

证券代码：002695

证券简称：煌上煌

公告编号：2018-072

# 江西煌上煌集团食品股份有限公司

## 2018 年第三季度报告正文

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人褚浚、主管会计工作负责人曾细华及会计机构负责人(会计主管人员)胡泳声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,487,280,185.25	2,078,064,580.34	19.69%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,966,810,048.85	1,722,580,315.35	14.18%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	422,291,668.13	12.51%	1,455,072,897.90	28.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,824,669.80	30.68%	168,793,552.46	38.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,675,583.31	24.20%	161,846,423.62	37.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,317,054.89	-145.99%	326,975,102.06	38.53%
基本每股收益（元/股）	0.10	25.00%	0.33	37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.10	25.00%	0.33	37.50%
加权平均净资产收益率	3.07%	0.52%	9.44%	2.03%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,150.31	
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）	6,875,770.50	
委托他人投资或管理资产的损益	1,688,957.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	721,132.55	
减：所得税影响额	1,848,262.10	
少数股东权益影响额（税后）	474,319.08	
合计	6,947,128.84	--

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

说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	79,447		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	38.52%	197,952,000		质押	23,500,000
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	11.68%	60,000,000			
褚建庚	境内自然人	5.64%	28,960,000	21,720,000		
褚剑	境内自然人	3.22%	16,544,000	12,408,000		
褚浚	境内自然人	3.22%	16,544,000	12,408,000		
范旭明	境内自然人	0.26%	1,343,820	1,307,865		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.26%	1,326,000			
章启武	境内自然人	0.26%	1,320,420	1,290,315		
曾细华	境内自然人	0.24%	1,236,920	1,202,690		
谢道文	境内自然人	0.20%	1,044,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
煌上煌集团有限公司	197,952,000	人民币普通股	197,952,000			
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	60,000,000	人民币普通股	60,000,000			
褚建庚	7,240,000	人民币普通股	7,240,000			
褚剑	4,136,000	人民币普通股	4,136,000			
褚浚	4,136,000	人民币普通股	4,136,000			

中央汇金资产管理有限责任公司	1,326,000	人民币普通股	1,326,000
谢道文	1,044,000	人民币普通股	1,044,000
易方达基金－工商银行－外贸信托－外贸信托 稳富 FOF 单一资金信托	561,600	人民币普通股	561,600
张小栋	470,900	人民币普通股	470,900
罗印华	330,000	人民币普通股	330,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40% 的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20% 的股权。新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）为公司实际控制人徐桂芬家族实际控制的企业，其中煌上煌集团有限公司持股 99%，徐桂芬持股 1%。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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

是  否

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

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金较2017年末增加了23,826.38万元，增长幅度为30.41%，主要为公司销售收入同比增加以及报告期收到政府支付的地面附着物补偿款11,859.51万元所致；
- 2、应收票据较2017年末增加了11.45万元，增长幅度为31.80%，主要为公司收到客户开具的银行承兑汇票增加所致；
- 3、应收账款较2017年末增加了3,267.79万元，增长幅度为70.99%，主要为公司应收商超货款以及子公司真真老老端午节销售旺季应收客户货款增加所致；
- 4、预付账款较2017年末增加了2,175.72万元，增长幅度为35.78%，主要为公司预付工程基建设备款等增加所致；
- 5、其他应收款较2017年末增加了549.68万元，增长幅度为61.21%，主要为公司新增店面押金、业务保证金以及服务往来等所致；
- 6、其他流动资产较2017年末增加了13,882.23万元，增长幅度为4457.05%，主要为公司购买理财产品1.40亿元所致；
- 7、在建工程较2017年末增加了1,677.19万元，增长幅度为40.37%，主要为公司子公司真真老老三期厂房建设项目投入增加所致；
- 8、长期待摊费用较2017年末增加了878.02万元，增长幅度为67.15%，主要为公司新增店面装修费增加所致；
- 9、应付票据及应付账款较2017年末增加了5,418.68万元，增长幅度为106.75%，主要原因是公司应付供应商原材料款增加所致；
- 10、预收账款较2017年末增加了1,311.77万元，增长幅度为243.36%，主要原因是公司预收经销商等客户订单货款增加所致；
- 11、应付职工薪酬较2017年末减少了507.35万元，下降幅度为42.04%，主要原因是公司支付上年末预提应付的年终奖励所致；
- 12、递延收益较2017年末增加了11,919.47万元，增长幅度为420.52%，主要原因是公司收到政府支付的地面附着物补偿款11,859.51万元所致；
- 13、销售费用较上年同期增加了4,210.45万元，增长幅度为35.08%，主要原因是公司为提升销售收入，加快门店开发、市场拓展和促销宣传费用投入加大所致；
- 14、财务费用较上年同期减少了250.93万元，下降幅度为152.89%，主要原因是公司银行存款利息收入增加所致；
- 15、资产减值损失较上年同期增加了269.62万元，增长幅度为49.70%，主要原因是公司计提应收款项坏账准备增加所致；
- 16、投资收益比上年同期减少了127.63万元，下降幅度为43.04%，主要原因是公司报告期内理财产品未到期所致；
- 17、其他收益比上年同期增加了421.25万元，增长幅度为158.17%，主要原因是报告期内与日常活动有关的政府补助收益增加所致；
- 18、营业外支出比上年同期减少了65.68万元，下降幅度为45.20%，主要原因是去年同期子公司解除合同赔偿所致；
- 19、归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加了4,680.35万元，增长幅度为38.37%，主要原因是公司加快市场开发力度和乐鲜装产品全面推广，营业收入同比增长28.44%，同时公司加强原料成本、经营费用管控，从而致使公司净利润同比增长；
- 20、报告期经营活动产生的现金净流量比上年同期增加了9,094.79万元，增长幅度为38.53%，主要原因是公司销售收入同比增加以及报告期收到政府支付的地面附着物补偿款11,859.51万元（递延收益）所致；
- 21、报告期投资活动产生的现金净流量比上年同期减少了8,559.95万元，下降幅度为101.34%，主要原因是报告期公司购买理财产品1.40亿元未到期所致；
- 22、报告期筹资活动产生的现金净流量比上年同期增加了8,962.50万元，增长幅度为1084.22%，主要原因为公司授予限制性股票募集资金11,043.32万元所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月29日，煌上煌集团有限公司（公司控股股东）与其控制的新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，以《股份转让协议》签署日前一交易日的股票收盘价为定价基准，并参照大宗交易规定，煌上煌集团将其持有的公司 60,000,000 股无限售条件流通股（约占公司总股本的 11.68%），协议转让给煌上煌投资。2018年8月1日，该笔协议转让过户登记手续已办理完成。

2、2018年8月10日公司召开的第三届董事会第八次会议及2018年8月27日召开的2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止超募资金投资项目“6000吨肉制品加工建设项目”的议案》。董事会决定终止陕西煌上煌实施的超募资金投资项目“6000吨肉制品加工建设项目”并对该项目资产进行处置，为加快对该项目的处置进度，加速回笼资金，公司2018年10月25日召开董事会第十次会议审议通过了《关于对全资子公司减资的议案》，董事会同意将陕西煌上煌“6000吨肉制品加工建设项目”剩余超募资金，撤回公司超募资金账户，同时对陕西煌上煌进行减资。

3、2018年8月10日公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立全资孙公司的议案》，报告期内，全资孙公司深圳安顺冷链物流有限公司已成立并投入运营。

4、2018年8月10日公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司向关联方购买资产暨关联交易的议案》，报告期内，相关资产交割已完成，目前正在办理工商变更登记手续。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于控股股东协议转让股份完成过户的公告	2018年08月03日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） （公告编号 2018-052）
关于终止超募资金投资项目“6000吨肉制品加工建设项目”的议案	2018年08月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） （公告编号 2018-055）
关于设立全资孙公司的议案	2018年08月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） （公告编号 2018-056）
关于全资子公司向关联方购买资产暨关联交易的议案	2018年08月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） （公告编号 2018-057）

## 三、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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、对 2018 年度经营业绩的预计

2018 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	45.00%
2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,203.97	至	20,431.09

2017 年度归属于上市公司股东的净利润(万元)	14,090.41
业绩变动的的原因说明	<p>2018 年公司通过综合利用氛围营销、情感营销、微营销、外卖、地推、叫卖等方式,全力打造立体营销,推动营销模式转型升级,同时加快机场、高铁、商超综合体等高势能门店的开发、深化 PK 模式提升单店业绩以及外延米制品业务的增长,推动销售收入的持续增长。</p> <p>同时,公司第四季度须摊销 2018 年限制性股票激励费用 2,657.00 万元左右,预计 2018 年归属于上市公司股东的净利润(摊销限制性股票激励费用后)较去年同期增长 15%-45%。(预计摊销限制性股票激励费用前 2018 年归属于上市公司股东的净利润同比增长 30%-60%)</p>

## 五、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 八、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	8,000	4,000	0
银行理财产品	自有资金	17,000	6,000	0
券商理财产品	自有资金	6,000	4,000	0
合计		31,000	14,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 06 月 27 日	实地调研	机构	深交所互动易平台 2018 年 6 月 28 日投资者关系活动记录表
2018 年 09 月 28 日	实地调研	机构	深交所互动易平台 2018 年 9 月 28 日投资者关系活动记录表

江西煌上煌集团食品股份有限公司

董事长：褚浚

2018 年 10 月 27 日