



克明面业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈克明、主管会计工作负责人李锐及会计机构负责人(会计主管人员)李锐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年度报告中涉及的未来计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

\\ - _Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	32
第五节 重要事项	51
第六节 股份变动及股东情况	59
第七节 优先股相关情况	59
第八节 可转换公司债券相关情况	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第十节 公司治理	61
第十一节 公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告	77
第十三节 备查文件目录	81

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
克明集团/克明食品集团	指	南县克明食品集团有限公司（公司控股股东）
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
克明米业	指	湖南克明米业有限公司
遂平面粉	指	遂平克明面粉有限公司
遂平物流	指	遂平克明物流有限公司
延津面粉	指	延津克明面粉有限公司
延津物流	指	延津克明物流有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
成都面粉	指	成都市陈克明面粉有限公司
长沙营销	指	克明食品营销有限公司
上海营销	指	克明食品营销（上海）有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
上海香禾	指	上海香禾食品有限公司
香港克明	指	克明國際控股（香港）有限公司
新疆克明	指	新疆克明面业有限公司
新疆面粉	指	新疆陈克明面粉有限公司
新疆进出口贸易	指	新疆克明进出口贸易有限公司
克明五谷/五谷道场	指	克明五谷道场食品有限公司（原中粮五谷道场食品有限公司）
延津五谷	指	延津克明五谷道场食品有限公司
食品研究院	指	湖南省振华食品检测研究院
浙江克明	指	浙江克明面业有限公司
长沙米粉	指	长沙克明米粉有限责任公司
哈国克明	指	克明哈萨克斯坦有限责任公司
KENESARY AGRO LLP	指	KENESARY AGRO 有限责任公司

律师事务所	指	湖南启元律师事务所
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	克明面业	股票代码	002661
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	克明面业股份有限公司		
公司的中文简称	克明面业		
公司的外文名称（如有）	KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KEMEN		
公司的法定代表人	陈克明		
注册地址	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号		
注册地址的邮政编码	413200		
办公地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号		
办公地址的邮政编码	410116		
公司网址	www.kemen.cn		
电子信箱	kemen@kemen.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈燕	刘文佳
联系地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号
电话	0731-89935187	0731-89935187
传真	0731-89935152	0731-89935152
电子信箱	kemen@kemen.net.cn	kemen@kemen.net.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路 2 段 198 号新世纪大厦 19 楼
签字会计师姓名	李新葵、周毅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,033,973,309.43	2,856,262,934.15	6.22%	2,269,383,064.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	206,668,169.28	185,909,492.16	11.17%	112,675,192.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	125,933,376.37	134,086,235.09	-6.08%	76,779,530.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	380,738,265.75	223,198,666.35	70.58%	-21,943,972.87
基本每股收益（元/股）	0.632	0.563	12.26%	0.338
稀释每股收益（元/股）	0.632	0.563	12.26%	0.339
加权平均净资产收益率	9.10%	8.52%	0.58%	5.45%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,120,828,212.30	3,959,668,078.32	4.07%	2,993,305,041.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,247,644,774.64	2,241,082,078.48	0.29%	2,148,363,671.29

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	785,490,137.56	729,153,761.39	735,054,547.57	784,274,862.91
归属于上市公司股东的净利润	61,168,411.98	42,907,212.91	28,534,898.45	74,057,645.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,361,153.99	33,941,109.34	17,626,737.56	23,004,375.48
经营活动产生的现金流量净额	240,774,978.97	-89,088,811.20	19,247,603.94	209,804,494.04

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	40,589,697.27	-1,169,016.64	-1,646,254.43	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,522,697.53	40,236,208.27	20,732,804.13	各项政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,886,792.45	
委托他人投资或管理资产的损益	20,854,647.87	28,064,438.32	26,748,094.21	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-985,204.47	-5,351,936.23	-3,592,635.82	
减：所得税影响额	17,247,045.29	9,956,436.65	8,229,683.73	
少数股东权益影响额（税后）			3,454.39	

合计	80,734,792.91	51,823,257.07	35,895,662.42	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司一直致力于面条的研发、生产与销售。近几年来，陆续增加了面粉、米粉等品类的生产、销售业务。

（二）经营模式

1、采购模式：公司设立采购部，采用集中采购模式，负责统筹生产性物料、大宗设备及物资、基建工程的采购，以保障生产供应、持续降低成本。围绕公司年度经营计划及年度采购预算，建立统一规范的采购流程制度标准，通过与供应商签订采购合同，实施采购作业和供应商管理。

2、生产模式：公司设立生产管理中心，负责生产过程的控制和管理。生产模式由多品种小批量柔性生产转变为集中规模化生产，依据客户订单，通过品项匹配数据模型和订单分析模型安排生产工厂后统筹统配，以实现生产效益最大化。

3、销售模式：公司主要采用经销和直销两种销售模式。由于挂面市场属于“粮油调味品”行业中的细分市场，销售渠道具有“点多、面广”的特点，公司以全国各地粮油、调味经销商为目标客户，维护及开发县、区、市级经销客户，在县、区、市级经销客户覆盖与服务能力不足时，由公司协助经销商开发乡、镇级分销商。同时，公司建立全国KA部，与国际、国内连锁卖场直接合作，直控终端售点，以此建立中高端品牌形象，从而加速传统中小超市、社区超市、粮油店、农贸市场、批发市场产品动销。

（三）主要业绩驱动因素

公司报告期内公司实现营业总收入303,397.33万元，比上年同期增长6.22%；营业利润24,786.92万元，比上年同期增长7.42%；利润总额24,578.77万元，比上年同期增长9.28%；归属于上市公司股东的净利润20,666.82万元，比上年同期增长11.17%。报告期内影响经营业绩的主要原因是：（1）公司围绕管理层制定的目标，持续精耕市场，建立良好的品牌效应，营业收入保持稳定增长；（2）报告期内公司南县生产基地搬迁，资产处置收益增加。

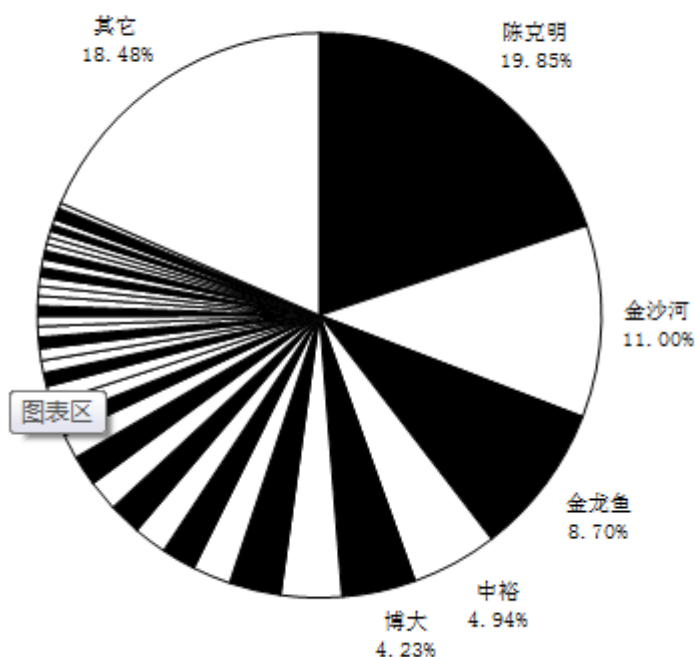
（四）行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、挂面行业主要呈现出以下几个发展特点和趋势：（1）目前整个挂面产业仍处在转型期，市场集中度较低、区域发展不平衡，但加快集中的趋势愈发明显，市场份额进一步向业内头部企业集聚；（2）人们生活水平的提高和饮食健康的改变，消费者对食品的方便性、营养化和安全性提出更高的要求，人口老龄化加剧，健康营养、功能保健食品的市场需求扩容，从而为食品产业发展提供了更大的市场空间；（3）全球食品产业高新技术的不断发展，推动食品消费从生存型消费加速向健康型、享受型消费方向转变，食品消费市场将从保障供给转向个性化、功能化、时尚化的方向发展，并引导食品格局向多领域、全链条、深层次、低能耗、全利用、高效益可持续方向前进。

2、作为传统健康主食的挂面，属于日常快速消费品，其消费具有较强的稳定性，没有明显的淡旺季特征。

3、根据中国商业联合会中华全国商业信息中心定期公布的《全国连锁店畅销商品月度监测表》，挂面产品的主要品牌有“陈克明”、“金沙河”、“金龙鱼”、“博大”、“中裕”等。该项监测数据主要统计的是挂面品牌的超市综合权数市场占有率，数据显示，“陈克明”品牌超市综合权数市场占有率稳居第一。

下图为2019年12月份超市综合权数市场占有率



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初增加 43.50%，主要系本期遂平面粉在建工程投入增加所致。
其他应收款	较期初增加 299.22%，主要系本期克明股份确认的应收资产处置款增加所致。
其他流动资产	较期初减少 42.77%，主要系本期末银行理财产品到期未续买所致。
递延所得税资产	较期初增加 44.59%，主要系本期对扭亏为盈企业的可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	较期初减少 97.19%，主要系将上期预付的股权投资款在本期确认为长期股权投资所致。
商誉	较期初增加 36.10%，主要系本期收购 KENESARY AGRO LLP 公司新增商誉所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险
---------	------	------	-----	------	------------	------	------------	------------

					措施		的比重	
银行存款	收到的投资款及预收货款	934,383.75	香港	独立		143,113.15	0.04%	否
银行存款	日常运营资金	630,346.87	哈萨克斯坦	独立			0.03%	否
固定资产	资产收购	37,090,265.720	哈萨克斯坦	独立			1.65%	否

三、核心竞争力分析

公司以面制品的生产和销售为主营业务。公司在食品安全和食品质量控制、品牌建设、产品研发、营销建设等方面具有较大竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年公司管理层紧紧围绕年初确定的经营目标和计划，坚持以市场为导向，继续执行“小一体化模式，建立供应链优势，实现成本领先”的战略，积极部署和落实业绩和管理持续改善工作，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，在产品研发、品质管理、品牌建设、营销建设的四轮驱动下，公司报告期内公司实现营业总收入303,397.33万元，比上年同期增长6.22%；营业利润24,786.92万元，比上年同期增长7.42%；利润总额24,578.77万元，比上年同期增长9.28%；归属于上市公司股东的净利润20,666.82万元，比上年同期增长11.17%。2019年业绩增长的主要原因：

1、供应链系统，2019年遂平新厂投产，公司挂面生产集中于遂平、延津，产能布局进一步优化、初步实现规模化生产效应，同时通过加强小麦订单农业、合作收储，降低原材料面粉外购比例、提升面粉自供比例，实现产量同比上升、生产成本同比降低；为及时响应市场需求变化，生产方面2019年面临四大变化的挑战——粉种多样化、规格趋小化、包装复杂化、辅料多样化，但依然稳定保障差异化产品供应，为后端销售提供了有力的支持。

2、营销体系规范化、精细化演进也在持续强化公司竞争力。各事业部围绕年初定下来的核心策略，在产品、渠道、推广、团队建设等方面持续精进，实现产品推陈出新、渠道布局范围进一步扩大、营销团队更为专业。

3、品牌宣传方面，通过湖南台电视节目《寻情记》、《中餐厅》、江苏卫视《非诚勿扰》、高铁广告等形式，2019年公司品牌的曝光量达15.6亿人次，较2018年同比增长77%，地面推广近3.5万场次，提升了公司品牌覆盖面、强化了品牌认知。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,033,973,309.43	100%	2,856,262,934.15	100%	6.22%
分行业					
食品加工	3,015,445,974.52	99.39%	2,819,263,082.31	98.70%	6.96%
其他业务收入	18,527,334.91	0.61%	36,999,851.84	1.30%	-49.93%
分产品					
米面制品	2,831,800,256.20	93.34%	2,658,521,691.75	93.08%	6.52%
其他	202,173,053.23	6.66%	197,741,242.40	6.92%	2.24%

分地区					
华东	831,934,541.71	27.42%	824,043,422.32	28.85%	0.96%
华中	1,062,697,781.31	35.03%	1,018,849,402.94	35.67%	4.30%
华南	505,844,394.48	16.67%	458,487,123.77	16.05%	10.33%
其他地区	633,496,591.93	20.88%	554,882,985.12	19.43%	14.17%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
食品加工	3,015,445,974.52	2,274,622,595.02	24.57%	6.96%	6.05%	0.65%
分产品						
米面制品	2,831,800,256.20	2,102,887,937.90	25.74%	6.52%	5.08%	1.02%
分地区						
华东	831,934,541.71	621,268,842.80	25.32%	0.96%	-0.31%	0.95%
华中	1,062,697,781.31	820,244,243.67	22.81%	4.30%	2.67%	1.23%
华南	505,844,394.48	369,206,859.95	27.01%	10.33%	9.55%	0.52%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
米面制品	销售量	吨	557,130.5	514,961.79	8.19%
	生产量	吨	554,407.99	518,749.49	6.87%
	库存量	吨	10,861.51	13,584.01	-20.04%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
米面制品及其他	直接材料成本	1,942,502,822.54	84.90%	1,884,479,342.22	86.40%	-1.50%
米面制品及其他	直接人工成本	162,484,849.03	7.10%	141,315,940.26	6.48%	0.62%
米面制品及其他	燃料动力	158,013,109.32	6.91%	133,582,420.56	6.12%	0.79%
米面制品及其他	公共材料及其他	24,860,947.96	1.09%	21,836,627.49	1.00%	0.09%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
KENESARY AGRO LLP	购买	2019年4月	2200万坚戈	100%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,706,952.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	68,469,835.45	2.26%
2	客户二	55,246,529.28	1.82%
3	客户三	44,754,522.70	1.48%
4	客户四	24,156,869.95	0.80%
5	客户五	21,079,194.71	0.69%

合计	--	213,706,952.09	7.05%
----	----	----------------	-------

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	550,628,884.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	145,384,467.96	7.42%
2	供应商二	132,381,965.92	6.76%
3	供应商三	131,013,919.65	6.69%
4	供应商四	71,002,163.03	3.62%
5	供应商五	70,846,368.30	3.62%
合计	--	550,628,884.86	28.11%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	341,435,755.10	310,227,297.09	10.06%	
管理费用	122,593,829.04	105,183,026.15	16.55%	
财务费用	66,282,725.51	42,564,637.50	55.72%	主要系本期应付债券及银行贷款利息增加所致。
研发费用	28,837,187.93	27,984,639.96	3.05%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年共设立科技项目17项，包含挂面、小麦及专用粉、生鲜面保鲜、调料酱包等方面的研究项目，其中产品研发10项，应用性基础研究2项，标准化项目5项。目前已结题项目12项，其中产品研发10项，应用性基础研究2项，通过生产投入市场产生效益的产品研发项目有8项。其中具有代表性的成果如下：

1、生鲜湿面冷杀菌技术研究：

研发目的：延长生鲜面的保质期，扩大销售半径。

研发结果：生湿面条在中试条件下保质期由原来的一天（常温）延长数倍，且品质在保质期延长后未出现明显衰化。

2、非油炸方便面饼品质提升研究：

研发目的：缩短面饼的复水时间，保持面饼的劲道口感。

研发成果：非油炸方便面饼在使用新工艺的小试情况下，面饼复水性时间减少一半以上，耐泡性提升一倍以上，口感爽滑有弹性，对比面馆面有明显优势。生产设备改造简单，生产实现性强。

3、挂面用小麦粉指标体系的研究：

研发目的：使用量少的样品，快速鉴别小麦的使用方向。

研发成果：挂面用小麦粉指标体系共研究出两个特殊指标，不需要成品制作能够预判出小麦或小麦粉的口感趋势。判定时间由原来的数天节省至几小时。应用本指标选择出的挂面用小麦品种，对比标样在口感上有较大优势。

4、日式软弹面品质及工艺的研究：

研发目的：开发超高端挂面，引领国内挂面品质。

研发成果：引进国际先进制面技术，结合国内消费品质需求，创新开发超弹、超韧、超滑的高端挂面。本产品于2019年12月生产并上市，获得消费者好评。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	99	91	8.79%
研发人员数量占比	2.34%	2.31%	0.03%
研发投入金额（元）	41,854,132.10	33,954,148.74	23.27%
研发投入占营业收入比例	1.38%	1.19%	0.19%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,270,201,656.63	3,213,186,920.38	1.77%
经营活动现金流出小计	2,889,463,390.88	2,989,988,254.03	-3.36%
经营活动产生的现金流量净额	380,738,265.75	223,198,666.35	70.58%
投资活动现金流入小计	1,672,572,093.18	2,800,968,036.24	-40.29%

投资活动现金流出小计	1,903,765,724.46	3,483,754,528.55	-45.35%
投资活动产生的现金流量净额	-231,193,631.28	-682,786,492.31	66.14%
筹资活动现金流入小计	1,076,911,496.91	1,458,300,000.00	-26.15%
筹资活动现金流出小计	1,441,233,745.51	939,333,265.69	53.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-364,322,248.60	518,966,734.31	-170.20%
现金及现金等价物净增加额	-214,207,032.01	59,084,951.34	-462.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额增长70.58%，主要系本期销售商品提供劳务收到的现金增加、购买商品使用银行汇票导致支付的现金减少以及本期支付的各项税费减少所致；投资活动现金流入降低40.29%，主要系本期收回投资收到的现金减少所致，投资活动现金流出降低45.35%，主要系本期投资支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额增加66.14%，主要系本期投资支付的现金较上期减少所致；筹资活动现金流出增加53.43%，主要系本期支付股票回购资金和融资性票据保证金增加所致，筹资活动产生的现金流量净额降低170.20%，主要系本期取得的银行借款减少导致筹资活动现金流入同比减少、支付的股票回购资金和融资性票据保证金增加导致筹资活动现金流出同比增加所致；现金及现金等价物净增加额较上期降低462.54%，主要系筹资活动产生的现金流量净额大幅降低所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的主要原因：一是本期消耗上年度库存原材料和委托加工物资，以及期末应支付的供应商款项增加，导致购买原材料支付的现金减少；二是本期计提信用减值准备增加，导致净利润减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	22,098,532.90	8.99%	主要系购买银行理财产品产生的投资收益	否
资产减值	20,543,867.18	8.36%	主要系应收款项计提的坏账准备及存货计提的资产减值	否
营业外收入	1,072,595.72	0.44%		否
营业外支出	3,154,085.95	1.28%	主要系资产报废损失及对外捐赠支出	否
资产处置收益	41,985,983.03	17.08%	主要系资产处置形成的收益	否
其他收益	37,222,697.53	15.14%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	490,191,897.17	11.90%	419,476,220.55	10.59%	1.31%	
应收账款	232,530,023.18	5.64%	235,562,116.05	5.95%	-0.31%	
存货	332,970,973.65	8.08%	433,382,656.71	10.94%	-2.86%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	39,041,821.35	0.95%	37,797,936.32	0.95%	0.00%	
固定资产	1,344,196,428.79	32.62%	1,120,530,473.77	28.30%	4.32%	
在建工程	644,003,128.98	15.63%	448,778,803.31	11.33%	4.30%	
短期借款	470,601,584.51	11.42%	791,170,095.65	19.98%	-8.56%	主要系本期偿还短期借款所致。
长期借款	45,930,820.00	1.11%	0.00	0.00%	1.11%	主要系本期新增长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
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	158,387,200.00							158,387,200.00

上述合计	158,387,200.00							158,387,200.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	360,346,458.09	已计息的定期存款、冻结存款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金
在建工程	180,009,424.40	借款抵押担保
无形资产	33,068,672.24	借款抵押担保
合 计	573,424,554.73	

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,198,721.61	186,076,156.39	-96.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
KENESARY AGRO LLP	粮食收购	收购	38,554,878.00	100.00%	自筹	无	长期	股权投资	已完成	0.00	-3,014,662.38	否		
合计	--	--	38,554,878.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,014,662.38	--	--	--

			878.00							62.38			
--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行 A 股股票	119,999.99	16,885.01	72,828.93	55,173.63	64,040.34	54.39%	54,882.64	继续用于对应项目	0
2018 年	面向合格投资者公开发行公司债券	40,000	16,641.13	39,860.64	0	0	0.00%	0.84	继续补充营运资金	0
合计	--	159,999.99	33,526.14	112,689.57	55,173.63	64,040.34	40.03%	54,883.48	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2992 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用非公开发行方式，公司向包括中信证券股份有限公司在内的 9 名认购对象发行股份 26,666,666 股，发行价格为每股 45.00 元，共计募集资金 1,199,999,970.00 元，坐扣承销费用 19,600,000.00 元后的募集资金为 1,180,399,970.00 元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于 2015 年 12 月 31 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除前期已预付的承销费 2,000,000.00 元以及上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 894,591.53 元后，募集资金净额为 1,177,505,378.47 元。以上募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-1 号）。本公司以前年度已使用募集资金 55,943.91 万元，（不含暂时性补充流动资金 19,000.00 万元），以前年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 7,336.97 万元；2019 年度实际使用募集资金 16,885.01 万元，其中用于募投项目使用资金 13,885.01 万元，节余募集资金永久补充流动资金 3,030.00 万元，2019 年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 2,624.06 万元；累计已使用募集资金 72,828.93 万元，其中用于募投项目使用资金 60,932.22 万元，节余募集资金永久性补充流动资金 11,896.71 万元，累

计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 9,961.02 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 54,882.64 万元，其中，募集资金专户余额 4,232.64 万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为 50,650.00 万元。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2394 号）核准，公司 2018 年面向合格投资者发行公司债券（第一期）。本次债券募集资金总额为 40,000.00 万元，扣除发行相关费用后募集资金净额为 39,830.00 万元，募集资金于 2018 年 10 月 19 日到位。本次债券募集资金总额为 40,000.00 万元，扣除发行相关费用后募集资金净额为 39,830.00 万元，募集资金于 2018 年 10 月 19 日到位。2019 年公司实际使用债券募集资金 16,641.13 万元，其中 12,342.93 万元用于归还银行贷款，4,298.20 万元用于支付货款。2018 年-2019 年累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 31.48 万元，债券募集资金专户余额 0.84 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目	否	13,500	8,598.61	0	8,598.61	100.00%	2016 年 06 月 30 日	3,359.72	是	否
遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目	否	10,000	6,605.13	0	6,605.13	100.00%	2015 年 12 月 31 日	2,573.78	是	否
延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目	是	20,000	0	0	0	0.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	是
成都年产 10 万吨挂面生产线项目	是	22,000	2,576.41	0	2,576.41	100.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	是
延津年产 20 万吨小麦粉项目	否	20,000	20,000	0	20,639.07	103.20%	2018 年 06 月 30 日	6,315.38	是	否
面粉自动输送及智能	是	11,500	2,074.34	2.49	2,074.34	100.00%			不适用	是
营销网络及品牌建设	否	23,000	20,750.54	1,891.92	8,478.06	40.86%			不适用	否
遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”	否	0	33,017.82	11,960.6	11,960.6	36.22%	2020 年 04 月 30 日		不适用	否

募集资金永久性补充流动资金	是	0	31,022.52	3,030	11,896.71	38.35%			不适用	否
补充营运资金	是	40,000	39,830	16,641.13	39,860.64	100.08%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	160,000	164,475.37	33,526.14	112,689.57	--	--	12,248.88	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	160,000	164,475.37	33,526.14	112,689.57	--	--	12,248.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日； 2、公司 2017 年 12 月 19 日第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日； 3、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 20 万吨小麦粉项目”计划完成时间由 2017 年 6 月 30 日调整为 2018 年 6 月 30 日； 4、“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”未达到计划进度原因：随着挂面行业技术水平的提高，挂面生产设备的自动化程度迅速提升，公司结合自身产品特点，对生产工艺进行不断改良，对设备的需求及选型发生变化，新生产设备的选型、定制及采购需要一定的时间周期，为保证募投项目的顺利实施，根据企业的实际经营情况及未来发展计划，对以上两个项目延长实施期限，目前两个项目已变更用途。 5、公司于 2019 年 6 月 5 日经董事会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入（具体的金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。该议案于 2019 年 6 月 25 日公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。 6、公司于 2019 年 11 月 11 日经董事会审议通过了《关于中止部分募投项目并将该募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司中止 2015 年非公开发行股票募投项目之“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”，并将该募集资金用于永久性补充流动资金。该议案于 2019 年 11 月 28 日公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。 7、公司于 2019 年 11 月 15 日和 2020 年 2 月 19 日两次召开总经理办公会会议，第一次审议通过将该项目竣工日期由 2019 年 12 月 31 日延期至 2020 年 3 月 31 日，第二次审议通过将该项目竣工日期由 2020 年 3 月 31 日延期至 2020 年 4 月 30 日，主要是基于以下两方面的原因：一是根据河南省环保要求，驻马店市在重污染天气时采取重污染天气橙色预警响应，为减少污染，在重污染天气建筑工地不得开工；二是受雨、雪、大风天气因素影响，导致工程基建延期，无法在预定时间投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、公司 2015 年非公开发行股票并将部分募集资金用于在延津新建“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”扩大公司高端产品产能。2017 年公司收购“五谷道场”后，为更好的发挥协同效应，公司决定以自有资金在延津新建“延津五谷生产项目”，已将原计划用于“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”的建设用地变更为“延津五谷生产项目”建设用地，将“五谷道场”北京房山区生产基									

	地搬迁至延津生产基地，如需继续实施“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，需要重新购买土地，其建设成本过高且必要性不大。并且由于公司现有产能大多为高端挂面生产线，新疆保税区投建的“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”部分产能已经投产，该生产基地靠近哈萨克斯坦优质麦源地，且小麦价格优惠，符合公司继续扩大高端挂面产能的要求。 2、公司 2015 年非公开发行股票并将部分募集资金用于成都在建“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”，近年来挂面工厂的竞争从传统的生产环节逐步转变为供应链整体运营能力的竞争，而其中最核心的环节就是生产工厂的选址，这将从原料的种植、仓储、采购、生产加工、物流发货等各方面影响整体供应链综合成本的核算。经公司供应链选址模型测算，由于在遂平已经正在投建“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”配套面粉项目，在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”（以下简称“遂平面条项目”）的综合成本将明显低于“成都新建年产 10 万吨挂面生产线项目”（以下简称“成都挂面项目”），因此，公司决定使用自有资金优先在遂平投建遂平面条项目，中止成都挂面项目建设。 3、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”主要是在现有设备基础上进行改造升级，攻克挂面原料添加自动输送技术难题，全面提升面粉输送速度，改进原辅料自动添加分配输送装置，提高生产效率，为产品升级提供生产条件。随着公司战略调整及“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”的投产，对现有旧的生产线进行改造升级的投入已无必要。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2016 年 1 月 24 日第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,296.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司 2016 年 3 月 25 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 12 个月。截至 2017 年 2 月 15 日，公司已将实际累计使用的暂时补充流动资金 19,000.00 万元全部归还至公司募集资金专户，详情参见 2017 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金公告》（公告编号：2017-016），截至 2017 年 12 月 31 日，使用暂时补充流动资金金额为 0 元。 2、公司在 2019 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》于 2019 年 2 月 27 日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上，在 2018 年 3 月 15 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》于 2019 年 3 月 16 日刊登在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上，方案同意公司及其全资（或控股）子公司在不影响募集资金投资项

	目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元）的闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以在决议有效期内进行滚动使用。2019 年度公司使用闲置募集资金进行现金管理的累计投资金额为 237,900.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日尚未到期金额为 50,650.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 54,882.64 万元，其中，募集资金专户余额 4,232.64 万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为 50,650.00 万元。 出现募集资金结余的原因系部分非公开发行募集资金项目尚未完工。延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目已实施完毕，募集资金结余主要原因系公司在建设上述挂面生产线项目时，充分发挥了在原有生产线项目建设中所积累的建设经验，发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，优化各环节的生产工艺，节约了该项目的设备购置及安装的投资。在项目建设过程中，原计划采购的生产工艺及设备因市场变化和新产品的不断推出，设备产能提高但价格下降，同时公司在项目执行采购中又进一步优化，使得设备购置资金投入比预算存在较大幅度的减少。有关延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目的结余资金永久补充流动资金事项已经在公司第四届董事会第十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会审议通过。审议通过后尚未支付的项目尾款或质保金，由于支付时间周期较长，在节余募集资金永久补充流动资金实施完成前，继续用募集资金账户的余款支付，最终上述两个项目节余募集资金及利息收入合计 8,866.70 万元用于永久性补充流动资金。本次永久补充流动资金事项实施完成后，仍未支付的尾款或质保金将全部由自有资金支付。 上表中调整后投资总额为 124,645.37 万元，大于初始募集资金总额，增加的部分为收到的理财收益和利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”尚未使用的募集资金经审议变更用于遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”，将继续用于遂平面粉项目使用，“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”尚未使用的募集资金经审议变更用于永久补充流动资金；营销网络及品牌建设项目”尚未使用的募集资金将继续用于对应的募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”	“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”、	33,017.82	11,960.6	11,960.6	36.22%	2020 年 04 月 30 日	0	不适用	否

目”	“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”								
永久补充流动资金	“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”、“延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目”、“遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目”	31,022.52	3,030	11,896.71	38.35%			0 不适用	否
合计	--	64,040.34	14,990.6	23,857.31	--	--		0	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		一、变更原因： (一)“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”变更为“遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”原因： 1.公司 2015 年非公开发行股票并将部分募集资金用于在延津新建“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，扩大公司高端产品产能，后因挂面行业集中度进程加快、竞争格局发生变化等原因，公司调整部分战略方向，即通过“小一体化模式”优化供应链的同时通过开发高性价比产品提高市场占有率，在此战略指引下，公司拟使用自有资金 15 亿元以上在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”及“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”用于扩建中低端产能，现“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”一期工程正在产能逐步释放中，“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”正在建设中，为有效减少公司财务成本，公司决定将“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”中使用的募集资金变更至“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。 2.公司现有产能大多为高端挂面生产线，“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”正在建设中，该项目投产后可为公司新增 10 万吨以上的高端挂面生产能力，另有，2017 年以自有资金 1.2 亿元在新疆保税区投建的“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”部分产能已经投产，该生产基地靠近哈萨克斯坦优质麦源地，且小麦价格优惠，符合公司继续扩大高端挂面产能的要求。经公司初步预估，在释放“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”及扩大乌鲁木齐生产基地产能后，可满足近几年公司高端挂面的市场需求。 3.2017 年公司收购“五谷道场”后，为更好的发挥协同效应，公司决定以自有资金在延津新建“延津五谷生产项目”，已将原计划用于“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”的建设用地变更为“延津五谷生产项目”建设用地，将“五谷道场”北京房山区生产基地搬迁至延津生产基地，如需继续实施“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，需要重新购买土地，其建设成本过高且必要性不大。 4.将“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”终止的原因：“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”主要是在现有设备基础上进行改造升级，攻克挂面原料添加自动输送技术难题，全面提升面粉输送速度，改进原辅料自动添加分配输送装置，提高生产							

	效率，为产品升级提供生产条件。前期公司投入 2,074.34 万元对南县、延津、遂平部分生产线进行更新改造，而随着公司战略调整及“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”的投产，对现有旧的生产线进行改造升级的投入已无必要。 5.鉴于上述因素，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，有效降低公司财务成本，公司决定终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。 (二)中止“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”并将募集资金变更为永久性补充流动资金原因： 近年来挂面工厂的竞争从传统的生产环节逐步转变为供应链整体运营能力的竞争，而其中最核心的环节就是生产工厂的选址，这将从原料的种植、仓储、采购、生产加工、物流发货等各个方面影响整体供应链综合成本的核算。经公司供应链选址模型测算，由于在遂平已经正在投建“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”配套面粉项目，在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”（以下简称遂平面条项目）的综合成本将明显低于“成都新建年产 10 万吨挂面生产线项目”（以下简称成都挂面项目），因此，公司决定使用自有资金优先在遂平投建遂平面条项目，中止成都挂面项目建设，并将该募集资金永久补充流动资金，待公司管理层重新对成都挂面项目可行性论证后，另行确定建设规划。本次剩余募集资金及理财收益和利息收入永久补充流动资金后将主要用于公司日常经营活动及归还银行贷款。能提升募集资金的使用效率、降低财务费用、提高资金使用效益。 (三)“延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目”、“遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目”募集资金结余变更为永久性补充流动资金原因详见附件 1 中“项目实施出现募集资金结余的金额及原因”。 二、决策程序 (一)“延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目”、“遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目”变更决策程序： 上述两个项目结余资金永久补充流动资金经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十二次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过。 (二)“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”变更决策程序： 本次变更募集资金投资项目经公司第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。 (三)“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”募集资金变更决策： 本次变更募集资金投资项目经公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议、2019 年第四次临时股东大会审议通过。 三、信息披露情况： (一)2017 年 6 月 15 日，《关于使用部分募投项目结余募集资金永久性补充流动资金的公告》《第四届董事会第十二次会议决议公告》《第四届监事会第十二次会议决议公告》披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。 (二)2017 年 7 月 1 日，《2017 年第四次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。
--	--

	(三)2019 年 6 月 6 日,《第五届董事会第一次会议决议公告》《第五届监事会第一次会议公告》《关于变更募集资金用途的公告》,披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 (四)2019 年 6 月 26 日,《2019 年第二次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 (五)2019 年 11 月 12 日,《第五届董事会第六次会议决议公告》《第五届监事会第五次会议公告》《关于中止部分募投项目并将该募集资金永久性补充流动资金的公告》,披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。 (六)2019 年 11 月 29 日,《2019 年第四次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2019 年 11 月 15 日和 2020 年 2 月 19 日两次召开总经理办公会会议,第一次审议通过将该项目竣工日期由 2019 年 12 月 31 日延期至 2020 年 3 月 31 日,第二次审议通过将该项目竣工日期由 2020 年 3 月 31 日延期至 2020 年 4 月 30 日,主要是基于以下两方面的原因:一是根据河南省环保要求,驻马店市在重污染天气时采取重污染天气橙色预警响应,为减少污染,在重污染天气建筑工地不得开工;二是受雨、雪、大风天气因素影响,导致工程基建延期,无法在预定时间投产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适应

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工业	300,000,000.00	883,365,037.53	615,745,117.10	986,285,684.52	64,592,926.81	45,978,186.86
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	382,222,503.49	326,822,367.52	898,937,914.73	63,529,599.77	63,153,806.90
上海味源贸	子公司	贸易行业	10,000,000.00	23,778,514.00	-32,128,632.00	443,430.59	-19,213,918.00	-19,213,918.00

易有限公司			0	3	46		96	96
湖南克明米业有限公司	子公司	食品加工业	20,000,000.00	138,820,839.46	20,030,682.67	22,250,109.56	218,798.80	-207,633.93
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	418,304,583.03	298,504,465.67	766,798,572.00	48,322,259.47	36,271,358.16
遂平克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	478,090,473.21	48,613,341.98	3,158,015.61	-927,257.20	-828,667.22
克明食品营销(上海)有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	77,238,078.24	-12,250,777.04	771,545,348.58	2,069,601.09	3,988,381.69
上海香禾食品有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	7,121,997.40	-3,288,717.97	7,873,438.97	418,289.12	418,289.11
克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工业	1,079,434,642.40	67,459,712.56	-5,541,800.55	749,649,762.23	44,823,845.11	46,959,147.21
克明哈萨克斯坦有限责任公司	子公司	粮食收储	208,131.00	71,956,444.90	61,736,108.08	39,355,228.56	-1,138,631.36	-1,138,654.86
湖南省振华食品检测研究院	子公司	食品研究行业	2,000,000.00	7,075,520.26	4,250,172.70	7,769,146.49	-941,351.55	-879,518.52
克明食品营销有限公司	子公司	贸易行业	50,000,000.00	204,190,857.07	81,212,566.14	1,186,849,682.04	28,058,198.54	19,942,018.26
克明国际控股(香港)有限公司	子公司	贸易行业	-	1,012,683.86	482,695.17	3,175,294.31	156,125.32	143,113.15
延津克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	160,984,123.82	52,748,213.68	109,794,790.19	1,983,011.14	1,522,491.92
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	244,410,899.63	238,585,986.90	0.00	6,713,822.19	5,387,939.89
成都市陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	2,000,000.00	496,012.05	496,012.05	0.00	-1,364.98	-1,352.93
新疆克明面业有限公司	子公司	食品加工业	100,000,000.00	317,018,849.74	100,251,001.29	146,926,722.38	4,685,931.35	4,148,410.85
新疆克明进出口贸易有限公司	子公司	贸易行业	5,000,000.00	29,351,995.16	7,697,437.71	204,380,956.04	2,378,440.52	1,962,822.59

新疆陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	3,224,250.36	-84,855.21	0.00	-790,855.81	-788,102.89
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	90,855,648.81	57,054,491.47	116,681,616.35	2,573,010.35	1,900,583.89
浙江克明面业有限公司	子公司	食品加工业	350,000,000.00	50,015,415.79	49,485,443.21	0.00	-1,325,647.18	-1,325,647.18
KENESARY AGRO LLP	子公司	粮食收储	387,733.52	37,825,677.34	28,589,525.90	3,416,316.11	-3,329,537.91	-3,014,662.38
遂平克明物流有限公司	子公司	道路运输业	1,000,000.00	931,892.89	917,394.98	594,670.73	224,518.36	213,693.85
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工业	30,000,000.00	54,374,355.15	26,959,115.10	77,536,602.17	-3,739,396.78	-4,063,949.42
长沙克明米粉有限责任公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	146,640,326.95	25,292,453.94	9,187,544.34	-12,331,129.69	-12,366,317.61

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
KENESARY AGRO LLP	购买	收购该公司主要用于公司在哈萨克斯坦进行小麦收购和储存，保证原材料质量，对公司生产经营和业绩将产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司在“打造百亿企业、传承百年美食”双百愿景的指引下，通过对宏观环境、行业形势、竞争格局、企业自身情况的综合分析，公司将继续执行“一体化战略”，即：业务向产业链上游面粉生产加工逐步延伸，以集中式小麦收储策略为支持，将陆续在全国打造集小麦采购仓储、面粉生产、面条制造一体化的大型综合类面制品生产基地，提高公司成本管控能力。

（二）2020年年度经营计划

1、供应链端，积极保障因疫情带来的市场需求变化，科学设计、合理优化供应链网络布局，重点关注遂平面粉项目投资及产能释放的工作，提升供应链效率，聚焦成本控制，确保品质提升。

2、营销端，坚持“新客户开发、新品上市、渠道建设、核心终端建设”策略，推出差异化产品保公司利润、优化高性价比产品及渠道开发提高市场占有率，针对转型的工厂聚焦周边优势区域进行营销模式创新，提高资产利用效率。加快方便面等多品类的市场推广，试点生鲜面项目布局未来，打造新的业绩增长点。

3、进一步优化事业部管理制度，延续精细化管理策略，实施阿米巴内部定价模式，加强绩效考核体系建设，提高管理效率，持续加强团队建设，提升团队任职资格水平与服务能力。

（三）可能面对的风险

1、食品安全风险：公司不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力，而发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，及对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。

2、市场风险：挂面行业竞争激烈，面临强势竞争对手加入的挑战，公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩风险。

3、经营管理风险：随着公司业务规模的不断扩大和投资项目的陆续增多，分支机构快速增加，公司资产规模、人员规模、业务规模将迅速扩张。公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将大幅上升，公司面临因管理能力发展与经营规模扩大不相匹配的风险。

4、成本上升的风险：受新冠疫情及小麦条锈病等影响，原材料价格、用工成本均可能上涨，将给公司带来成本压力，可能直接影响到公司的盈利能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 23 日	实地调研	机构	详见 2019 年 1 月 25 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 06 月 20 日	实地调研	机构	详见 2019 年 6 月 21 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 08 月 06 日	电话沟通	机构	详见 2019 年 8 月 6 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》和《公司未来三年（2017年-2019年）股东回报规划》的相关要求进行利润分配。

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

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

1、2017年5月18日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配的议案》，公司以截止至2017年5月31日的总股本336,334,048股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），派发现金红利合计人民币67,266,809.60元，占2016年度归属上市公司净利润的49.08%，占累计可分配利润的25.47%。详见2017年5月23日公司刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2016年度权益分派实施公告》。

2、2018年3月20日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，公司以截止至2018年3月29日的总股本333,556,523股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），派发现金红利合计人民币66,711,304.6元，占2017年度归属上市公司净利润的59.21%，占累计可分配利润的25.33%。详见2018年3月22日公司刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2017年度权益分派实施公告》。

3、2019年5月10日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配的议案》，公司以截止至2019年6月5日的总股本330,368,675股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），派发现金红利合计人民币82,592,168.75元，占2018年度归属上市公司净利润的44.43%，占累计可分配利润的26.33%。详见2019年5月29日公司刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2018年度权益分派实施公告》。

4、2020年4月17日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配的议案》，公司以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.5元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报
------	----------------	----------------------------	-----------------------------	---------------------------	----------------------------	-----------------------	----------------------------

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	79,757,803.25	206,668,169.28	38.59%	122,826,746.17	59.43%	202,584,549.42	98.02%
2018 年	82,592,168.75	185,909,492.16	44.43%	14,295,426.43	7.69%	96,887,595.18	52.12%
2017 年	66,711,304.60	112,675,192.74	59.21%	0.00	0.00%	66,711,304.60	59.21%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	319,031,213
现金分红金额（元）（含税）	79,757,803.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	122,826,746.17
现金分红总额（含其他方式）（元）	202,584,549.42
可分配利润（元）	445,465,581.70
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.5 元（含税），根据相关规定，上市公司回购的股份不享受利润分配的权利，上述现金分红金额系按公司现有总股本 328,879,650 股扣减已回购社会公众股 9,848,437 股计算，鉴于公司正在实施股份回购事宜，若本报告披露后公司可参与利润分配的股本发生变动，则按照每股分配金额不变的原则对分配总额进行调整，预计本次利润分配总额不超过 79,757,803.25 元。	

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南县克明食品集团有限公司	股份限售承诺	南县克明食品集团有限公司承诺，除南县克明食品集团有限公司因已发行的克明面业可交换债导致的减持外，未经湖南省资产管理有限公司书面同意，在协议转让标的股份登记至湖南省资产管理有限公司名下之日起 24 个月内，南县克明食品集团有限公司不得通过任何方式减持克明面业的股份。如湖南省资产管理有限公司在 24 个月内已将所受让标的股份全部出售的，自湖南省资产管理有限公司出售完毕所受让标的股份之日起，南县克明食品集团有限公司的减持行为不再受前款限制。	2018 年 12 月 25 日	在协议转让标的股份登记至湖南省资产管理有限公司名下之日起 24 个月内，如湖南省资产管理有限公司在 24 个月内已将所受让标的股份全部出售的，自湖南省资产管理有限公司出售完毕所受让标的股份之日起，南县克明食品集团有限公司的减持行为不再受前款限制。	正常履行
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	克明面业股份有限公司	其他承诺	克明面业股份有限公司不为股票期权与限制性股票激励计划的任何激励对象依照激励计划获取有关权益提供贷款及其他任何形式的财务资助，也不为贷款提供担保。	2014 年 04 月 21 日	自承诺日到股权激励计划实施完成止。	已履行完毕
	克明面业股份有限公司	其他承诺	克明面业股份有限公司不为 2018 年股票期权激励计划的任何激励对象依照激励计划获取有关权益提供贷款及其他任何形式的财务资助，也不为贷款提供担保。	2018 年 09 月 12 日	自承诺日到股权激励计划实施完成止。	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	南县克明食品集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东克明食品集团关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	克明食品集团作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内。	正常履行
	陈克明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	陈克明作为公司实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内。	正常履行
	于扬利	其他承诺	在就任时确定的任职期	2019 年 06 月	在就任时确定的任职期	正常履行

			间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	25 日	间内及离任后六个月内。	
	李锐、杨波、张博栋、张军辉、张晓、张瑶	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019 年 06 月 05 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	正常履行
	陈宏、陈晖、陈克明、陈克忠、陈燕、段菊香、刘洋、毛海英、舒畅、谭宇红、王舒军、许石栋、杨利娟、张木林	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019 年 05 月 30 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	正常履行
	李庆龙、王勇	其他承诺	在就任时确定的任职期间内每年通过	2016 年 06 月 15 日	在就任时确定的任职期间内及离任	已履行完毕

			集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。		后六个月内。	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更

采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	235,562,116.05	应收票据	
		应收账款	235,562,116.05
应付票据及应付账款	290,523,352.52	应付票据	191,599,873.25
		应付账款	98,923,479.27

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1)执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
其他应收款	14,834,256.22	-5,427,416.65	9,406,839.57
其他流动资产	694,939,072.08	5,427,416.65	700,366,488.73
可供出售金融资产	158,387,200.00	-158,387,200.00	
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
短期借款	790,000,000.00	1,170,095.65	791,170,095.65
其他应付款	42,208,987.50	-6,441,328.53	35,767,658.97
应付债券	391,183,525.79	5,271,232.88	396,454,758.67

(2)2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	419,476,220.55	以摊余成本计量的金融资产	419,476,220.55
应收账款	贷款和应收款项	235,562,116.05	以摊余成本计量的金融资产	235,562,116.05
其他应收款	贷款和应收款项	14,834,256.22	以摊余成本计量的金融资产	9,406,839.57
其他流动资产(银行理财产品)	贷款和应收款项	625,000,000.00	以摊余成本计量的金融资产	630,427,416.65
可供出售金融资产	可供出售金融资产	158,387,200.00	以公允价值计量且其	158,387,200.00

产			变动计入当期损益的金融资产	
短期借款	其他金融负债	790,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	791,170,095.65
应付票据	其他金融负债	191,599,873.25	以摊余成本计量的金融负债	191,599,873.25
应付账款	其他金融负债	98,923,479.27	以摊余成本计量的金融负债	98,923,479.27
其他应付款	其他金融负债	42,208,987.50	以摊余成本计量的金融负债	35,767,658.97
应付债券	其他金融负债	391,183,525.79	以摊余成本计量的金融负债	396,454,758.67

(3)2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
1) 金融资产				
1. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	419,476,220.55			419,476,220.55
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	235,562,116.05			235,562,116.05
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	14,834,256.22	-5,427,416.65		9,406,839.57
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	625,000,000.00	5,427,416.65		630,427,416.65
以摊余成本计量的总金融资产	1,294,872,592.82			1,294,872,592.82
②以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	158,387,200.00	-158,387,200.00		
其他非流动金融资产				

按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		158,387,200.00		158,387,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	158,387,200.00			158,387,200.00
2) 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	790,000,000.00			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		1,170,095.65		
按新CAS22列示的余额				791,170,095.65
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	191,599,873.25			191,599,873.25
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	98,923,479.27			98,923,479.27
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	42,208,987.50			
减：转出至摊余成本(新CAS22)		-6,441,328.53		
按新CAS22列示的余额				35,767,658.97
应付债券				
按原CAS22列示的余额	391,183,525.79			
加：自摊余成本(原CAS22)转入		5,271,232.88		
按新CAS22列示的余额				396,454,758.67
以摊余成本计量的总金融负债	1,513,915,865.81			1,513,915,865.81

(4)2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	32,969,551.47			32,969,551.47
其他应收款	102,213,536.57			102,213,536.57

3、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
KENESARY AGRO LLP	购买	2019年4月	2200万坚戈	100%

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	李新葵、周毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

一、股权激励进展

（一）股票期权与限制性股票激励计划

1、2019年7月13日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》（公告编码：2019-071）。因部分原激励对象离职及首次授予部分第五个解锁期及预留授予部分第四个解锁期的业绩考核条件未达成，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成52名激励对象已授予未解锁的1,560,225股限制性股票的回购注销手续。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2019年7月26日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告》（公告编码：2019-076）。因部分原激励对象离职及首次授予部分第五个行权期及预留授予部分第四个行权的业绩考核条件未达成，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成25名激励对象已获授未满足行权条件的79.95万份股票期权的注销事宜。至此，公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票剩余0股，股票期权剩余数量为0份，预留授予的限制性股票剩余0股，股票期权剩余数量为0份。公司股票期权与限制性股票激励计划结束。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）2018年股票期权激励计划

1、2019年8月5日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格的议案》（公告编码：2019-086）。因在股权激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，所以股票期权的行权价格将做相应的调整。2018年股票期权激励计划行权价格调整有13.41元/份调整为13.16元/份。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2019年9月18日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》（公告编码：2019-100）和《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》（公告编码：2019-101）。根据《克明面业股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象2018年度绩效考核情况的核实，公司2018年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就；其中10名激励对象在等待期内已离职，公司决定注销离职激励对象已获授但尚未行权的全部股票期权95万份，本次注销完成后，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为1626万份，激励对象调整为82人。

3、2019年9月26日，公司披露了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权的公告》（公告编码：2019-105）。公司第一个行权期自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，公司激励对象可以在可行权期间的可行权日通过承办券商华泰证券股份有限公司股票交易系统进行自主行权。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2019年10月10日，公司披露了《关于2018年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》（公告编码：2019-108）。因部分原激励对象离职，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成10名激励对象已获授未满足行权条件的95万份股票期权的注销事宜。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、员工持股计划

（一）公司一期员工持股计划

公司一期员工持股计划于2018年5月5日解锁，本报告期内无进展。

（二）公司二期员工持股计划

公司二期员工持股计划于2018年11月20日解锁，本报告期内无进展。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	根据公平、公允原则确定	市场价格	1,948.47	16.33%	1,800	是	依照合同约定结算	市场价格		
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱包	根据公平、公允原则确定	市场价格	94.54	23.24%	250	否	依照合同约定结算	市场价格		
南县泽水居农业有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	向关联方采购商品	稻谷	根据公平、公允原则确定	市场价格	144.19	0.10%	0	是	依照合同约定结算	市场价格		
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	526.68	0.19%	1,200	否	依照合同约定结算	市场价格		
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	948.58	0.36%	1,400	否	依照合同约定结算	市场价格		
萍乡市瑞冠商贸有限公司	与本公司关键管理人员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则	市场价格	68.28	0.36%	0	是	依照合同约定结算	市场价格		

	员关系密切的家庭成员经营的公司			确定									
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	208.4	0.07%	300	否	依照合同约定结算	市场价格		
阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	6.69	0.00%		是	依照合同约定结算	市场价格		
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	923.29	0.33%	1,200	否	依照合同约定结算	市场价格		
合计				--	--	4,869.12	--	6,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告 披露日期			额			完毕	关联方担保
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	20,000	2019 年 03 月 28 日	2,000	连带责任保证	10 个月	否	
长沙克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	5,000	2019 年 10 月 16 日	2,000	连带责任保证	12 个月	否	
延津克明面粉有限公司	2019 年 02 月 27 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	5,000	连带责任保证	12 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	20,000	2019 年 08 月 13 日	3,000	连带责任保证	12 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	20,000	2019 年 05 月 16 日	4,970	连带责任保证	12 个月	否	
遂平克明面粉有限公司	2019 年 02 月 27 日	50,000	2019 年 06 月 27 日	5,104		49 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	50,000	2019 年 05 月 29 日	560	连带责任保证	12 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	50,000	2019 年 05 月 30 日	3,010	连带责任保证	12 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	50,000	2019 年 06 月 05 日	1,452	连带责任保证	12 个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	50,000	2019 年 09 月 29 日	2,000	连带责任保证	12 个月	是	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 11 月 07 日	2,202	连带责任保证	12 个月	否	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 11 月 14 日	244	连带责任保证	12 个月	否	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 11 月 20 日	934	连带责任保证	12 个月	否	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 12 月 05 日	97	连带责任保证	12 个月	否	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 12 月 12 日	52	连带责任保证	12 个月	否	
克明食品营销有限公司	2019 年 02 月 27 日	40,000	2019 年 12 月 27 日	58	连带责任保证	12 个月	否	
遂平克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	20,000						
浙江克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	45,000						
延津克明五谷道场食	2019 年 02	15,000						

品有限公司	月 27 日							
长沙克明米粉有限责任公司	2019 年 02 月 27 日	3,000						
新疆克明面业有限公司	2019 年 02 月 27 日	15,000						
克明五谷道场食品有限公司	2019 年 02 月 27 日	5,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		238,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					32,683
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		238,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					30,683
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		238,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)					32,683
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		238,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)					30,683
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								13.65%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	237,900	50,650	0
银行理财产品	自有资金	17,000	0	0
券商理财产品	自有资金	9,600	0	0
合计		264,500	50,650	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。公司严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司进一步规范系统科学的治理体系，确保公司生产经营等各项业务活动的健康运行，实现了公司的可持续健康发展。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司充分尊重和维护其他相关利益者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。公司重视研发及生产营养、健康、美味的优质产品，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
延津县克明面业有限公司	废水	直排入延津县污水处理厂	1	厂区西北角	PH 值: 8.29mg/L; COD: 70.28mg/L; 氨氮: 2.7mg/L; 总氮: 9.02 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 二级标准	2019 年排放总量: 2439581.96 1T; COD:15117 2.32mg/L; 总氮: 15383.57 mg/L; 氨氮: 6422.45 mg/L	排污许可证显示 COD:5.4T/年; 氨氮: 1.12T/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

2018年4月，按生态环境局要求建设（污染物：COD、氨氮）在线监测设施；2018年8月，按生态环境局要求新增（污染物：总氮）在线监测设施，2018年9月份全部完成验收及联网工作；2019年，新增PH值在线监测，并完成联网。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1.延津克明建设的“10万吨高档挂面生产”、“10万吨营养挂面生产”和“1.2万吨高端保鲜面生产”项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批。
- 2.环保行政许可：排污许可证（第三方协助申请办理中，等待出证）。

突发环境事件应急预案

延津克明严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，编制了《延津县克明面业有限公司突发环境事件应急预案》并发布实施，同时在生态环境部门进行登记备案。

环境自行监测方案

延津克明根据生态环境部门的要求，编制了《延津县克明面业有限公司环境自行监测方案》，同时在生态环境部门进行登记备案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

- 1.延津克明高度重视环保工作，设有环境应急指挥部和专门的负责人对公司的环保工作进行日常的管理和监督检查。报告期内延津克明未发生重大环境问题，未因环保问题受过行政处罚。
- 2.延津克明委托有资质的单位进行厂界废水、废气、噪声的年度检测工作，并出具相应的检测报告,检测结果合格。
- 3.延津克明自愿开展清洁生产工作，新乡环境保护局的验收组认为清洁生产审核效果明显，达到省市清洁生产审核验收要求，

同意通过验收。

4.延津克明在“十三五环境统计业务系统”、“河南省企业事业单位环境信息管理系统”和“河南省企业事业单位环保信用信息管理系统”中填报相关环保信息，系统信息公开率100%。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,914,929	1.48%	0	0	0	-564,225	-564,225	4,350,704	1.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,914,929	1.48%	0	0	0	-564,225	-564,225	4,350,704	1.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,914,929	1.48%	0	0	0	-564,225	-564,225	4,350,704	1.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	327,015,369	98.52%	0	0	0	-2,557,623	-2,557,623	324,457,746	98.68%
1、人民币普通股	327,015,369	98.52%	0	0	0	-2,557,623	-2,557,623	324,457,746	98.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	331,930,298	100.00%	0	0	0	-3,121,848	-3,121,848	328,808,450	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年5月28日，公司披露了《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编码：2019-052）。公司回购股份用于减少注册资本，截至2019年05月14日本次回购期限已届满，公司自2018年06月05日至2019年05月14日通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份1,561,623股，占公司注销前总股331,930,298股的0.4705%，成交均价为12.17元/股，最低价为11.67元/股，最高价为12.37元/股，支付总金额为19,011,260.22元（不含交易费用）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2019年7月13日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》（公告编码：2019-071）。公

司本次回购注销股权激励计划已授予未解锁的限制性股票数量共计1,560,225股，占本次回购前公司总股本330,368,675股的0.4632%，涉及人数为52人。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019年4月17日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票的议案》。因原激励对象李超等6人已离职，杨利娟被选为监事，不再满足成为激励对象的条件，公司决定回购注销杨利娟、李超等7人已获授但未解锁的限制性股票13.05万股；另有，因股权激励计划首次授予部分第五个行权/解锁期及预留授予部分第四个行权/解锁期的业绩考核条件未达成，故根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司决定回购注销首次授予部分所涉及的32名激励对象已获授的未满足解锁条件的123.6万股限制性股票；回购注销预留授予部分所涉及的17名激励对象已获授的未满足解锁条件的19.3725万股限制性股票。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2019年6月5日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。公司决定将股份总数33,193.0298万股改为32,880.8450万股以及将普通股33,193.0298万股改为32,880.8450万股。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019年5月24日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认公司已办理完毕上述1,561,623股回购股份的注销手续，注销数量、完成日期、注销期限均符合回购股份法律法规的相关要求。

2、2019年7月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成52名激励对象已授予未解锁的1,560,225股限制性股票的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

一、2018年公司股份回购情况

公司于2018年4月26日召开第四届董事会第二十三次会议、2018年5月15日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》；公司于2018年10月22日召开的第四届董事会第二十九次会议、2018年11月5日召开的2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于调整回购公司股份事项的议案》及《关于调整公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，同意公司以自有资金不超过人民币2亿元以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，回购价格不超过人民币12.50元/股，回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内，回购股份将用于减少注册资本。具体内容详见2018年4月28日、2018年10月23日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

1、截止2019年05月14日，本次回购的实施期限已满。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份1,561,623股，占公司目前总股本331,930,298股的0.4705%，成交均价为12.17元/股，最低价为11.67元/股，最高价为12.37元/股，支付总金额为19,011,260.22元（不含交易费用）。公司实际回购股份的期间、回购的数量、回购的价格及使用的总金额符合《回购报告书》的相关规定，与回购方案不存在差异。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2019年5月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕1,561,623股回购股份的注销手续，注销数量、完成日期、注销期限均符合回购股份法律法规的相关要求。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、报告期内股份回购最新进展情况

截止2019年12月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司目前总股本328,808,450股的2.995%，成交均价为11.99元/股，最低价为10.85元/股，最高价为12.99元/股，支付总金额为11,811.10万元（不含交易费用）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.06元/股，对最近一年基本每股收益和稀释每股收益基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈 宏	1,367,923	174,000	849,000	2,042,923	2019年1月29日至2019年4月30日累计增持公司股份后增加限售股805,500股；高管锁定股43,500股	2019年1月2日年度解锁；2019年7月11日限制性股票回购注销
陈克忠	766,125	216,000	54,000	604,125	高管锁定股	2019年1月2日年度解锁；2019年7月11日限制性股票回购注销
张 瑶	277,528	174,000	43,500	147,028	高管锁定股	2019年1月2日年度解锁；2019年7月11日限制性股票回购注销
陈 晖	218,143	174,000	43,500	87,643	高管锁定股	2019年1月2日年度解锁；2019年7月11日限制性股票回购注销
李文斌	42,000	42,000	0	0	股权激励限售	2019年7月11日限制性股票回购注销
竺权波	42,000	42,000	0	0	股权激励限售	2019年7月11日限制性股票回购注销
孟立志	36,000	36,000	0	0	股权激励限售	2019年7月11日限制性股票回购注销
杨利娟	36,000	36,000	0	0	股权激励限售	2019年7月11

						日限制性股票回购注销
张军辉	36,000	36,000	0	0	股权激励限售	2019 年 7 月 11 日限制性股票回购注销
其 他	2,093,210	630,225	6,000	1,468,985	高管锁定股 6,000 股	2019 年 1 月 2 日年度解锁、2019 年 7 月 11 日限制性股票回购注销
合计	4,914,929	1,560,225	996,000	4,350,704	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2019年5月24日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认公司已办理完毕上述1,561,623股回购股份的注销手续，注销数量、完成日期、注销期限均符合回购股份法律法规的相关要求。本期公司股本变动减少1,561,623股，资本公积(股本溢价)减少17,449,637.22元，库存股减少19,011,260.22元。

2、2019年7月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成52名激励对象已授予未解锁的1,560,225股限制性股票的回购注销手续。本期公司股本变动减少1,560,225股，资本公积(股本溢价)减少7,015,078.96元，公司资产减少8,575,303.96元，回购注销限制性股票减少前期授予时确认的负债和库存股8,575,303.96元。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,833	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,719	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南县克明食品集团有限公司	境内非国有法人	28.00%	92,082,387	-23417613	0	92,082,387	质押	85,000,000
湖南省资产管理有限公司	国有法人	9.84%	32,370,000	0	0	32,370,000		
兴业国际信托有限公司－克明面业1号员工持股集合资金信托	其他	4.92%	16,177,731	0	0	16,177,731		
兴业国际信托有限公司－兴业信托·克明面业2号员工持股集合资金信托计划	其他	4.59%	15,092,530	0	0	15,092,530		
泰康人寿保险有限责任公司－传统－普通保险产品-019L-CT001 深	其他	1.66%	5,447,777	5447777	0	5,447,777		
华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	国有法人	1.41%	4,639,056	0	0	4,639,056		
陈源芝	境内自然人	1.34%	4,415,500	0	0	4,415,500		
泰康人寿保险有限责任公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	其他	1.23%	4,036,687	3367125	0	4,036,687		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.10%	3,618,600	0	0	3,618,600		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.89%	2,914,349	2914349	0	2,914,349		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南县克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝为陈克明的家族成员。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	

		股份种类	数量
南县克明食品集团有限公司	92,082,387	人民币普通股	92,082,387
湖南省资产管理有限公司	32,370,000	人民币普通股	32,370,000
兴业国际信托有限公司—克明面业 1 号员工持股集合资金信托	16,177,731	人民币普通股	16,177,731
兴业国际信托有限公司—兴业信托·克明面业 2 号员工持股集合资金信托计划	15,092,530	人民币普通股	15,092,530
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	5,447,777	人民币普通股	5,447,777
华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,639,056	人民币普通股	4,639,056
陈源芝	4,415,500	人民币普通股	4,415,500
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	4,036,687	人民币普通股	4,036,687
中央汇金资产管理有限责任公司	3,618,600	人民币普通股	3,618,600
海通证券股份有限公司	2,914,349	人民币普通股	2,914,349
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	南县克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝为陈克明的家族成员。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南县克明食品集团有限公司	陈克明	2009 年 09 月 17 日	已三证合一 914309216940280668	食品业投资及信息咨询服务；食品原料、餐饮研发；食品机械、自动化设备研发与制造；农业产品种植与研发，门面租赁。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

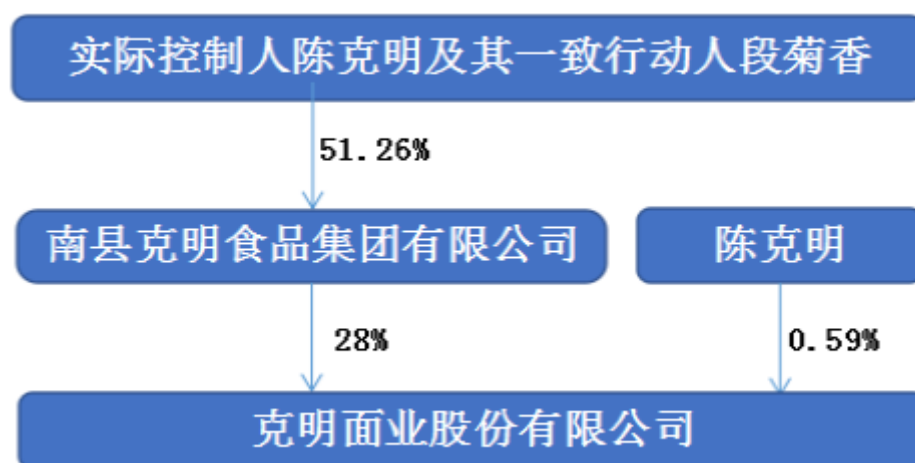
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈克明	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长，南县克明食品集团有限公司执行董事兼总经理（法定代表人）		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

南县克明食品集团有限公司承诺，除南县克明食品集团有限公司因已发行的克明面业可交换债导致的减持外，未经湖南省资产管理有限公司书面同意，在协议转让标的股份登记至湖南省资产管理有限公司名下之日起 24 个月内，南县克明食品集团有限公司不得通过任何方式减持克明面业的股份。如湖南省资产管理有限公司在 24 个月内已将所受让标的股份全部出售的，自湖南省资产管理有限公司出售完毕所受让标的股份之日起，南县克明食品集团有限公司的减持行为不再受前款限制。

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈克明	董事、董事长	现任	男	68	2007 年 04 月 08 日	2022 年 05 月 31 日	1,944,347				1,944,347
段菊香	董事	现任	女	64	2016 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 31 日	0				0
陈克忠	董事、副董事长	现任	男	62	2016 年 07 月 04 日	2022 年 05 月 31 日	1,093,500		216,000		877,500
陈 晖	董事	现任	女	43	2013 年 04 月 25 日	2022 年 05 月 31 日	348,858		174,000		174,858
陈 宏	董事、总经理	现任	男	41	2016 年 06 月 14 日	2022 年 05 月 31 日	1,881,898	1,074,000	174,000		2,781,898
王 勇	董事、董事会秘书	离任	男	37	2015 年 04 月 08 日	2019 年 05 月 30 日	9,000		9,000		0
王舒军	董事	现任	男	39	2019 年 05 月 31 日	2022 年 05 月 31 日	0				0
陈 燕	董事、董事会秘书	现任	女	36	2019 年 05 月 31 日	2022 年 05 月 31 日	0				0
李庆龙	独立董事	离任	男	74	2014 年 12 月 12 日	2019 年 05 月 30 日	300		300		0
舒 畅	独立董事	现任	女	49	2016 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 31 日	0				0
张木林	独立董事	离任	男	65	2017 年	2019 年	0				0

					09月22日	06月25日					
谭宇红	独立董事	现任	女	44	2019年05月31日	2022年05月31日	0				0
毛海英	独立董事	现任	女	43	2019年05月31日	2022年05月31日	0				0
于扬利	独立董事	现任	男	40	2019年06月25日	2022年05月31日	0				0
许石栋	监事，监事会主席	现任	男	40	2013年04月25日	2022年05月31日	0				0
杨利娟	监事	现任	女	50	2018年09月28日	2022年05月31日	36,000		36,000		0
刘 洋	监事	现任	男	36	2017年01月09日	2022年05月31日	0				0
张 瑶	副总经理	现任	男	48	2013年04月25日	2022年05月31日	428,037		174,000		254,037
张军辉	副总经理	现任	男	39	2016年06月14日	2022年05月31日	36,000				0
杨 波	副总经理	现任	男	39	2017年08月02日	2022年05月31日	0				0
张 晓	副总经理	现任	男	37	2017年08月02日	2022年05月31日	44,300		24,000		20,300
张博栋	副总经理	现任	男	51	2018年03月06日	2022年05月31日	0				0
李 锐	财务总监	现任	女	37	2016年08月22日	2022年05月31日	2,000				2,000
合计	--	--	--	--	--	--	5,824,240	1,074,000	807,300		6,054,940

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王 勇	董事、董事会秘书	任期满离任	2019 年 05 月 30 日	因公司第四届董事会于 2019 年 5 月 30 日任期届满，王勇先生不在担任公司任何职务。
李庆龙	独立董事	任期满离任	2019 年 05 月 30 日	因公司第四届董事会于 2019 年 5 月 30 日任期届满，李庆龙先生不在担任公司任何职务。
张木林	独立董事	离任	2019 年 06 月 06 日	张木林先生的书面辞职报告，申请辞去公司第五届独立董事职务，同时一并辞去其在董事会战略委员会 委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员中担任的职务。
毛海英	独立董事	任免	2019 年 05 月 31 日	公司第四届董事会将于 2019 年 5 月 30 日任期届满。公司于 2019 年 02 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，公司董事会同意待股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》后，聘任毛海英女士担任公司独立董事，公司于 2019 年 3 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意毛海英女士担任公司第五届董事会的独立董事。
谭宇红	独立董事	任免	2019 年 05 月 31 日	公司第四届董事会将于 2019 年 5 月 30 日任期届满。公司于 2019 年 02 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，公司董事会同意待股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》后，聘任谭宇红女士担任公司独立董事，公司于 2019 年 3 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意谭宇红女士担任公司第五届董事会的独立董事。
王舒军	董事	任免	2019 年 05 月 31 日	公司第四届董事会将于 2019 年 5 月 30 日任期届满。公司于 2019 年 02 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，公司董事会同意待股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》后，聘任王舒军先生担任公司董事，公司于 2019 年 3 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意王舒军先生担任公司第五届董事会的董事。

陈燕	董事、董事会秘书	任免	2019 年 05 月 31 日	公司第四届董事会将于 2019 年 5 月 30 日任期届满。公司于 2019 年 02 月 26 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，公司董事会同意待股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》后，聘任陈燕女士担任公司董事，公司于 2019 年 3 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意陈燕女士担任公司第五届董事会的董事、董事会秘书。
于扬利	独立董事	任免	2019 年 06 月 25 日	张木林先生辞去独立董事职务后，其辞职导致公司董事会中独立董事人数少于《公司章程》规定之人数。根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规及《公司章程》的相关规定，为保证董事会的正常运行，公司于 2019 年 6 月 5 日召开的第五届董事会第一次会议同意提名于扬利先生为公司第五届董事会独立董事候选人，公司 2019 年第二次临时股东大会同意于扬利先生为第五届董事会的独立董事。

三、任职情况

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

（一）董事

1、陈克明先生

陈克明，董事长，男，中国国籍，无境外居留权，1952 年 2 月出生。1984 年开始从事挂面生产和技术研究；1997 年创建南县克明面业制造有限责任公司（克明面业股份有限公司前身）；现任公司董事长。陈克明先生为湖南省第十一届人民代表大会代表，中国食品工业协会常务理事，中国粮食行业协会小麦分会理事，湖南省粮食行业协会副会长，湖南省食品工业协会副会长。曾获“湖南省优秀民营企业”、“湖南省新农村建设‘十大’新闻人物”、“2015 年度中国食品科学技术学会科技创新奖——突出贡献奖”。

2、陈克忠先生

陈克忠，总经理，男，中国国籍，无境外居留权，1958 年 11 月出生。1981 年 4 月至 1997 年 6 月曾任湖南省华容县北景港供销社会计，商店经理，华容县梅田湖供销社副主任、主任。1997 年 7 月至 2001 年 3 月任华容县供销联社副主任。2001 年 4 月至 2003 年 12 月任公司副总经理兼营销总监，2004 年-2016 年任公司总经理。现任公司董事、副董事长。

3、段菊香女士

段菊香，女，中国国籍，无境外居留权，1956 年 9 月 18 日出生。2007 年 3 月至 2013 年 4 月，任公司董事；现任公司董事。

4、陈晖女士

陈晖，女，中国国籍，无境外居留权，1977 年 12 月出生，硕士研究生。曾任公司财务经理、采购经理、人力资源部经理、总经理助理，2010 年至 2016 年任公司副总经理，现任公司董事。

5、陈宏先生

陈宏，男，中国国籍，无境外居留权，1979 年 7 月出生，本科学历。曾任公司采购部、设备部负责人、总经理助理，2010 年至 2016 年 4 月，任公司副总经理，现任公司董事、总经理。

6、王舒军先生

王舒军，男，1981年9月出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，曾任广发银行总行风险分析师、长沙银行总行中小企业部副总经理、总行直属支行 副行长。现任湖南省资产管理有限公司副总经理。

7、陈燕女士

陈燕，女，中国国籍，无境外居留权，1984年11月出生，本科学历，法学学士。2007年7月至2009年1月任职于湖南湘北律师事务所；2009年1月至2010年7月任职于湖南通程律师事务所；2010年7月至今任职于公司，2014年8月至2019年5月30日担任公司证券事务代表；2019年5月31日至今担任公司董事会秘书。

8、舒畅女士

舒畅，女，1971年10月出生，注册会计师资格，1991年8月-1993年1月，任 湖南省资江机器厂财务部任会计，1993年2月-1997年3月，任海南新世界房地产开发有限公司任财务部经理，1997年4月-2011年1月，任职湖南利安达会计师事务所、利安达会计师事务所湖南分所，历任审计助理、审计员、项目经理、副所长，2011年2月-至今，任职中审亚太会计师事务所合伙人，湖南分所副所长。舒畅女士从事注册会计师行业19年，曾主持多家公司的改制、上市审计和大中型企业的年度报表审计，辅导多家公司的新三板挂牌审计，辅导多家企业的债券发行 审计，系国家创新基金项目财务评审专家，精通财务会计业务，熟悉上市公司运 作、财务审计流程，具有丰富的企业改制上市审计经验及大型企业审计经验。

9、毛海英女士

毛海英，女，中国国籍，无境外居留权，1977年9月出生，研究生学历。2012年至2015年任职思爱普（中国）有限公司，2015年创办北京优医库科技有限公司，任 CEO；2019年5月31日至今担任公司独立董事。

10.谭宇红女士

谭宇红，女，中国国籍，无境外居留权，1976年9月出生，本科学历。1999—2000年，任职新华社驻湘记者站，2000—2004年，任深圳市辰通信息技术有限公司人事主管，2004—2014年任益海嘉里营销有限公司培训部总监，2014—2016年任中集集团中集学院学习发展总监；2019年5月31日至今担任公司独立董事。

11.于扬利先生

于扬利，男，中国国籍，无境外居留权，1980 年 4 月出生,本科学历。2003年至 2011 年，任福建南平南孚电池有限公司大区经理；2011 年至 2014 年任长沙锦心企业管理咨询有限公司总经理；2014 年至今任长沙财中投资管理有限公司董事长；2019年5月31日至今担任公司独立董事。

（二）监事

1、许石栋先生

许石栋，男，中国国籍，无永久境外居留权，1980 年出生，大学专科。助理 会计师。2004 年 12 月至今任职于克明面业股份有限公司，先后任会计、主管会 计、行政部副部长、企管部副部长，现任公司财务副总监。

2、杨利娟女士

杨利娟，女，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大专学历。1987 年 -1990 年就职于南县织布厂，任职检验员；1991 年-1997 年就职于海南海润酒店， 任职大堂经理；1998 年-2004 年，私营业主，移动通信代办服务；2005 年至今， 就职于克明面业股份有限公司，任职南县厂生产负责人、品质部负责人、采购部 负责人、米粉生产负责人。

3、刘洋先生

刘洋，男，中国国籍，无境外居留权，1984年1月出生，大专学历，中级会 计师。2009年3月至2011年12月任职湖南华良集团有限公司财务部、审计部，历 任会计、成本主管、审计主管等职务；2011年12月至今，在克明面业股份有限公 司审 计部工作，2015年至今任成都克明面业有限公司监事。

（三）高级管理人员

1、陈宏先生

公司总经理（个人简况参见本节“（一）董事”）。

2、陈燕女士

公司董事会秘书（个人简况参见本节“（一）董事”）。

3、张瑶先生

张瑶，男，中国国籍，无境外居留权，1972年8月出生，本科学历。曾任职岳阳市城陵矶粮库，2002年进入克明面业工作，2007 年至今，任公司副总经理。

4、张军辉先生

张军辉，男，中国国籍，无境外居留权，1981年7月出生。曾任东莞长安镇长维塑胶电子有限公司装配组长，乔日电业（东莞）制品有限公司制造课长；2008入职公司，曾任延津克明面粉有限公司总经理；现任公司副总经理、遂平克明物流有限公司执行董事兼总经理、延津克明物流有限公司执行董事兼总经理。

5、杨波先生

杨波，男，中国国籍，无境外居留权，1980 年 2 月出生，本科学历。曾任 职广州海昌通信科技有限公司、远大空调有限公司，2008 年进入克明面业工作，2017 年 8 月至今，任公司副总经理。

6、张晓先生

张晓，男，中国国籍，无境外居留权，1983 年 10 月出生。曾任职新乡长远实业绿色食品发展有限公司，2004 年进入克明面业工作，2017 年 8 月至今，任公司副总经理。

7、张博栋先生

张博栋，男，中国台湾人，1969 年 2 月出生，中国人民大学管理哲学博士，美国西密歇根大学政治科学硕士，曾任职康师傅，联新国际医疗集团，德翔航运，2017 年进入克明面业工作，2018 年 2 月至今，任公司副总经理。

8、李锐女士

李锐，女，中国国籍，无境外居留权，1983 年 11 月出生，硕士。曾任职青海西部资源有限公司，湖南金诺矿业有限公司，2014 年进入克明面业工作，2016 年 8 月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈克明	南县克明食品集团有限公司	执行董事兼总经理			否
陈克忠	南县克明食品集团有限公司	监事			否
王舒军	湖南省资产管理有限公司	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	陈克明为我公司实际控制人、董事长；陈克忠为我公司董事、副董事长。 王舒军为湖南省资产管理有限公司的副总经理。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈克明	湖南洞庭牧歌食品有限公司	执行董事兼总经理			否
陈克明	益阳陈克明食品股份有限公司	董事长兼总经理			否

陈克明	南县克明小额贷款股份有限公司	董事长			否
陈克明	岳阳克明面业有限公司	执行董事兼 总经理			否
陈克明	阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	董事			否
陈克忠	阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	董事长			否
陈克忠	益阳陈克明食品股份有限公司	董事			否
陈克忠	珠海克明梧桐投资管理有限公司	董事			否
段菊香	湖南赤松亭农牧有限公司	执行董事			否
段菊香	岳阳思民牧业有限公司	执行董事			否
陈 宏	湖南梦慧眷企业管理咨询有限公司	执行董事兼 总经理			否
陈 晖	南县洞庭仙湖食品有限公司	执行董事、经 理			否
陈 晖	湖南好百年餐饮管理有限责任公司	执行董事			否
王舒军	湖南省财信常勤基金管理有限公司	董事			否
王舒军	武汉第二电线电缆有限公司	董事			否
王舒军	湖南省资产管理有限公司	副总经理			是
舒 畅	湖南智瑞投资管理咨询有限公司	董事兼总经 理			否
舒 畅	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 湖南分所	副所长			是
毛海英	北京优医库科技有限公司	执行董事			是
于扬利	长沙财中投资管理有限公司	执行董事兼 总经理			否
于扬利	长沙财中壹邦投资管理有限公司	执行董事兼 总经理			否
于扬利	上海信动体育文化发展有限公司	执行董事			否
于扬利	北京婚礼堂文化传播有限公司	董事			否
于扬利	上海界信创业投资发展有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高管人员进行考核并确定薪酬的管理机构。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按董事、监事、高级管理人员在公司任职的职务，根据公司现行的薪酬制度、公

司实际经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合进行绩效考核，将考核结果作为确定报酬的依据。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司已按期发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈克明	董事、董事长	男	68	现任	40.49	否
段菊香	董事	女	64	现任	40.34	否
陈克忠	董事、副董事长	男	62	现任	34.65	否
陈晖	董事	女	43	现任	40.9	否
陈宏	董事、总经理	男	41	现任	42.52	否
王勇	董事、董事会秘书	男	37	离任	4.8	否
王舒军	董事	男	39	现任	0	否
陈燕	董事、董事会秘书	女	36	任免	21	否
李庆龙	独立董事	男	74	离任	2.5	否
舒畅	独立董事	女	49	现任	6	否
张木林	独立董事	男	65	离任	3	否
毛海英	独立董事	女	43	任免	3.5	否
谭宇红	独立董事	女	44	任免	3.5	否
于扬利	独立董事	男	40	任免	3	否
刘洋	监事	男	36	现任	9.6	否
许石栋	监事	男	40	现任	18.16	否
杨利娟	监事	女	50	现任	12.12	否
李锐	财务总监	女	37	现任	40	否
张晓	副总经理	男	37	现任	40	否
张瑶	副总经理	男	48	现任	35	否
杨波	副总经理	男	40	现任	44	否
张军辉	副总经理	男	39	现任	34	否
张博栋	副总经理	男	51	现任	29	否
合计	--	--	--	--	508.08	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内	报告期内	报告期内	报告期末	期初持有	本期已解	报告期新	限制性股	期末持有
----	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		可行权股 数	已行权股 数	已行权股 数行权价 格（元/股）	市价（元/ 股）	限制性股 票数量	锁股份数 量	授予限制 性股票数 量	票的授予 价格（元/ 股）	限制性股 票数量
陈克忠	董事、副董 事长	0	0	0	11.39	216,000	0	0	5.11	0
陈 宏	董事、总经 理	0	0	0	11.39	174,000	0	0	5.11	0
陈 晖	董事	0	0	0	11.39	174,000	0	0	5.11	0
王 勇	董事、董事 会秘书	0	0	0	11.39	9,000	0	0	5.11	0
张 瑶	副总经理	240,000	0	0	11.39	174,000	0	0	5.11	0
张军辉	副总经理	180,000	0	0	11.39	36,000	0	0	5.11	0
张 晓	副总经理	300,000	0	0	11.39	24,000	0	0	5.11	0
陈燕	董事、董事 会秘书	300,000	0	0	11.39	12,000	0	0	5.11	0
杨波	副总经理	300,000	0	0	11.39	0	0	0	0	0
张博栋	副总经理	100,000	0	0	11.39	0	0	0	0	0
李锐	财务总监	100,000	0	0	11.39	0	0	0	0	0
合计	--	1,520,000	0	--	--	819,000	0	0	--	0
备注（如有）	1.因公司原激励对象李超等 6 人因个人原因离职，公司已同意其离职申请，并已办理完相关离职手续。公司原激励对象杨利娟被选举为第五届监事会非职工代表监事；首次授予部分第五个解锁期及预留授予部分第四个解锁期的业绩考核条件未达成。2019 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票的议案》，公司将回购注销股权激励计划已授予未解锁的限制性股票数量共计 1,560,225 股。其中，陈克忠先生被回购注销限制性股票 21.6 万股、陈宏先生被回购注销限制性股票 17.4 万股、陈晖女士被回购注销限制性股票 17.4 万股、王勇先生被回购注销限制性股票 0.9 万股、张瑶先生被回购注销限制性股票 17.4 万股、张军辉先生被回购注销限制性股票 3.6 万股、张晓先生被回购注销限制性股票 2.4 万股、陈燕女士被回购注销限制性股票 1.2 万股。 2.因截至 2019 年 9 月 12 日，激励对象等待期已届满及达成第一个行权期行权条件。公司第五届董事会第四次会议审议通过的《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，其中张瑶先生可行权股数为 24 万股、张军辉先生可行权股数为 18 万股、张晓先生可行权股数为 30 万股、陈燕女士可行权股数为 30 万股、杨波先生可行权股数为 30 万股、张博栋先生可行权股数为 10 万股、李锐女士可行权股数为 10 万股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	411
主要子公司在职员工的数量（人）	3,816

在职员工的数量合计（人）	4,227
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,227
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,901
销售人员	856
技术人员	226
财务人员	101
行政人员	143
合计	4,227
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	603
大专	743
大专以下	2,881
合计	4,227

2、薪酬政策

公司制定了符合国家相关部门规定的薪酬福利制度，严格执行国家各项劳动法规，为员工搭建完善的福利及保障体系，按照规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。通过不断完善绩效考核制度、薪酬福利制度、晋升制度和激励制度，以绩效为导向，激励员工持续发展。薪酬以员工岗位职责和绩效贡献为基础，员工自身的贡献越大，分享到的公司经营成果就越多。

3、培训计划

克明面业培训中心根据公司三年战略规划及年度目标，围绕通用力、专业力、领导力三大板块，覆盖职能、销售、市场三大系统，基中高三个层级，从专业能力和管理能力两个维度提供培训服务。其中在营销专业能力提升上，结合各销售、市场系统年度营销策略，通过实施“渠道销售培训体系”“领导力发展项目”“人才发展项目”“管培生项目”四大项目，对营销团队开展培训，帮助提升任职资格水平，促进绩效提升。在管理能力提升上，根据领导梯队能力模型，结合领导力发展第一、第二阶段能力要求，开展培训需求调研、了解管理现状，针对公司两个阶梯的管理人员开展管理能力的培训。通过实施“基层管理人员培训”及“中高层管理人员培训”两大项目，为培养符合公司发展目标的核心管理人才奠定了基础。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求建立了健全的法人治理结构，坚持依法运作，《公司章程》明确规定了股东大会、董事会、监事会和管理层的权限、职责和义务。公司严格执行各项内控制度，同时根据监管部门的最新要求，及时对制度进行修订，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极完善投资者关系管理，加强与投资的信息交流，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。

（一）股东与股东大会

报告期内，公司共召开5次股东大会。公司股东大会的召集、召开、表决等程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定。充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开8次董事会。公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效益和质量起到了重要作用。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司共召开7次监事会。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关制度行使职权。全体监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和独立经营的能力。

业务方面：公司在业务上完全独立于控股股东，有独立完整的业务和自主生产能力。

人员方面：本公司在劳动、人事及薪酬管理等方面实行独立。公司的高级管理人员专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在大股东处兼任任何除董事、监事以外的任何职务。

资产方面：公司与大股东产权关系明晰，拥有的土地、专利技术和商标等无形资产均由本公司拥有。

机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。

财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立银行账户并独自申报纳税。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	35.95%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网上的 《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-022）
2018 年度股东大会	年度股东大会	49.24%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网上的 《2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-049）
2019 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	47.90%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯网上的 《2019 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-063）
2019 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	48.91%	2019 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 30 日	巨潮资讯网上的 《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-079）
2019 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	33.30%	2019 年 11 月 28 日	2019 年 11 月 29 日	巨潮资讯网上的 《2019 年第四次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-128）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
舒畅	8	2	5	1	0	否	1
谭宇红	6	1	5	0	0	否	0
毛海英	6	1	5	0	0	否	0
于扬利	5	0	5	0	0	否	0
李庆龙	2	0	1	1	0	否	0
张木林	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，独立董事利用参加董事会和股东大会的机会，结合各自在食品、审计、投资等方面的专长，就公司产能布局、行业发展、人员选聘、内部风险控制及财务管理等事项提出了建议或意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是提名委员会、战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

（一）提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开2次会议。根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》《公司章程》以及《董事会提名委员会实施细则》等制度文件的规定，对公司换届的的董事和高级管理人员任职资格进行严格的审查，向董事会提交了相关议案。

（二）战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会共召开3次会议。董事会战略委员会根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》《公司章程》以及《董事会战略委员会实施细则》的规定，对公司募集资金用途的使用与变更进行慎重研究，向董事会提交了相关议案。

（三）审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开4次会议。审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。在年度报告的编制及审计过程中履行了沟通、监督、核查职能，督促公司2018年度审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作如期完成。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开2次会议。薪酬与考核委员会严格依据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责，公司对调整2018年股票期权激励计划行权价格和2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的，并形成决议提交公司董事会。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。根据公司现行的薪酬制度、公司实际经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合进行绩效考核，将考核结果作为确定报酬的依据。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司董事会专门委员会工作细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励、股权激励和创造充分施展才华的平台相结合方法，公司未来还将构建多层次的综合激励体系，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《克明面业股份有限公司 2019 年年度内部控制评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	可认定重大缺陷的迹象：对财务基础数据的真实性造成严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到较为严厉处罚；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的出现重大差错的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计与监督委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。可认定重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	财务报告内部控制缺陷的定量标准以上年度经审计财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为	2019 年度公司对于非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准进行了具体细分，定量标准以可能导致的直接和间接经济损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失达到 1000 万元及以上，则认定为重大缺陷；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失为 1000 万元—500 万（含 500 万元）之间，则认定为重要缺陷；可能导致直接和间接经济损失在 500 万元以下的则认定为一般缺陷。

	重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
克明面业公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于克明面业股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十一节公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
克明面业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 克明 01	112774	2018 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 18 日	40,000	6.50%	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	符合深圳证券交易所条件的合格投资者参与交易						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期公司债券的起息日为 2018 年 10 月 18 日，债券利息将于起息日之后在每个存续期内每年支付一次，2018 年至 2020 年每年的 10 月 18 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日则顺延）。本期债券到期日为 2020 年 10 月 18 日，到期支付本金及最后一期利息。2019 年 10 月 18 日，公司向债券持有人派发首期利息 2,600.00 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层	联系人	陈增烁	联系人电话	15625113917
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券按承诺募集资金投向使用，2019 年公司实际使用债券募集资金 16,641.13 万元，其中 12,342.93 万元用于归还银行贷款，4,298.2 万元用于支付货款。本次债券的发行经第四届董事会第九次会议及 2016 年度股东大会审批通过，公司资金支出严格按照公司财务制度履行资金使用审批手续。
年末余额（万元）	0.84
募集资金专项账户运作情况	公司与存放募集资金的长沙银行股份有限公司湘银支行、受托管理人国信证券股份有限公司三方签署了《募集资金专项账户监管协议》，公司与存放募集资金的中国建设银行股份有限公司南县支行、受托管理人国信证券股份有限公司三方签署了《募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》，在监管银行设立专项账户，严格规范募集资金的存放、使用，监督募集资金专项账户的运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

2018年8月17日，受公司委托，鹏元资信评估有限公司出具了《克明面业股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，本期债券信用等级为AAA，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定。该评级报告已于2018年10月12日批露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2019年6月15日，受公司委托，鹏元资信评估有限公司出具了《克明面业股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：公司本期债券信用等级为AAA，公司主体长期信用等级AA，评级展望为稳定。该评级报告已于2019年6月15日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

本期债券由深圳市高新投集团有限公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保，债券持有人及债券受托管理人对担保事项予以持续监督。本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息。本期债券起息日为2018年10月18日，2019年10月18日公司向债券持有人派发首期利息 2,600.00 万元，本期债券的偿债资金来源将主要源于公司日常经营所实现的营业收入及净利润。

截至2019年12月31日，深圳市高新投集团有限公司经审计后的主要财务指标（合并口径）如下：

项目	2019年12月31日
资产总额（万元）	3,193,578.17
总负债（万元）	1,037,741.48

净资产（万元）	2,155,836.69
项目	2019年
营业收入（万元）	278,716.28
利润总额（万元）	156,174.40
净利润（万元）	115,294.19
资产负债率（%）	32.49%
流动比率（倍）	6.98
速动比率（倍）	6.98
净资产收益率（%）	5.35%

截至2019年12月31日，高新投集团对外提供担保本金余额为1909.23亿元（其中银行融资性担保额53.29亿元，保证担保额415.08亿元，保本基金担保额0亿元，固定收益类增信业务担保1440.86亿元）。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券受托管理人为国信证券股份有限公司。报告期内，国信证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。公司已于2019年6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《克明面业：克明面业股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2018年定期受托管理事务报告》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	43,355.48	35,569.21	21.89%
流动比率	92.39%	148.19%	-55.80%
资产负债率	45.46%	43.40%	2.06%
速动比率	66.19%	114.44%	-48.25%
EBITDA 全部债务比	23.15%	20.70%	2.45%
利息保障倍数	4.22	6.11	-30.93%
现金利息保障倍数	6.59	6.98	-5.59%
EBITDA 利息保障倍数	5.77	8.08	-28.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动比率同比下降55.80%、速动比率同比下降48.25%，主要系本报告期一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流

动负债，且应付票据较上年增加，故流动负债较上年末增加较多，流动比率与速动比率同比下降；利息保障倍数同比下降 30.93%，主要系本报告期财务费用中利息支出较上年增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适应。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止到2019年12月31日，公司及其子公司在银行的授信额度为27.4亿元，其中已使用银行贷款5.21亿，已开立银票及信用证金额为4.07亿，未使用授信额度18.12亿，报告期内银行贷款均已按时偿还。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定使用募集资金。

十二、报告期内发生的重大事项

公司于2019年4月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票的公告》、《关于减少注册资本的债权人公告》；

2019年5月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》，公司已公司于2019年5月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕1,561,623股回购股份的注销手续，本次注销所回购的股份不会对公司财务状况和经营成果产生实质性影响；

公司于2019年7月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》，本次回购注销股权激励计划已授予未解锁的限制性股票数量共计1,560,225股，本次注销所回购的股份不会对公司财务状况和经营成果产生实质性影响。

十三、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是 □ 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 17 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）2-261 号
注册会计师姓名	李新葵、周毅

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2020）2-261号

克明面业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了克明面业股份有限公司（以下简称克明面业公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了克明面业公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于克明面业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（二）1、十四（一）。

克明面业公司的营业收入主要来自于各类米面制品。2019年度，克明面业公司营业收入金额为人民币303,397.33万元，其中米面制品的营业收入为人民币283,180.03万元，占营业收入的93.34%。

由于营业收入是克明面业公司关键业绩指标之一，可能存在克明面业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)2。

截至2019年12月31日，克明面业公司应收账款账面余额为人民币28,131.40万元，坏账准备为人民币4,878.40万元，账面价值为人民币23,253.00万元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层减值测试方法（包括根据历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等确定的各项组合坏账准备计提比例）的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估克明面业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

克明面业公司治理层（以下简称治理层）负责监督克明面业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对克明面业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致克明面业公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就克明面业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李新葵

中国注册会计师：周毅

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：克明面业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	490,191,897.17	419,476,220.55
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	232,530,023.18	235,562,116.05
应收款项融资		
预付款项	132,498,846.20	123,282,438.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,220,816.02	14,834,256.22
其中：应收利息		5,427,416.65
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	332,970,973.65	433,382,656.71
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	397,728,917.61	694,939,072.08
流动资产合计	1,645,141,473.83	1,921,476,759.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		158,387,200.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,041,821.35	37,797,936.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	
投资性房地产		
固定资产	1,344,196,428.79	1,120,530,473.77
在建工程	644,003,128.98	448,778,803.31

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	239,488,271.65	199,770,228.41
开发支出		
商誉	30,637,959.68	22,511,795.39
长期待摊费用	5,276,496.02	5,707,235.44
递延所得税资产	13,664,232.00	9,450,626.56
其他非流动资产	991,200.00	35,257,019.50
非流动资产合计	2,475,686,738.47	2,038,191,318.70
资产总计	4,120,828,212.30	3,959,668,078.32
流动负债：		
短期借款	470,601,584.51	790,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	576,456,857.04	191,599,873.25
应付账款	164,349,757.82	98,923,479.27
预收款项	76,466,070.46	112,295,209.97
合同负债		
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	33,265,782.07	47,414,488.44
应交税费	26,308,621.43	14,146,424.46
其他应付款	26,551,120.28	42,208,987.50
其中：应付利息		6,441,328.53
应付股利		1,328,927.50
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	406,592,831.39	
其他流动负债		
流动负债合计	1,780,592,625.00	1,296,588,462.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,930,820.00	
应付债券		391,183,525.79
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		
递延收益	29,315,333.55	28,493,125.17
递延所得税负债	17,344,659.11	2,320,885.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,590,812.66	421,997,536.95
负债合计	1,873,183,437.66	1,718,585,999.84
所有者权益：		
股本	328,808,450.00	331,930,298.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,333,083,952.48	1,350,934,197.05
减：库存股	118,110,912.38	17,172,164.76
其他综合收益	222,306.75	-2,456,245.32
专项储备		
盈余公积	99,262,510.42	75,633,819.87
一般风险准备		
未分配利润	604,378,467.37	502,212,173.64
归属于母公司所有者权益合计	2,247,644,774.64	2,241,082,078.48
少数股东权益		
所有者权益合计	2,247,644,774.64	2,241,082,078.48

负债和所有者权益总计	4,120,828,212.30	3,959,668,078.32
------------	------------------	------------------

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	369,015,798.46	275,684,757.12
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	208,833,366.46	237,929,144.15
应收款项融资		
预付款项	114,070,099.05	119,533,560.14
其他应收款	898,709,923.66	689,049,476.30
其中：应收利息		7,147,515.17
应收股利		
存货	12,070,431.21	18,210,705.01
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	320,110,492.67	261,215,186.79
流动资产合计	1,922,810,111.51	1,601,622,829.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		158,387,200.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,790,221,578.00	1,734,157,498.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	

投资性房地产		
固定资产	165,989,321.68	172,271,915.36
在建工程	44,253,056.69	50,379,726.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,873,507.77	38,266,904.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	98,958.32	852,261.44
递延所得税资产	4,309,514.96	3,994,506.93
其他非流动资产		680,000.00
非流动资产合计	2,196,133,137.42	2,158,990,012.98
资产总计	4,118,943,248.93	3,760,612,842.49
流动负债：		
短期借款	350,468,667.85	645,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	383,252,919.99	76,756,306.12
应付账款	618,790,416.08	263,589,971.97
预收款项	87,475,726.30	219,000,701.04
合同负债		
应付职工薪酬	5,741,612.59	10,159,985.13
应交税费	12,585,998.33	352,418.38
其他应付款	156,203,269.46	85,516,702.51
其中：应付利息		6,252,611.02
应付股利		1,328,927.50
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	401,421,546.96	
其他流动负债		
流动负债合计	2,015,940,157.56	1,300,376,085.15
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		391,183,525.79
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		
递延收益	12,747,958.34	13,554,458.34
递延所得税负债	1,980,961.05	727,481.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,728,919.39	405,465,465.70
负债合计	2,030,669,076.95	1,705,841,550.85
所有者权益：		
股本	328,808,450.00	331,930,298.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,332,848,542.24	1,350,698,786.81
减：库存股	118,110,912.38	17,172,164.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,262,510.42	75,633,819.87
未分配利润	445,465,581.70	313,680,551.72
所有者权益合计	2,088,274,171.98	2,054,771,291.64
负债和所有者权益总计	4,118,943,248.93	3,760,612,842.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,033,973,309.43	2,856,262,934.15
其中：营业收入	3,033,973,309.43	2,856,262,934.15
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,866,867,476.22	2,684,459,931.20
其中：营业成本	2,287,861,728.85	2,181,214,330.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,856,249.79	17,285,999.97
销售费用	341,435,755.10	310,227,297.09
管理费用	122,593,829.04	105,183,026.15
研发费用	28,837,187.93	27,984,639.96
财务费用	66,282,725.51	42,564,637.50
其中：利息费用	71,231,260.97	44,000,688.43
利息收入	6,405,528.04	2,102,966.24
加：其他收益	37,222,697.53	39,539,451.50
投资收益（损失以“-”号填 列）	22,098,532.90	27,315,964.38
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	1,243,885.03	-748,473.94
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
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）	-18,985,005.90	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,558,861.28	-7,920,827.57
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	41,985,983.03	3,112.32

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	247,869,179.49	230,740,703.58
加：营业外收入	1,072,595.72	1,238,967.20
减：营业外支出	3,154,085.95	7,066,275.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	245,787,689.26	224,913,395.16
减：所得税费用	39,119,519.98	39,951,149.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	206,668,169.28	184,962,246.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	206,668,169.28	184,962,246.08
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.归属于母公司所有者的净利润	206,668,169.28	185,909,492.16
2.少数股东损益		-947,246.08
六、其他综合收益的税后净额	2,678,552.07	-2,453,896.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,678,552.07	-2,453,896.48
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,678,552.07	-2,453,896.48
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,678,552.07	-2,453,896.48
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	209,346,721.35	182,508,349.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,346,721.35	183,455,595.68
归属于少数股东的综合收益总额		-947,246.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.632	0.563
（二）稀释每股收益	0.632	0.563

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	725,884,028.66	924,707,202.18
减：营业成本	541,203,542.40	708,864,237.02
税金及附加	3,405,019.17	3,777,965.36
销售费用	86,976,276.20	84,708,767.80
管理费用	57,524,572.92	50,246,070.56
研发费用	28,158,023.10	29,513,580.38
财务费用	48,938,137.31	29,720,547.55
其中：利息费用	60,348,590.52	36,281,514.16
利息收入	12,119,737.24	6,737,830.95
加：其他收益	16,302,449.03	19,948,900.00
投资收益（损失以“—”号填列）	193,055,077.58	87,745,041.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,243,885.03	-748,473.94
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）	28,260,732.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,346,737.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,950,660.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	239,247,377.61	132,916,712.52
加：营业外收入	96,072.09	607,194.84
减：营业外支出	244,667.22	1,014,572.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	239,098,782.48	132,509,335.16
减：所得税费用	2,811,876.95	3,771,770.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	236,286,905.53	128,737,564.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	236,286,905.53	128,737,564.48
（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		
5.其他		

（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	236,286,905.53	128,737,564.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,227,109,664.14	3,129,804,786.53
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	2,045,456.73	7,922,508.78
收到其他与经营活动有关的现金	41,046,535.76	75,459,625.07
经营活动现金流入小计	3,270,201,656.63	3,213,186,920.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,226,225,264.29	2,322,336,744.43
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	350,983,358.29	302,493,572.71
支付的各项税费	100,279,969.71	134,508,613.07
支付其他与经营活动有关的现金	211,974,798.59	230,649,323.82
经营活动现金流出小计	2,889,463,390.88	2,989,988,254.03
经营活动产生的现金流量净额	380,738,265.75	223,198,666.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,664,832,243.98	2,790,827,391.54
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,739,849.20	140,644.70
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,672,572,093.18	2,800,968,036.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	405,067,002.85	528,252,678.22
投资支付的现金	1,492,500,000.00	2,912,057,456.39
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	6,198,721.61	
支付其他与投资活动有关的现金		43,444,393.94

投资活动现金流出小计	1,903,765,724.46	3,483,754,528.55
投资活动产生的现金流量净额	-231,193,631.28	-682,786,492.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	721,540,820.00	1,060,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	355,370,676.91	398,300,000.00
筹资活动现金流入小计	1,076,911,496.91	1,458,300,000.00
偿还债务支付的现金	990,500,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,130,238.14	105,043,483.94
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	301,603,507.37	34,289,781.75
筹资活动现金流出小计	1,441,233,745.51	939,333,265.69
筹资活动产生的现金流量净额	-364,322,248.60	518,966,734.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	570,582.12	-293,957.01
五、现金及现金等价物净增加额	-214,207,032.01	59,084,951.34
加：期初现金及现金等价物余额	344,052,471.09	284,967,519.75
六、期末现金及现金等价物余额	129,845,439.08	344,052,471.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	679,374,389.93	1,062,594,508.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	134,775,191.16	20,639,267.97
经营活动现金流入小计	814,149,581.09	1,083,233,776.78
购买商品、接受劳务支付的现金	148,691,761.18	538,807,507.53
支付给职工以及为职工支付的现金	72,589,405.87	68,781,050.09
支付的各项税费	4,497,510.96	32,804,144.26

支付其他与经营活动有关的现金	188,170,381.62	187,076,453.02
经营活动现金流出小计	413,949,059.63	827,469,154.90
经营活动产生的现金流量净额	400,200,521.46	255,764,621.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,121,399,842.53	821,151,973.28
取得投资收益收到的现金	184,000,000.00	78,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,380,057.40	1,884,402.37
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	302,727,278.15	33,439,000.00
投资活动现金流入小计	1,616,507,178.08	934,475,375.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,037,365.37	62,127,648.08
投资支付的现金	1,394,071,000.00	1,183,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	577,694,798.91	356,676,541.00
投资活动现金流出小计	1,977,803,164.28	1,602,164,189.08
投资活动产生的现金流量净额	-361,295,986.20	-667,688,813.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	530,500,000.00	915,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	368,500,000.00	398,300,000.00
筹资活动现金流入小计	899,000,000.00	1,313,300,000.00
偿还债务支付的现金	825,500,000.00	750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,695,182.94	96,194,293.10
支付其他与筹资活动有关的现金	131,426,450.23	26,589,781.75
筹资活动现金流出小计	1,092,621,633.17	872,784,074.85
筹资活动产生的现金流量净额	-193,621,633.17	440,515,925.15
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	-154,717,097.91	28,591,733.60
加：期初现金及现金等价物余额	222,657,865.28	194,066,131.68
六、期末现金及现金等价物余额	67,940,767.37	222,657,865.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	331,930,298.00				1,350,934,197.05	17,172,164.76	-2,456,245.32		75,633,819.87		502,212,173.64		2,241,082,078.48		2,241,082,078.48
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	331,930,298.00				1,350,934,197.05	17,172,164.76	-2,456,245.32		75,633,819.87		502,212,173.64		2,241,082,078.48		2,241,082,078.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,121,848.00				-17,850,244.57	100,938,747.62	2,678,552.07		23,628,690.55		102,166,293.73		6,562,696.16		6,562,696.16
（一）综合收益总额							2,678,552.07				206,668,169.28		209,346,721.35		209,346,721.35
（二）所有者投入和减少资本	-3,121,848.00				-17,850,244.57	100,938,747.62							-121,910,840.19		-121,910,840.19
1．所有者投入的普通股	-3,121,848.00				-24,489,116.28	95,240,181.99							-122,851,146.27		-122,851,146.27
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计					6,638,	5,698,							940,30		940,30

入所有者权益的金额					871.71	565.63							6.08		6.08
4. 其他															
(三) 利润分配									23,628,690.55		-104,501,875.55		-80,873,185.00		-80,873,185.00
1. 提取盈余公积									23,628,690.55		-23,628,690.55				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-80,873,185.00		-80,873,185.00		-80,873,185.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	328,808,450.00				1,333,083,952.48	118,110,912.38	222,306.75		99,262,510.42		604,378,467.37		2,247,644,774.64		2,247,644,774.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	333,556,523.00				1,368,034,594.47	10,721,375.79	-2,348,848		62,760,063.42		394,736,215.03		2,148,363,671.29	8,614,158.83	2,156,977,830.12
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	333,556,523.00				1,368,034,594.47	10,721,375.79	-2,348,848		62,760,063.42		394,736,215.03		2,148,363,671.29	8,614,158.83	2,156,977,830.12
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	-1,626,225.00				-17,100,397.42	6,450,788.97	-2,453,896.48		12,873,756.45		107,475,958.61		92,718,407.19	-8,614,158.83	84,104,248.36
（一）综合收 益总额							-2,453,896.48				185,909,492.16		183,455,595.68	-947,246.08	182,508,349.60
（二）所有者 投入和减少资 本	-1,626,225.00				-17,067,310.17	6,450,788.97							-25,144,324.14	-7,666,912.75	-32,811,236.89
1. 所有者投入 的普通股	-1,626,225.00				-7,372,535.98	14,295,616.79							-23,294,377.77		-23,294,377.77
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					-9,694,774.19	-7,844,827.82							-1,849,946.37		-1,849,946.37

的金额															
4. 其他														-7,666,912.75	-7,666,912.75
(三) 利润分配								12,873,756.45		-78,433,533.55		-65,559,777.10			-65,559,777.10
1. 提取盈余公积								12,873,756.45		-12,873,756.45					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-65,559,777.10		-65,559,777.10			-65,559,777.10
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					-33,087.25							-33,087.25			-33,087.25
四、本期期末	331,9				1,350,	17,172	-2,456,		75,633		502,21		2,241,		2,241,0

余额	30,29				934,19	,164.7	245.32		,819.8		2,173.		082,07		82,078.
	8.00				7.05	6			7		64		8.48		48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,121,848.00				-17,850,244.57	100,938,747.62			23,628,690.55	131,785,029.98		33,502,880.34
（一）综合收益总额										236,286,905.53		236,286,905.53
（二）所有者投入和减少资本	-3,121,848.00				-17,850,244.57	100,938,747.62						-121,910,840.19
1．所有者投入的普通股	-3,121,848.00				-24,489,116.28	95,240,181.99						-122,851,146.27
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					6,638,871.71	5,698,565.63						940,306.08
4．其他												
（三）利润分配									23,628,6	-104,50		-80,873,18

									90.55	1,875.55		5.00
1. 提取盈余公积									23,628,690.55	-23,628,690.55		
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	328,808,450.00				1,332,848,542.24	118,110,912.38			99,262,510.42	445,465,581.70		2,088,274,171.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	333,55				1,367,7	10,721,3			62,760,	263,376,5		2,016,737,8

额	6,523.00				66,096.98	75.79			063.42	20.79		28.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	333,556,523.00				1,367,766,096.98	10,721,375.79			62,760,063.42	263,376,520.79		2,016,737,828.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,626,225.00				-17,067,310.17	6,450,788.97			12,873,756.45	50,304,030.93		38,033,463.24
(一)综合收益总额										128,737,564.48		128,737,564.48
(二)所有者投入和减少资本	-1,626,225.00				-17,067,310.17	6,450,788.97						-25,144,324.14
1. 所有者投入的普通股	-1,626,225.00				-7,372,535.98	14,295,616.79						-23,294,377.77
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					-9,694,774.19	-7,844,827.82						-1,849,946.37
4. 其他												
(三)利润分配									12,873,756.45	-78,433,533.55		-65,559,777.10
1. 提取盈余公积									12,873,756.45	-12,873,756.45		
2. 对所有者(或股东)的分配										-65,559,777.10		-65,559,777.10
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	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本人民币6,000.00万元，股份总数6,000.00万股（每股面值1元）。公司现持有统一社会信用代码为91430900617162624T的营业执照，截至2019年12月31日，公司注册资本328,808,450.00元，股份总数328,808,450股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股4,350,704股；无限售条件的流通股份A股324,457,746股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。主要经营活动为米面制品的生产与销售。

本财务报表业经公司2020年4月17日第五届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将遂平克明面业有限公司、延津县克明面业有限公司、克明食品营销（上海）有限公司、克明食品营销有限公司等25家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综

合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——本公司合并报表范围内的往来款组合	款项性质	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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

应收账款——本公司合并报表范围内的往来组合	款项性质	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
-----------------------	------	--

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	2.00
1-2年	15.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

12、应收账款

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

13、应收款项融资

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价

格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
家具用具	年限平均法	5	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	3
非专利技术、商标权	10

（2）内部研究开发支出会计政策

- 1、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- 2、内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
 - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或

相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

- 1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改

增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售米面制品等产品，产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

一、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

二、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本

公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	董事会审议通过	

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	235,562,116.05	应收票据	
		应收账款	235,562,116.05
应付票据及应付账款	290,523,352.52	应付票据	191,599,873.25
		应付账款	98,923,479.27

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
其他应收款	14,834,256.22	-5,427,416.65	9,406,839.57
其他流动资产	694,939,072.08	5,427,416.65	700,366,488.73
可供出售金融资产	158,387,200.00	-158,387,200.00	
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
短期借款	790,000,000.00	1,170,095.65	791,170,095.65
其他应付款	42,208,987.50	-6,441,328.53	35,767,658.97
应付债券	391,183,525.79	5,271,232.88	396,454,758.67

(2)2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	419,476,220.55	以摊余成本计量的金融资产	419,476,220.55
应收账款	贷款和应收款项	235,562,116.05	以摊余成本计量的金融资产	235,562,116.05
其他应收款	贷款和应收款项	14,834,256.22	以摊余成本计量的金融资产	9,406,839.57
其他流动资产(银行理财产品)	贷款和应收款项	625,000,000.00	以摊余成本计量的金融资产	630,427,416.65
可供出售金融资产	可供出售金融资产	158,387,200.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,387,200.00
短期借款	其他金融负债	790,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	791,170,095.65
应付票据	其他金融负债	191,599,873.25	以摊余成本计量的金融负债	191,599,873.25
应付账款	其他金融负债	98,923,479.27	以摊余成本计量的金融负债	98,923,479.27
其他应付款	其他金融负债	42,208,987.50	以摊余成本计量的金融负债	35,767,658.97
应付债券	其他金融负债	391,183,525.79	以摊余成本计量的金融负债	396,454,758.67

(3)2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
1) 金融资产				
1. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	419,476,220.55			419,476,220.55
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	235,562,116.05			235,562,116.05
其他应收款				

按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	14,834,256.22	-5,427,416.65		9,406,839.57
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	625,000,000.00	5,427,416.65		630,427,416.65
以摊余成本计量的总金融资产	1,294,872,592.82			1,294,872,592.82
②以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	158,387,200.00	-158,387,200.00		
其他非流动金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额		158,387,200.00		158,387,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	158,387,200.00			158,387,200.00
2) 金融负债				
其中: 摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	790,000,000.00			
加: 自摊余成本(原CAS22)转入		1,170,095.65		
按新CAS22列示的余额				791,170,095.65
应付票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	191,599,873.25			191,599,873.25
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	98,923,479.27			98,923,479.27
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	42,208,987.50			
减: 转出至摊余成本(新CAS22)		-6,441,328.53		
按新CAS22列示的余额				35,767,658.97
应付债券				
按原CAS22列示的余额	391,183,525.79			
加: 自摊余成本(原CAS22)转入		5,271,232.88		
按新CAS22列示的余额				396,454,758.67
以摊余成本计量的总金融负债	1,513,915,865.81			1,513,915,865.81

(4)2019年1月1日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备

的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	32,969,551.47			32,969,551.47
其他应收款	102,213,536.57			102,213,536.57

3.本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	419,476,220.55	419,476,220.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	235,562,116.05	235,562,116.05	
应收款项融资			
预付款项	123,282,438.01	123,282,438.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,834,256.22	9,406,839.57	-5,427,416.65
其中：应收利息	5,427,416.65		-5,427,416.65
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	433,382,656.71	433,382,656.71	
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	694,939,072.08	700,366,488.73	5,427,416.65
流动资产合计	1,921,476,759.62	1,921,476,759.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	158,387,200.00		-158,387,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,797,936.32	37,797,936.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产			
固定资产	1,120,530,473.77	1,120,530,473.77	
在建工程	448,778,803.31	448,778,803.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	199,770,228.41	199,770,228.41	
开发支出			
商誉	22,511,795.39	22,511,795.39	
长期待摊费用	5,707,235.44	5,707,235.44	
递延所得税资产	9,450,626.56	9,450,626.56	
其他非流动资产	35,257,019.50	35,257,019.50	
非流动资产合计	2,038,191,318.70	2,038,191,318.70	
资产总计	3,959,668,078.32	3,959,668,078.32	
流动负债：			
短期借款	790,000,000.00	791,170,095.65	1,170,095.65

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	191,599,873.25	191,599,873.25	
应付账款	98,923,479.27	98,923,479.27	
预收款项	112,295,209.97	112,295,209.97	
合同负债			
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	47,414,488.44	47,414,488.44	
应交税费	14,146,424.46	14,146,424.46	
其他应付款	42,208,987.50	35,767,658.97	-6,441,328.53
其中：应付利息	6,441,328.53		-6,441,328.53
应付股利	1,328,927.50	1,328,927.50	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,296,588,462.89	1,291,317,230.01	-5,271,232.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券	391,183,525.79	396,454,758.67	5,271,232.88
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			
递延收益	28,493,125.17	28,493,125.17	
递延所得税负债	2,320,885.99	2,320,885.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	421,997,536.95	427,268,769.83	
负债合计	1,718,585,999.84	1,723,857,232.72	5,271,232.88
所有者权益：			
股本	331,930,298.00	331,930,298.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,350,934,197.05	1,350,934,197.05	
减：库存股	17,172,164.76	17,172,164.76	
其他综合收益	-2,456,245.32	-2,456,245.32	
专项储备			
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87	
一般风险准备			
未分配利润	502,212,173.64	502,212,173.64	
归属于母公司所有者权益合计	2,241,082,078.48	2,241,082,078.48	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,241,082,078.48	2,241,082,078.48	
负债和所有者权益总计	3,959,668,078.32	3,959,668,078.32	

调整情况说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	275,684,757.12	275,684,757.12	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	237,929,144.15	237,929,144.15	
应收款项融资			
预付款项	119,533,560.14		
其他应收款	689,049,476.30	685,756,009.00	-3,293,467.30
其中：应收利息	7,147,515.17	0.00	
应收股利			
存货	18,210,705.01	18,210,705.01	
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	261,215,186.79	264,508,654.09	3,293,467.30
流动资产合计	1,601,622,829.51	1,601,622,829.51	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	158,387,200.00	0.00	-158,387,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,734,157,498.57	1,734,157,498.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产			
固定资产	172,271,915.36	172,271,915.36	
在建工程	50,379,726.20	50,379,726.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,266,904.48	38,266,904.48	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	852,261.44	852,261.44	
递延所得税资产	3,994,506.93	3,994,506.93	
其他非流动资产	680,000.00	680,000.00	
非流动资产合计	2,158,990,012.98	2,158,990,012.98	
资产总计	3,760,612,842.49	3,760,612,842.49	
流动负债：			
短期借款	645,000,000.00	645,981,378.14	981,378.14
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	76,756,306.12	76,756,306.12	
应付账款	263,589,971.97	263,589,971.97	
预收款项	219,000,701.04	219,000,701.04	
合同负债			
应付职工薪酬	10,159,985.13	10,159,985.13	
应交税费	352,418.38	352,418.38	
其他应付款	85,516,702.51	79,264,091.49	-6,252,611.02
其中：应付利息	6,252,611.02	0.00	-6,252,611.02
应付股利	1,328,927.50	1,328,927.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,300,376,085.15	1,295,104,852.27	-5,271,232.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	391,183,525.79	396,454,758.67	5,271,232.88
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			
递延收益	13,554,458.34	13,554,458.34	
递延所得税负债	727,481.57	727,481.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	405,465,465.70	410,736,698.58	5,271,232.88
负债合计	1,705,841,550.85	1,711,112,783.73	5,271,232.88
所有者权益：			
股本	331,930,298.00	331,930,298.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,350,698,786.81	1,350,698,786.81	
减：库存股	17,172,164.76	17,172,164.76	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87	
未分配利润	313,680,551.72	313,680,551.72	
所有者权益合计	2,054,771,291.64	2,054,771,291.64	
负债和所有者权益总计	3,760,612,842.49	3,760,612,842.49	

调整情况说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、10%、11%、12%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
延津克明面粉有限公司	免税
湖南克明米业有限公司	免税
克明面业哈萨克斯坦有限责任公司	20%
KENESARY AGRO LLP	20%
克明国际控股（香港）有限公司	16.5%
遂平克明物流有限公司	20%
新疆克明进出口贸易有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司于2018年10月17日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局继续认定为高新技术企业，并获得编号为GR201843000094的高新技术企业证书。本公司2018年减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《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）第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。延津克明面粉有限公司、湖南克明米业有限公司根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3. 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过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。遂平克明物流有限公司和新疆克明进出口贸易有限公司根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,404.34	18,161.33

银行存款	319,904,050.80	365,517,521.29
其他货币资金	170,269,442.03	53,940,537.93
合计	490,191,897.17	419,476,220.55
其中：存放在境外的款项总额	1,564,729.85	15,170,817.27

其他说明

使用受限的货币资金详见本财务报表附注第81小节“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,794,403.42	7.04%	13,085,442.95	66.11%	6,708,960.47	5,201,198.58	1.94%	5,201,198.58	100.00%	0.00
其中:										
单项计提坏账准备的应收账款	19,794,403.42	7.04%	13,085,442.95	66.11%	6,708,960.47	5,201,198.58	1.94%	5,201,198.58	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	261,519,594.78	92.96%	35,698,532.07	13.65%	225,821,062.71	263,330,468.94	98.06%	27,768,352.89	10.55%	235,562,116.05
其中:										
账龄组合	261,519,594.78	92.96%	35,698,532.07	13.65%	225,821,062.71	263,330,468.94	98.06%	27,768,352.89	10.55%	235,562,116.05
合计	281,313,998.20	100.00%	48,783,975.02	17.34%	232,530,023.18	268,531,667.52	100.00%	32,969,551.47	12.28%	235,562,116.05

按单项计提坏账准备: 单项计提

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华润万家生活超市(浙江)有限公司	7,142,620.90	3,571,310.45	50.00%	诉讼中, 根据律所估计的预计不可收回款项全额计提坏账准备
欧尚(中国)投资有限公司	2,458,822.24	737,646.67	30.00%	诉讼中, 根据律所估计的预计不可收回款项全额计提坏账准备
特易购乐购(中国)投资有限公司	2,023,534.93	607,060.48	30.00%	诉讼中, 根据律所估计的预计不可收回款项全额计提坏账准备
新一佳超市有限公司	1,958,909.06	1,958,909.06	100.00%	已起诉, 预计无法收回
中粮江西天然五谷食品	1,879,908.15	1,879,908.15	100.00%	预计无法收回

有限公司				
上海融氏健康产业股份有限公司	1,381,000.00	1,381,000.00	100.00%	预计无法收回
辽宁兴隆超市连锁有限公司	1,355,850.92	1,355,850.92	100.00%	已起诉, 预计无法收回
其他	1,593,757.22	1,593,757.22	100.00%	预计无法收回
合计	19,794,403.42	13,085,442.95	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	195,767,661.69	3,915,353.22	2.00%
1-2 年	35,252,344.01	5,287,851.60	15.00%
2-3 年	8,008,523.66	4,004,261.83	50.00%
3 年以上	22,491,065.42	22,491,065.42	100.00%
合计	261,519,594.78	35,698,532.07	--

确定该组合依据的说明:

账龄组合以应收账款的账龄作为信用风险特征, 根据各账龄段的预期信用损失计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	197,149,296.91
1 至 2 年	45,351,306.12
2 至 3 年	10,964,951.63
3 年以上	27,848,443.54

3 至 4 年	27,848,443.54
合计	281,313,998.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	5,201,198.58	7,884,244.37				13,085,442.95
账龄组合	27,768,352.89	7,930,179.18				35,698,532.07
合计	32,969,551.47	15,814,423.55				48,783,975.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	19,383,053.85	6.89%	387,661.08
客户 B	15,747,579.11	5.60%	550,115.89
客户 C	13,988,407.62	4.97%	279,768.15
客户 D	13,132,857.71	4.67%	1,705,343.53
客户 E	12,540,846.42	4.46%	1,276,803.42
合计	74,792,744.71	26.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	128,627,293.29	97.08%	112,872,484.44	91.56%
1 至 2 年	3,749,658.33	2.83%	8,877,049.62	7.20%
2 至 3 年	111,499.84	0.08%	586,957.23	0.48%
3 年以上	10,394.74	0.01%	945,946.72	0.76%
合计	132,498,846.20	--	123,282,438.01	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商A	33,028,008.85	24.93
供应商B	27,897,198.76	21.05
供应商C	16,707,501.76	12.61
供应商D	10,988,835.00	8.29
供应商E	9,870,705.00	7.45
小 计	98,492,249.37	74.33

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,220,816.02	9,406,839.57
合计	59,220,816.02	9,406,839.57

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,222,220.76	3,330,327.20
应收暂付款	16,531,046.92	105,306,851.57
备用金	653,131.72	1,049,328.25
资产处置款	49,466,880.53	362,689.53
应收退税款	3,374,187.49	1,025,470.66
其他	518,828.65	545,708.93
合计	72,766,296.07	111,620,376.14

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	181,671.64	43,740.60	101,988,124.33	102,213,536.57
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,561.09	6,561.09		
--转入第三阶段		-43,740.60	43,740.60	
本期计提	931,249.70	275,965.12	1,963,376.31	3,170,591.13
本期核销			91,838,647.65	91,838,647.65
2019 年 12 月 31 日余额	1,106,360.25	282,526.21	12,156,593.59	13,545,480.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	55,551,221.28
1 至 2 年	2,252,302.06
2 至 3 年	5,531,075.52
3 年以上	9,431,697.21
3 至 4 年	9,431,697.21
合计	72,766,296.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	95,844,344.41	566,926.05		91,838,647.65		4,572,622.81
按账龄组合计提坏账准备	6,369,192.16	2,603,665.08				8,972,857.24
合计	102,213,536.57	3,170,591.13		91,838,647.65		13,545,480.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备	91,838,647.65

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中粮江西天然五谷食品有限公司	应收暂付款	91,838,647.65	预计无法收回	总经理办公会通过	否
合计	--	91,838,647.65	--	--	--

其他应收款核销说明：

主要系在收购五谷道场前，五谷道场已经对该笔款项计提了坏账，对收购后的公司利润无影响，本期进行核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	资产处置款	49,104,191.00	1 年以内	67.48%	982,083.82
客户 B	应收暂付款	3,409,582.87	2-3 年	4.69%	681,916.57
客户 C	应收退税款	2,674,664.40	1 年以内	3.68%	53,493.29
客户 D	应收暂付款	1,985,702.21	3 年以上	2.73%	1,985,702.21
客户 E	应收暂付款	800,000.00	2-3 年	1.10%	400,000.00
合计	--	57,974,140.48	--	79.67%	4,103,195.89

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,297,376.22	1,493,362.86	179,804,013.36	218,049,765.06	0.00	218,049,765.06
库存商品	60,690,573.04	65,498.42	60,625,074.62	68,892,058.22	38,566.29	68,853,491.93
周转材料	5,473,828.36		5,473,828.36	5,253,124.43		5,253,124.43
发出商品	14,912,483.04		14,912,483.04	7,358,829.95		7,358,829.95
委托加工物资	72,155,574.27		72,155,574.27	133,850,657.95		133,850,657.95

消耗性生物资产				16,787.39		16,787.39
合计	334,529,834.93	1,558,861.28	332,970,973.65	433,421,223.00	38,566.29	433,382,656.71

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	1,493,362.86				1,493,362.86
库存商品	38,566.29	65,498.42		38,566.29		65,498.42
合计	38,566.29	1,558,861.28		38,566.29		1,558,861.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税款	77,004,580.96	65,619,773.65
银行理财产品	319,670,619.02	630,427,416.65
待摊费用	1,053,717.63	4,319,298.43
合计	397,728,917.61	700,366,488.73

其他说明：

期末税款中含预缴企业所得税835,791.17元，留抵增值税进项税额76,168,789.79元。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
南县克明 小额贷款 有限公司	37,797,93 6.32			1,243,885 .03						39,041,82 1.35	
小计	37,797,93 6.32			1,243,885 .03						39,041,82 1.35	
合计	37,797,93 6.32			1,243,885 .03						39,041,82 1.35	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	-------------------------------	-------------------------

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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	158,387,200.00	158,387,200.00
合计	158,387,200.00	158,387,200.00

其他说明：

1、期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注第十二节第五小节第44小点重要会计政策及会计估计变更之说明。

2、公司参与成立共青城腾亚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称腾亚基金），公司作为有限合伙人出资15,000.00万元，占出资总额的20%，由于腾亚基金的日常经营均由执行事务合伙人——持股10%的湖南九华私募股权投资基金管理有限公司（以下简称九华投资）决定，且腾亚基金的收益分配遵循着有限合伙人返本——执行事务合伙人返本——执行事务合伙人分配收益的20%，有限合伙人分配剩余收益的80%的顺序，公司对腾亚基金的投资类似于不保本不保收益的投资，故将其计入其他非流动金融资产核算。

3、公司持有湖南桃江中银富登村镇银行股份有限公司9.71%股权，投资成本8,387,200.00元，将其计入其他非流动金融资产核算。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,344,196,428.79	1,120,530,473.77

合计	1,344,196,428.79	1,120,530,473.77
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	家具用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	798,476,209.21	610,097,733.55	31,204,021.09	15,635,387.11	10,588,414.61	1,466,001,765.57
2.本期增加金额	216,417,708.77	134,805,313.86	819,720.62	4,760,024.40	578,699.65	357,381,467.30
（1）购置	1,280,017.49	10,016,225.20	819,714.09	4,541,909.50	548,956.06	17,206,822.34
（2）在建工程转入	176,977,232.20	124,788,816.70			29,743.59	301,795,792.49
（3）企业合并增加	37,548,040.33			209,734.74		37,757,775.07
（4）外币报表折算差额	612,418.75	271.96	6.53	8,380.16		621,077.40
3.本期减少金额	28,438,415.20	41,048,039.96	1,882,294.25	1,265,344.22	238,202.67	72,872,296.30
（1）处置或报废	28,438,415.20	41,048,039.96	1,882,294.25	1,265,344.22	238,202.67	72,872,296.30
4.期末余额	986,455,502.78	703,855,007.45	30,141,447.46	19,130,067.29	10,928,911.59	1,750,510,936.57
二、累计折旧						
1.期初余额	117,306,991.62	179,890,738.76	25,160,015.62	9,230,195.02	7,769,512.60	339,357,453.62
2.本期增加金额	42,617,319.69	57,040,263.83	2,502,096.67	2,447,342.28	772,496.24	105,379,518.71
（1）计提	42,604,969.93	57,040,222.52	2,502,091.76	2,446,824.07	772,496.24	105,366,604.52
（2）外币报表折算差额	12,349.76	41.31	4.91	518.21		12,914.19
3.本期减少金额	13,752,880.05	25,981,456.39	1,710,542.31	969,216.88	186,984.06	42,601,079.69
（1）处置或报废	13,752,880.05	25,981,456.39	1,710,542.31	969,216.88	186,984.06	42,601,079.69
4.期末余额	146,171,431.26	210,949,546.20	25,951,569.98	10,708,320.42	8,355,024.78	402,135,892.64
三、减值准备						

1.期初余额		6,108,030.01	5,808.17			6,113,838.18
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,935,223.04				1,935,223.04
(1) 处置或报废		1,935,223.04				1,935,223.04
4.期末余额		4,172,806.97	5,808.17			4,178,615.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	840,284,071.52	488,732,654.28	4,184,069.31	8,421,746.87	2,573,886.81	1,344,196,428.79
2.期初账面价值	681,169,217.59	424,098,964.78	6,038,197.30	6,405,192.09	2,818,902.01	1,120,530,473.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙米粉一号厂房	44,050,882.01	正在办理中
长沙米粉二号厂房	35,676,326.58	正在办理中
长沙米粉门卫室	142,247.41	正在办理中

新疆克明车间厂房	46,403,634.65	正在办理中
新疆克明面粉厂房	30,923,227.13	正在办理中
新疆克明挂面厂办公楼	4,565,137.50	正在办理中
延津五谷厂房	36,029,351.24	正在办理中
延津五谷仓库	29,137,048.77	正在办理中
克明股份南县大米厂房	18,269,618.27	正在办理中
克明股份南县大米锅炉房	2,836,944.84	正在办理中
克明股份南县门卫室	120,125.81	正在办理中
克明股份南县大米稻谷仓	2,146,940.65	正在办理中
遂平面业挂面加工车间	51,917,363.35	正在办理中
新疆贸易宿舍楼	3,071,511.08	正在办理中
小 计	305,290,359.29	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	644,003,128.98	448,768,513.31
工程物资		10,290.00
合计	644,003,128.98	448,778,803.31

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南县新厂项目	38,527,244.08		38,527,244.08	45,821,910.58		45,821,910.58
长沙菜肴调味包 中试车间项目	3,746,018.49		3,746,018.49			
延津生产基地年				2,405,383.38		2,405,383.38

产 1.2 万吨保鲜 面生产线项目						
延津生产基地乌 冬面三线	16,392,899.29		16,392,899.29	15,379,905.24		15,379,905.24
延津面粉小包装 车间项目	6,217,345.77		6,217,345.77			
成都 21 万吨面条 生产基地建设项 目	97,249,435.32		97,249,435.32	53,114,308.40		53,114,308.40
遂平克明年产 42.45 万吨面条 类产品加工项目	87,345,004.70		87,345,004.70	137,378,398.62		137,378,398.62
遂平面粉日处理 小麦 3000 吨面粉 生产线	379,213,822.40		379,213,822.40	145,315,481.64		145,315,481.64
武汉生产基地年 产 10 万吨面条生 产线项目二期	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
长沙鲜湿米粉 (面) 项目	2,328,864.84		2,328,864.84	14,486,622.63		14,486,622.63
长沙湿面项目				51,196.65		51,196.65
延津五谷道场方 便面研发及生产 项目				23,870,268.95		23,870,268.95
乌鲁木齐生产基 地年产 6.3 万吨 挂面生产线项目	3,506,515.38		3,506,515.38	3,970.05		3,970.05
设备安装	8,337,249.47		8,337,249.47	10,307,087.64		10,307,087.64
新疆克明面粉日 处理进口小麦 1500 吨建设工程	793,651.53		793,651.53	603,979.53		603,979.53
南县大米生产线						
嘉兴年产 20.87 万吨面制品项目	239,077.71		239,077.71			
其他	76,000.00		76,000.00			
合计	644,003,128.98		644,003,128.98	448,768,513.31		448,768,513.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南县新厂项目	132,695,700.00	45,821,910.58	47,121,485.45	54,416,151.95		38,527,244.08	70.04%	70%				其他
长沙菜肴调味包中试车间项目	6,370,000.00		3,746,018.49			3,746,018.49	58.81%	60%				其他
延津生产基地年产 1.2 万吨保鲜面生产线项目	64,000,000.00	2,405,383.38			2,405,383.38		97.02%	100%				其他
延津生产基地乌冬面三线	22,000,000.00	15,379,905.24	1,012,994.05			16,392,899.29	74.51%	75%				其他
延津面粉小包包装车间项目	9,889,900.00		6,217,345.77			6,217,345.77	62.87%	65%				其他
成都 21 万吨面条生产基地建设项目	186,584,000.00	53,114,308.40	44,135,126.92			97,249,435.32	52.12%	55%				募股资金
遂平面粉日处理小麦 3000 吨面粉生产线	570,000,000.00	145,315,481.64	233,898,340.76			379,213,822.40	66.52%	70%	3,844,601.80	3,844,601.80	4.91%	其他
遂平克明年产 42.45 万吨面条类产品	510,000,000.00	137,378,398.62	84,715,529.86	134,748,923.78		87,345,004.70	43.55%	45%				其他

加工项目												
武汉生产基地年产 10 万吨面条生产线项目二期		30,000.00				30,000.00						其他
长沙鲜湿米粉（面）项目	150,000,000.00	14,486,622.63	25,274,929.53	37,432,687.32		2,328,864.84	81.81%	98%				其他
长沙湿面项目		51,196.65		51,196.65								其他
延津五谷道场方便面研发及生产项目	130,000,000.00	23,870,268.95	3,460,900.55	27,331,169.50			98.10%	100%				其他
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	200,000,000.00	3,970.05	44,967,798.12	41,465,252.79		3,506,515.38	93.69%	95%				其他
设备安装		10,307,087.64	3,185,033.94	5,154,872.11		8,337,249.47						其他
新疆克明面粉日处理进口小麦 1500 吨建设工程	303,198,200.00	603,979.53	189,672.00			793,651.53						其他
南县大米生产线			1,195,538.39	1,195,538.39								其他
嘉兴年产 20.87	50,000,0		239,077.			239,077.						其他

万吨面 制品项目	00.00		71			71						
其他			76,000.0 0			76,000.0 0						其他
合计	2,334,73 7,800.00	448,768, 513.31	499,435, 791.54	301,795, 792.49	2,405,38 3.38	644,003, 128.98	--	--	3,844,60 1.80	3,844,60 1.80		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目				10,290.00		10,290.00
合计				10,290.00		10,290.00

其他说明：

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	202,532,769.16		5,890,000.00	8,360,000.00	6,780,874.24	223,563,643.40
2.本期增加金额	50,691,230.68				126,610.14	50,817,840.82
(1) 购置	50,691,230.68				122,740.82	50,813,971.50
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					3,869.32	3,869.32
3.本期减少金额	6,156,096.00					6,156,096.00
(1) 处置	6,156,096.00					6,156,096.00
4.期末余额	247,071,773.16		5,890,000.00	8,360,000.00	6,903,615.06	268,225,388.22
二、累计摊销						
1.期初余额	14,504,713.41		1,488,248.31	2,012,216.81	5,788,236.46	23,793,414.99
2.本期增加金额	4,823,779.22		587,165.04	846,371.09	519,189.10	6,776,504.45
(1) 计提	4,823,779.22		587,165.04	846,371.09	519,189.10	6,776,504.45
3.本期减少金额	1,832,802.87					1,832,802.87
(1) 处置	1,832,802.87					1,832,802.87
4.期末余额	17,495,689.76		2,075,413.35	2,858,587.90	6,307,425.56	28,737,116.57
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	229,576,083.40		3,814,586.65	5,501,412.10	596,189.50	239,488,271.65
2.期初账面 价值	188,028,055.75		4,401,751.69	6,347,783.19	992,637.78	199,770,228.41

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

项						
克明五谷道场食品有限公司	46,054,207.43					46,054,207.43
KENESARY AGRO LLP		8,126,164.29				8,126,164.29
合计	46,054,207.43	8,126,164.29				54,180,371.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
克明五谷道场食品有限公司	23,542,412.04					23,542,412.04
合计	23,542,412.04					23,542,412.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	金额
固定资产	129,666,953.40
无形资产	9,983,507.57
长期待摊费用	1,751,702.02
资产组或资产组组合的账面价值	141,402,162.99
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	商誉账面价值为22,511,795.39元； 分摊方法是将与方便面业务有关的长期资产计入
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	163,913,958.38
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2017年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	
固定资产	15,924,606.04
在建工程	274,435.42
无形资产	12,199,738.57
资产组或资产组组合的账面价值	28,398,780.03
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	46,054,207.43
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	74,452,987.46
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	[注]

注：2017年6月底，本公司收购克明五谷100%股权，主要收购其机器设备和商标权。2017年10月，本公司设立延津克明五谷道场食品有限公司（以下简称延津五谷），并开始新建厂房，购入新设备等。截至2017年12月31日，与上述股权收购形成的商誉有关的资产组组合为方便面业务相关的机器设备、在建工程、无形资产。

2018年，延津五谷购入克明五谷的设备及另行购入新设备，并在2018年10月底基本完成建设。自此，本公司方便面业务形成了克明五谷专注于销售，延津五谷专注于生产的格局。截至2019年12月31日，与前述股权收购形成的商誉有关的资产组组合变更为方便面业务相关的房屋建筑物、机器设备和无形资产。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.99%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和方便面行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字〔2020〕124号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为17,140.00万元，高于账面价值748.60万元，商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宁津项目	75,075.09		75,075.09		
租赁费	641,541.77		40,791.71	600,750.06	
装修费	2,056,282.20	1,250,426.58	1,236,320.71		2,070,388.07
托盘摊销	2,934,336.38	967,982.67	1,960,032.34		1,942,286.71
营销咨询服务费		2,000,000.00	1,011,650.50		988,349.50
排污权有偿使用费		344,339.62	68,867.88		275,471.74
合计	5,707,235.44	4,562,748.87	4,392,738.23	600,750.06	5,276,496.02

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,271,834.89	7,967,249.55	16,656,951.48	2,856,679.10
应付职工薪酬			6,675,179.84	1,668,794.96
与资产相关的政府补助	25,250,541.73	5,037,839.60	24,913,541.84	4,872,939.61
内部交易未实现利润	2,636,571.40	659,142.85	208,851.56	52,212.89
合计	66,158,948.02	13,664,232.00	48,454,524.72	9,450,626.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,767,629.01	7,615,921.79	1,435,084.92	358,771.23
固定资产账面价值与计税基础的差额	44,197,512.08	9,728,737.32	9,788,409.89	1,962,114.76
合计	81,965,141.09	17,344,659.11	11,223,494.81	2,320,885.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,664,232.00		9,450,626.56
递延所得税负债		17,344,659.11		2,320,885.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,859,888.42	65,438,528.97
可抵扣亏损	202,021,498.50	216,890,816.80
合计	235,881,386.92	282,329,345.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		40,467,548.48	
2020 年	41,040,754.25	45,164,411.41	
2021 年	60,142,788.23	63,971,267.32	
2022 年	37,888,845.50	37,895,279.04	
2023 年	32,857,136.14	29,392,310.55	
2024 年	30,091,974.38		
合计	202,021,498.50	216,890,816.80	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款		32,356,156.39
土地款定金	991,200.00	1,671,200.00
预付长期资产款		1,229,663.11
合计	991,200.00	35,257,019.50

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	370,000,000.00	660,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	130,000,000.00
应计利息	601,584.51	1,170,095.65
合计	470,601,584.51	791,170,095.65

短期借款分类的说明：

1、期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注第十二节第五小节第44小点重要会计政策及会计估计变更之说明。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	566,456,857.04	119,695,313.12
国内信用证	10,000,000.00	71,904,560.13
合计	576,456,857.04	191,599,873.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,271,368.66	64,907,380.83
工程设备款	104,701,373.16	21,717,765.27
其他	25,377,016.00	12,298,333.17
合计	164,349,757.82	98,923,479.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛海飞思特电子机械设备有限公司	5,038,490.20	未来票结算
合计	5,038,490.20	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	76,466,070.46	87,295,209.97
预收资产收购款		25,000,000.00
合计	76,466,070.46	112,295,209.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,795,757.32	309,689,090.45	324,117,764.55	32,367,083.22
二、离职后福利-设定提	618,731.12	21,929,200.81	21,649,233.08	898,698.85

存计划				
三、辞退福利		3,322,440.89	3,322,440.89	
合计	47,414,488.44	334,940,732.15	349,089,438.52	33,265,782.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,688,903.64	262,476,869.31	274,999,018.74	25,166,754.21
2、职工福利费	109,458.19	21,404,045.57	21,513,503.76	
3、社会保险费	345,121.35	10,232,504.96	10,309,582.99	268,043.32
其中：医疗保险费	292,639.59	8,375,072.13	8,455,382.17	212,329.55
工伤保险费	24,716.63	949,455.79	954,355.00	19,817.42
生育保险费	26,255.05	860,356.69	852,885.75	33,725.99
其他	1,510.08	47,620.35	46,960.07	2,170.36
4、住房公积金	113,500.28	4,542,070.97	4,572,999.33	82,571.92
5、工会经费和职工教育经费	8,538,773.86	10,211,610.95	11,900,671.04	6,849,713.77
6、短期带薪缺勤		821,988.69	821,988.69	
合计	46,795,757.32	309,689,090.45	324,117,764.55	32,367,083.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	526,049.76	21,091,105.15	20,816,636.98	800,517.93
2、失业保险费	92,681.36	838,095.66	832,596.10	98,180.92
合计	618,731.12	21,929,200.81	21,649,233.08	898,698.85

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,734,049.68	2,546,730.36
企业所得税	5,612,425.82	8,876,269.30

个人所得税	656,692.19	371,466.91
城市维护建设税	606,141.58	70,802.90
房产税	928,190.39	768,179.68
土地增值税	4,364,391.81	
土地使用税	1,004,004.10	591,204.29
教育费附加	595,639.39	57,757.76
印花税	480,223.15	539,520.47
其他税费	326,863.32	324,492.79
合计	26,308,621.43	14,146,424.46

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,328,927.50
其他应付款	26,551,120.28	34,438,731.47
合计	26,551,120.28	35,767,658.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,328,927.50
合计		1,328,927.50

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,248,596.32	11,390,247.15
应付暂收款	9,551,696.38	6,235,482.26
往来款	4,332,185.55	4,210,927.29
限制性股票回购义务		2,876,738.33
其他	4,418,642.03	9,725,336.44
合计	26,551,120.28	34,438,731.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,171,284.43	
一年内到期的应付债券	401,421,546.96	
合计	406,592,831.39	

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押兼质押兼保证借款	45,930,820.00	
合计	45,930,820.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本报告期内公司取得的长期借款采用的是固定利率，利率区间为5%至6.2%。

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债		391,183,525.79
公司债应计利息		5,271,232.88
合计		396,454,758.67

（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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期重分类	期末余额
18 克明 01	400,000,000.00	2018.10.18	2 年	400,000,000.00	396,454,758.67		4,817,109.59	149,678.70		401,421,546.96	0.00
合计	--	--	--	400,000,000.00	396,454,758.67		4,817,109.59	149,678.70		401,421,546.96	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,493,125.17	3,950,000.00	3,127,791.62	29,315,333.55	各项政府补助
合计	28,493,125.17	3,950,000.00	3,127,791.62	29,315,333.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目资金	7,607,291.67			571,500.00			7,035,791.67	与资产相关
面粉自动输送及智能烤	6,540,833.42			834,999.96			5,705,833.46	与资产相关

房研发改造项目								
定向公共租赁住房建设补助资金	3,281,666.67			220,000.00			3,061,666.67	与资产相关
自治区加工贸易梯度转移资金		3,150,000.00		157,500.00			2,992,500.00	与资产相关
技术改造项目资金	3,102,749.97			371,000.04			2,731,749.93	与资产相关
克明 2 万吨粮食收纳仓项目建设	2,825,000.00			150,000.00			2,675,000.00	与资产相关
"粮食千亿产业"专项资金	1,170,166.67			238,000.00			932,166.67	与资产相关
其他	3,965,416.77	800,000.00		584,791.62			4,180,625.15	与资产相关
合计	28,493,125.17	3,950,000.00		3,127,791.62			29,315,333.55	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	331,930,298.00				-3,121,848.00	-3,121,848.00	328,808,450.00

其他说明：

1、本期股本减少中的1,560,225.00元系本期回购并注销已失效的2014、2015年股份支付产生的限制性股票所致，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2019〕2-20号）。

2、本期股本减少中的1,561,623.00元系本期公司注销2018年回购的部分流通股股票所致。业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2019〕2-19号）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,337,840,562.09		24,489,116.28	1,313,351,445.81
其他资本公积	13,093,634.96	6,638,871.71		19,732,506.67
合计	1,350,934,197.05	6,638,871.71	24,489,116.28	1,333,083,952.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期股本溢价减少中的17,474,037.32元系本期公司注销2018年回购的部分流通股股票所致。
- 2、本期股本溢价减少中的7,015,078.96元系本期公司回购并注销已失效的2014、2015股份支付产生的限制性股票所致。
- 3、本期其他资本公积的增加全部系2018年股份支付在2019年应确认的股权激励费用所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未行权的限制性股票	2,876,547.97	5,698,755.99	8,575,303.96	
回购股票	14,295,616.79	122,826,594.79	19,011,299.20	118,110,912.38
合计	17,172,164.76	128,525,350.78	27,586,603.16	118,110,912.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期尚未行权的限制性股票的增加系本期公司调整前期多冲减的限制性股票所致。
- 2) 本期尚未行权的限制性股票的减少全部系本期公司回购并注销已失效的2014、2015股份支付产生的限制性股票所致。
- 3) 本期回购股票的增加系本期公司回购流通股股票所致。
- 4) 本期回购股票的减少全部系本期公司注销2018年回购的部分流通股股票所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,456,245.32	2,678,552.07				2,678,552.07		222,306.75
外币财务报表折算差额	-2,456,245.32	2,678,552.07				2,678,552.07		222,306.75
其他综合收益合计	-2,456,245.32	2,678,552.07				2,678,552.07		222,306.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,633,819.87	23,628,690.55		99,262,510.42
合计	75,633,819.87	23,628,690.55		99,262,510.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司2019年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	502,212,173.64	394,736,215.03
调整后期初未分配利润	502,212,173.64	394,736,215.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,668,169.28	185,909,492.16
减：提取法定盈余公积	23,628,690.55	12,873,756.45
应付普通股股利	80,873,185.00	65,559,777.10
期末未分配利润	604,378,467.37	502,212,173.64

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,015,445,974.52	2,274,622,595.02	2,819,263,082.31	2,144,866,406.25
其他业务	18,527,334.91	13,239,133.83	36,999,851.84	36,347,924.28
合计	3,033,973,309.43	2,287,861,728.85	2,856,262,934.15	2,181,214,330.53

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,740,964.17	2,947,604.67
教育费附加	2,674,634.48	3,041,388.78
房产税	6,745,750.77	4,898,847.42
土地使用税	3,882,012.74	2,701,823.29
车船使用税	17,155.51	10,311.51
印花税	2,728,180.59	2,525,205.59
资源税	877,978.16	1,072,144.60
其他税费	189,573.37	88,674.11
合计	19,856,249.79	17,285,999.97

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	68,383,436.29	40,944,732.41
差旅费	38,047,061.88	34,461,506.36
市场服务费	89,555,449.76	99,506,272.77
广告宣传费	34,759,079.92	32,781,208.09
销售人员薪酬	89,555,389.68	87,047,943.86
股权激励费用	2,122,639.34	-2,850,881.02
其他	19,012,698.23	18,336,514.62
合计	341,435,755.10	310,227,297.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	58,603,472.32	60,398,467.70
摊销与折旧费	19,559,946.44	13,453,589.74
差旅费	5,306,277.10	6,169,221.04
中介机构费用	6,164,086.50	6,562,340.15
各项税费	1,796,383.85	1,502,220.20
行政管理费	5,423,318.29	7,284,149.52
业务招待费	3,096,307.91	3,555,368.58
股权激励费用	4,516,232.37	-6,843,893.17
其他	18,127,804.26	13,101,562.39
合计	122,593,829.04	105,183,026.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,203,197.38	9,885,516.51
差旅办公费	1,506,028.77	1,484,067.48
直接投入费用	11,925,037.33	11,594,977.07
折旧及摊销	3,944,152.02	4,655,006.03
其他	258,772.43	365,072.87
合计	28,837,187.93	27,984,639.96

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,231,260.97	44,000,688.43
减：利息收入	6,405,528.04	2,102,966.24
汇兑损益	2,231.46	-213,348.39
金融机构手续费	1,454,761.12	880,263.70
合计	66,282,725.51	42,564,637.50

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,222,697.53	39,539,451.50
合计	37,222,697.53	39,539,451.50

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,243,885.03	-748,473.94
理财产品收益	20,854,647.87	28,064,438.32
合计	22,098,532.90	27,315,964.38

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-18,985,005.90	
合计	-18,985,005.90	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,054,147.80
二、存货跌价损失	-1,558,861.28	
十三、商誉减值损失		-1,866,679.77
合计	-1,558,861.28	-7,920,827.57

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	33,457,639.27	3,112.32
无形资产处置收益	8,528,343.76	
合 计	41,985,983.03	3,112.32

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废收入	71.48	145.98	71.48
政府补助	300,000.00	696,756.77	300,000.00
其他	772,524.24	542,064.45	772,524.24

合计	1,072,595.72	1,238,967.20	1,072,595.72
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业中心稳岗补贴	社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		2,803.43	与收益相关
创新创业技术投资项目补助经费	南县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
产业助贫贷款贴息项目	延津县政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		65,183.34	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		570.00	与收益相关
南县经济工作会议奖励款	南县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		541,000.00	与收益相关
市本级豆制品、米粉、湿面冷链集中销售示范门店建设奖励经费	雨花区财政国库管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		32,000.00	与收益相关

2017 年度推进新型工业化工作先进单位	南县工信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
形象店补助	岳麓区食药局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		9,000.00	与收益相关
鼓励和支持工业经济发展的奖励	南县人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,200.00	与收益相关
雨花区经济开发区管委会奖励资金	雨花区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
驻马店市人民政府关于表彰 2018 年度产业强市先进单位、先进企业和先进个人的奖励资金	驻马店市工业和信息化局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	331,098.29	3,520,437.66	331,098.29
其他	1,426,630.42	2,373,563.02	1,426,630.42
固定资产报废损失	1,396,357.24	1,172,274.94	1,396,357.24
合计	3,154,085.95	7,066,275.62	3,154,085.95

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,931,026.46	41,167,902.93
递延所得税费用	3,188,493.52	-1,216,753.85
合计	39,119,519.98	39,951,149.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	245,787,689.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,868,153.39
子公司适用不同税率的影响	6,810,113.52
调整以前期间所得税的影响	1,151,694.06
非应税收入的影响	-490,806.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,028,869.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,988,695.06
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	7,129,497.37
研发费用加计扣除	-2,389,306.70
所得税费用	39,119,519.98

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七第 57 小节其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,240,460.26	2,102,966.24
政府补贴收入	38,344,905.91	39,234,941.70

经营性受限货币资金减少		33,579,652.68
其他	461,169.59	542,064.45
合计	41,046,535.76	75,459,625.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	210,204,802.36	213,324,385.34
经营性受限货币资金增加		1,979,355.52
其他	1,769,996.23	15,345,582.96
合计	211,974,798.59	230,649,323.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预收资产处置款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性受限货币资金增加		43,444,393.94
合计		43,444,393.94

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资性票据贴现	311,926,282.97	
融资性票据保证金的减少	43,444,393.94	
发行债券收到的现金		398,300,000.00

合计	355,370,676.91	398,300,000.00
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	131,426,450.23	23,291,781.75
债券发行费用		3,298,000.00
收购少数股东股权		7,700,000.00
融资性票据保证金的增加	170,177,057.14	
合计	301,603,507.37	34,289,781.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	206,668,169.28	184,962,246.08
加：资产减值准备	20,543,867.18	7,920,827.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,366,604.52	80,234,987.40
无形资产摊销	6,776,504.45	4,746,389.88
长期待摊费用摊销	4,392,738.23	1,796,686.87
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）	-41,985,983.03	-3,112.32
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,396,285.76	1,172,128.96
财务费用（收益以“—”号填列）	67,068,424.65	43,787,340.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-22,098,532.90	-27,315,964.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,213,605.43	688,323.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	7,402,098.95	-1,905,077.66
存货的减少（增加以“—”号填列）	98,891,388.07	-156,015,831.35

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-42,054,005.89	18,059,496.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-34,876,768.18	56,376,717.67
其他	7,461,080.09	8,693,507.62
经营活动产生的现金流量净额	380,738,265.75	223,198,666.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	129,845,439.08	344,052,471.09
减：现金的期初余额	344,052,471.09	284,967,519.75
现金及现金等价物净增加额	-214,207,032.01	59,084,951.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,198,721.61
其中：	--
KENESARY AGRO LLP	6,198,721.61
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	6,198,721.61

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	129,845,439.08	344,052,471.09
其中：库存现金	18,404.34	18,161.33
可随时用于支付的银行存款	129,734,895.74	334,447,521.29
可随时用于支付的其他货币资金	92,139.00	9,586,788.47
三、期末现金及现金等价物余额	129,845,439.08	344,052,471.09

其他说明：

1、期末其他货币资金余额中包括170,177,057.14元票据保证金和245.89元信用证保证金，期末银行存款余额中包括188,500,000.00元定期存款和1,070,000.00元冻结存款，期末应计利息余额中包括599,155.06元不属于现金及现金等价物。

2、期初其他货币资金余额中包括14,116,857.62元信用证保证金及30,236,891.84元票据保证金，期末银行存款余额中包括30,000,000.00元已计息的定期存款和1,070,000.00元冻结存款，不属于现金及现金等价物。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	360,346,458.09	已计息的定期存款、冻结存款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金
无形资产	33,068,672.24	借款抵押担保
在建工程	180,009,424.40	借款抵押担保
合计	573,424,554.73	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,564,729.85
其中：美元	44,035.12	6.9762	307,197.80
欧元	19,789.93	7.8155	154,668.20
港币	406,812.95	0.89578	364,414.90
坚戈	32,625,265.27	0.01833	598,021.11
加拿大元	26,287.01	5.3421	140,427.84
应收账款	--	--	931,627.53

其中：美元	11,452.95	6.9762	79,898.07
欧元			
港币	950,564.40	0.89578	851,496.58
坚戈	12,704.86	0.01833	232.88
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,707,656.07
坚戈	147,717,188.76	0.01833	2,707,656.07

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化
哈国克明	哈萨克斯坦	坚戈	否
KENESARY AGRO LLP	哈萨克斯坦	坚戈	否
香港克明	中国香港	港币	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	3,950,000.00	递延收益	0.00
与资产相关的政府补助	3,127,791.62	其他收益	3,127,791.62
与收益相关的政府补助	300,000.00	营业外收入	300,000.00
与收益相关的政府补助	34,094,905.91	其他收益	34,094,905.91

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
KENESARY AGRO LLP	2019 年 04 月 30 日	38,554,878.00	100.00%	购买	2019 年 04 月 30 日	取得实际控制权	3,416,316.11	-3,014,662.38

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	38,554,878.00
--现金	38,554,878.00
合并成本合计	38,554,878.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,428,713.71
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,126,164.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2019年4月，本公司子公司哈国克明完成了对KENESARY AGRO LLP 100%股权收购，收购价款确定为573万美元，股权收购日美元兑人民币的汇率中间价为1美元兑6.7286人民币，因此，KENESARY AGRO LLP合并成本折合人民币38,554,878.00元。

大额商誉形成的主要原因：

哈国克明收购KENESARY AGRO LLP 100%股权的价款为人民币38,554,878.00元，而根据Global Capital LLP出具的评估基准日为2019年4月30日关于KENESARY AGRO LLP 100%股权的评估报告（报告号为Report No. 455 property valuation，并业经开元资产评估有限公司复核，出具评估复核报告（开元评复字(2020)第001号）），KENESARY AGRO LLP 100%股权的评估值为2,142,595,703.00美元，主要增值部分是固定资产，在考虑相应的递延所得税负债后，调整后的净资产公允价值为1,726,525,215.74美元，股权收购日美元兑人民币的汇率中间价为1人民币兑56.74美元，因此调整后的净资产公允价值为人民币30,428,713.71元，与收购价款的差额8,126,164.29元确认为商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	KENESARY AGRO LLP	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	37,761,644.39	1,096,990.95
固定资产	37,757,775.07	1,093,121.63
无形资产	3,869.32	3,869.32
负债：	7,332,930.68	
递延所得税负债	7,332,930.68	
净资产	30,428,713.71	1,096,990.95
取得的净资产	30,428,713.71	1,096,990.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系根据Global Capital LLP出具的评估基准日为2019年4月30日关于KENESARY AGRO LLP 100%股权的评估报告（报告号为Report No. 455 property valuation，并业经开元资产评估有限公司复核，出具评估复核报告（开元评复字(2020)第001号））的评估值为基础，由公司管理层评估确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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：

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
克明食品营销有	湖南省南县	湖南省南县	贸易行业	100.00%		设立

限公司						
遂平克明面业有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
延津县克明面业有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
武汉克明面业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	食品加工业	100.00%		设立
上海味源贸易有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	贸易行业	100.00%		设立
成都克明面业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
克明食品营销（上海）有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
湖南省振华食品检测研究院	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品研究行业	100.00%		设立
延津克明面粉有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
长沙克明面业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
上海香禾食品有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
长沙克明米粉有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
克明國際控股（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易行业	100.00%		设立
成都市陈克明面粉有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
遂平克明面粉有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
遂平克明物流有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	道路运输业	100.00%		设立
新疆克明进出口贸易有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	贸易行业	100.00%		设立
延津克明五谷道场食品有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
新疆克明面业有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立

克明五谷道场食品有限公司	湖南省南县	湖南省南县	食品加工业	100.00%		购买
浙江克明面业有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	食品加工业	100.00%		设立
新疆陈克明面粉有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立
湖南克明米业有限公司	湖南省南县	湖南省南县	食品加工业	100.00%		设立
克明哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦共和国努尔苏丹市	哈萨克斯坦共和国努尔苏丹市	粮食购销业		100.00%	设立
KENESARY AGRO LLP	哈萨克斯坦阿克莫拉州	哈萨克斯坦阿克莫拉州	粮食购销业		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
岳阳市大地印务有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	印刷业	40.00%		权益法核算
南县克明小额贷款有限公司	湖南省南县	湖南省南县	金融业	36.78%		权益法核算

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司
流动资产	69,904,367.42	104,770,820.08	59,145,520.88	101,370,265.07
非流动资产	38,041,152.13	1,472,951.18	41,879,626.23	1,467,438.17
资产合计	107,945,519.55	106,243,771.26	101,025,147.11	102,837,703.24
流动负债	129,720,433.99	94,175.41	122,667,252.89	70,067.78
负债合计	129,720,433.99	94,175.41	122,667,252.89	70,067.78
归属于母公司股东权益	-21,774,914.44	106,149,595.85	-21,642,105.78	102,767,635.46
按持股比例计算的净资产份额	-8,709,965.78	39,041,821.35	-8,656,842.31	37,797,936.32
对联营企业权益投资的账面价值		39,041,821.35		37,797,936.32
营业收入	73,223,920.78	4,803,363.32	60,974,177.62	3,109,106.75
净利润	-132,808.66	3,381,960.39	-20,339,780.94	-1,722,044.27
综合收益总额	-132,808.66	3,381,960.39	-20,339,780.94	-1,722,044.27
财务费用	1,313,146.01		1,503,252.35	
所得税费用			18,761.45	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
岳阳市大地印务有限公司	8,656,842.31	53,123.47	8,709,965.78

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

1. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年12月31日,本公司应收账款的26.59%(2018年12月31日:26.79%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	521,703,688.94	537,901,626.62	486,298,350.35	27,244,875.00	24,358,401.27
应付票据	576,456,857.04	576,456,857.04	576,456,857.04		
应付账款	164,349,757.82	164,349,757.82	164,349,757.82		
其他应付款	26,551,120.28	26,551,120.28	26,551,120.28		
应付债券	401,421,546.96	452,071,232.88	452,071,232.88		
小 计	1,690,482,971.04	1,757,330,594.64	1,705,727,318.37	27,244,875.00	24,358,401.27

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	791,170,095.65	808,231,037.12	808,231,037.12		
应付票据	191,599,873.25	191,599,873.25	191,599,873.25		
应付账款	98,923,479.27	98,923,479.27	98,923,479.27		
其他应付款	35,767,658.97	35,767,658.97	35,767,658.97		
应付债券	396,454,758.67	452,002,404.85	28,303,273.78	423,699,131.07	
小 计	1,513,915,865.81	1,586,524,453.46	1,162,825,322.39	423,699,131.07	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币200,000,000.00元(2018年12月31日：人民币790,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七第82小节外币货币性项目之说明。

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

单位：元

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			158,387,200.00	158,387,200.00
其他非流动金融资产				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于在活跃市场中没有报价的非流动金融资产，其公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南县克明食品集团有限公司	益阳市南县南洲镇	投资	4,947 万元	28.00%	28.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九第 1 小点在子公司中的权益之说明。

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九第 3 小点在合营安排或联营企业中的权益之说明。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
岳阳市大地印务有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南克明可味食品有限公司	受同一母公司控制
湖南赤松亭农牧有限公司	受同一母公司控制
益阳陈克明食品股份有限公司	受同一母公司控制
湖南面痴饮食文化产业有限公司	受同一母公司控制

湖南洞庭牧歌食品有限公司	受同一母公司控制
湖南好百年餐饮管理有限责任公司	受同一母公司控制
湖南香生坊食品有限公司	受同一母公司控制
阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	受同一母公司控制
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
南县泽水居农业有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
湖南泽水居农业有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
萍乡市瑞冠商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
段菊香	实际控制人配偶
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
陈灿	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
岳阳市大地印务有限公司	购买商品	19,484,729.26	18,000,000.00	是	15,427,728.07
益阳陈克明食品股份有限公司	购买商品	945,398.22	2,500,000.00	否	641,483.54
湖南赤松亭农牧有限公司	购买商品	2,416,896.70			1,051,744.05
南县泽水居农业有限公司	购买商品	1,441,850.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曹红专、阳建辉夫妇	销售货物	5,266,800.63	5,677,131.65
孟枝	销售货物	9,485,839.04	9,181,056.42
孟绍龙	销售货物		850,943.71

曹红华	销售货物	2,084,032.41	2,171,462.31
北京淮隆商贸有限公司	销售货物	9,232,942.22	7,372,648.96
湖南面痴饮食文化产业有限公司	销售货物	261,484.79	124,962.28
萍乡市瑞冠商贸有限公司	销售货物	682,753.06	
湖南泽水居农业有限公司	销售货物	170,000.00	
阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	销售货物	66,860.71	
益阳陈克明食品股份有限公司	提供劳务	15,849.06	
湖南赤松亭农牧有限公司	提供劳务	14,166.04	
湖南香生坊食品有限公司	提供劳务	11,537.74	
湖南洞庭牧歌食品有限公司	提供劳务	4,958.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
克明集团	房屋		114,285.72
湖南克明可味食品有限公司	房屋	14,285.72	7,142.86
湖南好百年餐饮管理有限责任公司	房屋	11,304.93	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
克明集团	20,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 22 日	否
克明集团	30,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2022 年 03 月 27 日	否
克明集团	50,000,000.00	2019 年 05 月 14 日	2022 年 05 月 14 日	否
陈克明、段菊香	50,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 27 日	否
克明集团	50,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2022 年 05 月 31 日	否
克明集团	50,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 25 日	否
克明集团	10,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2022 年 03 月 20 日	否
陈克明	49,000,000.00	2019 年 07 月 17 日	2022 年 07 月 17 日	否
陈克明	49,700,000.00	2019 年 07 月 19 日	2022 年 07 月 19 日	否
克明集团	21,483,382.34	2019 年 01 月 24 日	2022 年 01 月 24 日	否
克明集团	1,081,212.38	2019 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 25 日	否
克明集团	9,888,596.48	2019 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	否
克明集团	1,907,109.37	2019 年 02 月 27 日	2022 年 02 月 27 日	否
克明集团	836,788.54	2019 年 03 月 06 日	2022 年 03 月 06 日	否
克明集团	1,387,809.15	2019 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 09 日	否
克明集团	900,653.85	2019 年 05 月 22 日	2022 年 05 月 22 日	否
克明集团、陈克明	13,267,170.00	2019 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
克明集团、陈克明	2,308,210.66	2019 年 01 月 18 日	2022 年 01 月 18 日	否
克明集团、陈克明	10,568,796.00	2019 年 01 月 24 日	2022 年 01 月 23 日	否
克明集团、陈克明	3,811,744.23	2019 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 28 日	否
克明集团、陈克明	2,660,089.60	2019 年 03 月 15 日	2022 年 03 月 14 日	否
克明集团、陈克明	109,830.00	2019 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 21 日	否
克明集团、陈克明	4,665,169.46	2019 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 08 日	否
克明集团、陈克明	12,922,629.16	2019 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否

克明集团、陈克明	834,400.00	2019 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 24 日	否
克明集团、陈克明	2,046,624.35	2019 年 05 月 05 日	2022 年 05 月 05 日	否
克明集团、陈克明	26,600,000.00	2019 年 05 月 28 日	2022 年 05 月 28 日	否
克明集团、陈克明	1,863,491.00	2019 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 06 日	否
克明集团、陈克明	5,974,254.13	2019 年 06 月 12 日	2022 年 06 月 12 日	否
克明集团、陈克明	2,767,443.25	2019 年 06 月 19 日	2022 年 06 月 19 日	否
克明集团、陈克明	6,960,590.00	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	否
克明集团、陈克明	699,580.00	2019 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 30 日	否
克明集团、陈克明	286,895.00	2019 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 01 日	否
克明集团、陈克明	10,560,830.00	2019 年 08 月 08 日	2022 年 08 月 08 日	否
克明集团、陈克明	6,597,923.50	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 15 日	否
克明集团、陈克明	2,046,830.80	2019 年 08 月 27 日	2022 年 08 月 27 日	否
克明集团、陈克明	1,147,501.60	2019 年 09 月 11 日	2022 年 09 月 11 日	否
克明集团、陈克明	2,956,655.73	2019 年 09 月 18 日	2022 年 09 月 18 日	否
克明集团、陈克明	1,721,452.60	2019 年 09 月 26 日	2022 年 09 月 26 日	否
克明集团、陈克明	1,713,380.83	2019 年 10 月 17 日	2022 年 10 月 17 日	否
陈克明、段菊香	22,022,766.50	2019 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 07 日	否
陈克明、段菊香	2,440,604.01	2019 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 14 日	否
陈克明、段菊香	9,344,895.00	2019 年 11 月 20 日	2023 年 11 月 20 日	否
陈克明、段菊香	974,015.00	2019 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 05 日	否
陈克明、段菊香	520,002.00	2019 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 12 日	否
陈克明、段菊香	581,446.46	2019 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 27 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,080,800.00	4,564,814.77

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	曹红专、阳建辉夫妇	749,881.55	14,997.63	16,079.06	321.58
	北京淮隆商贸有限公司	1,734,903.79	35,408.08	1,847,533.28	36,950.67
	阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	42,984.00	859.68		
小 计		2,527,769.34	51,265.39	1,863,612.34	37,272.25

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	大地印务	877,360.30	710,066.43
	益阳陈克明食品股份有限公司	398,524.55	112,418.96
	湖南赤松亭农牧有限公司	34,125.58	
小 计		1,310,010.43	822,485.39
预收款项			
	孟枝	194,622.49	722,719.44
	曹红专、阳建辉夫妇	18,052.56	138,680.78
	曹红华	104,443.69	88,823.98
	湖南面痴饮食文化产业有限		2,542.25

	公司		
	萍乡市瑞冠商贸有限公司	10,777.65	
小 计		327,896.39	952,766.45
其他应付款			
	陈灿	10,000.00	18,922.51
	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
小 计		20,000.00	28,922.51

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	347,018.94
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	授予的期权行权价格：13.41 元；数量：1,626.00 万份；履行期限：2018 年 9 月 12 日至 2021 年 9 月 11 日

其他说明

- 1) 2018年9月12日，公司召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》，决定股票期权的授予日为2018年9月12日，对激励对象授予股票期权的授予数量为1,721.00万份，授予价格为13.41元。
- 2) 2018年度，由于本期授予对象李超、艾得中、杨炎辉离职，相应授予的股票期权需注销，上述股票期权的授予数量相应调整为1,688.50万份。
- 3) 2019年度，由于本期授予对象王勇、刘志平、姚兴、叶飞、张雄州、廖勇强、李欣等7人离职，相应授予的股票期权需注销，上述股票期权的授予数量相应调整为1,626.00万份。
- 4) 2019年6月6日，公司实施了2018年度权益分派方案，2018年股票期权激励计划行权价格相应调整为13.16元/份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：采用布莱克-斯科尔斯定价模型（B-S 模型）以估值技术确定；
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定

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	9,028,044.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,638,871.71

其他说明

根据权益工具公允价值的确认方法及等待期分摊，公司各期确认的股权激励费用如下：

年 份	各期股权激励成本
2018年度	2,389,172.35
2019年度	6,638,871.71
2020年度	4,134,796.86
2021年度	2,065,706.23
合 计	15,228,547.15

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	79,757,803.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	79,757,803.25

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

- 2020年3月24日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币3亿元（含3亿元）的闲置募集资金进行现金管理，期限为自董事会审议通过之日起一年之内，在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。
- 截至本财务报表批准报出日，本公司控股股东克明集团持有公司股份92,082,387股，占公司总股本的28.00%。其所持有公司股份累计被质押85,000,000股，占其持有公司股份总数的92.31%，占公司总股本的25.85%。
- 截至本财务报表批准报出日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司总股本的2.995%，支付总金额为 11,811.10 万元（不含交易费用）。
- 2020年4月17日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于授权办理融资相关事宜的议案》，同意公司及其子公司（含控股子公司）向商业银行等金融机构融资，含前期融资额在内融资净额不超过人民币24亿元（在此额度内可滚动使用），借款年利率参照市场同等条件的利率水平，且可使用公司所属房产、土地使用权和机械设备等资产作抵押物。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。并以地区分部/产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入 (2019)	主营业务成本 (2019)	主营业务收入 (2018)	主营业务成本 (2018)	分部间抵销	合计
地区名称						
华东	831,245,886.33	620,580,187.42	822,526,408.30	623,228,964.88		
华中	1,045,714,119.78	808,514,993.81	983,366,565.12	762,573,132.25		
华南	505,500,231.57	368,891,152.91	458,487,123.77	337,028,784.42		
其他	632,985,736.84	476,636,260.88	554,882,985.12	422,035,524.70		
小计	3,015,445,974.52	2,274,622,595.02	2,819,263,082.31	2,144,866,406.25		
产品名称						
米面制品	2,831,800,256.20	2,102,887,937.90	2,658,521,691.75	2,001,286,354.88		

其他	183,645,718.32	171,734,657.12	160,741,390.56	143,580,051.37		
小计	3,015,445,974.52	2,274,622,595.02	2,819,263,082.31	2,144,866,406.25		

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 南县老厂资产处置事项

2016年10月10日，本公司与南县城镇建设投资开发有限责任公司（以下简称南县城建投）签订《房地产收购（转让）合同》。约定将本公司所有位于小荷堰七组的房、地产及地面附着物（以下简称南县老厂资产）转让给南县城建投。南县老厂资产整体出售价格人民币74,104,191.00元。

2019年12月初，本公司将南县老厂资产整体移交给南县城建投，并办理完毕相关资产交割手续，由此确认资产处置收益41,985,983.03元。截至本财务报表批准报出日，累计收到转让款2,500.00万元。

2.截至资产负债表日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司总股本的2.995%，支付总金额为11,811.10万元（不含交易费用，已扣除回购后注销的股份）。

3.2018年2月5日，公司召开第四届董事会第十八次会议，表决通过了《关于拟发行中期票据的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据，发行规模为不超过人民币8亿元（含8亿元）。截至本财务报表批准报出日，上述中期票据尚未发行。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,249,457.16	0.56%	1,249,457.16	100.00%		1,249,457.16	0.50%	1,249,457.16	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	1,249,457.16	0.56%	1,249,457.16	100.00%		1,249,457.16	0.50%	1,249,457.16	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	223,566,050.73	99.44%	14,732,684.27	6.59%	208,833,366.46	249,755,274.84	99.50%	11,826,130.69	4.74%	237,929,144.15

其中：										
账龄组合	223,566,050.73	99.44%	14,732,684.27	6.59%	208,833,366.46	249,755,274.84	99.50%	11,826,130.69	4.74%	237,929,144.15
合计	224,815,507.89	100.00%	15,982,141.43	7.11%	208,833,366.46	251,004,732.00	100.00%	13,075,587.85	5.21%	237,929,144.15

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐天玛特商业有限公司	754,122.92	754,122.92	100.00%	预计无法收回
湖南省新一佳商业投资有限公司	495,334.24	495,334.24	100.00%	预计无法收回
合计	1,249,457.16	1,249,457.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	71,462,425.01	14,732,684.27	20.62%
合计	71,462,425.01	14,732,684.27	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，根据各账龄段的预期信用损失计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：本公司合并报表范围内的往来组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
本公司合并报表范围内的往来组合	152,103,625.72	0.00	
合计	152,103,625.72		--

确定该组合依据的说明：

本公司合并报表范围内的往来组合以往来单位基于本公司合并层面的内部关系作为信用风险特征，鉴于其均受本公司控制，发生信用损失的可能性很小，故不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	203,996,280.69
1 至 2 年	5,334,472.92
2 至 3 年	3,108,142.26
3 年以上	12,376,612.02
3 至 4 年	12,376,612.02
合计	224,815,507.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,249,457.16					1,249,457.16
按组合计提坏账准备	11,826,130.69	2,906,553.58				14,732,684.27
合计	13,075,587.85	2,906,553.58				15,982,141.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南克明米业有限公司	116,561,139.27	51.85%	
克明食品营销(上海)有限公司	20,040,792.56	8.91%	
客户 A	13,988,407.62	6.22%	279,768.15
客户 B	13,196,614.19	5.87%	263,932.28
上海香禾食品有限公司	9,027,941.36	4.02%	
合计	172,814,895.00	76.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
其他应收款	898,709,923.66	685,756,009.00
合计	898,709,923.66	685,756,009.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	590,100.77	503,664.66
往来款	853,057,882.58	720,494,105.43
资产处置款	49,466,880.53	362,689.53
其他	278,822.52	246,598.52
合计	903,393,686.40	721,607,058.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,125.67	16,131.72	35,808,791.75	35,851,049.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,150.90	2,150.90		
--转入第三阶段		-16,131.72	16,131.72	
本期计提	969,911.07	55,971.15	1,032,622.60	2,058,504.82
本期转回			33,225,791.22	33,225,791.22
2019 年 12 月 31 日余额	993,885.84	58,122.05	3,631,754.85	4,683,762.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	899,155,245.11
1 至 2 年	387,480.30
2 至 3 年	438,412.28
3 年以上	3,412,548.71
3 至 4 年	3,412,548.71
合计	903,393,686.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,985,702.21					1,985,702.21
账龄组合	33,865,346.93	1,009,750.50	32,177,036.90			2,698,060.53
合计	35,851,049.1	1,009,750.50	32,177,036.90			4,683,762.74

	4					
--	---	--	--	--	--	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
克明五谷道场食品有限公司	32,177,036.90	银行存款收回
合计	32,177,036.90	--

克明五谷道场食品有限公司系2017年本公司收购形成，2018年克明五谷净资产为负数，故母公司对其计提了其他应收款的减值准备，2019该部分其他应收款收回，则将以前年度计提的坏账准备收回，对合并层面利润无影响。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遂平克明面粉有限公司	往来款	344,731,471.85	1 年以内	38.16%	
新疆克明面业有限公司	往来款	175,014,406.50	1 年以内、1-2 年	19.37%	
长沙克明米粉有限责任公司	往来款	115,512,947.02	1 年以内、1-2 年	12.79%	
延津克明五谷道场食品有限公司	往来款	87,863,900.39	1 年以内	9.73%	
南县城镇建设投资开发有限公司	资产处置款	49,104,191.00	1 年以内	5.44%	982,083.82
合计	--	772,226,916.76	--	85.48%	982,083.82

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,764,110,826.18	12,931,069.53	1,751,179,756.65	1,709,290,631.78	12,931,069.53	1,696,359,562.25
对联营、合营企业投资	39,041,821.35		39,041,821.35	37,797,936.32		37,797,936.32
合计	1,803,152,647.53	12,931,069.53	1,790,221,578.00	1,747,088,568.10	12,931,069.53	1,734,157,498.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
遂平克明面业有限公司	248,650,695.30	88,952.71				248,739,648.01	
延津克明面业有限公司	548,332,720.85	217,210.10				548,549,930.95	
武汉克明面业有限公司	50,062,526.09	18,295.31				50,080,821.40	
上海味源贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海香禾食品有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
长沙克明面业有限公司	30,084,156.05	49,970.73				30,134,126.78	
湖南省克明食品研究院	2,041,143.64					2,041,143.64	
成都克明面业有限公司	222,012,734.71	37,236.02				222,049,970.73	

延津克明面粉有限公司	253,767,521.43	194,454.77				253,961,976.20	
克明食品营销(上海)有限公司	1,132,161.03	334,255.33				1,466,416.36	
克明食品营销有限公司	51,824,154.62	2,122,639.34				53,946,793.96	
克明米粉	47,500,000.00	1,000,000.00				48,500,000.00	
香港克明	198,075.00					198,075.00	
成都陈克明面粉有限公司	500,000.00					500,000.00	
遂平克明面粉有限公司	49,740,000.00	260,000.00				50,000,000.00	
遂平克明物流有限公司	650,000.00					650,000.00	
新疆克明进出口贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
延津五谷	52,300,000.00					52,300,000.00	
新疆克明面业有限公司	100,024,761.93	72,403.37				100,097,165.30	
克明五谷	3,537.42	10,343.34				13,880.76	12,931,069.53
新疆陈克明面粉有限公司	1,035,374.18	103,433.38				1,138,807.56	
浙江克明面业有限公司	500,000.00	50,311,000.00				50,811,000.00	
湖南克明米业有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	1,696,359,562.25	54,820,194.40				1,751,179,756.65	12,931,069.53

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
南县克明小额贷款有限公司	37,797,936.32			1,243,885.03						39,041,821.35	
小计	37,797,936.32			1,243,885.03						39,041,821.35	
合计	37,797,936.32			1,243,885.03						39,041,821.35	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	599,754,408.77	529,726,615.60	740,879,498.32	654,976,968.25
其他业务	126,129,619.89	11,476,926.80	183,827,703.86	53,887,268.77
合计	725,884,028.66	541,203,542.40	924,707,202.18	708,864,237.02

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	184,000,000.00	78,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,243,885.03	-748,473.94
理财产品收益	7,811,192.55	10,493,515.92
合计	193,055,077.58	87,745,041.98

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,589,697.27	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,522,697.53	各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	20,854,647.87	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-985,204.47	
减：所得税影响额	17,247,045.29	
合计	80,734,792.91	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.10%	0.632	0.632
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55%	0.385	0.385

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的2019年年度报告正本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 三、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸、网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关文件。