加 13,693,696.57 元，增加 53.38%，主要系本年存款规模减少导致利息收入减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大企业带动中小企业的融通发展资金	1,400,000.00	
稳岗补贴	423,240.90	
鼓励企业做大规模项目补助	108,200.00	
鼓励企业稳产项目补助	100,000.00	
递延收益摊销	459,783.60	547,056.30
个税费用返还	357,043.82	267,823.61
财政金融互动奖补资金		1,000,000.00
其他零星项目	45,038.51	111,146.20
合计	2,893,306.83	1,926,026.11

其他说明：

注 1：本项目本期发生额较上期发生额增加 967,280.72 元，增加 50.22%，主要系政府补助增加所致。

注 2：递延收益摊销详见本报告附注七、51 递延收益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-753,236.09	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款理财产品利息收入	21,430,964.88	16,117,790.26
合计	20,677,728.79	16,117,790.26

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-189,653.79	-545,339.97
其他应收款坏账损失	-43,093.08	-358,753.36
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-232,746.87	-904,093.33

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	191,620.96	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	191,620.96	

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-12,802.92	-691,052.34
合计	-12,802.92	-691,052.34

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,867.26	292.70	5,867.26
其中：固定资产处置利得	5,867.26	292.70	5,867.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	506,160.28	313,159.43	506,160.28
合计	512,027.54	313,452.13	512,027.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置损失合计	366,897.92	817,278.10	366,897.92
其中：固定资产处置损失	366,897.92	817,278.10	366,897.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	65,457.42	9,268.37	65,457.42
合计	1,432,355.34	826,546.47	1,432,355.34

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,262,852.71	18,396,240.02
递延所得税费用	4,033,580.25	-1,997,099.08
合计	28,296,432.96	16,399,140.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	194,027,567.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,104,135.12
子公司适用不同税率的影响	-519,905.43
调整以前期间所得税的影响	-162,708.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,320,772.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	765,808.37
税法规定的额外可扣除费用	-1,874,263.49
小微企业减免企业所得税	-337,405.51
所得税费用	28,296,432.96

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,002,367.38	25,555,512.77
政府补助	2,433,523.23	1,408,969.81
其他	488,593.73	773,064.46
合计	14,924,484.34	27,737,547.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	8,215,316.53	55,426,581.77
差旅费	11,132,002.80	11,786,423.63
业务宣传促销费	37,494,065.23	54,281,292.07
咨询、服务费	7,205,365.87	6,736,413.03
研究开发费		2,033,299.23
租赁费	7,707,045.60	5,219,512.08
会务费	943,025.99	4,219,978.17
劳务费	311,989.05	7,474,072.77
安全环保费	1,402,127.87	
办公费	521,160.49	894,277.02
汽车费	318,360.12	669,184.21
维修维护费	1,015,698.81	
业务招待费	1,165,275.11	363,848.75
保证金	296,356.30	
检测研究费	2,685,075.32	
捐赠支出	1,000,000.00	
其他		39,055,937.53
合计	81,412,865.09	188,160,820.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的工程投标及质量保证金	1,580,620.95	

合计	1,580,620.95
----	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还的工程投标及质量保证金	2,258,391.44	
合计	2,258,391.44	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票支付的现金	106,746,304.44	
合计	106,746,304.44	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	165,731,134.47	75,621,023.70
加：资产减值准备	-191,620.96	
信用减值损失	232,746.87	904,093.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,721,245.48	15,935,100.53
使用权资产摊销	2,289,429.51	4,629,663.36
无形资产摊销	2,084,443.48	1,525,063.26
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)	12,802.92	691,052.34
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	361,030.66	816,985.40
公允价值变动损失(收益以“－”		

号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	3,550.22	214,397.01
投资损失 (收益以“—”号填列)	-20,677,728.79	-16,117,790.26
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	4,033,580.25	-1,997,099.08
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	9,110,078.36	113,595,663.65
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-29,897,428.48	-4,941,576.87
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	118,178,174.32	-103,926,147.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	269,991,438.31	86,950,428.76
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	611,033,216.68	926,267,612.26
减: 现金的期初余额	1,037,008,073.55	2,723,753,371.53
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	-425,974,856.87	-1,797,485,759.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,033,216.68	1,037,008,073.55
其中: 库存现金	10,946.54	10,885.74
可随时用于支付的银行存款	607,089,613.92	1,030,007,429.49
可随时用于支付的其他货币资金	3,932,656.22	6,989,758.32
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	611,033,216.68	1,037,008,073.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,291,400.00	主要是期末履约保证金、农民工工资保证金及其他保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,291,400.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,433,523.23	其他收益	2,433,523.23
与资产相关	459,783.60	其他收益	459,783.60

与资产相关	4,928,957.38	递延收益	
-------	--------------	------	--

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、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**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
自贡市天味食品有限公司	自贡自流井区	自贡自流井区	生产销售调味品	100.00		企业合并
四川天味家园食品有限公司	郫都区	郫都区	生产销售调味品	100.00		投资设立
四川瑞生投资管理有限公司	双流区	双流区	投资	100.00		投资设立
四川天味	郫都区	郫都区	食品生产、	100.00		投资设立

食品集团 家园食品 有限责任公司			加工、研发 及销售			
有点火科 技有限公司	高新区	高新区	食品经营		70.00	投资设立
海南博怀 企业管理 合伙企业 (有限合 伙)	双流区	海南			100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

孙公司名称	少数股东持 股比例	本年归属于少数股东的 损益	本年向少数股 东宣告分	年末少数股东 权益余额
有点火科技有限 公司	30%	-376,867.03		-590,352.46

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川航佳生物科技有限公司	四川	广汉	牛油生产		17.70	权益法
河南浩天味美餐饮管理有限公司	河南	郑州	餐饮服务		23.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注：详见本报告附注七、17 长期股权投资。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额 2021 年 11-12 月	
	航佳生物公司	河南浩天味美公司	航佳生物公司	河南浩天味美公司
流动资产	386,106,231.89	29,719,233.28	475,581,327.04	
非流动资产	85,817,131.83	919,370.39	86,119,511.44	
资产合计	471,923,363.72	30,638,603.67	561,700,838.48	
流动负债	116,594,925.91	16,379,447.64	219,524,665.71	
非流动负债	5,572,729.56	-	5,572,729.56	
负债合计	122,167,655.47	16,379,447.64	225,097,395.27	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	349,755,708.25	14,259,156.03	336,603,443.21	
按持股比例计算的净资产	61,909,208.65	3,279,605.89	60,488,311.95	

份额				
调整事项	119,674,585.00	8,392,419.83	121,546,727.08	
—商誉	119,746,554.74	8,415,603.83	121,569,948.92	
—内部交易未实现利润	-71,969.74	-23,184.00	-23,221.84	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	181,583,793.65	11,672,025.72	182,035,039.03	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	356,605,602.24	6,062,902.97	182,497,828.28	
净利润	-3,864,810.39	848,737.91	-10,285,339.20	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,864,810.39	848,737.91	-10,285,339.20	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,857,584.58	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-192,415.42	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-192,415.42	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七、合并财务报表主要项目注释相关科目。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本集团出口外销大部分通过经销商运营，均按人民币结算，外贸收入占比仅为 1.09%，无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本集团造成较大风险。

2) 利率风险

本集团现金充足无借款，因此利率的变动几乎不会对本集团造成风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售川味复合调味品，因此本集团受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

为降低信用风险，本集团对所有客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本集团应收账款单户金额较小，无重大信用风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团经营稳定，财务状况良好，不存在无法按约定期限偿还的风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			2,350,000,000.00	2,350,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			2,350,000,000.00	2,350,000,000.00
(1) 债务工具投资			2,350,000,000.00	2,350,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投			15,144.65	15,144.65

资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量 的资产总额			2,350,015,144.65	2,350,015,144.65
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变 动计入当期损益的金 融负债				
其中：发行的交易性债 券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计 量且变动计入当期损 益的金融负债				
持续以公允价值计量 的负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计 量的资产总额				
非持续以公允价值计 量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用

注 1：本集团对照修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第四十四条规定对交易性金融资产进行了检查，认为该等理财产品投资的成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。因此，交易性金融资产的年末公允价值为其成本。

注 2：其他权益工具投资系对合伙企业的投资。由于本集团持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资单位采用收益法或市场进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、无股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

请见附注。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川航佳生物科技有限公司	联营企业
河南浩天味美餐饮管理有限公司	联营企业

成都海科机械设备制造有限公司	联营企业
----------------	------

其他说明

适用 不适用

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
千禾味业食品股份有限公司及其子公司（2022年1月1日-4月22日）	独立董事任职的其他企业

其他说明

因2022年4月22日公司董事会换届选举，车振明先生离任公司独董，因此，2022年4月22日之后，千禾味业食品股份有限公司及其子公司不再是本集团的关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
千禾味业食品股份有限公司及其子公司（2022年1月1日-4月22日）	采购原材料	395,992.00	413,556.49
四川航佳生物科技有限公司	采购原材料	32,733,516.00	
成都海科机械设备制造有限公司（2022年3-6月）	采购低值易耗品	24,300.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南浩天味美餐饮管理有限公司（2022年3-6月）	销售商品	17,207,459.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注：本集团与关联方交易价格采用市场价格，披露数据为不含税金额。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	236.51	230.22

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
其他非流动资产	成都海科机械装备制造有限公司	35,137,945.71			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	千禾味业食品股份有限公司及其子公司	-	108,083.80
应付账款	四川航佳生物科技有限公司	5,665,553.25	5,211,087.29
应付账款	成都海科机械设备制造有限公司	98,662.83	
其他应付款	成都海科机械设备制造有限公司	624,730.00	
合同负债	河南浩天味美餐饮管理有限公司	1,410.00	

注：截至 2022 年 6 月 30 日，千禾味业食品股份有限公司及其子公司不是本集团的关联方。

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	77,535,424.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	注 2

其他说明

注 1：2022 年 5 月 13 日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司首次授予 228 名激励对象 905 万股限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳过程中，47 名激励对象因个人原因自愿放弃本次获授的部分或全部的限制性股票。因此，公司首次实际授予限制性股票人数为 181 人，授予总数为 707.44 万股。新增股份权益登记日为 2022 年 6 月 6 日。

注 2：公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限如下：

项目	行权价格	合同剩余期限
2022 年限制性股票授予	10.96 元/股	第一个解除限售期自首次授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至相应授予

		部分限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，第二个解除限售期自首次授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应授予部分限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。
--	--	---

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	差价计算
可行权权益工具数量的确定依据	预计解锁数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,708,897.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,708,897.50

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	自贡天味	天味家园	瑞生投资	集团家园	海南博怀	分部间抵销	合计
资产总额	4,175,762,994.74	39,327,637.83	719,413,811.68	18,391,835.36	20,875,188.85	236,947,641.36	778,333,346.65	4,432,385,763.17
其中： 在	63,679,499.06		4,515,297.56					68,194,796.62

建 工 程 本 年 增 加 额								
固 定 资 产 购 置 增 加 额	7,274,496 .64	386,893 .58	74,416,9 91.90	9,801.1 2				82,088,18 3.24
无 形 资 产 购 置 增 加 额	329,362.1 7							329,362.1 7
负 债 总 额	504,182,5 91.73	7,394,3 07.14	231,244, 299.22	750,010 .03	2,938.5 1	60,925.0 0	133,534, 894.50	610,100,1 77.13
营 业 收 入	1,207,537 ,374.12	27,147, 837.14	534,972, 163.75	67,811. 42			555,586, 660.15	1,214,138 ,526.28
其 中 ： 合 并 范 围 内 交 易	9,122,930 .75	27,147, 837.14	519,315, 892.26				555,586, 660.15	

收入								
合并范围外交易收入	1,198,414,443.37	-	15,656,271.49	67,811.42				1,214,138,526.28
营业成本	821,513,986.99	23,672,603.59	498,964,132.75	103,569.20			558,215,340.48	786,038,952.05
利润总额	169,233,158.77	1,876,008.92	23,465,726.30	-2,145,088.91	217,340.85	-971,536.24	-2,725,791.32	194,401,401.01

注：根据企业会计准则第 35 号《分部报告》及应用指南披露，上述数据与财务报表披露数据不尽相同，包括但不限于资产总额、负债总额扣除递延所得税资产、递延所得税负债；利润总额扣除按成本法核算的长期股权投资形成的投资收益、与长期资产处置相关的净损益等。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	80,849,662.14
1 至 2 年	281,806.40

2至3年	116,907.24
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	81,248,375.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	81,248,375.78	100	951,539.84	1.17	80,296,835.94	66,935,178.47	100	769,898.49	1.15	66,165,279.98
其中：										

应 收 合 并 范 围 内 关 联 方 的 款 项	62,850,107. 02	77.3 6			62,850,107. 02	52,541,716. 99	78.5 0			52,541,716. 99
应 收 其 他 客 户	18,398,268. 76	22.6 4	951,539.8 4	5.1 7	17,446,728. 92	14,393,461. 48	21.5 0	769,898.4 9	5.3 5	13,623,562. 99
合 计	81,248,375. 78	/	951,539.8 4	/	80,296,835. 94	66,935,178. 47	/	769,898.4 9	/	66,165,279. 98

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	80,849,662.14	899,977.76	1.11
1 至 2 年以内 (含 2 年)	281,806.40	28,180.64	10.00
2-3 年	116,907.24	23,381.45	20.00
合计	81,248,375.78	951,539.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	769,898.49	181,641.35				951,539.84
合计	769,898.49	181,641.35				951,539.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	62,675,865.13	77.14	-
第二名	2,823,646.66	3.48	141,182.33
第三名	2,609,922.05	3.21	130,496.10
第四名	1,521,718.17	1.87	76,085.91
第五名	1,264,269.38	1.56	63,213.47
合计	70,895,421.39	87.26	410,977.81

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		401,800,000.00
其他应收款	12,872,326.66	17,313,846.33
合计	12,872,326.66	419,113,846.33

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天味家园		401,800,000.00
合计		401,800,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,051,343.90
1 至 2 年	11,003,727.20
2 至 3 年	62,863.28
3 年以上	
3 至 4 年	25,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,000.00
合计	14,144,934.38

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	11,973,441.65	13,321,492.13

其他	255,115.85	3,237,897.33
内部关联方往来	108,244.45	75,042.53
代垫职工社保及公积金	1,277,066.64	1,071,023.89
备用金	531,065.79	842,575.68
合计	14,144,934.38	18,548,031.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日余额	627,800.00	606,385.23		1,234,185.23
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		515,474.89		515,474.89
本期转回	-477,052.40			-477,052.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	150,747.60	1,121,860.12		1,272,607.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,234,185.23	515,474.89	-477,052.40			1,272,607.72
合计	1,234,185.23	515,474.89	-477,052.40			1,272,607.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	4,489,800.00	1-2 年	31.74	448,980.00
第二名	押金	3,403,545.00	1-2 年	24.06	340,354.50
第三名	保证金	1,020,000.00	1-2 年	7.21	102,000.00
第四名	押金	500,000.00	1 年以内	3.53	25,000.00
第五名	押金	250,000.00	1-2 年	1.77	25,000.00
合计	/	9,663,345.00	/	68.32	941,334.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	638,006,637.99		638,006,637.99	566,970,174.46		566,970,174.46
对联营、合营企业投资						
合计	638,006,637.99		638,006,637.99	566,970,174.46		566,970,174.46

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末
-------	------	------	------	------	--------	--------

					准备	余额
自贡天味	22,185,817.38			22,185,817.38		
天味家园	340,835,500.00			340,835,500.00		
瑞生投资	2,900,000.00	15,504,975.12		18,404,975.12		
集团家园	20,000,000.00			20,000,000.00		
海南博怀	181,048,857.08	55,531,488.41		236,580,345.49		
合计	566,970,174.46	71,036,463.53		638,006,637.99		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,205,008,845.06	819,019,641.30	1,003,837,455.96	835,780,837.56
其他业务	2,528,529.06	2,494,345.69	2,530,599.14	2,282,698.29
合计	1,207,537,374.12	821,513,986.99	1,006,368,055.10	838,063,535.85

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款理财产品利息收入	21,430,964.88	15,590,009.43
合计	21,430,964.88	15,590,009.43

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-373,833.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,536,263.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公		

允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	21,430,964.88	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,297.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,458,109.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,575,987.24	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还（非经常性损益项目界定为经常性损益的项目）	357,043.82	按固定比例，连续获取

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.29	0.2204	0.2201

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79	0.1944	0.1941
-------------------------	------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：邓文

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用