



一致魔芋

NEEQ:839273

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

Hubei Yizhi Konjac Biotechnology Co., Ltd



年度报告

— 2019 —

2019公司大事记

1



2019年1月，“一种无硫魔芋精粉的制作方法”被授予湖北省专利优秀奖。

2



2019年5月，公司通过“三只松鼠”、“百草味”电商品牌年度代工生产审核。公司正式成为上述两家休闲食品电商企业的合格供应商。

3



2019年，公司增加2项发明专利：“一种魔芋飞粉包膜肥料制备方法”、“脆性魔芋凝胶素食的制备方法”；7项实用新型专利和4项外观专利：“一种魔芋素食生产线”、“一种魔芋磨粉机”、“一种魔芋清洗机”、“一种魔芋切片机”、“魔芋精粉杂质剥离装置”、“魔芋精粉除杂装置”、“一种魔芋精粉压裂装置”。

4



2019年，公司通过发展魔芋产业实施精准扶贫效果显著。一是10月14日,公司从9000多家新三板企业中脱颖而出，作为扶贫攻坚的十个优秀代表之一，吴平董事长受邀出席由中国证监会主办的全国资本扶贫攻坚论坛，并接受专题采访。二是公司董事长吴平被民建中央授予“民建脱贫攻坚先进个人”称号。三是公司12月被湖北省工商联、湖北省扶贫办评为“千企帮千村”精准扶贫行动先进民营企业。四是公司于4月,以魔芋特色产业精准扶贫项目入选宜昌市十大“优秀慈善扶贫项目”。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司
一致嘉纤	指	湖北一致嘉纤生物科技有限公司
云南一致	指	云南一致魔芋生物科技有限公司
致力种业	指	湖北致力魔芋种业有限公司
众志成	指	长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）
一致共赢	指	长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）
美辰广告	指	湖北美辰文化传媒有限公司
股东大会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	经公司最近一次股东大会审议通过的《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
主办券商	指	财富证券有限责任公司
会计事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三高	指	高血压、高血糖（糖尿病）和高血脂
新冠肺炎疫情	指	新型冠状病毒感染的肺炎疫情

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴平、主管会计工作负责人黄朝胜 及会计机构负责人（会计主管人员）王三琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

申请豁免披露 2019 年公司前五大销售客户、前五大供应商。主要原因为竞争对手通过不正当竞争，造成公司大客户流失和采购原料价格不正常上涨。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一)实际控制人不当控制的风险	截至报告期末，公司实际控制人吴平和李力直接持有公司 2,962 万股股份(持股比例 69.21%)，同时吴平为一致共赢(持有公司 2.81%的股份)、众志成(持有公司 17.48%的股份)的唯一执行事务合伙人，两人通过直接、间接方式控制公司 3,830.4 万股股份(控股比例 89.50%)。吴平担任公司董事长、总经理，李力担任公司董事，二人在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位对公司重大事项施加影响，使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
(二)潜在的控制权变动风险	报告期内，吴平在湖北三峡农村商业银行股份有限公司西陵支行质押 1920 万股，李力在长阳汇丰和中小企业投资担保有限公司质押 1040 万股，占公司总股本的 69.16%。2019 年 12 月 5 日，三峡农商行已经还款，解除了吴平 1920 万股股权的质押，于 2020 年 1 月 6 日，因续贷重新办理了质押登记。公

	<p>司经营过程中资信状况良好,近几年来实行下半年融资借款,上半年还清,循环使用,且有多种融资渠道,无法偿还上述借款的可能性较小,但仍存在无法按期还款,导致公司发生实际控制人变更的风险。</p>
(三)原材料价格波动风险	<p>公司主要原材料为魔芋,魔芋生长受自然环境的影响较大,且对农民种植水平要求高,繁育系数低,如果出现极端气候,会导致魔芋减产减收,影响魔芋价格。魔芋价格变化会对魔芋粉及深加工产品的成本产生直接影响,进而影响到本公司产品的成本和利润水平。</p>
(四)外汇汇率波动风险	<p>2019年度、2018年度、2017年度,公司出口收入占营业收入的比重分别为47.70%、43.83%、42.62%,公司出口业务主要采用美元、欧元结算的方式,汇兑收益分别为348,649.83元、576,876.85元、268,759.79元。公司存在外汇汇率波动风险。</p>
(五)财政补贴政策变化的风险	<p>国家为促进农业及相关产业的可持续发展,推出了一系列扶持农业及相关产业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策,大力扶持农业及相关产业。近年来公司享受多项国家产业政策的补贴和税收优惠政策,2019年度、2018年度、2017年度收到政府补助及营业外收入4,038,659.44元、7,138,594.99元、2,258,678.44元,政府补助占当期净利润的比重出现波动。如果未来相关政策有所调整,将对公司经营成果造成一定的影响。</p>
(六)税收优惠政策变化的风险	<p>公司目前为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其暂行条例的规定,高新技术企业按15%的税率缴纳企业所得税。此外,公司出口的自产货物享受增值税“免、抵、退”政策。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,这将对公司的盈利能力产生一定影响。</p>
(七)资产抵押风险	<p>公司为补充经营活动中流动资金,以其拥有的土地、房屋建筑物和部分机器设备等办理抵押,从中国农业发展银行长阳土家族自治县支行、长阳土家族自治县财政局、湖北长阳农村商业银行股份有限公司以及中国工商银行股份有限公司长阳支行、中国银行股份有限公司长阳支行、楚雄市农村商业银行股份有限公司永安支行等单位贷款和借款。上述抵押资产为公司生产经营所必需资产,若公司因资金流动性问题不能按期还款,可能导致抵押资产被银行和担保公司处置,从而影响公司的正常生产经营。</p>
(八)原材料个人采购导致的内控风险	<p>公司是以魔芋为原材料的农副产品加工企业。由于行业特点,公司原材料鲜魔芋、魔芋片、魔芋角涉及到部分向农户进行采购。2019年度、2018年度、2017年度,供应商为个人采购的分别占采购总额比例为0.32%、18.66%、19.11%。上述采购主要通过银行转账的方式进行,现金采购及采购总额占比均为0。随着企业经营不断规范,向个人采购的比率越来越小,并杜绝了现金交易,全部通过银行转账,但仍存在个人采购而导致的内控风险。</p>

本期重大风险是否发生重大变化:

否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Yizhi Konjac Biotechnology Co., Ltd.
证券简称	一致魔芋
证券代码	839273
法定代表人	吴平
办公地址	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐华林
职务	董事、董事会秘书
电话	0717-5308168
传真	0717-5308168
电子邮箱	yizhishengwu@yizhikonjac.com
公司网址	www.yizkonjac.com
联系地址及邮政编码	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号, 443500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 4 月 2 日
挂牌时间	2016 年 11 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-农副食品加工业-其它农副食品加工-其它未列明农副食品加工(C1399)
主要产品与服务项目	亲水胶体、健康食品、洗护用品等魔芋制品，为客户提供食品胶体复配解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴平
实际控制人及其一致行动人	吴平、李力

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420500798767365X	否
注册地址	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号	否
注册资本	42,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 21 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	彭全明、伍志超
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	366,224,678.98	293,897,382.94	24.61%
毛利率%	23.34%	25.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,637,161.56	30,608,218.06	26.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,059,385.39	30,214,349.06	12.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.73%	25.56%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.68%	25.23%	-
基本每股收益	0.90	0.72	26.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	339,637,277.55	342,914,855.00	-0.96%
负债总计	177,389,391.03	209,764,944.63	-15.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	162,436,287.40	133,215,125.84	21.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.80	3.11	22.19%
资产负债率%（母公司）	45.57%	54.79%	-
资产负债率%（合并）	52.23%	61.17%	-
流动比率	1.55	1.28	-
利息保障倍数	10.16	13.10	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,224,130.12	4,110,022.26	732.70%
应收账款周转率	12.31	11.55	-
存货周转率	1.60	1.39	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.96%	9.65%	-
营业收入增长率%	24.61%	25.09%	-
净利润增长率%	26.92%	28.41%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	42,800,000	42,800,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-354,641.87
计入当期损益的政府补助	7,729,573.18
委托他人投资或管理资产的损益	115,620.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,856,812.72
其他非经常性损益项目	98,375.35
非经常性损益合计	5,732,114.56
所得税影响数	1,153,860.59
少数股东权益影响额（税后）	477.80
非经常性损益净额	4,577,776.17

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		18,960.00		
应收账款		27,221,060.61		
应收票据及应收账款	27,240,020.61			
应付票据	-	-		
应付账款		26,276,602.75		
应付账款及应付票据	26,276,602.75			
可供出售金融资产	3,500.00			
其他非流动金融资产		3,500.00		

(1) 本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，对金融工具原账面价值见上表。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业：根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型分类结果》，公司所处行业属于其它未列明农副食品加工（行业代码：C1399）。依产品用途分类，公司主要产品有：魔芋亲水胶体、魔芋膳食纤维、魔芋休闲健康素食、魔芋美妆洗护用品等魔芋系列产品，其中魔芋胶体具有凝胶性、增稠性、保水性、成膜性、吸附性、纤维素等多重特殊的理化特性，广泛用于食品工业、保健品行业和美妆洗护用品行业，而从魔芋中萃取的魔芋膳食纤维（葡甘聚糖）含有对人体健康有利的生物活性物质，是人体必需七大营养素之一，具有清脂降糖、润肠排毒、绿色瘦身、保肝护胃的功效，可用作食品配料开发具有特殊健康效果的食品，属于营养产业之中的功能食品行业，也属于大健康行业。

公司的主营业务：公司主要从事魔芋初加工、精深加工以及魔芋相关产品的研发、生产和销售。目前，公司已基本形成食品保健品配料、膳食纤维功能食品、健康休闲素食、美妆洗护用品等产品体系，最大限度满足客户需求。公司坚持技术革新和产品研发，不断发展壮大，现已成为中国魔芋产业的龙头企业。公司“一致及图”商标为“中国驰名商标”、公司的魔芋膳食纤维及魔芋粉等产品为湖北省名牌产品，具有较高的市场影响力。公司参与起草中华人民共和国农业行业标准 NY/T494-2010《魔芋粉》，是湖北省食品安全地方标准《魔芋膳食纤维》DBS42/007-2015的起草单位。

公司收入来源：公司通过生产销售亲水胶体、美妆洗护用品、魔芋膳食纤维、魔芋休闲健康素食等产品，以及为客户提供食品胶体复配解决方案获取收益。

主要产品及服务：公司及其子公司生产的产品按照类别划分为亲水胶体、健康食品、美妆洗护用品等。在报告期内魔芋健康价值得到进一步传播，魔芋亲水胶体在食品领域得到进一步应用，增量较快，未来计划拓展“膳食纤维+”健康食品产品线和魔芋基新型生物材料产品线。

客户类型与销售渠道：现有的客户分为工业品 B 端客户和消费品 C 端客户，也分为内贸与外贸客户。公司根据产品特性和对销售渠道的掌握程度，对不同产品采取不同的销售模式和渠道。其中，亲水胶体为公司经营较为成熟的产品，主要采取直接销售模式进行产品推广。健康食品主要通过为大品牌提供 OEM 代工生产、网红直播电商渠道、旅游渠道传统经销商渠道进行产品推广。公司洗护用品主要为知名化妆品牌、化妆品电商品牌、化妆品外贸等客户提供 OEM 贴牌生产。公司成立了亲水胶体 KGM 事业部、美妆事业部、健康食品事业部等事业部，分产品进行市场推广。同时公司成立了电商事业部，负责产品在天猫、京东、拼多多、抖音等渠道的推广。公司海外业务主要通过线上线下相结合的方式开展。线下主要为参加国内外专业展会，线上主要通过网络进行渠道营销，利用国内外搜索引擎、行业专业平台等获取潜在客户信息，进而进行精准营销获取订单。

公司关键资源：公司生产上述产品使用了 13 项关键技术，取得 48 项专利，其中发明专利 18 项，实用新型 21 项，外观设计 9 项，正在进行实质审查的发明专利 13 项。公司设有技术研发中心，负责新产品的研究开发、现有产品和工艺的改进、对外技术合作等。公司与华中农业大学、三峡大学合作共建了“湖北省食品胶体工程技术研究中心”，不断研发食品胶体。公司拥有 3 个技术中心，与华中农业大学、三峡大学合作共建了“湖北省食品胶体工程技术研究中心”、“湖北省认定企业技术中心”、“省发改委批准的魔芋葡甘聚糖深加工及综合利用湖北省工程研究中心”。公司通过自主研发与合作研发，实现产品由实验室研究向大规模生产的转化，公司竞争力进一步提升。公司未来发展方向围绕以魔芋为主的食品胶体研发及应用技术推广。

报告期内，公司商业模式发生部分变化，公司不再经营魔芋种子繁育及销售业务。

报告期内变化情况：公司不再经营魔芋种繁和推广等业务

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明:

公司于 2019 年 7 月 24 日召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司出售湖北致力魔芋种业有限公司 100%股权的议案》,将湖北致力魔芋种业有限公司出售给刘九一、马芝仙,公司不再从事魔芋种子繁育与销售业务,该子公司业务收入占比未达到 10%,魔芋种子繁育与销售不是公司主营业务,对公司商业模式未构成影响。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司通过完善产业链条,优化生产工艺,加快科技创新,强力拓展市场,加强内控管理,战胜了重重困难,取得了来之不易的成绩。

(1) 报告期内,公司实现营业收入 366,224,678.98 元,较上年同期增长 24.61%;利润总额 44,913,676.54 元,较上年同期增长 23.28%;净利润 38,513,976.15 元,较上年同期增长 26.92%;公司总资产 339,637,277.55 元,较上年同期增长-0.96%;归属于母公司净资产 162,436,287.40 元,较上年同期增长 21.94%。

(2) 现金流量情况:经营活动产生的现金流量净额 34,224,130.12 元,相对于去年同期增加 732.70%。主要原因:公司销售增加的同时加强了应收账款的催收。

(3) 年度经营计划在报告期内的执行情况:报告期内,公司营业收入年初回款目标 400,000,000 元,完成任务的 91.56%。公司利润目标 36,000,000 元,已完成既定利润目标。亲水胶体销售增长明显,但魔芋休闲素食增长缓慢,没有实现既定任务。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,376,875.21	2.76%	4,784,328.33	1.40%	95.99%
应收票据	6,159,372.88	1.81%	18,960.00	0.01%	32,386.14%
应收账款	32,272,855.17	9.50%	27,221,060.61	7.94%	18.56%
预付账款	20,248,478.43	5.96%	6,140,151.34	1.79%	229.77%

其他应收款	4,183,169.61	1.23%	3,837,616.30	1.12%	9.00%
存货	161,104,568.42	47.43%	189,686,467.28	55.32%	-15.07%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0	0.00%	
固定资产	69,227,315.77	20.38%	71,774,253.96	20.93%	-3.55%
无形资产	32,400,113.43	9.54%	33,207,188.63	9.68%	-2.43%
在建工程		0.00%	308,862.63	0.09%	-100.00%
短期借款	92,679,048.00	27.29%	91,524,136.93	26.69%	1.26%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	
资产合计	339,637,277.55		342,914,855.00		-0.96%

资产负债项目重大变动原因：

资产负债表项目本年末相对上年同期未发生重大变化。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	366,224,678.98	-	293,897,382.94	-	24.61%
营业成本	280,734,247.18	76.66%	219,274,958.95	74.61%	28.03%
毛利率	23.34%	-	25.39%	-	-
销售费用	15,256,150.57	4.17%	13,042,715.87	4.44%	16.97%
管理费用	11,247,281.96	3.07%	11,205,774.41	3.81%	0.37%
研发费用	12,385,192.69	3.38%	9,597,762.41	3.27%	29.04%
财务费用	4,830,287.87	1.32%	3,012,049.79	1.02%	60.37%
信用减值损失	-960,808.44	-0.26%	-	0.00%	-
资产减值损失	-	0.00%	-69,463.55	-0.02%	-100.00%
其他收益	7,735,346.84	2.11%	4,109,301.36	1.40%	88.24%
投资收益	117,078.35	0.03%	9,160.24	0.00%	1,178.11%
公允价值变动 收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-206,347.11	-0.06%	-1,446.42	0.00%	-14,166.06%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	46,926,015.41	12.81%	39,870,593.94	13.57%	17.70%
营业外收入	641,869.35	0.18%	190,518.91	0.06%	236.91%
营业外支出	2,654,208.22	0.72%	3,629,842.27	1.24%	-26.88%
净利润	38,513,976.15	10.52%	30,344,297.66	10.32%	26.92%

项目重大变动原因:

利润表项目本年末相对上年同期未发生重大变化。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	363,573,143.62	291,035,734.98	24.92%
其他业务收入	2,651,535.36	2,861,647.96	-7.34%
主营业务成本	279,757,238.68	216,553,893.77	29.19%
其他业务成本	977,008.50	2,721,065.18	-64.09%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
魔芋粉	321,164,410.42	87.70%	246,452,609.82	83.86%	29.93%
魔芋食品	19,452,575.75	5.31%	16,998,362.34	5.78%	13.65%
魔芋美容化妆品	18,719,744.33	5.11%	20,112,304.64	6.84%	-16.26%
其他	6,887,948.48	1.88%	10,334,106.14	3.52%	-24.26%
合计	366,224,678.98	100.00%	293,897,382.94	100.00%	24.61%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	191,333,165.85	52.24%	164,959,284.45	56.13%	15.99%
国外	174,891,513.13	47.76%	128,938,098.49	43.87%	35.64%
合计	366,224,678.98	100.00%	293,897,382.94	100.00%	24.61%

收入构成变动的的原因:

报告期内, 营业收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	15,531,622.53	4.24%	否
2	第二名	11,280,061.71	3.08%	否

3	第三名	10,249,542.22	2.80%	否
4	第四名	9,630,629.25	2.63%	否
5	第五名	9,316,821.32	2.54%	否
合计		56,008,677.03	15.29%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	79,394,222.66	29.12%	否
2	第二名	17,900,000.00	6.57%	否
3	第三名	14,913,730.49	5.47%	否
4	第四名	14,892,558.00	5.46%	否
5	第五名	9,007,150.00	3.30%	否
合计		136,107,661.15	49.92%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,224,130.12	4,110,022.26	732.70%
投资活动产生的现金流量净额	-3,468,428.18	-11,154,071.08	-68.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,163,155.06	-2,756,356.83	849.19%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 30,114,107.86 元。主要系主要是销售增加的同时加强了应收账款催收所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 7,685,642.90 元。主要系本期长期资产投资减缓所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 23,406,798.23 元，主要系偿还债务本金和分配股利的增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股子公司及参股公司如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	主营业务	持股比例	取得方式	是否合并报表
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	农产品加工	100%	投资设立	是

子公司名称	注册地	主要经营地	主营业务	持股比例	取得方式	是否合并报表
云南一致魔芋生物科技有限公司	云南楚雄	楚雄州	农产品加工	100%	投资设立	是
湖北致心生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	商业	51%	投资设立	是

上述子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

子公司名称（注）	注册地	持股比例	业务范围	未纳入合并范围的原因
湖北致力种业有限公司	湖北宜昌	100%	魔芋种子研发、生产、销售	本期对外处置全部股权

注：2019年6月18日，湖北致力魔芋种业有限公司更名为湖北致力种业有限公司。

处置子公司的情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，对金融工具原账面价值进行调整如下：

科目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
可供出售金融资产	3,500.00	-3,500.00	
其他非流动金融资产		3,500.00	3,500.00

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

公司一直致力于围绕魔芋多种理化特性及健康价值进行系列加工生产，现已拥有魔芋精深加工等三大类产品线，掌握了魔芋初加工、精加工等全产业链的技术资源，形成了较高的市场影响力，公司“一致”及图商标为“中国驰名商标”、公司的魔芋膳食纤维及魔芋粉等产品为湖北省名牌产品。

公司商业模式较为成熟，即通过对魔芋产品的不断研究，拓展公司业务范围，提高公司竞争力。公司扶持魔芋专业合作社、魔芋初加工厂的发展，并向他们采购魔芋原料，生产亲水胶体、健康食品、美妆洗护用品等产品。公司拥有完整的技术研发体系及稳定的核心技术团队，并且积极与科研院所合作，不断提升公司研发能力。今年成功申报了“一种魔芋飞粉包膜肥料制备方法”，“脆性魔芋凝胶素食的制备方法”2个发明专利，强化了公司的技术储备，增强可持续经营能力。

公司以添加魔芋膳食纤维的健康产品、魔芋基生物材料为发展方向，通过强化魔芋胶应用的研发能力，提高核心产品竞争力和新产品市场影响力。公司今年加强与更多魔芋初级加工厂的合作，强化了原料保障；公司不断加强以食品业为主导的魔芋亲水胶体及复配胶体供应链体系建设，提高了对外技术服务能力，销售稳步提升。

随着公司商业模式的不断完善，内控机制和治理机制的不断健全，公司持续经营能力将不断增强。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险。

报告期末，公司实际控制人吴平和李力直接持有公司 2,962 万股股份(持股比例 69.21%)，同时吴平为一致共赢(持有公司 2.81%的股份)、众志成(持有公司 17.48%的股份)的唯一执行事务合伙人，两人通过直接、间接方式控制公司 3,830.4 万股股份(控股比例 89.50%)。吴平担任公司董事长、总经理，李力担任公司董事、副总经理，二人在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位对公司重大事项施加影响,使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度中也作了相应的规定。公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。目前未发生公司决策偏离中小股东利益的情况。

2、潜在的控制人变动风险。

报告期内，吴平在湖北三峡农村商业银行股份有限公司西陵支行质押 1920 万股，李力在长阳汇丰和中小企业投资担保有限公司质押 1040 万股，占公司总股本的 69.16%。2019 年 12 月 5 日，三峡农商行已经还款，解除了吴平 1920 万股股权的质押，于 2020 年 1 月 6 日，因续贷重新办理了质押登记应对措施：一方面公司系宜昌地区知名企业，多家银行给予授信且征信状况良好，上述质押系当地政府给予的优惠性财政贷款；另一方面公司经营状况良好，报告期内公司每股收益等指标均呈上升趋势，公司盈利能力不断增强，无法偿还上述借款的可能性小。

3、原材料价格波动风险。

公司主要原材料为魔芋，魔芋生长受纬度、海拔、土壤、空气、水源、温度等自然环境的影响较大，且对农民种植水平要求高，繁育系数低，如果出现极端高温、严寒、霜冻和冰雹等异常气候，会导致魔芋减产减收，影响魔芋价格。魔芋价格变化会对魔芋粉及深加工产品的成本产生直接影响，进而影响到本公司产品的成本和利润水平。

应对措施：一是公司重视主要原料采购市场行情变化，不断加强采购成本管理，同时公司加强与供应商的长期合作，拓宽采购渠道和扩大采购规模，在魔芋主产区就近采购；二是公司在原料采购方面完成全国布局，与云南、四川的供应商建立了长期紧密的合作关系。国内魔芋种植区域跨度大，不会出现局部减产而影响全国原料收购价格。三是今年公司加大对国外魔芋原料采购力度，增加魔芋原料保障。

4、外汇汇率波动风险。

2019 年度、2018 年度、2017 年度，公司出口收入占主营业务收入的比重分别为 47.76%、43.83%、42.62%，公司出口业务主要采用美元、欧元结算的方式，汇兑收益分别为 348,649.83 元、576,876.85 元、268,759.79 元。公司存在外汇汇率波动风险。

应对措施：公司密切关注外汇市场的变化趋势，降低外汇存款，采用积极的应对措施，减少汇率波动对经营成果的影响。产品定价时充分考虑汇率波动因素，同时通过预收货款的形式降低汇率波动风险，以应对汇率波动对本公司的不利影响。采取紧盯外汇牌价和观察金融动态方法，汇率下跌，实行暂缓结汇；汇率上涨，及时结汇，尽量减少汇兑损失，实现汇兑收益 348,649.83 元。

5、财政补贴政策变化的风险。

国家为促进农业及相关产业的可持续发展，推出了一系列扶持农业及相关产业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策，大力扶持农业及相关产业。近年来公司享受多项国家产业政策的补贴和税收优惠政策，2019 年度、2018 年度、2017 年度收到政府补助及营业外收入 4,038,659.44 元、7,138,594.99 元、2,258,678.44 元，政府补助占当期净利润的比重出现波动。如果未来相关政策有所调整，将对公司经营成果造成一定的影响。

应对措施：一方面，公司加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，以抵消政府补贴变化的风险；另一方面，公司将持续关注国家政策动向，借力产业政策推动公司自身发展。另外随着公司业绩提升，政府补助占当期净利润的即使逐年下降趋势明显，其对公司利润的影响也逐渐变小。

6、税收优惠政策变化的风险。

公司目前为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其暂行条例的规定，高新技术企业按 15%的税率缴纳企业所得税。此外公司出口的自产货物享受增值税“免、抵、退”政策。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，这将对公司的盈利能力产生一定影响。

应对措施及风险控制效果：一方面，公司保持研发经费投入、科技成果转化达到规定条件，继续保持和申报公司作为高新技术企业的资格；2019 年 11 月 15 日，全国高新技术企业认定管理领导小组办公室认定公司为高新技术企业。这是公司第三次连续被认定为高新技术企业。公司每年都在加大研发投入，未来不存在不能被继续认定为高新技术企业的风险；另一方面，公司充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身发展速度，扩大自身产品和服务的销售规模，提升公司的利润水平，从而降低税收优惠对公司盈利能力产生的影响。

7、资产抵押风险。

公司为补充经营活动中流动资金，以其拥有的土地、房屋建筑物和部分机器设备等办理抵押，从中国农业发展银行长阳土家族自治县支行、长阳土家族自治县财政局、湖北长阳农村商业银行股份有限公司以及中国工商银行股份有限公司长阳支行、中国银行股份有限公司长阳支行、宜昌市财政局、楚雄市农村商业银行股份有限公司永安支行等单位贷款和借款。上述抵押资产为公司生产经营所必需资产，若公司因资金流动性问题不能按期还款，可能导致抵押资产被银行和担保公司处置，从而影响

公司的正常生产经营。

应对措施：一方面，公司征信及盈利状况良好，不能偿还上述借款的可能性较小；另一方面，公司将在扩大销售规模的同时，加强应收账款管理，增加公司的经营活动产生的现金流，及时归还银行借款，避免抵押资产被处置的风险。公司拓展多种融资渠道，不过分依赖金融机构，目前公司融资渠道有银行贷款、省域副中心城市发展专项资金、武夷山区发展专项资金，加之销售及回款平稳，短期内资金流动性较好，延期还款概率较小。

8、原材料个人采购导致的内控风险。

公司是以魔芋为原材料的农副产品加工企业。由于行业特点，公司原材料鲜魔芋、魔芋片、魔芋角涉及到部分向农户进行采购。2019年度、2018年度、2017年度，供应商为个人采购的分别占采购总额比例为0.32%、18.66%、19.11%。上述采购主要通过银行转账的方式进行，现金采购及采购总额占比均为0。随着企业经营不断规范，向个人采购的比率越来越小，并杜绝了现金交易，全部通过银行转账。但仍存在个人采购而导致的内控风险。

应对措施：公司制定了相关内部控制制度，对个人采购进行了严格的管控，公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善原材料个人采购制度，加强资金管理，并通过培训等方式不断加强采购人员的规范意识，并进一步降低原材料采购中现金交易比例。企业经营不断规范，在采购时减少向个人采购的比例，全部通过银行转账，并杜绝了现金交易，使该内控风险得到了有效控制。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	12,000,000.00	8,000,000.00

6. 其他	180,000,000.00	78,180,812.00
-------	----------------	---------------

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
吴平	给公司借款	2,800,000.00	2,800,000.00	已事前及时履行	2019年1月11日
湖北美辰文化传媒有限公司	向公司出售旧车辆	6,200.00	6,200.00	已事前及时履行	2019年12月16日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一是年终原料集中采购，需要大量采购资金，大股东向公司出借资金，短时周转；二是由于工作需要，公司向关联方湖北美辰文化传媒公司购买旧车，价格公允，不会产生依赖，不会损害其他股东利益。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	房屋建筑物和机器设备	抵押	57,457,964.11	16.80%	抵押贷款
无形资产	土地使用权	抵押	27,050,212.73	7.90%	抵押贷款
总计	-	-	84,508,176.84	24.70%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	12,660,332.00	29.58%	2,950,168.00	15,610,500.00	36.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,820,000.00	11.26%	-15,000.00	4,805,000.00	11.23%	
	董事、监事、高管	5,555,000.00	12.98%	41,500.00	5,596,500.00	13.08%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	30,139,668.00	70.42%	-2,950,168.00	27,189,500.00	63.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,800,000.00	57.94%	15,000.00	24,815,000.00	57.98%	
	董事、监事、高管	27,005,000.00	63.10%	184,500.00	27,189,500.00	63.53%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
总股本		42,800,000	-	0	42,800,000	-	
普通股股东人数							15

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

如下董监高人员通过转让增持公司股份：董事、董事会秘书唐华林增持 99,000 股，董事、副总经理苟春鹏增持 1,000 股，副总经理彭湃增持 12,6000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴平	19,220,000.00	0	19,220,000.00	44.91%	14,415,000.00	4,805,000.00
2	李力	10,400,000.00	0	10,400,000.00	24.30%	10,400,000.00	0
3	长阳众志成城投资管理服务部(有限合伙)	7,480,000.00	0	7,480,000.00	17.47%	0	7,480,000.00
4	王叶平	1,240,000.00	0	1,240,000.00	2.90%	930,000.00	310,000.00
5	长阳一致共赢投资管理服务部(有限	1,204,000.00	0	1,204,000.00	2.80%	0	1,204,000.00

	合伙)						
6	徐兵华	640,000	0	640,000	1.50%	0	640,000
7	吴俊	640,000	0	640,000	1.50%	480,000	160,000
8	唐华林	360,000	99,000	459,000	1.07%	345,000	114,000
9	苟春鹏	320,000	1,000	321,000	0.75%	240,000	81,000
10	周丛蓉	320,000	0	320,000	0.75%	240,000	80,000
	合计	41,824,000.00	100,000	41,924,000.00	97.95%	27,050,000.00	14,874,000.00
普通股前十名股东间相互关系说明：吴平与李力系夫妻关系，吴平是众志成、一致共赢两个持股平台的唯一普通合伙人。吴平是吴俊的妹妹。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

吴平直接持有公司 1,922 万股股份(持股比例 44.91%),通过一致共赢、众志成间接控制公司 868.4 万股股份(控股比例 20.29%),为公司控股股东。

吴平,女,1968年9月生,中国国籍,无境外居留权,本科学历。1991年6月至1993年3月,任宜昌市生化药厂技术员;1993年4月至1997年9月,任湖北中药材公司宜昌站质检员、销售经理;1997年10月至今,历任湖北美辰文化传媒有限公司董事、董事长兼总经理、执行董事;2007年4月至2015年6月,任湖北一致魔芋生物科技有限公司执行董事、总经理;2010年4月至今,任湖北一致嘉纤生物科技有限公司监事;2015年7月至今,任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内,公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

吴平的配偶李力直接持有公司 1,040 万股股份(持股比例 24.29%)。吴平、李力二人通过直接与间接的方式合计控制公司 3,830.4 万股股份,占公司总股本的 89.50%。公司成立以来,吴平历任公司执行董事、董事长、总经理,李力历任公司副总经理、董事,两人系夫妻关系,且已签署一致行动协议,对公司的生产经营、人事、财务管理均能施加重大影响,是公司的实际控制人。

李力,男,1968年3月生,中国国籍,无境外居留权,本科学历。1992年8月至1997年9月,任长江水利委员会地球物理勘测大队测绘员;1997年10月至今,历任宜昌市美辰广告营销有限公司董事长、监事;2002年12月至今,历任宜昌市天街娱乐有限公司董事长、总经理、董事;2007年10月至2015年6月,任湖北一致魔芋生物科技有限公司副总经理;2010年4月至今,任湖北一致嘉纤生物科技有限公司执行董事;2010年8月至今,任宜昌市致想广告有限公司监事;2011年1月至今,任云南一致魔芋生物科技有限公司执行董事;2015年7月至2019年12月,任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司副总经理;2015年至今,任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事。

吴平,简历参见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之

“(一) 控股股东情况”。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行短期借款	中国工商银行	金融机构	10,000,000.00	2018年11月13日	2019年4月29日	4.35%
2	银行短期借款	湖北农商行	金融机构	1,000,000.00	2018年11月27日	2019年4月1日	8.40%
3	银行短期借款	湖北农商行	金融机构	5,000,000.00	2018年11月27日	2019年4月1日	7.40%
4	银行短期借款	湖北农商行	金融机构	1,000,000.00	2018年12月7日	2019年4月1日	8.00%
5	银行短期借款	湖北农商行	金融机构	10,000,000.00	2018年10月29日	2019年8月15日	5.87%
6	财政借款	长阳县财政	地方财政	19,000,000.00	2018年8月2日	2019年7月16日	6.00%
7	银行短期借款	中国农业发展银行	金融机构	40,000,000.00	2018年8月20日	2019年8月7日	4.35%
8	财政借	宜昌市	地方财政	15,000,000.00	2018年9月27日	2019年9月	3.00%

	款	财政			日	26日	
9	银行短期借款	楚雄市农村商业银行	金融机构	25,000,000.00	2018年9月26日	2019年9月26日	5.66%
10	银行短期贷款	中国工商银行	金融机构	10,000,000.00	2019年6月26日	2020年4月1日	4.785%
11	银行短期贷款	湖北农商行	金融机构	2,000,000.00	2019年6月30日	2020年1月15日	7.25%
12	银行短期贷款	中国银行	金融机构	4,000,000.00	2019年8月1日	2020年4月1日	5.00%
13	短期贷款	长阳县财政	地方财政	19,000,000.00	2019年8月2日	2020年8月2日	6.00%
14	银行短期贷款	湖北农商行	金融机构	10,000,000.00	2019年8月30日	2020年3月17日	5.87%
15	银行短期贷款	中国农业发展银行	金融机构	20,000,000.00	2019年9月12日	2020年9月11日	4.35%
16	银行短期贷款	中国农业发展银行	金融机构	30,000,000.00	2019年11月22日	2020年11月20日	4.35%
17	银行短期贷款	中国农业发展银行	金融机构	\$40,000.00	2019年12月1日	2020年12月1日	4.35%
18	银行短期贷款	中国农业发展银行	金融机构	\$90,000.00	2019年12月1日	2020年12月1日	4.35%
19	短期借款	楚雄市农商行	金融机构	13,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月10日	5.66%
20	短期借款	楚雄市农商行	金融机构	3,400,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	5.66%
合计	-	-	-	237,400,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年9月20日	2.2		
合计	2.2		

本公司2019年上年权益分配方案为：以公司现有总股本4,280万股为基数，向全体股东每10股派2.20元现金。本次权益分派权益登记日为：2019年9月19日，除权除息日为：2019年9月20日。

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴平	董事长、总经理	女	1968年9月	本科	2015年7月21日	2019年12月31日	是
李力	董事、副总经理	男	1968年3月	本科	2015年7月21日	2019年12月31日	是
王叶平	董事	男	1981年2月	大专	2015年7月21日	2019年12月31日	是
苟春鹏	董事、副总经理	男	1981年1月	中专	2015年7月21日	2019年12月31日	是
唐华林	董事、董事会秘书	男	1970年7月	本科	2015年7月21日	2019年12月31日	是
周丛蓉	监事会主席	女	1970年3月	大专	2015年7月21日	2019年12月31日	否
吴俊	监事	女	1962年11月	中专	2015年7月21日	2019年12月31日	否
万静	监事	女	1978年1月	大专	2015年7月21日	2019年12月31日	是
黄朝胜	财务总监	男	1968年9月	本科	2018年8月15日	2019年12月31日	是
彭湃	副总经理	男	1983年5月	大专	2015年7月21日	2019年12月31日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王叶平因个人原因于2019年11月1日辞职。

公司控制股东吴平与李力为夫妻，同为实际控制人，吴平是监事吴俊的妹妹；
 公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其它关联关系。公司 2019 年 12 月 31 日召开 2019 年第三次临时股东大会，完成董事会、监事会换届工作，选举出第二届董事会、监事会。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴平	董事长、总经理	19,220,000	0	19,220,000	44.91%	-
李力	董事、副总经理	10,400,000	0	10,400,000	24.30%	-
王叶平	董事	1,240,000	0	1,240,000	2.90%	-
苟春鹏	董事、副总经理	320,000	1,000	321,000	0.75%	-
唐华林	董事、董事会秘书	360,000	99,000	459,000	1.07%	-
周丛蓉	监事会主席	320,000	0	320,000	0.75%	-
吴俊	监事	640,000	0	640,000	1.50%	-
万静	监事	0	0	0	0%	-
黄朝胜	财务总监	0	0	0	0%	-
彭湃	副总经理	60,000	126,000	186,000	0.43%	-
合计	-	32,560,000	226,000	32,786,000	76.61%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王叶平	董事、副总经理	离任	无	因个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	30
生产人员	212	204
销售人员	65	64
技术人员	29	30
财务人员	17	15
员工总计	352	343

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	56	56
专科	77	76
专科以下	218	209
员工总计	352	343

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第一届董事会、监事会届满，2019年12月31日召开2019年第三次临时股东大会，大会通过关于提名吴平、李力、苟春鹏、彭湃、唐华林为董事的议案，通过关于提名周丛蓉、隗飞为监事的议案。2020年1月3日，公司召开了第二届董事会第一次会议，会议选举吴平为第二届董事会董事长，决定聘任吴平女士为公司总经理，聘任苟春鹏先生、彭湃先生、李夏先生为副总经理，聘任黄朝胜先生为公司财务总监，聘任唐华林先生为公司董事会秘书。同一天公司召开了第二届监事会第一次会议，会议选举通过周丛蓉为第二届监事会主席。

新任董事：彭湃，男，1983年5月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2006年9月至2007年6月，历任浙江义乌银河房地产开发有限公司营销策划部文案策划、经理；2007年7月至2007年12月，任浙江雪峰集团有限公司总裁助理；2008年1月至2009年5月，任台州国际大酒店营销总监；2009年6月至2015年6月，任湖北一致魔芋生物科技有限公司工业品事业部副总经理；2015年7月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司副总经理。

新任高管：李夏，男，1986年5月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008年7月至2013年7月，任安琪酵母股份有限公司营销中心主管、经理、总监助理；2013年7月至2016年7月，任山东圣琪生物有限公司商超部部长；2016年7月至2018年6月，任山东元泰生物工程有限公司销售总监；2018年7月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全资子公司湖北一致嘉纤生物科技有限公司常务副总。

新任监事：隗飞，男，1982年12月生，中国国籍，无境外居留权，华中师范大学，本科学历，

中级营养师。2005 年 9 月至 2009 年 7 月任天津天狮生物科技有限公司宜昌分公司行政主管；2009 年 8 月至 2013 年 12 月任安琪酵母股份有限公司电商部行政主管；2013 年 12 月至 2017 年 3 月任山东圣琪生物有限公司经理助理；2017 年 4 月至今任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司总经理助理。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司遵照《公司法》《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，进行公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等规范，通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。针对日常性关联交易进行了预估并没有超出额度，针对偶发性关联交易及时召开董事会、股东大会进行信息披露。

4、 公司章程的修改情况

2015年7月21日创立大会暨第一次股东大会上通过
2015年9月26日2015年第一次临时股东大会修订
2018年11月2日2018年第二次临时股东大会修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议公司 2018 年度董事会工作报告，年度总经理工作报告，年度审计报告，年度报告及摘要，年度财务决算报告，2019 年度财务预算报告，权益分派预案，预计日常关联交易，2019 年向银行申请授信额度，使用闲置资金购买理财产品，偶发性关联交易，出售闲置土地，出售湖北致力魔芋种业有限公司 100% 股权，2019 年半年报，2019 年上半年权益分派预案，提名吴平、李力、苟春鹏、彭湃、唐华林为第二届董事会董事候选人，关联交易。
监事会	3	审议 2018 年监事会工作报告，2018 年年度报告及摘要，2018 年度权益分派预案，2019 年半年度报告，2019 年上半年权益分派预案，提名周丛蓉、隗飞为第二届监事会监事候选人。
股东大会	4	审议 2018 年董事会工作报告，审计报告，年度报告及摘要，财务决算报告，2019 年财务预算报告，2018 年度权益分派预案，2019 年日常关联交易，2019 年向银行申请授信额度，闲置资金购买理财产品，2019 年上半年权益分派预案，偶发性关联交易，提名周丛蓉、隗飞为第二届监事会监事候选人提名吴平、李力、苟春鹏、彭湃、唐华林为第二届董事会董事候选人，关联交易。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》《公司章程》三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规制度，在业务、资产、人员、财务、机构方面做到了规范独立运作，具体情况如下：

1、业务独立

公司具备完整的业务流程和经营场所，主营业务涉及魔芋初加工、精深加工及营销全产业链。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力。

2、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司拥有独立运行的人力资源管理部门，自主招聘管理人员和员工，与公司员工签订了劳动合同，为员工缴存社会保险，保证公司人员独立。

3、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司设立了3个职能中心、3个销售事业部、3个子公司的架构，公司机构独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、资产独立

公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，及与经营相关的知识产权。公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立一套较为健全完整的会计核算体系，财务管理和风险控制等内部控制管理制度，基本符合并满足公司当前发展需求。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度重大差错责任追究制度》，该制度经公司第一届董事会第五次会议审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 2-00213 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	彭全明、伍志超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	30 万元

审计报告

大信审字[2020]第 2-00213 号

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北一致魔芋生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年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并不涵盖其他信息，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。

四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,376,875.21	4,784,328.33
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	五、(二)	6,159,372.88	18,960.00
应收账款	五、(三)	32,272,855.17	27,221,060.61
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	20,248,478.43	6,140,151.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(五)	4,183,169.61	3,837,616.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	161,104,568.42	189,686,467.28
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	五、(七)	705,423.15	919,967.41
流动资产合计		234,050,742.87	232,608,551.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	五、(八)	1,686,563.45	1,963,737.20
长期股权投资			0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(九)		3,500.00
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	69,227,315.77	71,774,253.96
在建工程	五、(十一)		308,862.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	32,400,113.43	33,207,188.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)		110,327.62
递延所得税资产	五、(十四)	2,252,542.03	2,470,433.69
其他非流动资产	五、(十五)	20,000.00	468,000.00

非流动资产合计		105,586,534.68	110,306,303.73
资产总计		339,637,277.55	342,914,855.00
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	92,679,048.00	91,524,136.93
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			
应付账款	五、(十七)	19,658,986.26	26,046,602.75
预收款项	五、(十八)	4,825,171.69	14,243,274.21
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	五、(十九)	3,027,066.57	1,903,829.84
应交税费	五、(二十)	1,049,687.01	3,957,952.35
其他应付款	五、(二十一)	29,960,161.83	43,402,856.84
其中：应付利息			426,835.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		151,200,121.36	181,078,652.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十二)	26,189,269.67	28,686,291.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,189,269.67	28,686,291.71

负债合计		177,389,391.03	209,764,944.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	42,800,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十四）	28,415,459.52	28,415,459.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十五）	11,755,532.03	7,576,513.12
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十六）	79,465,295.85	54,423,153.20
归属于母公司所有者权益合计		162,436,287.40	133,215,125.84
少数股东权益		-188,400.88	-65,215.47
所有者权益合计		162,247,886.52	133,149,910.37
负债和所有者权益总计		339,637,277.55	342,914,855.00

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,816,065.91	3,002,038.76
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		6,159,372.88	18,960.00
应收账款	十二、（一）	32,587,956.84	26,711,755.31
应收款项融资			
预付款项		41,676,937.85	36,810,197.81
其他应收款	十二、（二）	27,927,183.60	27,956,117.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		120,838,293.96	129,846,693.26
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		258,623.65	39,058.55
流动资产合计		238,264,434.69	224,384,821.53
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		1,686,563.45	1,963,737.20
长期股权投资	十二、(三)	32,690,778.49	35,690,778.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			2,000.00
投资性房地产			
固定资产		27,899,297.34	29,464,507.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,003,977.00	7,398,194.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,025,680.89	2,206,632.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,306,297.17	76,725,849.82
资产总计		309,570,731.86	301,110,671.35
流动负债：			
短期借款		76,279,048.00	66,524,136.93
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			
应付账款		12,752,939.25	18,279,611.85
预收款项		4,469,111.82	13,625,790.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,375,972.71	1,341,892.33
应交税费		829,797.68	3,219,907.51
其他应付款		28,518,694.04	44,005,451.69
其中：应付利息			426,835.00
应付股利			
合同负债			
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		125,225,563.50	146,996,791.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,835,243.40	17,978,144.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,835,243.40	17,978,144.28
负债合计		141,060,806.90	164,974,935.56
所有者权益：			
股本		42,800,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,481,793.64	28,481,793.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,755,532.03	7,576,513.12
一般风险准备			
未分配利润		85,472,599.29	57,277,429.03
所有者权益合计		168,509,924.96	136,135,735.79
负债和所有者权益合计		309,570,731.86	301,110,671.35

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、(二十七)	366,224,678.98	293,897,382.94
其中：营业收入	五、(二十七)	366,224,678.98	293,897,382.94

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		325,983,933.21	258,074,340.63
其中：营业成本	五、(二十七)	280,734,247.18	219,274,958.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十八)	1,530,772.94	1,941,079.20
销售费用	五、(二十九)	15,256,150.57	13,042,715.87
管理费用	五、(三十)	11,247,281.96	11,205,774.41
研发费用	五、(三十一)	12,385,192.69	9,597,762.41
财务费用	五、(三十二)	4,830,287.87	3,012,049.79
其中：利息费用		4,770,986.14	3,437,115.07
利息收入		66,042.70	103,595.12
加：其他收益	五、(三十三)	7,735,346.84	4,109,301.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	117,078.35	9,160.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、(三十五)	-960,808.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)		-69,463.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-206,347.11	-1,446.42

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,926,015.41	39,870,593.94
加：营业外收入	五、（三十八）	641,869.35	190,518.91
减：营业外支出	五、（三十九）	2,654,208.22	3,629,842.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,913,676.54	36,431,270.58
减：所得税费用	五、（四十）	6,399,700.39	6,086,972.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,513,976.15	30,344,297.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,513,976.15	30,344,297.66
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-123,185.41	-263,920.40
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,637,161.56	30,608,218.06
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的			

税后净额			
七、综合收益总额		38,513,976.15	30,344,297.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		38,637,161.56	30,608,218.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-123,185.41	-263,920.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.90	0.72
（二）稀释每股收益（元/股）		0.90	0.72

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、 （四）	357,199,826.28	288,166,816.28
减：营业成本	十二、 （四）	276,004,237.86	219,616,329.63
税金及附加		605,025.79	678,176.18
销售费用		13,680,381.24	11,394,344.80
管理费用		7,938,107.98	6,497,280.06
研发费用		12,122,421.38	9,417,624.15
财务费用		3,889,205.62	1,692,064.99
其中：利息费用		3,830,205.48	2,102,912.78
利息收入		48,759.44	69,083.06
加：其他收益		5,244,536.19	3,237,180.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 （五）	1,555,620.62	9,160.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-676,161.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-507,023.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-201,242.76	-176.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,883,199.36	41,610,136.92
加：营业外收入		596,131.89	126,477.12
减：营业外支出		1,218,043.65	1,681,096.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,261,287.60	40,055,517.71

减：所得税费用		6,471,098.43	5,551,148.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,790,189.17	34,504,369.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,790,189.17	34,504,369.15
（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		41,790,189.17	34,504,369.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.98	0.81
（二）稀释每股收益（元/股）		0.98	0.81

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		362,342,325.90	306,683,525.35
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		19,938,534.34	14,609,781.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	4,456,033.89	21,084,203.69
经营活动现金流入小计		386,736,894.13	342,377,510.56
购买商品、接受劳务支付的现金		305,871,046.68	260,950,915.99
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		21,580,690.36	16,684,867.74
支付的各项税费		10,170,346.13	10,095,596.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	14,890,680.84	50,536,108.31
经营活动现金流出小计		352,512,764.01	338,267,488.30
经营活动产生的现金流量净额		34,224,130.12	4,110,022.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,500.00	7,050,000.00
取得投资收益收到的现金		115,620.62	9,160.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		492,908.63	1,666,678.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,318,296.46	
收到其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00	
投资活动现金流入小计		67,230,462.71	8,725,838.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,398,753.89	12,829,909.85
投资支付的现金			7,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00	
投资活动现金流出小计		70,698,890.89	19,879,909.85
投资活动产生的现金流量净额		-3,468,428.18	-11,154,071.08
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		92,680,812.00	92,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		122,480,812.00	92,000,000.00
偿还债务支付的现金		91,524,136.93	85,475,863.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,319,830.13	7,289,715.27
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	五、(三十九)	42,800,000.00	1,990,778.49
筹资活动现金流出小计		148,643,967.06	94,756,356.83
筹资活动产生的现金流量净额		-26,163,155.06	-2,756,356.83
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		4,592,546.88	-9,800,405.65
加：期初现金及现金等价物余额		4,784,328.33	14,584,733.98
六、期末现金及现金等价物余额		9,376,875.21	4,784,328.33

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜 会计机构负责人：王三琼

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		353,536,325.43	298,305,296.32
收到的税费返还		18,603,612.65	14,609,781.52
收到其他与经营活动有关的现金		3,665,658.95	19,933,701.35
经营活动现金流入小计		375,805,597.03	332,848,779.19
购买商品、接受劳务支付的现金		317,109,056.63	262,007,312.33
支付给职工以及为职工支付的现金		15,724,731.60	11,326,073.07
支付的各项税费		8,648,819.84	8,516,487.40
支付其他与经营活动有关的现金		14,352,225.47	53,266,626.41
经营活动现金流出小计		355,834,833.54	335,116,499.21
经营活动产生的现金流量净额		19,970,763.49	-2,267,720.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,442,000.00	7,050,000.00
取得投资收益收到的现金		1,115,620.62	9,160.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		228,172.79	1,666,678.53
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		65,300,137.00	
投资活动现金流入小计		70,085,930.41	8,725,838.77

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,317,497.68	6,392,199.67
投资支付的现金			7,050,000.00
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		65,300,137.00	
投资活动现金流出小计		67,617,634.68	13,442,199.67
投资活动产生的现金流量净额		2,468,295.73	-4,716,360.90
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		76,280,812.00	67,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		106,080,812.00	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		66,524,136.93	60,475,863.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,381,707.14	5,956,077.78
支付其他与筹资活动有关的现金		42,800,000.00	1,990,778.49
筹资活动现金流出小计		122,705,844.07	68,422,719.34
筹资活动产生的现金流量净额		-16,625,032.07	-1,422,719.34
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		5,814,027.15	-8,406,800.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,002,038.76	11,408,839.02
六、期末现金及现金等价物余额		8,816,065.91	3,002,038.76

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52				7,576,513.12		54,423,153.20	-65,215.47	133,149,910.37
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,415,459.52				7,576,513.12		54,423,153.20	-65,215.47	133,149,910.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,179,018.91		25,042,142.65	-	123,185.41	29,097,976.15
（一）综合收益总额										38,637,161.56	-	123,185.41	38,513,976.15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,179,018.91		-			-9,416,000.00
1. 提取盈余公积								4,179,018.91		13,595,018.91			0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,416,000.00			-9,416,000.00
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、本年期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52				11,755,532.03		79,465,295.85	- 188,400.88	162,247,886.52

项目	2018年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,126,076.21		31,545,372.05	2,123,149.30	109,076,391.20
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,126,076.21		31,545,372.05	2,123,149.30	109,076,391.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-66,334.12				3,450,436.91		22,877,781.15	- 2,188,364.77	24,073,519.17
（一）综合收益总额											30,608,218.06	-263,920.40	30,344,297.66
（二）所有者投入和减少资本												- 1,924,444.37	-1,990,778.49
1. 股东投入的普通股					-66,334.12								

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-66,334.12						-	-1,990,778.49
(三) 利润分配											1,924,444.37	
1. 提取盈余公积										3,450,436.91	-7,730,436.91	-4,280,000.00
2. 提取一般风险准备												0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,280,000.00	-4,280,000.00
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、本期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52			7,576,513.12	54,423,153.20	-65,215.47	133,149,910.37

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				7,576,513.12		57,277,429.03	136,135,735.79
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				7,576,513.12		57,277,429.03	136,135,735.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,179,018.91		28,195,170.26	32,374,189.17
(一) 综合收益总额											41,790,189.17	41,790,189.17
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,179,018.91			-	-9,416,000.00
1. 提取盈余公积								4,179,018.91			13,595,018.91	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,416,000.00	-9,416,000.00
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、本期末余额	42,800,000.00	0.00	0.00	0.00	28,481,793.64	0.00	0.00	0.00	11,755,532.03	0.00	85,472,599.29	168,509,924.96

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,126,076.21		30,503,496.79	105,911,366.64
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,126,076.21		30,503,496.79	105,911,366.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									3,450,436.91		26,773,932.24	30,224,369.15
(一) 综合收益总额											34,504,369.15	34,504,369.15
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								3,450,436.91		-7,730,436.91	-4,280,000.00	
1. 提取盈余公积								3,450,436.91		-3,450,436.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,280,000.00	-4,280,000.00	
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、本年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64			7,576,513.12		57,277,429.03	136,135,735.79	

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和经营范围。

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名“宜昌一致魔芋生物科技有限公司”, 2010年4月, 公司名称由“宜昌一致魔芋生物科技有限公司”变更为“湖北一致魔芋生物科技有限公司”, 公司于2015年7月整体改制为“湖北一致魔芋生物科技股份有限公司”。公司在宜昌市工商行政管理局注册, 企业统一社会信用代码: 91420500798767365X, 法定代表人: 吴平。

公司注册地址: 长阳经济开发区长阳大道438号

公司注册资本: 肆仟贰佰捌拾万元整

公司所处行业为农副食品加工业, 公司主要经营各类魔芋制品的研发、加工和销售。

公司经营范围: 食品研发及技术服务; 食品、化妆品、蔬菜制品、糖果制品、饮料、食品添加剂、魔芋卫生材料生产及销售; 货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外); 魔芋收购; 机械设备销售、租赁及售后服务(不含特种设备); 对外投资(不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款等金融业务, 不得向社会公众销售理财类产品); 房屋租赁(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于2020年4月25日决议批准报出。

(三) 本年度合并财务报表范围

1. 本报告期末纳入合并范围的子公司

子公司名称	注册地	主要经营地	主营业务	持股比例	取得方式	是否合并报表
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	农副食品加工	100%	投资设立	是
云南一致魔芋生物科技有限公司	云南楚雄	楚雄州	农副食品加工	100%	投资设立	是
湖北致心生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	商业	51%	投资设立	是

上述子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

2. 本报告合并报表发生的范围变化

子公司名称（注）	注册地	持股比例	业务范围	未纳入合并范围的原因
湖北致力种业有限公司	湖北宜昌	100%	魔芋种子研发、生产、销售	本期对外处置全部股权

注：2019年6月18日，湖北致力魔芋种业有限公司更名为湖北致力种业公司。

处置子公司的情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份

额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以

未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报

酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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——合并范围内关联往来组合	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——其他组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	
应收商业承兑汇票	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——其他组合		

2) 应收账款和应收票据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(%)	应收票据-商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(4) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本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,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品等)、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被

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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原

先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-10	5	9.5-23.75
其他设备	3	5	31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	5-10	直线法
注册商标	10	直线法
财务软件	3-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确

认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司主要销售魔芋粉、魔芋食品和魔芋美容化妆品等魔芋产品，属于在某一时点履行的履约业务。公司产品销售收入确认的具体方法为：内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入

时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额)，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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，对金融工具原账面价值进行调整如下：

科目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
可供出售金融资产	3,500.00	-3,500.00	
其他非流动金融资产		3,500.00	3,500.00

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%/10%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号》规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

纳税主体名称	所得税税率
湖北一致魔芋生物科技股份有限公司	15%
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	25%
云南一致魔芋生物科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
湖北致心生物科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司于 2019 年 11 月被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，证书号码：GR201942001429，2019 年度至 2021 年度公司按 15% 税率征收企业所得税。

2、报告期内，公司实行生产企业出口的自产货物增值税“免、抵、退”政策，出口的产品主要是魔芋胶和魔芋棉，具体情况如下：

出口产品	退税率
其他未列明植物胶液	13%
施敷脂粉或化妆品用粉	13%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	30,811.84	88,977.61
银行存款	8,926,496.09	4,690,758.42
其他货币资金	419,567.28	4,592.30
合计	9,376,875.21	4,784,328.33

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,991,178.38	
商业承兑汇票	2,282,310.00	18,960.00
减：坏账准备	114,115.50	
合计	6,159,372.88	18,960.00

注：截至 2019 年 12 月 31 日，已背书转让但终止确认尚未到期的银行承兑汇票金额合计为 1,176,922.00 元，无已贴现或质押的银行承兑汇票。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,150,368.83	100.00	1,877,513.66	5.50	32,272,855.17
合计	34,150,368.83	100.00	1,877,513.66	5.50	32,272,855.17

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	28,861,112.56	100.00	1,640,051.95	5.68	27,221,060.61
合计	28,861,112.56	100.00	1,640,051.95	5.68	27,221,060.61

(1) 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	32,928,443.32	5.00	1,646,422.17	27,821,186.16	5.00	1,391,059.31
1至2年	771,936.12	10.00	77,193.61	517,676.40	10.00	51,767.64
2至3年	236,989.39	20.00	47,397.88	213,000.00	20.00	42,600.00
3至4年	213,000.00	50.00	106,500.00		50.00	
4至5年		50.00		309,250.00	50.00	154,625.00
5年以上	-	100.00	-		100.00	
合计	34,150,368.83		1,877,513.66	28,661,112.56		1,640,051.95

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
临沂艾德森生物科技有限公司	3,514,300.00	10.29	175,715.00
山东范府食品有限公司	2,420,160.00	7.09	121,008.00
台湾 CARTSANG ENTERPRISE COLTD	2,010,258.88	5.89	100,512.94
法国 Groupe Meridis	1,972,835.17	5.78	98,641.76
德国 C.E. Roeper GmbH	1,875,720.00	5.49	93,786.00
合计	11,793,274.05	34.53	589,663.70

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,626,356.95	96.93	5,465,968.31	89.02
1至2年	231,710.20	1.14	566,641.03	9.23
2至3年	390,411.28	1.93	67,542.00	1.10
3年以上			40,000.00	0.65
合计	20,248,478.43	100.00	6,140,151.34	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宣威顺晟农业开发有限公司	5,982,918.71	29.55
楚雄兴盛达商贸有限责任公司	3,400,000.00	16.79
会理县好地道魔芋专业合作社	2,653,108.00	13.10
楚雄协佳商贸有限公司	2,600,000.00	12.84
楚雄市子午镇农家种植专业合作社	1,272,532.89	6.28
合计	15,908,559.60	78.57

(五) 其他应收款

(1) 类别明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,487,770.84	55.18			2,487,770.84
按组合计提坏账准备	2,020,946.08	44.82	325,547.31	16.11	1,695,398.77
合计	4,508,716.92	100.00	325,547.31	7.22	4,183,169.61

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,582,293.50	62.64			2,582,293.50
按组合计提坏账准备	1,540,172.33	37.36	284,849.53	18.49	1,255,322.80
合计	4,122,465.83	100.00	284,849.53	6.91	3,837,616.30

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税款	2,487,770.84			
小 计	2,487,770.84			

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,550,946.08	77,547.31	5.00
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年	210,000.00	42,000.00	20.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
小 计	2,020,946.08	325,547.31	16.11

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	4,038,716.92
1-2年	60,000.00
2-3年	210,000.00
3-4年	
4-5年	
5年以上	200,000.00
合 计	4,508,716.92

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	53,167.70	23,681.83	208,000.00	284,849.53
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
—转入第三阶段		-21,000.00	21,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
本期计提	27,379.61	318.17	13,000.00	40,697.79
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	77,547.31	6,000.00	242,000.00	325,547.31

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,010,000.00	1,036,200.00
应收暂付款	2,503,730.15	2,607,872.25
其他	994,986.77	478,393.58
合 计	4,508,716.92	4,122,465.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 余额
应收出口退税款	应收暂付 款	2,487,770.84	1 年以内	55.18	
湖北省农业信贷担保有限公司	押金保证 金	500,000.00	1 年以内	11.09	25,000.00
楚雄经济开发区管委会	保证金	200,000.00	5 年以上	4.44	200,000.00
国网湖北省电力公司长阳县供电公司	其他	179,419.76	1 年以内	3.98	8,970.99
湖北长阳经济开发区管理委员会	其他	155,555.55	1 年以内	3.45	7,777.78
合计		3,522,746.15		78.13	241,748.77

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	89,695,123.22		89,695,123.22	102,214,659.02		102,214,659.02
在产品	486,629.98		486,629.98	1,928,635.27		1,928,635.27
半成品	24,205,859.29		24,205,859.29	28,934,131.73		28,934,131.73

存货类别	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
库存产品	27,102,469.13		27,102,469.13	54,086,677.25		54,086,677.25
发出商品	16,692,469.18		16,692,469.18			
低值易耗品	2,922,017.62		2,922,017.62	2,513,075.10		2,513,075.10
其他				9,288.91		9,288.91
合计	161,104,568.42		161,104,568.42	189,686,467.28		189,686,467.28

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	590,242.96	873,934.28
预缴所得税	115,180.19	46,033.13
合计	705,423.15	919,967.41

(八) 长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
融资租赁款	2,533,333.30	2,533,333.30	3,133,333.30	3,133,333.30
其中：未实现融资收益	846,769.85	846,769.85	1,169,596.10	1,169,596.10
合计	1,686,563.45	1,686,563.45	1,963,737.20	1,963,737.20

(九) 其他非流动金融资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
可供出售权益工具			3,500.00	3,500.00
其中：按成本计量的			3,500.00	3,500.00
合计			3,500.00	3,500.00

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	69,227,315.77	71,774,253.96
减：减值准备		
合计	69,227,315.77	71,774,253.96

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1.期初余额	62,351,274.46	32,316,666.16	2,391,938.49	2,448,301.63	99,508,180.74
2.本期增加金额	1,836,273.44	2,765,209.28	20,707.97	179,659.17	4,801,849.86
(1) 购置	725,189.18	2,150,345.32	20,707.97	149,369.41	3,045,611.88
(2) 在建工程转入	1,111,084.26	614,863.96	-	30,289.76	1,756,237.98
3.本期减少金额	643,306.00	604,835.45	94,378.00	95,989.73	1,438,509.18
(1) 处置或报废	643,306.00	604,835.45	94,378.00	95,989.73	1,438,509.18
4.期末余额	63,544,241.90	34,477,039.99	2,318,268.46	2,531,971.07	102,871,521.42
二、累计折旧					
1.期初余额	14,086,783.89	9,969,511.06	2,005,638.27	1,671,993.56	27,733,926.78
2.本期增加金额	3,022,345.76	3,423,415.39	126,195.82	150,585.10	6,722,542.07
(1) 计提	3,022,345.76	3,423,415.39	126,195.82	150,585.10	6,722,542.07
3.本期减少金额	238,668.01	392,745.85	89,659.10	91,190.24	812,263.20
(1) 处置或报废	238,668.01	392,745.85	89,659.10	91,190.24	812,263.20
4.期末余额	16,870,461.64	13,000,180.60	2,042,174.99	1,731,388.42	33,644,205.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,673,780.26	21,476,859.39	276,093.47	800,582.65	69,227,315.77
2.期初账面价值	48,264,490.57	22,347,155.10	386,300.22	776,308.07	71,774,253.96

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 6,452,142.04 元。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	6,614,856.04
合计	6,614,856.04

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		308,862.63
减：减值准备		
合计		308,862.63

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
烘片及精粉车间安装工程				308,862.63		308,862.63
合计				308,862.63		308,862.63

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,315,498.04	10,000.00	722,580.00	266,429.10	40,314,507.14
2.本期增加金额				520,033.80	520,033.80
(1) 购置				520,033.80	520,033.80
3.本期减少金额	471,477.98	10,000.00	-	-	481,477.98
(1) 处置	471,477.98	10,000.00	-	-	481,477.98
4.期末余额	38,844,020.06	-	722,580.00	786,462.90	40,353,062.96
二、累计摊销					
1.期初余额	6,479,153.79	1,583.27	499,475.49	127,105.96	7,107,318.51
2.本期增加金额	797,156.76	416.65	72,258.00	86,129.99	955,961.40
(1) 计提	797,156.76	416.65	72,258.00	86,129.99	955,961.40
3.本期减少金额	108,330.46	1,999.92	-	-	110,330.38
(1) 处置	108,330.46	1,999.92	-	-	110,330.38
4.期末余额	7,167,980.09	-	571,733.49	213,235.95	7,952,949.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,676,039.97	-	150,846.51	573,226.95	32,400,113.43
2.期初账面价值	32,836,344.25	8,416.73	223,104.51	139,323.14	33,207,188.63

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
青岗坪基地土地租赁费	110,327.62		11,792.50	98,535.12	-
合计	110,327.62		11,792.50	98,535.12	-

(十四) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	377,690.21	2,317,176.47	324,444.10	1,904,729.60
递延收益	1,874,851.82	11,972,407.29	2,145,989.59	13,738,958.37
合计	2,252,542.03	14,289,583.76	2,470,433.69	15,643,687.97

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,573,645.99	5,191,407.95
合计	6,573,645.99	5,191,407.95

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	882,146.57	882,146.57	
2021 年度	217,953.82	217,953.82	
2022 年度	364,827.51	364,827.51	
2023 年度	3,726,480.05	3,726,480.05	
2024 年度	1,382,238.04		
合计	6,573,645.99	5,191,407.95	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	20,000.00	468,000.00
合计	20,000.00	468,000.00

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款+保证借款		5,600,000.00
抵押借款+保证借款	74,279,048.00	60,000,000.00
抵押借款	16,400,000.00	25,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	924,136.93
信用借款		
合计	92,679,048.00	91,524,136.93

注：①本公司以自有、湖北美辰文化传媒有限公司、实际控制人吴平、李力的土地使用权及房产作为抵押，长阳众志投资管理服务部（有限合伙），长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）、吴平、李力、唐华林、苟春鹏提供连带责任担保，取得借款 64,280,812.00 元。

②子公司云南一致魔芋生物科技有限公司以其土地使用权及房产作为抵押，取得借款 16,400,000.00 元。

③本公司由实际控制人吴平、李力，李兮提供连带责任担保，取得借款 10,000,000.00 元。

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	15,376,662.66	21,182,207.90
社保工程款	2,608,265.91	3,018,825.87
应付费用款	1,674,057.69	1,845,568.98
合计	19,658,986.26	26,046,602.75

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,825,171.69	14,243,274.21
合计	4,825,171.69	14,243,274.21

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,903,829.84	21,310,094.20	20,186,857.47	3,027,066.57
离职后福利-设定提存计划		1,115,275.75	1,115,275.75	
合计	1,903,829.84			3,027,066.57

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,903,829.84	19,431,899.80	18,308,663.07	3,027,066.57
职工福利费		1,262,745.39	1,262,745.39	
社会保险费		573,711.01	573,711.01	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		522,675.29	522,675.29	
工伤保险费		22,951.88	22,951.88	
生育保险费		28,083.84	28,083.84	
工会经费和职工教育经费		41,738.00	41,738.00	
合计	1,903,829.84	21,310,094.20	20,186,857.47	3,027,066.57

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,071,635.47	1,071,635.47	
失业保险费		43,640.28	43,640.28	
合计		1,115,275.75	1,115,275.75	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		810,995.56
企业所得税	731,375.48	2,661,681.28
代扣代缴个人所得税	26,417.40	36,176.39
城市维护建设税	178.54	57,532.42
房产税	135,077.85	100,755.00
土地使用税	97,650.05	149,039.11
环境保护税	26,125.11	22,626.75
教育费附加	76.52	33,441.77
地方教育附加	38.26	1,771.78
印花税	32,747.80	83,932.29
合计	1,049,687.01	3,957,952.35

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	29,960,161.83	43,402,856.84
合计	29,960,161.83	43,402,856.84

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	291,333.34	426,835.00
押金保证金	119,005.20	91,580.20

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	28,070,000.00	41,070,000.00
应付暂收款	83,117.56	315,935.91
其他	1,396,705.73	1,498,508.73
合计	29,960,161.83	43,402,856.84

(二十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	28,686,291.71	268,000.00	2,765,022.04	26,189,269.67	收到与资产相关的政府补助
合计	28,686,291.71	268,000.00	2,765,022.04	26,189,269.67	

2. 政府补助项目情况

	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 4000 吨魔芋葡甘聚糖提取及加工项目	9,529,689.87		224,228.04		1,975,000.00	与资产相关
工业厂房标准园区建设补助	851,458.36		61,551.12		789,907.24	与资产相关
基础设施建设奖励款	9,856,689.07	268,000.00	560,570.04		9,564,119.03	与资产相关
年产 4000 吨魔芋葡甘聚糖提取及加工项目	2,370,000.00		395,000.00		1,975,000.00	与资产相关
1000 吨多口味干专项	1,813,333.33		319,999.96		1,493,333.37	与资产相关
年产 1000 吨摩芋飞粉生物干燥剂加工项目	916,666.68		100,000.00		816,666.68	与资产相关
2000 吨魔芋胶深加工扩建项目	2,250,000.00		300,000.00		1,950,000.00	与资产相关
魔芋自动化生产线技术改造资金	475,000.00		60,000.00		415,000.00	与资产相关
低黏度可凝胶魔芋粉制备方法发明专利技术资金	237,500.00		30,000.00		207,500.00	与资产相关
800 万片魔芋冻干棉生产线改扩建项目	2,875,000.00		300,000.00		2,575,000.00	与资产相关
4000 吨魔芋葡甘聚糖自动化技术改造与应用示范项目	1,950,000.00		200,000.00		1,750,000.00	与资产相关
土地返还	5,090,644.27		437,900.92		4,652,743.35	与资产相关
合计	28,686,291.71	268,000.00	2,765,022.04		26,189,269.67	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,800,000.00						42,800,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	28,415,459.52			28,415,459.52
合计	28,415,459.52			28,415,459.52

(二十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,576,513.12	4,179,018.91		11,755,532.03
合计	7,576,513.12	4,179,018.91		11,755,532.03

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	62,266,030.53	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,842,877.33	
调整后期初未分配利润	54,423,153.20	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,637,161.56	
减：提取法定盈余公积	4,179,018.91	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	9,416,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	79,465,295.85	

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	363,573,143.62	279,757,238.68	291,035,734.98	216,553,893.77
二、其他业务小计	2,651,535.36	977,008.50	2,861,647.96	2,721,065.18
合计	366,224,678.98	280,734,247.18	293,897,382.94	219,274,958.95

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	97,108.30	143,772.04
教育费附加	56,136.24	81,583.02

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	28,457.70	41,913.52
房产税	603,937.80	682,335.20
土地使用税	534,852.76	836,493.14
车船使用税	1,080.00	3,240.00
印花税	163,594.01	103,215.72
土地增值税	14,571.43	
环境保护税	31,034.70	48,526.56
合计	1,530,772.94	1,941,079.20

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,185,168.31	4,248,852.07
折旧与摊销	24,211.14	509,976.18
运输费	5,239,368.73	4,393,948.75
技术服务费	797,514.79	758,074.90
业务招待费	313,480.41	254,806.12
展览费、促销费	1,242,618.51	1,235,704.14
业务费、车辆费	71,282.82	136,374.89
办公费	60,703.40	167,650.10
差旅费	1,140,738.84	1,068,909.08
其他费用	181,063.62	268,419.64
合计	15,256,150.57	13,042,715.87

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,037,866.33	4,727,121.51
业务费、车辆费	1,351,316.06	1,245,704.88
检测费、排污费	18,181.55	76,257.43
水电费、通行费	245,619.38	204,102.73
办公费	147,897.20	162,662.89
差旅费	348,548.82	442,792.94
折旧与摊销	1,682,941.70	2,682,460.44
业务宣传费	81,802.65	117,900.41
中介服务费	1,165,639.28	1,338,750.80
其他费用	167,468.99	208,020.38
合计	11,247,281.96	11,205,774.41

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	10,285,428.80	8,560,485.61
直接人工	1,386,061.41	731,949.85
折旧摊销	206,055.11	178,949.33
其他费用	176,385.23	79,207.81
委托研发	331,262.14	47,169.81
合计	12,385,192.69	9,597,762.41

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,770,986.14	3,437,115.07
减：利息收入	66,042.70	103,595.12
汇兑损失		
减：汇兑收益	348,649.83	576,876.85
手续费及其他	473,994.26	255,406.69
合计	4,830,287.87	3,012,049.79

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	2,765,022.04	2,136,196.37	与资产相关
与收益相关的政府补助	4,964,551.14	1,973,104.99	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	5,773.66		与收益相关
合计	7,735,346.84	4,109,301.36	

(三十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间产生的投资收益	115,620.62	9,160.24
处置子公司产生的投资收益	1,457.73	
合计	117,078.35	9,160.24

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-960,808.44	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-960,808.44	

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-69,463.55
合计		-69,463.55

(三十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的收益	-5,104.35	-1,446.42
处置未划分为持有待售的无形资产而产生的收益	-201,242.76	
合计	-206,347.11	-1,446.42

(三十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
政府补助	54,300.00	6,290.00	54,300.00
盘盈利得	8,692.05		8,692.05
罚款收入	2,880.00		2,880.00
无法支付的款项	423,773.99	85,081.43	423,773.99
废品收入	68,384.2		68,384.2
其他	83,839.11	99,147.48	83,839.11
合计	641,869.35	190,518.91	641,869.35

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
资本市场建设奖金	50,000.00		与收益相关
其他	4300.00	6290.00	与收益相关
合计	54,300.00	6,290.00	

(三十九) 营业外支出

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	132,000.00	147,528.38	132,000.00
非流动资产损坏报废损失	149,752.49	2,960,379.21	149,752.49
流动资产报废损失	2,154,532.98	228,324.29	2,154,532.98
其他	217,922.75	293,610.39	217,922.75
合计	2,654,208.22	3,629,842.27	2,654,208.22

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,181,808.73	8,004,983.76
递延所得税费用	217,891.66	-1,918,010.84
合计	6,399,700.39	6,086,972.92

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	44,913,676.54
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,691,321.47
子公司适用不同税率的影响	-289,031.11
调整以前期间所得税的影响	316,474.28
非应税收入的影响	-150,000.00
研发加计扣除的影响	-739,661.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	143,781.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	461,465.79
其他	-34,649.56
所得税费用	6,399,700.39

(四十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,456,033.89	21,084,203.69
其中：政府补助及营业外收入	4,038,659.44	7,138,594.99
备用金		1,127,037.20
往来及其他款项	417,374.45	12,818,571.50
支付其他与经营活动有关的现金	14,890,680.84	50,536,108.31

项目	本期发生额	上期发生额
其中：销售费用、管理费用、研发费用	13,163,834.18	20,650,182.86
备用金		1,052,731.70
往来款及其他	1,726,846.66	28,833,193.75

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	65,300,137.00	
其中：理财赎回	65,300,137.00	
支付其他与投资活动有关的现金	65,300,137.00	
其中：购买理财	65,300,137.00	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	29,800,000.00	1,990,778.49
其中：购买少数股东股权		1,990,778.49
支付其他与筹资活动有关的现金	42,800,000.00	
其中：归还非金融企业借款	42,800,000.00	

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,513,976.15	31,695,588.99
加：资产减值准备	960,808.44	323,554.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,722,542.07	7,374,108.69
无形资产摊销	955,961.40	800,240.04
长期待摊费用摊销	11,792.50	28,302.00
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）	206,347.11	-8,995.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	149,752.49	2,960,379.21
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,768,328.47	3,009,715.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,078.35	-9,160.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	217,891.66	-582,887.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,970,045.25	-60,403,732.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,649,276.03	15,194,956.28

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,486,961.04	3,723,360.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,224,130.12	4,105,429.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,376,875.21	4,779,736.03
减：现金的期初余额	4,784,328.33	14,584,733.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,592,546.88	-9,804,997.95

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,440,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	121,703.54
其中：湖北致力种业有限公司	121,703.54
处置子公司收到的现金净额	1,318,296.46

3. 现金及现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	9,376,875.21	4,779,736.03
其中：库存现金	30,811.84	88,977.61
可随时用于支付的银行存款	8,926,496.09	4,690,758.42
可随时用于支付的其他货币资金	419,567.28	4,592.30
二、期末现金及现金等价物余额	9,376,875.21	4,784,328.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	48,813,083.49	抵押
无形资产	32,514,322.34	抵押
合计	81,327,405.83	

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			
其中：美元	15,030.99	6.9762	104,859.19
欧元	0.01	7.8155	0.08
应收账款			
其中：美元	1,082,175.32	6.9762	7,549,471.48
欧元	1,054,539.93	7.8155	8,241,756.83
预收款项			
其中：美元	316,871.09	6.9762	2,210,556.09
欧元	2,606.10	7.8155	20,367.98

六、 合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
湖北致力种业有限公司	1,440,000.00	100.00	协议转让	2019/06/19	资产移交	1,457.73	

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
湖北致力种业有限公司						

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	农副食品加工	100.00		投资设立
云南一致魔芋生物科技有限公司	云南楚雄	楚雄州	农副食品加工	100.00		投资设立
湖北致心生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	商业	51.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为吴平、李力（夫妻关系），直接合计持有公司 69.21%的股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）	持有公司 17.48%股份的股东
长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	持有公司 2.81%股份的股东
王叶平	持有公司 2.90%股份的股东
唐华林	董事、董事会秘书，持有公司 1.07%的股份
苟春鹏	董事、常务副总经理，持有公司 0.75%的股份
彭湃	副总经理，持有公司 0.43%的股份
黄朝胜	财务总监，间接持有公司 0.47%股份
周丛蓉	监事，持有公司 0.75%的股份
吴俊	监事，持有公司 1.50%的股份
万静	监事
湖北美辰文化传媒有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌市致想广告有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌市天街娱乐有限公司	实际控制人李力任董事并持有 42%的股权
云南致中农业开发有限责任公司	实际控制人李力任执行董事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	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
长阳众志成城投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）、吴平、李力、唐华林、苟春鹏	本公司	10,000,000.00	2018.10.29	2021.10.29	否

担保方	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
吴平, 李力, 李兮	本公司	10,000,000.00	2019.06.26	2020.06.26	否
长阳众志成城投资管理服务部(有限合伙), 长阳一致共赢投资管理服务部(有限合伙), 吴平, 李力, 唐华林, 苟春鹏	本公司	2,000,000.00	2019.06.30	2020.06.30	否
吴平	本公司	4,000,000.00	2019.08.01	2020.08.01	否
湖北美辰文化传媒有限公司	本公司	1,900,000.00	2019.08.02	2020.08.01	否
长阳众志成城投资管理服务部(有限合伙)、长阳一致共赢投资管理服务部(有限合伙), 吴平, 李力, 唐华林, 苟春鹏	本公司	10,000,000.00	2019.08.30	2020.08.30	否
吴平、李力	本公司	20,000,000.00	2019.09.12	2020.09.11	否
吴平、李力	本公司	30,000,000.00	2019.11.22	2020.11.20	否
吴平、李力	本公司	280,812.00	2019.12.01	2020.12.01	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
湖北美辰文化传媒有限公司	拆入	400,000.00	2018.07.18	2019.04.09	流动资金借款, 公司共向该关联方支付资金占用费 63,872.50 元
湖北美辰文化传媒有限公司	拆入	1,600,000.00	2018.08.16	2019.04.09	
吴平	拆入	8,000,000.00	2019.12.13	2020.12.13	无息借款
吴平	拆入	2,800,000.00	2019.1.11	2019.7.10	无息借款

3. 关联方资产交易情况

出售方	金额	交易日	资产类别
湖北美辰文化传媒有限公司	6,200.00	2019.12.16	固定资产-运输工具

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
合计	194.89	137.73

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	周丛蓉		1,000.00
其他应付款	吴平	8,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	湖北美辰文化传媒有限公司		2,000,000.00
合计		8,000,000.00	6,001,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

自新冠肺炎疫情 2020 年 1 月爆发以来，公司全面贯彻落实党和国家各级政府疫情防控工作部署，在做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能对生产经营带来的影响。公司于 3 月中旬陆续开始复工，本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

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
公司对财务信息进行自查，发现 2019 年度和 2018 年度的部分科目存在错报的情况，故公司对 2019 年和 2018 年度财务报表进行追溯调整	本项差错经公司第二届第九次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	货币资金	-19,655.24
		应收账款	9,838,705.82
		预付账款	-100,000.00
		其他应收款	164,444.45
		存货	-10,248,247.63
		其他流动资产	234,421.25
		长期应收款	1,686,563.45
		固定资产	-8,160,849.35
		无形资产	4,536,984.12
		长期待摊费用	-368,071.45
		递延所得税资产	-13,432.53
		短期借款	-1,764.00
		应付账款	-217,427.19
预收账款	-748,267.16		
应付职工薪酬	822,118.32		

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
		应交税费	-964,537.68
		其他应付款	-21,798.47
		递延收益	4,256,307.79
		资本公积	-66,334.12
		盈余公积	27,199.20
		未分配利润	-5,534,633.80
		营业收入	11,165,208.25
		营业成本	8,289,108.45
		税金及附加	-98,260.58
		销售费用	992,313.73
		管理费用	781,779.20
		研发费用	-1,432,032.17
		财务费用	-35,579.47
		其他收益	835,794.04
		信用减值损失	-578,887.43
		资产处置收益	-267,513.78
		营业外收入	-99,466.91
		所得税费用	9,141.00

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	188,891,925.98	146,731,949.17	162,222,948.20	121,403,585.46
外销	174,681,217.64	133,025,289.51	128,812,786.78	95,150,308.31
小 计	363,573,143.62	279,757,238.68	291,035,734.98	216,553,893.77

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,386,385.98	100.00	1,798,429.14	5.23	32,587,956.84
合计	34,386,385.98	100.00	1,798,429.14	5.23	32,587,956.84

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	28,167,988.56	100.00	1,456,233.25	5.17	26,711,755.31
合计	28,167,988.56	100.00	1,456,233.25	5.17	26,711,755.31

(1) 按关联方组合计提预期信用损失的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	1,817,707.43		1年以内		合并范围内关联方款项
合计	1,817,707.43				

(2) 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	31,346,753.04	5.00	1,567,337.65	27,637,312.16	5.00	1,381,865.61
1至2年	771,936.12	10.00	77,193.61	317,676.40	10.00	31,767.64
2至3年	236,989.39	20.00	47,397.88	213,000.00	20.00	42,600.00
3至4年	213,000.00	50.00	106,500.00			
合计	32,568,678.55		1,798,429.14	28,167,988.56		1,456,233.25

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
临沂艾德森生物科技有限公司	3,514,300.00	10.79	175,715.00
山东范府食品有限公司	2,420,160.00	7.43	121,008.00
CARTSANG ENTERPRISE COLTD	2,010,258.88	6.17	100,512.94
Groupe Meridis	1,972,835.17	6.06	98,641.76

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
C.E. Roeper GmbH	1,875,720.00	5.76	93,786.00
合计	11,793,274.05	36.21	589,663.70

(二)其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,487,770.84	8.88			2,487,770.84
按组合计提坏账准备	25,542,907.28	91.12	103,494.52	0.41	25,439,412.76
合计	28,030,678.12	100.00	103,494.52	0.37	27,927,183.60

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,582,293.50	9.22			2,582,293.50
按组合计提坏账准备	25,434,974.22	90.78	61,149.88	0.24	25,373,824.34
合计	28,017,267.72	100.00	61,149.88	0.22	2,795,6117.84

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税款	2,487,770.84			国家金库按照经税务机关审定的退税金额定期支付该款项，预期信用损失率为零，不计提预期信用减值损失。
小计	2,487,770.84			

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	23,863,016.97		
账龄组合	1,679,890.31	103,494.52	6.16

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1年以内	1,509,890.31	75,494.52	5.00
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年	110,000.00	22,000.00	20.00
小计	25,542,907.28	103,494.52	0.41

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	4,804,995.06
1-2年	6,112,135.66
2-3年	17,113,547.40
合计	28,030,678.12

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	49,568.05	11,581.83		61,149.88
期初数在本期				
--转入第二阶段	-6,000.00	6,000.00		
--转入第三阶段		-22,000.00	22,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	31,926.47	-11,581.83	22,000.00	42,344.64
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	75,494.52	6,000.00	22,000.00	103,494.52

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	700,000.00	676,200.00
拆借款	23,863,016.97	24,327,794.91
应收暂付款	2,487,770.84	2,582,293.50

款项性质	期末数	期初数
其他	979,890.31	430,979.31
合计	28,030,678.12	28,017,267.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	拆借款	23,263,016.97	3年以内	82.99	-
湖北致心生物科技有限公司	拆借款	600,000.00	2年以内	2.14	-
湖北省农业信贷担保有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	1.78	25,000.00
应收出口退税款	应收暂付款	2,487,770.84	1年以内	8.88	-
国网湖北省电力公司长阳县供电公司	其他	179,419.76	1年以内	0.64	8,970.99
合计		27,030,207.57		96.43	33,970.99

(三) 长期股权投资

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	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49	35,996,778.49	306,000.00	35,690,778.49
合计	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49	35,996,778.49	306,000.00	35,690,778.49

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南一致魔芋生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	22,690,778.49			22,690,778.49		
湖北致力种业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
湖北致心生物科技有限公司						306,000.00
合计	35,690,778.49		3,000,000.00	32,690,778.49		306,000.00

注：子公司湖北致心生物科技有限公司期末净资产为负数，已对其全额计提减值准备。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	355,658,808.06	275,886,392.01	284,434,193.75	217,513,633.65
二、其他业务小计	1,541,018.22	117,845.85	3,732,622.53	2,102,695.98
合计	357,199,826.28	276,004,237.86	288,166,816.28	219,616,329.63

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	440,000.00	
收到子公司的利润分配	1,000,000.00	
理财产品持有期间产生的投资收益	115,620.62	9,160.24
合计	1,555,620.62	9,160.24

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-354,641.87	
2. 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）	7,729,573.18	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	115,620.62	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,856,812.72	
5. 其他非经常性损益项目	98,375.35	
6. 所得税影响额	1,153,860.59	
7. 少数股东影响额	477.80	
合计	4,577,776.17	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	25.73	25.56	0.90	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.68	25.23	0.80	0.71

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十五日

第 1 页至第 45 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室