



我的美味生活

加加食品集团股份有限公司

2018年年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2019年4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。

公司负责人杨振、主管会计工作负责人段维菟及会计机构负责人(会计主管人员)刘素娥 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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意风险因素。详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之九、“公司未来发展的展望”之 4、“未来可能面对的风险”。敬请留意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	35
第五节 重要事项	60
第六节 股份变动及股东情况	67
第七节 优先股相关情况	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	68
第九节 公司治理	76
第十节 公司债券相关情况	83
第十一节 财务报告	84
第十二节 备查文件目录	209

释义

释义项	指	释义内容
加加食品、本公司、公司	指	加加食品集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
卓越投资	指	湖南卓越投资有限公司
《公司章程》	指	《加加食品集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	加加食品 2018 年年度报告
本报告期、报告期内	指	2018 年 1-12 月
本报告期末、报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
衡阳华亚	指	衡阳华亚玻璃制品有限公司
合兴基金	指	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
可可	指	长沙可可槟榔屋有限公司
可可美	指	宁夏可可美生物工程技术有限公司
深圳前海加宴	指	深圳前海加宴贸易有限公司
郑州公司	指	郑州加加味业有限公司
阆中公司	指	加加食品（阆中）有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份有限公司
东方资产公司天津分公司	指	中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司
发行股份及支付现金购买资产/本次交易/本次重组	指	加加食品通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买励振羽、大连金沐、长城德阳等交易对方合计持有的金枪鱼钓 100% 股权

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	加加食品	股票代码	002650
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	加加食品集团股份有限公司		
公司的中文简称	加加食品		
公司的外文名称（如有）	Jiajia Food Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAJIAFOOD		
公司的法定代表人	杨振		
注册地址	湖南省宁乡县经济技术开发区站前路		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	湖南省宁乡县经济开发区三环路和谐园路交汇处		
办公地址的邮政编码	410600		
公司网址	www.jiajiagroup.com		
电子信箱	dm@jiajiagroup.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭杰	姜小娟
联系地址	湖南省宁乡县经济开发区三环路和谐园路交汇处	湖南省宁乡县经济开发区三环路和谐园路交汇处
电话	0731-81820262	0731-81820262
传真	0731-81820215	0731-81820215
电子信箱	dm@jiajiagroup.com	dm@jiajiagroup.com

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	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914301006166027203（统一社会信用代码）
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	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
签字会计师姓名	李剑 雷兵

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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	1,788,414,097.53	1,891,213,643.43	-5.44%	1,886,682,974.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,357,423.25	159,283,578.65	-27.58%	150,098,421.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,622,194.30	154,413,927.40	-30.95%	140,367,686.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,968,463.77	16,937,969.78	974.32%	363,061,899.81
基本每股收益（元/股）	0.10	0.14	-28.57%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.14	-28.57%	0.13
加权平均净资产收益率	5.45%	7.96%	-2.51%	7.90%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产（元）	2,621,234,667.26	2,876,372,436.50	-8.87%	2,850,586,123.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,174,347,000.80	2,058,989,577.55	5.60%	1,950,949,564.35

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	532,724,603.68	398,729,462.24	380,621,667.58	476,338,364.03
归属于上市公司股东的净利润	54,282,370.41	26,627,278.06	22,557,696.62	11,890,078.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,215,022.33	24,569,044.09	20,004,147.09	8,833,980.79
经营活动产生的现金流量净额	-2,046,590.91	28,801,010.46	7,599,884.32	147,614,159.90

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	2018年金额	2017年金额	2016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)	-147,481.90	-3,245,714.77	-452,389.89	
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)	9,220,684.06	4,590,186.00	4,645,681.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	695,000.00	4,884,983.96		关联方资金占用利息收入
委托他人投资或管理资产的损益	461,785.54	1,295,171.48	2,454.79	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,835.90	-1,699,543.23	-271,404.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			7,722,101.85	
减：所得税影响额	1,757,594.65	955,432.19	1,915,709.01	
合计	8,735,228.95	4,869,651.25	9,730,734.31	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主营业务涉及酱油、植物油、食醋、味精、鸡精、蚝油等的生产及销售，产品广泛用于人们日常生活所需食品的烹饪及调味。“加加”酱油和“盘中餐”食用植物油是公司的核心产品，具有广泛社会知名度和美誉度的强势品牌，报告期内产生的销售收入一直占公司收入总额的80%以上，为公司最主要的收入和利润来源。

公司聚焦中国家庭厨房，着力打造“中国厨房食品大家庭”，实施以“加加”系列酱油为主导，食醋、鸡精、味精、酱料和普通食用油、高档茶籽油等多品牌、多品类、多渠道协同发展的经营模式。建立了在行业内较为领先的网络式营销格局，主要采取经销商代理模式，以独家经销制为主，以二、三线城市和县、乡（镇）市场为重点目标市场，陆续在全国各地发展了一千多家总经销商，形成以长沙、郑州、阆中三大生产基地为中心，辐射全国的销售网络。目前及未来调味品发展趋势，公司全力支持特殊渠道市场的开拓与发展。

报告期内公司继续大力推进实施“大单品战略”，重点关注“原酿造、面条鲜、盘中餐茶油”，打造核心战略大单品，坚定不移调整产品结构，换档提质，继续保稳定，求发展，推进市场建设，开发团餐特通渠道，努力实现“加加”和“盘中餐”两大品牌齐头并进，保持业绩稳健态势。

2、调味品行业作为直接面对消费者的食品行业，具有刚性消费的特性，受宏观经济环境的影响较小，因此调味品制造业属于非周期性行业。近年国内调味品行业发展呈平稳增长态势，增速相对趋缓。

经过多年发展，调味品行业标准和市场准入制度不断完善，市场运行逐步规范。规模化、工业化、现代化的生产方式得到较为广泛的应用，行业集中度逐步提高；大力发展智能制造提升技术创新，行业整体科技含量不断提升，逐步迈向数字化、标准化、智能化时代，科技成果的产业化使产业升级换代速度进一步加快。整体上看，随着我国居民消费升级的推动，调味品行业正朝着更加健康、规范的方向迈进。

公司主业特点鲜明，是中国酱油行业中为数不多的拥有全国性品牌影响力和渠道覆盖度的企业之一，公司上市被誉为“中国酱油第一股”。凭借领先的规模优势、出色的创新能力、完善的制造工艺、优良的产品品质和突出的品牌渠道能力，公司产品在行业内具有较强的竞争力。根据中国调味品协会的统计公司在行业内排名居前列。

食用植物油是人们生活的必需品，同时随着经济发展和人们生活水平的提高，食品加工业、餐饮业等相关行业发展，直接带动了植物油的消费需求。近年来，我国植物油行业一直保持增长。公司的食用植物油业务多年来稳步发展，在湖南、江西等地取得了较为领先的市场地位和相对稳定的市场份额。

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
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、创新优势

公司深刻领会战略规划的核心在于建立具有差异化的独特定位，通过创新品类实现差异化竞争，提出新的产业主张和消费主张，在塑造出自身竞争力的同时，甚至推动到行业发展。报告期公司围绕“淡酱油”战略，升级产品结构，聚焦高毛利产品，确保高成长性。通过“大单品”战略突出创新单品如“面条鲜”、“原酿造”，打造公司代表性产品，实现品牌在消费者心目中的定位，提高核心竞争力。

2、品牌优势

公司十分注重品牌形象和价值的培养，“加加”已成为全国市场上具有广泛社会知名度和美誉度的强势品牌。多年积累起来的品牌形象，使公司在市场竞争中迅速脱颖而出，公司上市被誉为“中国酱油第一股”。报告期公司通过加速对全国一、二线城市商超的进驻，提升了产品在消费者心中的形象，为扩大市场份额，进一步做大做强奠定了坚实的基础。

3、销售渠道及区域优势

经过多年的发展，公司已建立起在行业内较为领先的网络式营销格局，以二、三线城市和县、乡（镇）市场为重点目标市场，报告期内，陆续引进一批优质经销商，形成以长沙、郑州、阆中三大生产基地为中心，辐射全国的销售网络。

4、智能制造提升产品质量管理，食品安全管控

公司大力发展智能制造。公司拥有国内先进的生产设备，采用自动化集成控制系统，高标准生产管理。全面实现强化食品安全生产过程的监控，实现生产过程运行监控、数据采集、过程管理、设备维护、单元调度、产品跟踪的集成一体化管理。公司募投项目投产，产能将逐步释放，满足市场需求。2017年6月，加加食品发酵食品酱油数字化工厂获批2017年国家智能制造综合标准化与新模式应用专项。

公司建立了完善的质量控制体系和质量认证体系，运行全流程品质管理模式。从原材料、包装材料到产成品都制定了严格的检验标准，严把质量关。公司从原材料进厂、制程质量（内在和外在外）控制、产品报批报检、出厂成品控制、售后质量跟踪控制等几个方面加强

对产品质量的控制，培养员工在生产过程中的自检、互检和巡检意识，每一道工序都执行相关的质量管理制度，有效避免了产品质量控制盲点。公司通过了GB/T22000-2006/ISO22000:2005食品安全管理体系和GB/T19001-2008/ISO 9001:2008质量管理体系，并实施食品危害分析控制，提高了食品安全的保障系数，能最大限度地保证生产出品质如一的优质产品。将有力引领中国酱油行业智能制造和绿色制造的快速发展。

5、技术创新与产品研发优势

公司具有很强的技术创新与产品研发能力，公司研发中心是湖南省省级企业技术中心、湖南省调味品发酵工程技术研究中心。公司先后投入大量资金，用于酱油、食醋、鸡精等产品的技术研发与新产品开发。公司创造性地推出了多菌种高盐稀态新型发酵工艺，改善了酱油的风味，提高了酱油的品质，提高了产出率。公司顺利通过湖南省2014年第二批高新技术企业审核，获得高新技术企业认证（证书编号：GR201443000284）。公司通过不断地开发新产品，扩大了产出规模，提高了市场占有率；通过不断地工艺改造和技术创新，提高了生产效率，降低了生产成本，提高了产品品质，从而进一步提升了公司的核心竞争力和抗风险的能力。

6、管理优势

公司管理层均具有多年企业管理的实践经验，市场意识强烈，发展意识超前，并形成了一套行之有效的经营管理模式，团结务实，决策高效，执行有力。公司采用全面预算管理和风险管理相结合的方法，严格控制成本，并通过改善工艺、改良设备实现优化生产，不断提高生产效率，降低单位生产成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是公司的改革之年，在国内经济形势、原材料、行业竞争，经营压力等多重复杂环境下，积极克服困难，贯彻落实公司发展战略，继续以“酱油数字化工厂”推动智能制造技术创新，继续集中精力干好工作作风建设、产品质量建设、开源节流建设的三大建设，强化责任担当，狠抓工作落实，严控运营成本，不断提升内部管理，继续深化改革，夯实企业发展基础。

1、深入推进经营目标责任制，做大“大单品”，做重点省份、客户和渠道。

公司继续深入推进经营目标责任制，继续做大“大单品”，全面推广面条鲜和原酿造，做重点省份、客户，树样板市场，全力支持特殊渠道市场的开拓与发展。销售管理实行大区制，优化薪酬、用人机制，凝心蓄力，为提升销售奠定基础。

2、加大研发力度，提升研发水平。

2018年，研发部工作有序开展，根据公司战略，开发低盐酱油、高鲜酱油产品、中高档蚝油，补充餐饮酱油、定制酱油，应对高档酱油产品需求开展双重发酵工艺研究等。2018年开发新品6个，完成老抽系列、蚝油等产品提质升级，本报告期申请知识产权6项，2项发明专利，4项实用新型，授权1项实用新型，高新立项8项，同时积极培训人才、引进人才，开展院士专家工作站的搭建工作，提升研发能力。

3、持续推进智能制造。

2018年，“发酵食品（酱油）数字化工厂”项目持续推进。项目旨在建成数字化、智能化、柔性化，数据可采集、信息可追溯，管控一体的20万吨酱油生产数字化工厂，引领行业智能制造、绿色制造发展的经典模式，在加加集团内，在酱油生产行业内，在发酵食品行业内推广应用。公司将以智能制造为突破口，取得行业话语权，用先进的数字化、智能化技术，彻底颠覆酱油生产的传统模式，为公司未来的发展，打下坚实的基础。

4、严把质量、安全关，细化岗位目标，杜绝质量、安全事故。

公司严格执行食品安全管理要求和国家相关政策规定，严把质量、安全关，细化岗位目标，建立健全的工作责任制及完善的质量管理体系，做到工作有计划、有部署、有督查、有考核，实现整线产品可监督、可追溯。加强对原辅料、添加剂、生产、存储、出厂检验、销售运输环节的风险控制，为公司生产经营提供有效检测数据和稳定的品质保证。根据食品安全问题风险的警示以及国家加强监管的政策要求，公司不仅在制度内容上进一步补充完善，在流程规则上更详细明确，收到良好效果。公司2018年没有发生食品安全事故，所有成品内部批次检验、外部监管送检均100%合格。

5、挖掘和培养认同企业文化的高效人才，提升公司核心竞争力与创新能力。

公司积极开展人才的引进与培养，特别技术型人才和研发型人才的引进与培养，完善激励政策。全年按照《培训管理规定》和《培训讲师管理规定》等相关培训管理制度，积极开展培训学习，提高员工的整体素质，增强企业发展的软实力，提升公司核心竞争力与创新能力。

6、加强成本管理。

2018年公司应对原辅材料价格持续上涨，各项成本增加的压力，规范各项业务处理和内控流程的漏洞，努力节能降耗，控制成本、减少不必要开支，加强成本管理。

7、积极履行社会责任。

报告期内，公司持续认真履行环境社会责任，坚持“污染防治”，确保了“三废”达标排放，厂群政企关系和谐。报告期内，无重大环境事故，系统治污能力有效提升。公司连续多年获评“湖南省环境行为诚信企业”。

二、主营业务分析

1、概述

报告期主营业务中酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售收入125,236.90万元，占营业收入的70.03%，比上年同期数增加251.10万元，增加0.20%，主要系味精、鸡精、食醋销售收入略为增加所致；酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售成本83,423.28万元，占营业成本的63.23%，比上年同期数增加3,536.91万元，增加4.43%，主要系酱油、味精销售成本增加所致。粮油食品销售收入53,044.12万元，占营业收入的29.66%，比上年同期数减少10,450.01万元，减少16.46%；粮油食品销售成本48,046.34万元，占营业成本的36.42%，比上年同期数减少8,967.77万元，下降15.73%，主要系植物油，麻油销售成本减少所致。主营产品销售毛利46,811.40万元，比上年同期数减少4,768.06万元，综合毛利率26.26%，比上年同期数减少1.11%，其中，调味品的毛利率为33.39%，比上年同期数减少2.70%，粮油食品的毛利率为9.42%，比上年同期数减少0.78%。销售费用17,292.17万元，比上年同期数增加503.54万元，增加3.00%，主要系广告费投入以及会议费增加所致；管理费用9,994.24万元，比上年同期数增加1,061.58万元，增加11.88%，主要系工资薪酬及修理费增加、上年同期股份支付费用冲销所致；财务费用1,074.48万元，比上年同期数增加171.49万元，增加18.99%，主要系利息收入减少所致；研发费用2,620.22万元，比上年同期数增加100.46万元，增加3.99%，基本与上年保持一致；经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加16,503.05万元，增加974.32%，主要系票据保证金收回，本期较上年收到的其他与经营活动有关的现金增加4,720.56万元所致。投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加20,876.69万元，增加136.53%，主要系本期赎回理财产品款所致。筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少44,034.28万元，减少351.44%，主要系本期短期借款减少，以及偿还借款，重组中介费增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017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	1,788,414,097.53	100%	1,891,213,643.43	100%	-5.44%
分行业					
调味品	1,252,369,046.	70.03%	1,249,858,053.	66.09%	0.20%

	56		41		
粮油	530,441,200.96	29.66%	634,941,294.04	33.57%	-16.46%
其他	5,603,850.01	0.31%	6,414,295.98	0.34%	-12.63%
分产品					
酱油类	911,228,119.40	50.95%	947,887,025.23	50.12%	-3.87%
味精类	95,060,982.88	5.32%	77,527,439.26	4.10%	22.62%
食醋类	92,176,906.69	5.15%	91,898,623.66	4.86%	0.30%
鸡精类	77,176,688.88	4.32%	71,173,376.35	3.76%	8.43%
食用植物油	518,767,559.28	29.01%	618,657,184.76	32.71%	-16.15%
其他	94,003,840.40	5.26%	84,069,994.17	4.45%	11.82%
分地区					
东北	26,102,181.35	1.46%	28,295,837.05	1.50%	-7.75%
华北	106,976,988.87	5.98%	116,791,251.07	6.18%	-8.40%
华东	491,519,727.42	27.48%	535,783,687.75	28.33%	-8.26%
华南	145,547,760.79	8.14%	165,505,483.89	8.75%	-12.06%
华中	623,721,573.66	34.88%	634,572,605.90	33.55%	-1.71%
西北	68,709,003.10	3.84%	73,279,927.23	3.87%	-6.24%
西南	325,836,862.34	18.22%	336,984,850.54	17.82%	-3.31%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
调味品	1,252,369,046.56	834,232,820.30	33.39%	0.20%	4.43%	-2.70%
粮油	530,441,200.96	480,463,433.00	9.42%	-16.46%	-15.73%	-0.78%
分产品						
酱油类	911,228,119.40	598,853,560.78	34.28%	-3.87%	-1.02%	-1.89%
食用植物油	518,767,559.28	471,304,692.10	9.15%	-16.15%	-15.24%	-0.98%
分地区						

华东	491,519,727.42	373,653,149.13	23.98%	-8.26%	-6.93%	-1.08%
华中	623,721,573.66	477,412,705.98	23.46%	-1.71%	-1.75%	0.03%
西南	325,836,862.34	225,982,716.60	30.65%	-3.31%	-1.31%	-1.41%

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	2018年	2017年	同比增减
调味品	销售量	吨	231,235.12	251,554.97	-8.08%
	生产量	吨	230,794.2	250,741.8	-7.96%
	库存量	吨	5,295.49	5,736.41	-7.69%
粮油食品	销售量	吨	62,377.1	79,600.83	-21.64%
	生产量	吨	64,722.38	79,881.34	-18.98%
	库存量	吨	5,620.89	3,275.61	71.60%
合计	销售量	吨	293,612.22	331,155.8	-11.34%
	生产量	吨	295,516.58	330,623.14	-10.62%
	库存量	吨	10,916.38	9,012.02	21.13%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

粮油食品本期库存量较上年同期增加71.60%（绝对量增加2345.28吨），主要系2018年12月为应对春节前销售旺季生产备货所致。

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
调味品	原材料	695,862,728.00	83.41%	672,763,320.18	84.22%	3.43%
调味品	人工工资	36,763,325.63	4.41%	35,966,420.18	4.50%	2.22%

调味品	制造费用	101,606,766.67	12.18%	90,133,934.63	11.28%	12.73%
调味品	主营业务成本	834,232,820.30	63.45%	798,863,674.99	58.35%	4.43%
粮油食品	原材料	463,222,823.88	96.41%	552,758,144.18	96.95%	-16.20%
粮油食品	人工工资	3,207,570.64	0.67%	3,509,261.31	0.62%	-8.60%
粮油食品	制造费用	14,033,038.48	2.92%	13,873,721.80	2.43%	1.15%
粮油食品	主营业务成本	480,463,433.00	36.55%	570,141,127.29	41.65%	-15.73%
合计		1,314,696,253.30	100.00%	1,369,004,802.28	100.00%	-3.97%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酱油类	原材料	488,185,205.75	81.52%	503,196,839.60	83.17%	-2.98%
酱油类	人工工资	24,199,641.38	4.04%	24,936,780.26	4.12%	-2.96%
酱油类	制造费用	86,468,713.65	14.44%	76,886,701.04	12.71%	12.46%
酱油类	主营业务成本	598,853,560.78	45.55%	605,020,320.90	44.19%	-1.02%
味精类	原材料	73,932,918.67	94.80%	54,018,366.47	94.83%	36.87%
味精类	人工工资	2,469,236.99	3.17%	1,972,518.90	3.46%	25.18%
味精类	制造费用	1,583,656.03	2.03%	969,950.19	1.70%	63.27%
味精类	主营业务成本	77,985,811.69	5.93%	56,960,835.57	4.16%	36.91%
食醋类	原材料	40,914,625.56	75.72%	37,546,678.56	75.37%	8.97%
食醋类	人工工资	4,349,810.56	8.05%	4,251,057.64	8.53%	2.32%
食醋类	制造费用	8,766,616.33	16.23%	8,019,146.05	16.10%	9.32%
食醋类	主营业务成本	54,031,052.45	4.11%	49,816,882.25	3.64%	8.46%
鸡精类	原材料	42,666,262.75	89.88%	37,345,508.35	89.41%	14.25%
鸡精类	人工工资	3,309,984.37	6.97%	2,954,684.05	7.07%	12.02%
鸡精类	制造费用	1,493,569.18	3.15%	1,468,313.90	3.52%	1.72%
鸡精类	主营业务成本	47,469,816.30	3.61%	41,768,506.29	3.05%	13.65%
食用植物油类	原材料	454,064,082.98	96.34%	538,638,501.42	96.87%	-15.70%

食用植物油类	人工工资	3,207,570.64	0.68%	3,509,261.31	0.63%	-8.60%
食用植物油类	制造费用	14,033,038.48	2.98%	13,873,721.80	2.50%	1.15%
食用植物油类	主营业务成本	471,304,692.10	35.85%	556,021,484.53	40.62%	-15.24%
其他	原材料	59,322,456.19	91.19%	54,775,569.96	92.19%	8.30%
其他	人工工资	2,434,652.33	3.74%	1,851,379.32	3.12%	31.50%
其他	制造费用	3,294,211.47	5.06%	2,789,823.45	4.70%	18.08%
其他	主营业务成本	65,051,319.98	4.95%	59,416,772.73	4.34%	9.48%
合计		1,314,696,253.30	100.00%	1,369,004,802.28	100.00%	-3.97%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
阆中加加食品销售有限公司	新设	2018年5月28日		
阆中加加食品贸易有限公司[注]	新设	2018年6月11日		

[注]:公司未对阆中加加食品贸易有限公司实际出资,该公司已于2019年3月7日注销。

(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)	97,799,336.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.49%
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	33,483,156.08	1.88%
2	客户二	18,314,520.42	1.03%
3	客户三	16,249,324.32	0.91%
4	客户四	15,177,462.11	0.85%
5	客户五	14,574,873.62	0.82%
合计	--	97,799,336.55	5.49%

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)	428,650,420.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.67%
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	6.94%

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	125,792,587.31	10.17%
2	供应商二	123,269,941.73	9.97%
3	供应商三	85,759,167.46	6.94%
4	供应商四	47,407,123.65	3.83%
5	供应商五	46,421,600.29	3.75%
合计	--	428,650,420.44	34.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商三与公司存在关联关系，控股股东湖南卓越投资有限公司持有其1.76%的股权。

3、费用

单位：元

	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	172,921,695.70	167,886,301.02	3.00%	主要系广告费及会议费增加所致
管理费用	99,942,363.71	89,326,545.60	11.88%	主要系工资薪酬及修理费增加、上年同期股份支付费用冲销所致
财务费用	10,744,775.44	9,029,872.15	18.99%	主要系利息收入减少所致

研发费用	26,202,167.60	25,197,581.32	3.99%	不构成重大变化
------	---------------	---------------	-------	---------

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年进行的重大研发项目有：提高老抽酱香味物质的研究、酱油减盐酿造工艺研究、提高食醋液态发酵效率的研究、高盐稀态酿造酱油中风味物质的分析及其应用研究、提升高盐稀态酿造酱油红色指数的研究、酱油胀罐原因分析及防控工艺研究。

1.提高老抽酱香味物质的研究

1.1 立项目的：传统老抽酱油由于工艺缺陷导致酱油在酱香和色泽方面不尽如人意，通过研究提高酱香味物质含量，提升老抽类酱油品质。

1.2 项目进展：已完成。

1.3 拟达到的目标：确定老抽酱油中酱香主要物质的成分，开发适合老抽酱油的发酵工艺，并开发出一款新型酱香酱油，申请一项发明专利。

1.4 对公司未来发展的影响：提升酱油风味，开发高档老抽品类，提升产品毛利率，适应市场需求。

2.酱油减盐酿造工艺研究

2.1立项目的：传统酱油的食盐含量大多超过16%，高盐酱油给人们带来健康隐患，本项目主要研究酱油发酵米曲霉蛋白酶的控制酶解技术，选育适用于减盐发酵的乳酸菌并研究其应用工艺。

2.2项目进展：已完成

2.3拟达到的目标：选育适于酱油减盐发酵的乳酸菌1株，研发其与酱油酿造用酵母的混合菌剂1个，获得其优化添加发酵工艺。建立科学完整的低盐酱油生产技术体系，并逐步形成成熟可靠的工艺，实现成品酱油含盐量不超过12%。

2.4对公司未来发展的影响：研发出高品质淡盐酱油，以提高公司产品影响力，适应市场需求。

3.提高食醋液态发酵效率的研究

3.1立项目的：通过研究液态发酵食醋发酵原料特性、工艺流程特点，提高液态食醋发酵出品率。

3.2项目进展：已完成。

3.3拟达到的目标：醋酸液态深层发酵的原料主成分分析；主成分影响醋酸发酵的相关曲线；制定醋酸发酵的原料的验收标准及业态发酵食醋工艺标准；提高液态发酵食醋醋酸生成率5%以上。

3.4对公司未来发展的影响：降低生产成本，提升公司赢利能力。

4.高盐稀态酿造酱油中风味物质的分析及其应用研究

4.1立项目的：对不同原料配比条件下高盐稀态酱油制备过程中香气成分进行分析，从而得出酱油香气成分形成规律，指导生产，获得具有良好香味的酱油。

4.2项目进展：已完成。

4.3拟达到的目标：建立风味评价体系；确定高盐稀态酿造酱油中关键风味物质的种类及含量；确定高盐稀态酿造酱油中主要防腐类物质的种类及含量；优化工艺技术参数。

4.4对公司未来发展的影响：根据不同风味特点，开发特色产品，丰富公司产品结构。

5.提升高盐稀态酿造酱油红色指数的研究

5.1立项目的：从发酵工艺条件、原料配比、灭菌方式及温度和时间、过滤方式及时间、存放时间及存放条件、添加不同品种焦糖色几个方面进行研究来提升酱油的红色指数，从而

提升酱油的色泽。

5.2项目进展：已完成。

5.3拟达到的目标：优化工艺参数，提升酱油的红色指数；制定与酱油红色指数相关的操作规程；应用于生产，开发新产品1个。。

5.4对公司未来发展的影响：根据不同风味特点，开发特色产品，丰富公司产品结构。

6.酱油胀罐原因分析及防控工艺研究

6.1立项目的：酱油在销售过程中出现产气胀罐、沉淀、变质等现象，这不但破坏产品外观，也会降低产品质量，包括营养成分的破坏、pH值改变等，给生产企业带来巨大的经济损失。

6.2项目进展：已完成。

6.3拟达到的目标：筛选出酱油胀气污染菌，并对其进行鉴定；根据其特性及工艺环节建立防控措施；保证风味与食品安全。

6.4对公司未来发展的影响：通过对灭菌条件、灭菌后酱油品质变化的研究，可提高酱油成品的风味，提高产品竞争力，降低食品安全风险。

公司研发投入情况

	2018年	2017年	变动比例
研发人员数量(人)	88	88	0.00%
研发人员数量占比	5.02%	5.06%	-0.04%
研发投入金额(元)	26,202,167.60	25,197,581.32	3.99%
研发投入占营业收入比例	1.47%	1.33%	0.14%
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	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,073,670,970.73	2,149,933,568.80	-3.55%
经营活动现金流出小计	1,891,702,506.96	2,132,995,599.02	-11.31%
经营活动产生的现金流量净额	181,968,463.77	16,937,969.78	974.32%
投资活动现金流入小计	317,308,562.86	144,835,764.56	119.08%
投资活动现金流出小计	261,449,490.43	297,743,550.57	-12.19%

投资活动产生的现金流量净额	55,859,072.43	-152,907,786.01	136.53%
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	398,000,000.00	-67.34%
筹资活动现金流出小计	445,046,321.99	272,703,553.56	63.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-315,046,321.99	125,296,446.44	-351.44%
现金及现金等价物净增加额	-77,218,785.79	-10,673,369.79	-623.47%

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

经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加974.32%（绝对额增加16,503.05万元），主要系票据保证金收回，本期较上年收到的其他与经营活动有关的现金增加4,720.56万元，根据新的会计准则要求，将实际收到的与资产相关的政府补助1,410.00万元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金所致”。

经营活动现金流出本期数较上年同期数减少11.31%（绝对额减少24,129.31万元），主要系购买商品接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加136.53%（绝对额增加20,876.69万元），主要系本期赎回理财产品款所致。

投资活动现金流入本期数较上年同期数增加119.08%（绝对额增加17,247.28万元），主要系本期赎回理财产品，收回关联方资金占用款及利息所致。

投资活动现金流出本期数较上年同期数减少12.19%（绝对额减少3,629.41万元），主要系本期购买理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少351.44%（绝对额减少44,034.28万元），主要系本期短期借款减少，以及偿还借款，重组中介费增加所致。

筹资活动现金流入本期数较上年同期数减少67.34%（绝对额减少26,800.00万元），主要系取得借款收到的现金减少所致。

筹资活动现金流出本期数较上年同期数增加63.20%（绝对额增加17,234.28万元），主要系偿还债务支付的现金增多所致。

现金及现金等价物净增加额本期数较上年同期数减少623.47%（绝对额减少6,654.54万元），主要系本期收回投资款，购买理财产品减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

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

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	672,844.40	0.47%	主要系对联营企业采用权益法	无

			核算确认	
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	1,266,424.19	0.88%	主要系对应收账款计提坏账准备、存货计提跌价准备形成	无
营业外收入	546,012.95	0.38%	主要系废品收入	无
营业外支出	283,177.05	0.20%	主要系处置固定资产损失以及捐赠支出形成	无

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018年末		2017年末		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	117,643,636.71	4.49%	204,551,670.66	7.11%	-2.62%	不构成重大变动
应收账款	66,506,875.29	2.54%	97,266,444.78	3.38%	-0.84%	不构成重大变动
存货	357,622,021.66	13.64%	340,415,064.07	11.83%	1.81%	不构成重大变动
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不构成重大变动
长期股权投资	178,366,357.13	6.80%	216,226,799.84	7.52%	-0.72%	不构成重大变动
固定资产	1,563,489,174.46	59.65%	1,585,344,985.77	55.12%	4.53%	不构成重大变动
在建工程	99,552,962.06	3.80%	121,082,359.72	4.21%	-0.41%	不构成重大变动
短期借款	104,683,975.01	3.99%	392,000,000.00	13.63%	-9.64%	不构成重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 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
货币资金	3,870,751.84	冻结（期后已解冻）
固定资产	5,065,774.70	被查封房屋建筑物（期后已解封）
固定资产	319,091,300.54	抵押机器设备

无形资产	55,885,333.99	被查封土地（期后已解封）
无形资产	5,284,825.46	抵押土地
合计	389,197,986.53	

2. 截至2018年12月31日,公司银行账户、子公司股权被冻结、土地及房屋建筑物被查封情况如下:

(1)公司银行账户被冻结情况

被冻结银行	被冻结账号	账户性质	冻结时间	申请冻结人	冻结金额(万元)	备注
湖南三湘银行股份有限公司	007***** **522	超募专户	2018年5月	深圳市雅美整体家居有限公司[注]	13.22	2019年已解除冻结
中国农业银行股份有限公司宁乡县支行经济开发区分理处	180*****868	基本存款户	2018年5月	吴刚	373.85	2019年已解除冻结
中国银行股份有限公司宁乡县支行营业部	585*****715	一般户				2019年已解除冻结
中国工商银行股份有限公司宁乡支行	190***** *264	保证金户				2019年已解除冻结
中国工商银行股份有限公司宁乡水晶城支行	190***** *028	一般户				2019年已解除冻结
中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行	310*****937	一般户				2019年已解除冻结
	310*****945	一般户				2019年已解除冻结
中国邮政储蓄银行股份有限公司宁乡县支行	943*****779	保证金户				2019年已解除冻结
兴业银行股份有限公司长沙分行	368*****130	一般户				2019年已解除冻结
湖南三湘银行股份有限公司	007***** **522	超募专户				2019年已解除冻结
	007***** **787	结构性存款账户				2019年已解除冻结
合计					387.08	

[注]: 根据律师向法院电话咨询, 深圳市富德小额贷款有限公司已将所持违规商票质押给深圳市雅美整体家居有限公司。

公司上述被冻结账户的资金余额较小, 占公司2018年12月31日资产总额的比例为0.15%, 占比较小。

(2) 土地及房屋建筑物被查封情况

被冻结人	资产类	权证号	主要用途	面积/建筑	截至2018年	备注
------	-----	-----	------	-------	---------	----

	型			面积 (m ²)	12月31日账面价值 (元)	
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	厂区用地	83,216.5	20,924,602.46	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	厂区用地	136,970.1	34,471,956.62	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	闲置仓库用地	6,494.00	69,101.50	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	闲置厂房用地	39,565.50	419,673.41	2019年已解除冻结
土地合计:				266,246.10	55,885,333.99	
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	1,276.39	243,142.80	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****7	闲置办公大楼	3,655.41	306,799.98	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****6	闲置厂房	168.91	14,176.68	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	2,965.12	914,592.20	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****3	闲置厂房	83.95	6,579.10	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****1	闲置厂房	1,177.67	403,286.54	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	43.49	3,521.81	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****8	闲置厂房	178.46	91,869.23	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****7	闲置食堂	1,757.76	388,225.74	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****6	闲置厂房	2,268.40	283,391.34	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	685.64	52,063.99	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****4	闲置厂房	79.65	7,354.17	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****3	闲置厂房	931.94	75,468.18	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****2	闲置厂房	117.25	9,494.86	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	4,877.05	798,509.71	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****8	闲置厂房	3804.69	622,934.34	2019年已解

股份有限公司						除冻结
加加食品集团 股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	1,348.35	317,805.90	2019年已解 除冻结
加加食品集团 股份有限公司	房屋	7*****4	闲置厂房	660.26	275,617.00	2019年已解 除冻结
加加食品集团 股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	793.57	250,941.13	2019年已解 除冻结
房屋合计:				26,873.96	5,065,774.70	

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
0.00	5,000,000.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额

2012 年	首次公开发行	111,509.84	11,013.53	116,394.72	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	111,509.84	11,013.53	116,394.72	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股票募集资金总额为 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 111,509.84 万元，并于 2011 年 12 月 30 日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2018 年 12 月 31 日实际使用 116,394.72 万元，全部经合规程序审批后使用。公司于 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会 2018 年第四次会议审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司董事会同意公司将关于首次公开发行募投项目结项，并使用节余募集资金及后期利息收入合计 10,546.37 万元，永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司节余募集资金已全部永久补充流动资金，募集资金余额为 0 元，部分超募集资金专户因自 2018 年 5 月起被司法冻结，于 2019 年 3 月已陆续解除冻结并完成销户。

(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										
年产 20 万吨优质酱油项目	否	47,874.42	58,839.64	467.16	61,840.75	105.10%	2015 年 04 月 01 日	6,929.6	否	否
年产 1 万吨优质茶籽油项目	否	14,916.12	15,983.8		16,484.6	103.13%	2015 年 12 月 01 日	1,473.8	否	否
承诺投资项目小计	--	62,790.54	74,823.44	467.16	78,325.35	--	--	8,403.4	--	--
超募资金投向										
收购阆中市王中王食品有限公司 100% 股权		10,130	10,130		9,623	95.00%		1,153.06	是	否
郑州味业新建 3		9,850	9,850					0		是

万吨食醋项目										
归还银行贷款 (如有)	--	13,900	13,900		13,900	100.00 %	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	14,546. 37	14,546. 37	10,546. 37	14,546. 37	100.00 %	--	--	--	--
超募资金投向小 计	--	48,426. 37	48,426. 37	10,546. 37	38,069. 37	--	--	1,153.0 6	--	--
合计	--	111,21 6.91	123,24 9.81	11,013. 53	116,39 4.72	--	--	9,556.4 6	--	--
未达到计划进度 或预计收益的情 况和原因(分具 体项目)	<p>公司募投项目工业园区属于山丘地貌，总占地 413 亩，地势起伏高差大且地理条件复杂，前期地面拆迁及平整难度较大，2011 年底启动地面工作后遇到 2012 年上半年时间长、雨量大的超常雨季，建设前期工作受到较大影响，对三通一平扫尾、地质勘探、桩基工程、隐蔽工程开挖均形成阻碍，建设施工断续进行，工期计划顺延。2012 年下半年完成上述工作阶段并开始进行地面建筑物分项施工，2013 年三季度建筑主体基本完工并同步安装设备，2014 年 1 月酱油项目已投料，酱油项目进入小试阶段，并于 2015 年 4 月顺利投产。茶油项目因茶籽收购季节（每年 11 月左右）及设备调试等影响，于 2015 年 12 月正式投产。酱油项目前期全为 6 个月发酵周期的产品，为迎接来年春节旺季销售任务，调整了部分产成品的结构，影响到了预计效益；茶油项目于 2015 年 11 月开始收籽，2015 年 12 月投产。报告期内酱油项目逐步释放，但为整体提升公司酱油产品质量，酱油项目新增产能优先用于逐步替换宁乡老厂产能，故新增产能未能达到预计效益；茶籽油项目，因茶油消费市场增速不如预期，茶籽油项目产能释放较缓，因此未能达到预计效益。</p>									
项目可行性发生 重大变化的情况 说明	<p>由于募投项目原可研计划是公司上市报告期 2010 年根据当时的市场情形和投资测算而制定，2012 年以来各方面发生的较多的变化，公司根据这些变化在项目设计、施工过程中及时做出适当调整，原计划投资额度偏小，公司 2013 年 8 月 14 日召开第一届董事会 2013 年第六次会议审议通过了《关于“酱油、茶籽油募投项目追加投资计划”的议案》，拟使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。募投项目建设工期比原计划顺延 10 个月以上，项目建设及产品业务没有出现其他重大不利情形。郑州加加味业 3 万吨食醋项目因市场环境变化，结合公司经营策略，经公司第二届董事会 2016 年第三次会议审议通过，公司决定终止该项目建设。</p>									
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，公司用超募资金 13,900 万元提前归还银行贷款，已于 2012 年 2 月份执行完毕。见公司 2012-006 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第二次会议决议，公司利用部分超募资金 4,000 万，永久性补充流动资金，已于 2012 年 5 月 31 日执行完毕。见公司 2012-012 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十次会议，公司拟使用公司首次公开发行股票上市的超额募集资金人民币 10,130 万元收购</p>									

中市王中王食品有限公司 100% 股权。见公司 2012-046 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十一次会议，将超募资金支付阆中市王中王食品有限公司 100% 股权收购款支付方式调整为：先采用公司自有资金垫付收购股权所需款项 10,130 万元，待 2013 年 3 月超募资金存款一年存期满时再以超募资金归还公司该笔自有资金。见公司 2012-050 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第二次会议决议，决定将存放于南粤银行深圳分行的超额募集资金本息全部取出，将 9,623 万元按公司于 2012 年 12 月 24 日召开的第一届董事会 2012 年第十一次会议决定用于归还公司收购阆中市王中王食品有限公司股权而先行垫付的流动资金。将 20,000 万元以定期存入公司在兴业银行长沙分行开设的专户。见公司 2013-012 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第四次会议决议，决定公司使用超募资金 9,850 万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产 3 万吨食醋项目。见公司 2013-021 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第六次会议决议，决定公司使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。见公司 2013-031 公告。根据公司 2013 年度股东大会会议决议，决定公司及其子公司拟使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金理财，适时投资于安全性高、流动性较好、有保本约定的投资产品（包括但不限于银行保本型理财产品，银行保本型结构性存款等）。见公司 2014-018 公告。公司于 2014 年 6 月 30 日、7 月 1 日购买了兴业银行企业金融结构性存款（开放式）3,000 万元、500 万元、1 亿元、4,000 万元。见公司 2014-027 公告。公司于 2014 年 10 月 13 日购买了兴业银行企业金融结构性存款理财 3,000 万元，见公司 2014-042 公告。公司于 2014 年 12 月 10 日购买了民生民生银行结构性存款 2,000 万元、8,000 万元。见公司 2014-053 公告。公司于 2014 年末收回兴业银行结构性存款 3,000 万元并获得收益，于 2015 年 1 月 12 日收回公司兴业银行结构性存款 3,000 万元并获得收益。见公司 2015-002 公告。公司于 2015 年 3 月 11 日收回中国民生银行结构性存款 2,000 万元并获得收益，于 2015 年 03 月 16 日购买了中国民生银行结构性存款 2,000 万元分别购买 2 份中国民生银行结构性存款产品。见公司 2015-011 公告。公司于 2015 年 4 月 24 日收回中国民生银行结构性存款 1,000 万元并获得收益。见公司 2015-026 公告。公司于 2015 年 6 月 10 日收回中国民生银行结构性存款 8,000 万元并获得收益。见公司 2015-042 公告。公司于 2015 年 9 月 17 日收回中国民生银行结构性存款 1,000 万元并获得收益。见公司 2015-075 公告。公司于 2016 年 4 月 28 日召开第二届董事会 2016 年第三次会议审议决定终止实施郑州加加味业 3 万吨食醋项目。见公司 2016-020 公告。公司于 2017 年 9 月 18 日购买了湖南三湘银行股份有限公司结构性存款 1 亿元。见公司 2017-069 公告。公司于 2018 年 2 月 11 日收回湖南三湘银行结构性存款 1 亿元并获得收益。公司于 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会 2018 年第四次会议审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司董事会同意公司将关于首次公开发行募投项目结项，并将节余募集资金及后期利息收入合计 10,546.37 万元，永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。见公司 2018-029 公告。公司于 2019 年 4 月 3 日公告办理完毕所有募集资金专户的销户手续，并将该事项通知保荐机构东兴证

	券股份有限公司和保荐代表人。募集资金专户注销后，公司、子公司与保荐机构东兴证券股份有限公司及募集资金专户存储银行签署的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》相应终止。见公司 2019-014 公告。
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 根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，截至 2012 年 1 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 14,404.70 万元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，公司监事会审查同意、独立董事审查同意、董事会决议通过按合规合法原则置换上述资金。见公司 2012-004 公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金已结项并补充流动资金，截至报告期末无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	子公司	食用植物油(半精炼、全精炼)(分装)生产;挂面(普通挂面、花色挂面)生产,预包装食品批发,销售本企业生产的上述产品。	15,396.12 万元	387,905.0 75.95	186,312.7 57.14	532,342.6 39.20	43,021.61 8.66	32,266.06 7.93
长沙加加食品销售有限公司	子公司	预包装食品批发兼零售。	6,000.00 万元	194,135.9 67.61	71,618.14 8.48	1,699,503 ,687.20	4,640,553 .19	3,211,897 .62
郑州加加味业有限公司	子公司	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列。	2,000.00 万元	106,998.7 10.63	66,354.84 5.39	211,547.3 83.09	19,481.94 1.48	14,940.62 5.82
加加食品集团(阆中)有限公司	子公司	生产、销售:酱油、食醋、配制食醋及调味业(半固态),预包	5,000.00 万元	213,776.1 91.23	148,660.5 90.90	224,482.0 54.48	17,207.33 7.67	12,895.98 5.59

		装食品批 发、零配 售。						
--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

1. 行业发展

调味品行业是餐饮业的上游板块，近年来国内调味品行业发展一直保持着增长态势，调味品又属于刚需消费品，整体市场需求平稳。调味品行业标准和市场准入制度不断完善，市场运行逐步规范。规模化、工业化、现代化的生产方式得到较为广泛的应用，行业集中度逐步提高；大力发展智能制造提升技术创新，行业整体科技含量不断提升，逐步迈向数字化、标准化、智能化时代，科技成果的产业化使产业升级换代速度进一步加快。整体上看，随着我国居民消费升级的推动，调味品行业正朝着更加健康、规范的方向迈进。

随着我国市场经济的逐步成熟与完善，市场竞争势必进一步激烈，而这种竞争最终都会归于品牌的竞争，产品的质量、公司的信誉，都将靠品牌来体现，国内酱油行业最终将形成“由几大强势品牌主导市场、另外几家作为补充”的格局。为酱油品牌企业释放出一定空间，使其获得更大的市场份额。

2. 公司发展战略

(1) 聚焦主业，坚定不移的实施“大单品”战略，集中优势资源，单点突破，以高端产品获得高毛利，并确保高成长性，提升公司核心竞争力和可持续发展能力；

(2) 以“茶籽油”战略为依托，减少植物油品系，构建未来植物油业务的销售模式，重点关注植物油优势区域，发挥品牌和企业影响力、营销力，驱动公司植物油业务的全面复苏；

(3) 加大科研投入，提升科研能力，丰富研发项目及延伸相关研发领域，为公司储备未来发展所需新技术、新产品；

(4) 实施人才引进机制，加强人员梯队培养，做好后备人才储备，满足公司未来发展的需要。

(5) 全面规划“加加酱油开启中国酱油工业4.0时代”

以建设智能工厂，实现传统产业转型升级为目标，积极开展酿造酱油生产智能工厂的研究与规划。为实现加加酱油开启中国酱油工业4.0的目标打下坚实的基础。

(6) 通过并购重组，进一步扩展公司主营业务，整合重组方业务经营，为公司外延式拓展产品品类，增加新的利润增长点，为公司全体股东创造更大效益，有效提升公司盈利水平。

3. 经营计划

2019年将是公司最重要的一年。2019年是公司的“改革”之年，要改革薪酬体系，改革运营机制，改变管理模式；是“转变”之年，公司将重塑“加加”品牌；是“突围”之年，公司要从

产品第一、品牌至上、渠道为王、秩序是根本、执行力是保障这五个方面实现新产品新品类的突围。把一切不可能变成可能！2019年将作为公司一个新的起点，开启新的篇章，实现公司的改革、转变、突围。

(1) 深化改革销售公司组织架构、用人机制、薪酬机制。

(2) 提质升级，打造金品质产品同时，加快食用植物油的转型升级，全力抢占非转基因植物油市场；契合消费需求，推出减盐战略新品新形象。

(3) 顺应新零售趋势，实现线上线下融合，突破销售瓶颈。

(4) 推进“数字化酱油工厂”项目各项工作实施。

(5) 综合公司实际，培养后备人才。

(6) 严控成本，提高效益。

(7) 强化全员安全责任意识，提升安全生产管理水平

(8) 加强公司作风建设，全力打击经济犯罪。

4、未来可能面对的风险

(1) 市场竞争风险

国内调味品行业发展较快，虽目前行业集中度仍然偏低，但随着国内知名调味品企业纷纷扩充产能，近年来，国内调味品市场竞争日趋激烈。而随着国人对调味品品质需求日益提升，加速调味品行业的整合，行业整合行为将可能在一段时期内加剧国内市场竞争，如公司不能及时有效地调整经营战略，将可能面临市场发展空间受到挤压的风险。

公司将坚定不移的实施“大单品”战略，“双轮驱动”策略，不断完善市场管理体系，在保障现有优势渠道“稳步有进”的前提下，积极推进一、二线城市的KA市场占有率，大幅提升国内消费者对公司品牌的认知程度。

(2) 主要原材料价格波动风险

公司主营业务涉及酱油、食用植物油、食醋、味精和鸡精的生产和销售，公司酱油产品主要原材料包括豆粕、小麦等；食用植物油产品主要原材料是原料油脂。公司生产经营所用原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司主要原材料价格受自然环境、供求关系等因素影响，原材料价格行情呈现不规律的变化，导致公司产品的毛利率波动，进而影响公司的经营业绩。因此，如果未来公司产品主要原材料价格产生大幅波动，而公司不能适时采取有效措施，可能会影响公司产品的市场竞争力，并对公司的收入增长和盈利提升构成不利影响。公司随着募投项目逐步达产，加速了新老工艺的替换，加大了工艺创新和技术升级，有效提高生产效率，降低生产成本。

(3) 食品安全控制风险

随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。相关行政主管部门将依法对公司产品加强检查检验，如发生不合格情形，可根据情况对公司采取责令限期改正、处以罚款、责令停业、限期整顿以及吊销营业执照等处罚措施；一旦该等情况发生，公司还可能面临消费者投诉及索赔的风险，亦将对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。

公司进一步深化产品质量安全管理，健全食品安全管理制度，在流程规则上更详细明确，提高质量检验标准，对各环节增设防控手段，从隐患预防、控制措施、问题处置、总结提高四个要点着手抓落实，并纳入绩效考核，提升了员工的质量意识和责任感，积极有效防控质量风险。

(4) 固定资产折旧增加导致利润下滑的风险

公司募投项目完全建成达产后，若市场出现重大不利变化或募集资金投资项目涉及的产

品销售形势不佳，投资项目的收益水平将难以达到预期目标，投资回报期将可能延长，公司将面临因固定资产折旧费用大幅增加而导致利润下滑的风险。

公司加快提高生产管理水平，确保效益增长。从工艺上、生产成本上加强成本管理，责、权、利相结合的原则，开源节流，提高经济效益，降低成本，追求利润最大化。切实提高公司的盈利能力。

(5) 重大资产重组事项相关风险

公司拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买励振羽、大连金沐、长城德阳等交易对方合计持有的金枪鱼钓100%股权。

1) 与本次交易相关的风险:

审批风险；本次交易需要获得中国证监会核准。

交易被暂停、终止或取消的风险；在交易推进过程中，市场环境可能会发生变化，从而影响本次交易的条件；此外，监管机构的审核要求也可能对交易方案产生影响。交易各方可能需根据市场环境变化及监管机构的审核要求完善交易方案。如交易各方无法就完善交易方案的措施达成一致，则本次交易存在终止的可能。

标的资产的估值风险；虽然评估机构在评估过程中勤勉、尽责，并严格执行了评估的相关规定，但仍可能出现因未来实际情况与评估假设不一致，特别是宏观经济波动、行业监管变化、汇率波动，未来盈利达不到预测的盈利结果，导致标的资产的估值与实际情况不符的情形，提请投资者注意估值风险。

拟注入资产业绩承诺无法实现的风险；上述业绩承诺系金枪鱼钓管理层基于目前的经营状况以及对未来市场发展前景，在未来盈利预测的基础上做出的综合判断。若承诺期内发生宏观经济波动、市场竞争形势变化、监管政策变化、不可抗力等重大不利因素，金枪鱼钓的经营可能会受到影响，则拟注入资产存在业绩承诺无法实现的风险，提请投资者注意。

业绩奖励减少当期利润的风险；根据《业绩补偿协议》中奖励安排的有关条款，奖励安排可能使标的公司的承诺期内部分业绩无法归属于上市公司普通股股东，对上市公司业绩带来不利影响，但不会对上市公司未来经营造成不利影响。

配套融资未能实施或融资金额低于预期的风险；本次发行股份及支付现金购买资产，如果配套融资未能实施或融资金额低于预期，则上市公司将结合自有资金情况，采用债务融资等方式自筹资金满足前述资金需求，上述情形将对公司资本结构及资金使用安排产生一定影响，提请投资者关注相关风险。

上市公司大股东股权质押比例较高的风险；上市公司受到立案或处罚不能推进本次交易的风险；上市公司董事、高级管理人员可能面临被处罚的风险；上市公司内控制度相关风险等。

2) 本次交易完成后，公司面临的业务和经营风险，如环境资源风险、重大自然灾害风险、监管风险、境外生产作业环境变化的风险、经营资质风险、主要市场法规制度变化的风险、安全生产风险、燃油价格波动风险、下游客户高度集中的风险、税收补助政策的变化风险、核心人员流失的风险、船舶买卖办理周期较长的风险、汇率波动风险、整合风险等。

3) 股票价格波动风险及其他不可控风险等。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、证监会湖南监管局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36号）的要求，公司就现金分红政策进行了自查，现行《公司章程》中有关利润分配的政策特别是现金分红政策符合相关要求，并严格执行。公司的分红标准和比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责发挥应有的作用，同时，公司通过现场交流、互动平台、电话及邮件等方式充分听取中小股东的意见和建议，注意维护中小股东的合法权益。

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：	不适用

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

- 2016年7月公司根据股东大会决议，以2015年度末总股本115,200万股为基数，按每10股派发红利0.40元，共向公司全体股东支付股利46,068,650.46元。
- 2017年7月公司根据股东大会决议，以2016年度末总股本115,200万股为基数，按每10股派发红利0.40元，共向公司全体股东支付股利46,080,000.00元。
- 2018年公司根据股东大会决议，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润

		润	的净利润 的比率		普通股股 东的净利 润的比例		普通股股 东的净利 润的比率
2018 年	0.00	115,357,42 3.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	46,080,000 .00	159,283,57 8.65	28.93%	0.00	0.00%	46,080,000. 00	28.93%
2016 年	46,068,650 .46	150,098,42 1.21	30.69%	0.00	0.00%	46,068,650. 46	30.69%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》规定，公司已连续多年进行现金分红，其中 2015 年现金分红 4608 万元，占当年实现的可分配利润的比例为 53.99%；2016 年现金分红 4608 万元，占当年实现的可分配利润的比例为 65.28%。本年度，因公司持续经营与实现战略发展目的的需要，公司董事会提出 2018 年分配政策为：2018 年度不进行利润分配和现金分红，也不进行资本公积金转增股本，并提请股东大会审议。	因公司持续经营与实现战略发展目的的需要，需要留存资金补充营运资金及对外投资的实施。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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						
资产重组时所作承诺	卓越投资、杨振、肖赛平、杨子江和上市公司董事、监事以及高级管理人员	不减持公司股份	承诺自本次重组复牌之日起至实施完毕期间，上市公司控股股东卓越投资、实际控制人杨振及其家庭成员和上市公司董事、监事以及高级管理人员不会减持所持有的上市公司股份（“SZ.002650”），亦不存在任何有关上市公司股份的减持计划。	2018年10月24日	本次重组复牌之日起至实施完毕期间	
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨振	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人之一杨振先生占用资金 5400 万元用于解决资金周转问题。2018 年 4 月 27 日，公司实际控制人之一杨振先生承诺其将在一个月 内（即 2018 年 5 月 26 日前）还款。	2018 年 04 月 28 日	2018 年 5 月 26 日前	完成还款。2018 年 5 月 25 日下午卓越投资筹措资金安排支付时，因时间较晚银行跨行支付未成功，2018 年 5 月 26 日至 27 日为银行非工作日，银行大额跨行转账业务无法办理，而延迟至 5 月 28 日完成还款。
股权激励承诺	卓越投资、杨振	关于同业竞争、	公司控股股东湖南卓越投资有限公司、实际控制	2018 年 06 月 01 日	2018 年 8 月 1 日前	违规商票、担保事项等所涉债务已经得到清偿；针对上市公司违规事项涉及的债权，上市

		<p>关联人之一杨振先生就公司披露的《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项的提示性公告》(公告编号: 2018-034)中披露的违规开具商业票据、对外担保事项承诺如下: 1、杨振先生正与多家机构协商通过多种方式筹措资金从相关方回购公司已违规开具的商业票据, 其后续将通过包括但不限于借款融资、股权转让、变卖资产和资产重组的形式解决实际控制人存在的资金周转问题。2、上述商业承兑票据的承兑义务及对外担保的履行义务全部由湖南卓越投资有限公司和杨振先生承担, 无需公司履行与上述</p>		<p>公司违规事项相关债权人与卓越投资就相关债权本金和利息进行了确认, 除一户债权人债务已经清偿外, 其他所有债权人与上市公司控股股东、东方资产于 2018 年 7 月签署了债务清偿协议, 明确了债务关系和金额, 并同意在债务本金得以清偿的前提下, 利息、罚息等款项予以免除; 2018 年 8 月 13 日至 8 月 15 日, 违规事项相关债权人与东方资产天津分公司、上市公司控股股东在天津再次确认了债务本金、还款账户等信息, 并签署了相关的确认文件; 2018 年 9 月 28 日, 东方资产天津分公司在履行完毕总部的决策程序和相关审批程序后, 根据前述债务清偿协议和相关确认文件, 代卓越投资向上述相关债务人进行了债务清偿。截至目前, 上市公司的违规事项全部妥善解决, 上市公司控股股东较好的履行了其出具的消除违规事项的相关承诺, 上市公司未因违规事项造成实质性的损失。</p>
--	--	---	--	--

		<p>商业承兑汇票、对外担保相关的义务。如上述商业承兑汇票、对外担保给公司造成损失也将由湖南卓越投资有限公司和杨振先生负责赔偿。3、在2018年8月前解除上述违规商票给公司带来的承兑义务风险及违规对外担保给公司带来的担保风险。</p>			
--	--	---	--	--	--

其他对公司中小股东所作承诺	杨振	拟增持公司股份计划	以自有资金及自筹资金通过深圳证券交易所竞价交易或大宗交易等合法合规方式增持公司股票,增持金额不高于2亿元人民币,且增持比例不超过公司总股本的2%。自2018年2月5日起的未来6个月内实施,实施增持计划期间,如公司股票因筹划重大事项等情形出现连续停牌10个交易日以上(含10个交易日),增持期限将相应往后顺延。	2018年02月04日	2019年3月19日	受市场环境变化、融资渠道受限、杨振先生自身债务问题等因素影响,杨振先生用于该增持计划的自有资金筹措受到局限;同时由于上市公司筹划重大资产重组于2018年3月12日申请停牌,目前重大资产重组仍在推进过程中,杨振先生作为交易的重要决策者,出于防止内幕交易、信息保密的考虑,其在重大资产重组推进过程中,不便于进行股份增持。公司于2019年3月1日召开了第三届董事会2019年第三次会议、第三届监事会2019年第一次会议,分别审议通过了《关于公司实际控制人拟取消增持公司股份计划的议案》,2019年3月18日2019年第一次临时股东大会审议通过该议案,同意杨振取消增持公司股份计划。
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工作计划	不适用					

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

单位：万元

股东或 关联人 名称	占用时 间	发生原因	期初 数	报告期 新增占 用金额	报告期 偿还总 金额	期末数	预计偿 还方式	预计偿 还金额	预计偿 还时间 (月份)
刘胜渝	2018 年 2 月 9 日	为解决公 司实际控 制人的资 金周转问 题	0	2,400	2,400	0	现金清 偿	0	2018 年 5 月 28 日
湖南派 仔食品 有限公司	2018 年 2 月 11 日	为解决公 司实际控 制人的资 金周转问 题	0	3,000	3,000	0	现金清 偿	0	2018 年 5 月 28 日
合计			0	5,400	5,400	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审 计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	未履行相应的公司内部决策程序。								
当期新增大股东及其附属企 业非经营性资金占用情况的 原因、责任人追究及董事会拟 定采取措施的情况说明	2018 年 2 月 9 日，为解决公司实际控制人的资金周转问题，公司向自然人刘胜渝提供了 2,400.00 万元借款，未履行相应的公司内部决策程序；2018 年 2 月 11 日，为解决公司实际控制人的资金周转问题，公司向关联方湖南派仔食品有限公司提供了 3,000.00 万元借款，未履行相应的公司内部决策程序及关联交易程序。杨振已于 2018 年 5 月 28 日向公司归还上述 5,400.00 万元借款，该笔资金款项按照资金实际占用的实际天数，按照人民银行同期贷款基准利率计算资金利息 695,000.00 元，该笔资金已于 2018 年 12 月 11 日到账。								
未能按计划清偿非经营性资 金占用的原因、责任追究情况 及董事会拟定采取的措施说 明	无								
注册会计师对资金占用的专 项审核意见的披露日期	2018 年 10 月 24 日								
注册会计师对资金占用的专 项审核意见的披露索引	关于对加加食品集团股份有限公司 2017 年度财务报表出具保留意见审计报告所涉及事项的专项核查报告（天健审〔2018〕2-398 号）								

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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
阆中加加食品销售有限公司	新设	2018年5月28日		
阆中加加食品贸易有限公司[注]	新设	2018年6月11日		

[注]:公司未对阆中加加食品贸易有限公司实际出资,该公司已于2019年3月7日注销。

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）	70
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	李剑、雷兵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李剑1年、雷兵1年

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请东兴证券股份有限公司有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费1080万元。

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

公司报告期末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

1、关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等所涉债务已经得到清偿。

(1) 违规开具票据情况：自2017年3月至2018年1月，在未经公司正常审批流程情况下，控股股东、实际控制人之一杨振先生通过公司招商银行网银系统对其指定的第三方开具无真实交易背景的商业承兑汇票。截至2018年4月26日，公司存在承担兑付义务风险的违规商票（已融资/贴现但尚未承兑）金额为36,180万元。

(2) 违规对外担保情况：自2017年11月至2018年2月，公司控股股东卓越投资及公司实际控制人之一杨振先生未经公司正常审批程序，以公司名义为控股股东及实际控制人之一杨振先生的自身债务提供担保，截至2018年4月26日，公司违规担保的本金余额为15,300万元。

(3) 违规资金占用情况：公司2018年2月9日、2018年2月11日未履行相应内部决策程序即向公司实际控制人指定的自然人刘胜渝、湖南派仔食品有限公司（公司关联方）提供了2,400万元、3,000万元借款，合计5,400万元。

(4) 所涉债务确认及偿还：针对公司违规事项涉及的债权，公司违规事项相关债权人与卓越投资就相关债权本金和利息进行了确认，除一户债权人债务已经清偿外，其他所有债权人与公司控股股东、东方资产于2018年7月签署了债务清偿协议，明确了债务关系和金额，并同意在债务本金得以清偿的前提下，利息、罚息等款项予以免除。2018年8月13日至8月15日，违规事项相关债权人与东方资产天津分公司、公司控股股东在天津再次确认了债务本金、还款账户等信息，并签署了相关的确认文件。2018年9月28日，东方资产天津分公司在履行完毕总部的决策程序和相关审批程序后，根据前述债务清偿协议和相关确认文件，代卓越投资向上述相关债务人进行了债务清偿。截至2018年9月28日，公司的违规事项所涉及的债务全部妥善解决，根据债务清偿协议，相关债权人也将陆续解除对公司资产、账户的查封和冻结情况，公司控股股东较好的履行了其出具的消除违规事项的相关承诺，上市公司未因违规事项造成实质性的损失。

公司于2018年5月28日收到控股股东卓越投资及实际控制人杨振先生的通知及转账付款凭证，卓越投资已经归还公司5,400万元。经向公司财务查询核实，该笔资金已于2018年5月28日到账。2018年12月11日，公司第三届董事会2018年第十一次会议审议通过了关于《关于违规资金占用支付利息的议案》，为了不损害公司及股东，特别是中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人就资金占用款项支付利息问题进行约定，控股股东、实际控制人承诺将按照资金占用的实际天数，按照人民银行同期贷款基准利率计算资金利息，并于2018年12月11日前支付本次资金占用利息款。公司于2018年12月11日收到公司控股股东湖南卓越投资有限公司及实际控制人杨振先生的通知及转账付款凭证，杨振先生已经支付本次违规资金占用利息款695,000.00元。经向公司财务查询核实，该笔资金已于2018年12月11日到账。截至2018年12月31日，上市公司控股股东和实际控制人不存在违规占用上市公司资金的情形。

具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项的提示性公告》（公告编号2018-034）；《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项的进展公告》（公告编号2018-045、2018-067、2018-081）；《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项解决的进展公告》（公告编号2018-084）；《关于违规资金占用支付利息的公告》（公告编号2018-097）。

2、公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封。2018年6月1日经公司及中介机构查询全国企业信用信息公示系统及向相关银行、法院了解知悉，公司部分账户、股权、土地房屋被司法冻结、查封系因保全申请人向相关法院申请诉前财产保全强制措施，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封的公告》（公告编号：2018-050），于2018年6月9日披露了《关于公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封的进展公告》（公告编号：2018-055），于2018年6月12日披露了《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》（公告编号：2018-056），于2018年9月29日披露了《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项解决的进展公告》（公告编号：2018-084）。截至2019年3月26日，上述银行账户、子公司股权及土地房产已全部解除冻结、查封，恢复正常使用状态。公司目前无任何其他银行账户、子公司股权被冻结或土地房屋被查封的情况。具体内容详见公司于2019年3月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司银行账户、子公司股权被解除冻结及土地房产资产解除查封的进展公告》（公告编号：2019-013）。

3、公司与中介机构专项检查公司股票冻结情形，通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询，获悉公司控股股东卓越投资实际控制人杨振先生、杨子江先生、肖赛平女士持有的公司股份被司法轮候冻结。截至2018年12月31日，公司控股股东湖南卓越投资有限公司（以下简称卓越投资公司）共计质押公司股份216,000,000股，占其所持有公司股份的99.78%，占公司总股本的18.75%，其所持有公司股份216,419,200股全部冻结；实际控制人杨振共计质押公司股份116,840,000股，占其所持有公司股份的99.20%，占公司总股本的10.14%，其所持有公司股份117,777,653股全部冻结；杨子江（杨振之子）共计质押公司股份82,440,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的7.16%，其所持有公司股份82,440,000股全部冻结；肖赛平（杨振之配偶）共计质押公司股份70,560,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的6.13%，其所持有公司股份70,560,000股全部冻结。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

以上相关公告具体内容详见公司披露的指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

加加食品集团股份有限公司股票期权激励计划

1) 2015年5月27日，公司召开第二届董事会2015年第四次会议和第二届监事会2015年第三次会议，审议通过了《加加食品集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关事项。2015年5月28日公司在指定的信息披露媒体披露了《公司2015年股票期权激励计划（草案）及摘要》等相关公告。

2) 2015年6月15日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《加加食品集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关事项。2015年6月16日公司在指定的信息披露媒体披露了《2015年第一次临时股东大会决议公告》等相关公告。

3) 2015年6月29日，公司召开第二届董事会2015年第五次会议和第二届监事会2015年第四次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》和《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》，于2015年6月30日公司在指定的信息披露媒体披露了《关于调整股票期权激励计划行权价格的公告》、《关于公司向激励对象授予股票期权的公告》等相关公告。

4) 2015年7月17日，公司完成了2015年股票期权激励计划授予登记工作。期权简称：加加JLC1，期权代码：037694。2015年7月18日公司在指定的信息披露媒体披露了《关于股票期权授予登记完成的公告》。

5) 2016年4月20日，公司第二届董事会2016年第二次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格、数量的议案》、《关于公司股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件的议案》，于2016年4月22日披露了《关于调整股票期权激励计划行权价格、数量及第一个行权期未达到行权条件的公告》、2016年7月19日披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》，详见公司指定的信息披露媒体。

6) 2017年4月18日召开的第三届董事会2017年第四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量、行权价格的议案》、《关于公司股票期权激励计划第二个行权期未达到行权条件的议案》，于2017年4月20日披露了《关于调整股票期权激励计划行权价格、数量及第二个行权期未达到行权条件的公告》、2017年7月1日披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

7) 2018年4月26日召开的第三届董事会2018年第四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》及《关于股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的议案》，同意董事会对股票期权行权价格进行相应调整，并注销股权激励计划授予的173名激励对象在第三个行权期内不符合行权条件的719.4万份股票期权。公司股票期权已全部注销。

以上相关公告详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露索引						
-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	------

易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易的金额的比例	的交易额超过获批额度(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制	日常经营	委托关联方采购电	公平公允原则	参照市场价格来确定	21.99	0.02%	50	否	依照合同约定结算	-	2018年01月13日	2018年度日常关联交易预计公告(公告编号:2018-004)
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制	日常经营	委托关联方采购燃料和动力	公平公允原则	参照市场价格来确定	83.39	0.46%	500	否	依照合同约定结算	-	2018年01月13日	2018年度日常关联交易预计公告(公告编号:2018-004)
宁夏可可美生物工程有限公司	母公司参股公司	日常经营	采购原材料	公平公允原则	参照市场价格来确定	8,575.92	6.94%	15,000	否	依照合同约定结算	-	2018年01月13日	2018年度日常关联交易预计公告(公告编号:2018-004)
衡阳华亚玻璃制品有限公司	联营企业	日常经营	采购包装材料	公平公允原则	参照市场价格来确定	3,687.12	2.98%	6,000	否	依照合同约定结算	-	2018年01月13日	2018年度日常关联交易预计公告(公告编号:2018-004)
湖南派仔食品有限公司	受同一母公司控制	日常经营	委托关联方采购燃料及动力	公平公允原则	参照市场价格来确定	61	0.03%	300	否	依照合同约定结算	-	2018年01月01日	
湖南派派食品有限公司	母公司参股公司	日常经营	出售产品	公平公允原则	参照市场价格来确定	16.7	0.01%	300	否	依照合同约定结算	-	2018年01月01日	
湖南梁嘉食品	受同一母	日常经营	出售产品	公平公允	参照市场	4.42	0.00%	300	否	依照合同	-	2018年01	

有限公司	公司控制			原则	价格确定					约定结算	月 01 日	
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制	日常经营	出售材料及产品	公平公允原则	参照市场价格确定	6.79	0.00%	80	否	依照合同约定结算	2018年01月13日	2018年度日常关联交易预计公告(公告编号:2018-004)
湖南加厨食品有限公司	联营企业	日常经营	出售材料及燃料及动力	公平公允原则	参照市场价格确定	18.75	0.01%	300	否	依照合同约定结算	2018年01月01日	
合计				--	--	12,476.08	--	22,830	--	--	--	--
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)				无								
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

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
刘胜渝	自然人	为解决公司实际控制人的资金周转问题	是	0	2,400	2,400	4.43%	31	0
湖南派仔食品有限公司	受同一母公司控制	为解决公司实际控制人的资金周转问题	是	0	3,000	3,000	4.43%	38.5	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		2018年2月9日,为解决公司实际控制人的资金周转问题,公司向自然人刘胜渝提供了2,400.00万元借款,未履行相应的公司内部决策程序;2018年2月11日,为解决公司实际控制人的资金周转问题,公司向关联方湖南派仔食品有限公司提供了3,000.00万元借款,未履行相应的公司内部决策程序及关联交易程序。杨振已于2018年5月28日向公司归还上述5,400.00万元借款,该笔资金款项按照资金实际占用的实际天数,按照人民银行同期贷款基准利率计算资金利息695,000.00元,该笔资金已于2018年12月11日到账。此关联债权对2018年度经营成果及财务状况影响为收回非经营性关联资金占用利息695,000.00元。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

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

租赁情况说明

加加食品集团股份有限公司 2018 年将部分场地出租给宁乡弘丰塑料包装有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用 227,520.00 元。

盘中餐粮油食品（长沙）有限公司 2018 年将部分场地出租给宁乡弘丰塑料包装有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用 113,328.00 元。

加加食品集团（阆中）有限公司 2018 年将部份场地出租给阆中市旭鸿食品包装有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用 85,107.43 元。

郑州加加味业有限公司 2018 年将部份场地出租给新郑市隆盛塑料制品有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用 51,975.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	2017年12月25日	6,000	2017年12月25日	0	连带责任保证	一年	是	是
长沙加加食品销售有限公司	2017年12月25日	5,000	2017年12月25日	0	连带责任保证	一年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0
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
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				0
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)			11,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			0	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				0
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				0.00%				
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				0				

象提供的债务担保余额 (E)	
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

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
刘爱娟	控股股东卓越投资	1,500	0.73%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
彭于阳	实际控制人杨振	5,000	2.43%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
章赛红、吴文美	控股股东卓越投资	5,000	2.43%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
洪笃臣	实际控制人杨振	4,000	1.94%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
万国勇	控股股东卓越投资	5,000	2.43%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
深圳兆邦基小额贷款有限责任公司	控股股东卓越投资	2,000	0.97%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
吴刚	控股股东卓越投资	5,000	2.43%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9

王明星	实际控制人杨振	2,000	0.97%	未履行程序对外担保	-	0	0.00%	东方资产代偿还		9
合计		29,500	14.33%	--	--	0	0.00%	--	--	--

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	自有资金	22,328	0	0
合计		22,328	0	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

公司始终牢记一个优秀企业应该履行的社会责任，积极认真抓环保治理，建设污水处理设施，努力提高资源利用水平，设法减少排放；坚持严格监控产品质量和食品安全；切实规范依法纳税；公司在经营活动中，坚持诚信、互利、平等的原则，在追求经济效益的同时，积极保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，注重环境保护，热心公益事业。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，自觉不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控制度体系，形成了以股东大会、

董事会、监事会及经理层为主体治理结构的决策与经营体系，明确控制和规范企业经营行为、大股东行为、董监高行为和经理层行为。

公司重视在生产经营和业务发展过程中为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的发展情势，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司坚持履行良好企业公民的社会责任，报告期内的主要情况如下：

1、保障股东权益股东是公司生存的重要根基，股东对公司的认可和支持是公司迅速发展的不竭动力。公司上市后不断完善公司的治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，公司上市后严格按照相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整、公平地进行信息披露，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。上市以来，公司高度重视股东权益，积极听取股东诉求，努力践行分红政策，持续回报股东，每年均进行现金分红。

2、维护员工合法权益公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，同时注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活。公司建有系统、规范化地绩效考核制度，对员工从招聘、入职、培训、持续发展等多方位进行跟踪、评估和考核。

3、维护供应商、经销商和消费者权益充分尊重并保护客户的合法权益，通过提供优质、安全、环保的产品，不断提升服务质量，与客户保持了长期良好的合作关系。公司重视与客户之间的沟通与交流，区域经理每周都对辖区内的客户进行拜访、交流并指导，及时反馈客户需求，赢得了客户的广泛赞誉。公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境。推行公开招标，施行阳光采购，杜绝暗箱操作等不正当交易情形。公司注重与供应商的沟通与协调，共同构筑信任合作的平台。在供应商选择过程中，公司对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核，在过程中对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价，以确保公司完善的原、辅料供应。

4、环境保护报告期内，公司持续认真履行环境社会责任，坚持“污染防治”，确保了“三废”达标排放、厂群政企关系和谐。报告期内，无重大环境事故、系统治污能力有效提升。

5、公共关系和公益事业公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，如实申报税额，及时缴纳税款。公司连续多年成为宁乡县的纳税大户，有力地支持了国家和地方财政，多次受到各级工商、税务和相关主管部门的表彰。

公司设有“困难救济基金”，由工会统一管理，对需要特殊救济的困难员工进行及时救助；公司还资助了多名“加加学子”，在教育战线设立“加加优秀教师”等奖励基金，在慈善、公益事业上捐资捐物，积极回报社会。

公司一直积极参加教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困、环境保护等社会公益慈善事业，持续关注社会价值的创造。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度无精准扶贫规划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度积极参加扶贫济困等式社会公益慈善事业，积极回报社会。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	6.75
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司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
郑州加加味业有限公司	废水	间接排放	1	污水站总排口	COD≤150mg/L、NH3-N≤15mg/L、TNP≤50mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》二级标准	COD≤4.8t/a、0.03t/d；NH3-N≤0.48t/a、0.003t/d	COD≤4.8t/a、0.03t/d；NH3-N≤0.48t/a、0.003t/d	无

郑州加加味业有限公司	废气	直接排放	1	烟囱	SO ₂ ≤400、NOX≤400、颗粒物≤80	GB13271-2014《大气综合排放标准》二级标准	SO ₂ ≤20t/a、0.14t/d; NOX≤36t/a、0.28t/d	SO ₂ ≤20t/a、0.14t/d; NOX≤36t/a、0.28t/d	无
------------	----	------	---	----	-------------------------------------	----------------------------	---	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

郑州加加味业有限公司（以下简称“郑州公司”）污水处理站设计能力为400t/d，总投资300万元，实现了雨污分流、清污分流。废水经“格栅→调节→初沉→厌氧→缺氧→好氧→混凝沉淀→终沉→排水”工艺处理后，达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准后排入市政污水管网，再经新郑市污水处理厂处理，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》

（GB18918-2002）中一级B标准后排入双洎河。废水排污口COD、TNP、流量数据已与郑州市环保局、新郑市环保局在线监控平台联网。

郑州公司2016年10月开始使用天然气锅炉进行集中供热。达《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014）二级标准排放。

厂房布局合理，所有设备噪声设备安装在厂房内，并通过减振、降噪、隔声等控制减少对周边环境的影响。厂界噪声排放可达《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准要求。

固废实施分类减量、综合利用的原则，酱渣作为饲料原料外卖处理；可回收包装物统一由指定的废品回收单位回购利用；一般工业固废污泥由新郑市污泥处置中心负责清运并集中统一回收处理；少量生活垃圾由新郑市环卫局负责清运并集中填埋处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收	
		审批部门	批准文号	审批部门	批准文号
1	年产5万吨酱油生产线项目环境影响报告书批复	河南省环境保护局	豫环审【2006】24号	河南省环境保护局	豫环验保（2008）40号
2	年分装2万吨食用油项目环境影响报告表	郑州市环境保护局	郑环建表（2009）6号	郑州市环境保护局	郑环验表【2011】62号
3	年分装2万吨食用油技术改造项目环保影响报告表审批意见	新郑市环境保护局	新环审【2018】41号	在建未验	在建未验

综上表所述：项目均进行了环境影响评价，并通过了环保“三同时”竣工验收，环评执行率100%。验收通过率100%。食用油技改建设工程正在建设，暂未验收。

突发环境事件应急预案

郑州公司于2017年5月编制了《郑州加加味业有限公司突发环境事件应急预案》，确定公司的环境风险等级为一般环境风险企业。根据《国家突发环境事件应急预案》、《河南省突发环境事件应急预案》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等规定，公司环境应急预案已通过郑州市环境保护局组织的专家评审，并于2017年12月在新郑市环保局进行了备案登记。日常运营中，郑州公司按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

环境自行监测方案

为持续贯彻落实环境保护部“十三五”主要污染物总量减排考核办法,参照环保部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》(环发【2013】81)相关要求,我公司根据相关要求制定自行监测方案,并通过河南省重点污染源监管信息平台审核。自行监测方式为:自动(在线)监测和委托监测相结合。2018年委托监测单位为:宇星科技发展(深圳)有限公司、河南广电计量检测有限公司。2013~2018年间,郑州加加自行监测数据公开率为100%、实时传输率为100%,传输达标率为99.9%以上。

其他应当公开的环境信息

排污许可证: 审批机关: 郑州市环境保护局, 批准文号: 豫环许可郑(2016)字009号, 有效期: 2016年4月5日——2019年4月4日

其他环保相关信息

重点排污单位之外的其他公司符合环保要求, 不存在违规情形。

公司下属子公司除郑州加加之外, 均为非重点排污企业。报告期内, 公司及子公司持续认真履行环境社会责任, 坚持“污染防治”确保了废水、废气、废渣三废达标排放, 厂群政企关系和谐, 报告期内未发生超标排放现象; 生产过程产生的生产废渣、废水处理产生的污泥等一般固体废弃物, 经由有资质相关单位处理, 综合利用。2012-2018年连续七年被评为“湖南省环境行为诚信企业”。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、参与设立并购基金。2018年1月30日, 公司2018年第一次股东大会审议通过了《关于与专业机构合作成立并购基金的议案》, 同意公司与朴和资本共同投资设立并购基金湖南朴和长青私募股权基金合伙企业(有限合伙)并签署《湖南朴和长青私募股权基金合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》。2018年此并购基金未认缴实施。具体内容详见2018年1月20日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于与专业投资机构合作成立并购基金的进展公告》(公告编号: 2018-007)。

2、鉴于天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计了公司2017年度财务报表, 包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017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, 并于2018年4月26日出具了编号为“天健审(2018)2-308号”保留意见的审计报告。在保留意见所涉及事项的重大影响消除后, 2018年10月11日天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于对公司2017年度财务报表出具保留意见审计报告所涉及事项的专项核查报告》(天健审[2018]2-398号)。具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关报告。

3、筹划重大资产重组事项。

公司因筹划重大资产重组事项, 拟收购大连远洋渔业金枪鱼钓有限公司100%股权, 经申请, 公司股票2018年3月12日开市时起停牌。公司于2018年3月12日披露了《停牌公告》(公告编号: 2018-015)。停牌期间, 公司根据相关规定履行信息披露义务。

公司于2018年7月9日召开了第三届董事会2018年第七次会议, 审议通过了本次重大资产重组事项的相关议案。本次交易中, 公司拟通过向特定对象发行股份及支付现金购买资产,

拟向交易对方发行股份及支付现金购买其合计持有的金枪鱼钓100%股权。同时，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金金额不超过7.5亿元，用于支付本次收购标的资产的现金对价、中介机构费用及相关税费。具体内容详见2018年7月11日公司指定的信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

根据有关监管要求，深圳证券交易所需对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核，深圳证券交易所于2018年7月19日向公司下发了《关于对加加食品集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）[2018]第22号）（以下简称“问询函”）。根据上述问询函要求，公司组织相关人员及中介机构进行落实，独立财务顾问对相关问题进行了核查并发表了核查意见，根据答复内容相应修订《加加食品集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等文件。具体内容详见公司于2018年10月24日刊登于指定媒体的相关信息。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票已于2018年10月24日开市起复牌。

2018年12月18日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组的相关议案。

由于本次重大资产重组的审计及审阅机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）自身原因，导致公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件。目前，大信会计师事务所方面的原因已消除，本次重大资产重组拟收购的标的资产经营正常，各项业务有序开展，根据相关规定，需要补充最近一期的财务资料及评估资料，重组工作正在推进中，待公司完成对重组标的资产的加审加评工作后，公司将再次召开董事会审议更新后的审计报告及相关文件，尽快向中国证监会报送本次重大资产重组材料。

4、关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等所涉债务已经得到清偿。

（1）违规开具票据情况：自2017年3月至2018年1月，在未经公司正常审批流程情况下，控股股东、实际控制人之一杨振先生通过公司招商银行网银系统对其指定的第三方开具无真实交易背景的商业承兑汇票。截至2018年4月26日，公司存在承担兑付义务风险的违规商票（已融资/贴现但尚未承兑）金额为36,180万元。

（2）违规对外担保情况：自2017年11月至2018年2月，公司控股股东卓越投资及公司实际控制人之一杨振先生未经公司正常审批程序，以公司名义为控股股东及实际控制人之一杨振先生的自身债务提供担保，截至2018年4月26日，公司违规担保的本金余额为15,300万元。

（3）违规资金占用情况：公司2018年2月9日、2018年2月11日未履行相应内部决策程序即向公司实际控制人指定的自然人刘胜渝、湖南派仔食品有限公司（公司关联方）提供了2,400万元、3,000万元借款，合计5,400万元。

（4）所涉债务确认及偿还：针对公司违规事项涉及的债权，公司违规事项相关债权人与卓越投资就相关债权本金和利息进行了确认，除一户债权人债务已经清偿外，其他所有债权人与公司控股股东、东方资产于2018年7月签署了债务清偿协议，明确了债务关系和金额，并同意在债务本金得以清偿的前提下，利息、罚息等款项予以免除。2018年8月13日至8月15日，违规事项相关债权人与东方资产天津分公司、公司控股股东在天津再次确认了债务本金、还款账户等信息，并签署了相关的确认文件。2018年9月28日，东方资产天津分公司在履行完毕总部的决策程序和相关审批程序后，根据前述债务清偿协议和相关确认文件，代卓越投资向上述相关债务人进行了债务清偿。截至2018年9月28日，公司的违规事项所涉及的债务全部妥善解决，根据债务清偿协议，相关债权人也将陆续解除对公司资产、账户的查封和冻结情况，公司控股股东较好的履行了其出具的消除违规事项的相关承诺，上市公司未因违规事项造成实质性的损失。

公司于2018年5月28日收到控股股东卓越投资及实际控制人杨振先生的通知及转账付款

凭证，卓越投资已经归还公司5,400万元。经向公司财务查询核实，该笔资金已于2018年5月28日到账。2018年12月11日，公司第三届董事会2018年第十一次会议审议通过了关于《关于违规资金占用支付利息的议案》，为了不损害公司及股东，特别是中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人就资金占用款项支付利息问题进行约定，控股股东、实际控制人承诺将按照资金占用的实际天数，按照人民银行同期贷款基准利率计算资金利息，并于2018年12月11日前支付本次资金占用利息款。公司于2018年12月11日收到公司控股股东湖南卓越投资有限公司及实际控制人杨振先生的通知及转账付款凭证，杨振先生已经支付本次违规资金占用利息款695,000.00元。经向公司财务查询核实，该笔资金已于2018年12月11日到账。截至2018年12月31日，上市公司控股股东和实际控制人不存在违规占用上市公司资金的情形。

具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项的提示性公告》（公告编号2018-034）；《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项的进展公告》（公告编号2018-045、2018-067、2018-081）；《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项解决的进展公告》（公告编号2018-084）；《关于违规资金占用支付利息的公告》（公告编号2018-097）。

5、公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封。2018年6月1日经公司及中介机构查询全国企业信用信息公示系统及向相关银行、法院了解知悉，公司部分账户、股权、土地房屋被司法冻结、查封系因保全申请人向相关法院申请诉前财产保全强制措施，具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封的公告》（公告编号：2018-050），于2018年6月9日披露了《关于公司部分银行账户、部分子公司股权被司法冻结及部分土地房产资产被查封的进展公告》（公告编号：2018-055），于2018年6月12日披露了《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》（公告编号：2018-056），于2018年9月29日披露了《关于公司违规开具商业票据、对外担保、资金占用等事项解决的进展公告》（公告编号：2018-084）。截至2019年3月26日，上述银行账户、子公司股权及土地房产已全部解除冻结、查封，恢复正常使用状态。公司目前无任何其他银行账户、子公司股权被冻结或土地房屋被查封的情况。具体内容详见公司于2019年3月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司银行账户、子公司股权被解除冻结及土地房产资产解除查封的进展公告》（公告编号：2019-013）。

6、公司与中介机构专项检查公司股票冻结情形，通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询，获悉公司控股股东湖南卓越投资有限公司（以下简称“卓越投资”）、实际控制人杨振先生、杨子江先生、肖赛平女士持有的公司股份被司法轮候冻结。截至2018年12月31日，公司控股股东卓越投资共计质押公司股份216,000,000股，占其所持有公司股份的99.78%，占公司总股本的18.75%，其所持有公司股份216,419,200股全部冻结；实际控制人杨振共计质押公司股份116,840,000股，占其所持有公司股份的99.20%，占公司总股本的10.14%，其所持有公司股份117,777,653股全部冻结；杨子江（杨振之子）共计质押公司股份82,440,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的7.16%，其所持有公司股份82,440,000股全部冻结；肖赛平（杨振之配偶）共计质押公司股份70,560,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的6.13%，其所持有公司股份70,560,000股全部冻结。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

以上相关公告具体内容详见公司披露的指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2018年4月8日召开总经理办公会议，审议通过公司以自有资金人民币500万元投资设立全资子公司阆中公司的全资子公司“阆中加加食品销售有限公司”，公司持有该子公司100%股权。2018年5月28日阆中加加食品销售有限公司完成工商注册登记，取得营业执照。截至2018年12月31日，加加食品集团（阆中）有限公司尚未对阆中加加食品销售有限公司认缴出资，阆中加加食品销售有限公司已开展销售业务，财务报表已与加加食品集团（阆中）有限公司合并。

2、经公司2018年6月5日召开总经理办公会议，审议通过公司以自有资金人民币500万元投资设立全资子公司阆中公司的全资子公司“阆中加加食品贸易有限公司”，公司持有该子公司100%股权。2018年6月11日阆中加加食品贸易有限公司完成工商注册登记，取得营业执照。截至2018年12月31日，加加食品集团（阆中）有限公司尚未对阆中加加食品贸易有限公司认缴出资，阆中加加食品贸易有限公司尚未开展业务。

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	206,598,240	17.93%				-1,692,500	-1,692,500	204,905,740	17.79%
3、其他内资持股	206,598,240	17.93%				-1,692,500	-1,692,500	204,905,740	17.79%
境内自然人持股	206,598,240	17.93%				-1,692,500	-1,692,500	204,905,740	17.79%
二、无限售条件股份	945,401,760	82.07%				1,692,500	1,692,500	947,094,260	82.21%
1、人民币普通股	945,401,760	82.07%				1,692,500	1,692,500	947,094,260	82.21%
三、股份总数	1,152,000,000	100.00%				0	0	1,152,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据相关规定，对董监高进行每年75%股份锁定，故体现在有限售条件股份及无限售条件股份增减发生变化，但总股份数不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈伯球	1,215,000	1,215,000	0	0	高管锁定股	陈伯球先生自 2016 年 11 月 30 日离任, 离任后的 6 个月内, 所持全部股份为高管锁定股; 申报离任六个月后的十二个月内, 其所持股份的 50% 转为无限售流通股; 申报离任信息之日起六个月后的十二个月期满, 其所持股份全部转为无限售流通股。
杨振	88,333,240		0	88,333,240	高管锁定股	根据相关规定执行
杨子江	62,307,500	477,500	0	61,830,000	高管锁定股	根据相关规定执行
肖赛平	52,920,000		0	52,920,000	高管锁定股	根据相关规定执行
刘永交	1,822,500		0	1,822,500	高管锁定股	根据相关规定执行
合计	206,598,240	1,692,500	0	204,905,740	--	--

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

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	49,446	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,927	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
湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	18.79%	216,419,200	-52,500	0	216,419,200	质押	216,000,000
							冻结	216,419,200
杨振	境内自然人	10.22%	117,777,653	0	88,333,240	29,444,413	质押	116,840,000
							冻结	117,777,653
杨子江	境内自然人	7.16%	82,440,000	0	61,830,000	20,610,000	质押	82,440,000
							冻结	82,440,000
肖赛平	境内自然人	6.13%	70,560,000	0	52,920,000	17,640,000	质押	70,560,000
							冻结	70,560,000
周小兵	境内自然人	0.60%	6,895,850	6,895,850	0	6,895,850		
陈焯铭	境内自然人	0.55%	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000		
葛小龙	境内自然人	0.51%	5,853,500	919,500	0	5,853,500		

广发证券资管-工商银行-广发原驰·加加食品1号集合资产管理计划	其他	0.41%	4,759,550	0	0	4,759,550		
杨岚	境内自然人	0.39%	4,514,800	4,514,800	0	4,514,800		
黄晓旋	境内自然人	0.25%	2,896,680	0	0	2,896,680		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东卓越投资与公司实际控制人杨振、肖赛平、杨子江为一致行动人,除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情形。							
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					
湖南卓越投资有限公司	216,419,200	人民币普通股	216,419,200					
杨振	29,444,413	人民币普通股	29,444,413					
杨子江	20,610,000	人民币普通股	20,610,000					
肖赛平	17,640,000	人民币普通股	17,640,000					
周小兵	6,895,850	人民币普通股	6,895,850					
陈烨铭	6,300,000	人民币普	6,300,000					

		5,853,500	人民币普通股	5,853,500
葛小龙		5,853,500	人民币普通股	5,853,500
广发证券资管-工商银行-广发原驰加加食品1号集合资产管理计划		4,759,550	人民币普通股	4,759,550
杨岚		4,514,800	人民币普通股	4,514,800
黄晓旋		2,896,680	人民币普通股	2,896,680
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	控股股东卓越投资与公司实际控制人杨振、肖赛平、杨子江为一致行动人，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情形。			
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）	截至2018年12月28日，股东周小兵通过投资者信用证券账户持有6,895,850股；股东葛小龙通过普通证券账户持有1,500,000股，通过投资者信用证券账户持有4,353,500股，合计持有5,853,500股；股东杨岚通过普通证券账户持有149,000股，通过投资者信用证券账户持有4,499,900股，合计持有4,514,800股；股东黄晓旋通过投资者信用证券账户持有2,896,680股。			

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
湖南卓越投资有限公司	杨振	2007年10月19日	914301246685504596	实业投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的	不适用			

股权情况	
------	--

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

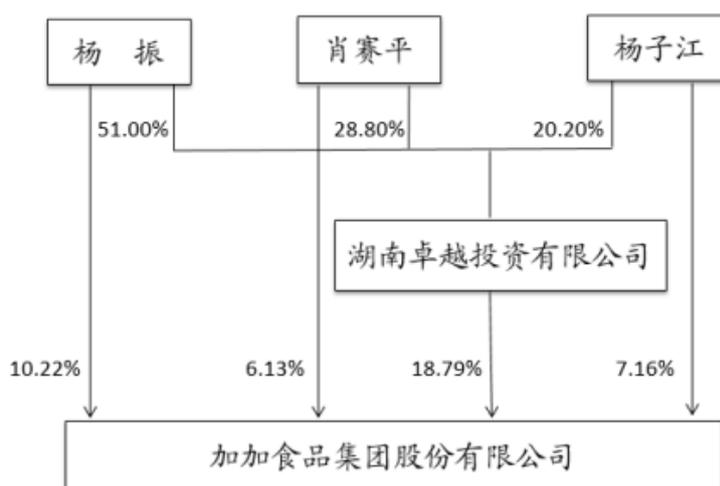
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨振	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
肖赛平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
杨子江	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	杨振、肖赛平、杨子江主要职业及职务参见本报告第八节 三、任职情况		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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

上市公司控股股东卓越投资、实际控制人杨振及其家庭成员和上市公司董事、监事以及高级管理人员出具了承诺函，承诺自本次重组复牌之日起至实施完毕期间，上市公司控股股东卓越投资、实际控制人杨振及其家庭成员和上市公司董事、监事以及高级管理人员不会减持所持有的上市公司股份（“SZ.002650”），亦不存在任何有关上市公司股份的减持计划。

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 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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
杨振	董事长	现任	男	57	2010年10月15日	2019年10月16日	117,777,653	0	0	0	117,777,653
杨子江	副董事长	现任	男	32	2010年10月15日	2019年10月16日	82,440,000	0	0	0	82,440,000
肖赛平	董事	现任	女	56	2010年10月15日	2019年10月16日	70,560,000	0	0	0	70,560,000
彭杰	董事、 董事会 秘书	现任	男	39	2013年10月16日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
段维崑	董事、 财务总 监	现任	男	44	2013年10月16日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
卫祥云	独立董 事	现任	男	62	2016年10月17日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
王远明	独立董 事	现任	男	69	2016年10月17日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
何进日	独立董 事	现任	男	62	2016年10月17日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
蒋小红	监事会 主席	现任	女	44	2010年10月15日	2019年10月16日	0	0	0	0	0
王彦武	监事	现任	女	40	2010年10月15日	2019年10月16日	0	0	0	0	0

姜小娟	监事	现任	女	43	2014年 10月10 日	2019年 10月16 日	0	0	0	0	0
刘永交	董事、 总经理	离任	男	58	2010年 10月15 日	2018年 12月28 日	2,430,0 00	0	0	0	2,430,0 00
合计	--	--	--	--	--	--	273,20 7,653	0	0	0	273,20 7,653

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
刘永交	董事、总经理	离任	2018年12月28日	因个人身体原因辞去所担任的公司董事、董事会下设专门委员会委员职务及总经理职务，担任公司董事长助理。
杨振	总经理	任免	2019年01月02日	被任命

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

1、现任董事

杨振：男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师、第十二届湖南省人大代表、中国调味品协会第四届理事会理事；历任公司董事长、总经理，现任公司董事长、总经理。杨振还担任湖南卓越投资有限公司执行董事、长沙可可槟榔屋有限公司董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事、宁乡县东湖塘敬老院名誉院长。

肖赛平：女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；历任公司副董事长兼资产总监、董事，公司董事，现任公司董事、资产总监。肖赛平还担任湖南卓越投资有限公司总经理、长沙可可槟榔屋有限公司副董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事。

杨子江：男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。杨子江毕业于加拿大不列颠哥伦比亚大学；历任公司副董事长，公司副董事长、总经理助理兼人力资源总监、营运中心总监，现任公司副董事长、总经理助理。杨子江还担任湖南卓越投资有限公司监事。

彭杰：男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2010年获得湘潭大学MBA，2010年8月进入公司，历任公司证券事务专干、公司证券事务代表兼董事会办公室主任、董事、董事会秘书，现任公司董事、董事会秘书。

段维崑：男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师、注册税务师、大学专科学历。毕业于桂林工学院会计学专业，历任天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所（原湖南开元会计师事务所）历任审计员、高级审计员、项目经理、高级项目经理，历任公司财务总监，现任公司董事、财务总监。

卫祥云：男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学家。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书，具备担任“上市公司独立董事”资格。历任原商业部、国内贸易部和国家经贸委内贸局主任科员、处长、副司长，国资委商业科技质量中心主任，中国调味品协会秘书长、会长、常务副会长兼理事会总干事。现任中国调味品协会执行会长、北京智石经济研究院副院长、中国经济与社会发展研究中心主任，同时担任江苏恒顺醋业股份有限公司独立董事。

王远明：男，1950年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书，具备担任“上市公司独立董事”资格。王远明1998年评为教授。2000年至2006年先后担任湖南大学法学院副院长、湖南大学产业经济管理处处长、湖南大学法律事务部办公室主任、湖南大学法学院教授、博士生导师；社会兼职为湖南省政府参事、湖南人和律师事务所兼职律师。曾任斯太尔动力股份有限公司、大康牧业股份有限公司、艾华集团股份有限公司独立董事（均满届退任）。现任湖南友谊阿波罗商业股份有限公司、宇环数控机床股份有限公司独立董事，还担任非上市公司独立董事的公司有：湖南湘佳牧业股份有限公司、湖南华联瓷业股份有限公司。

何进日：男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书，具备担任“上市公司独立董事”资格。何进日毕业于湖南财经学院，毕业后留校任教至今。历任湖南财经学院会计系、财政会计系财务教研室副主任、主任，湖南大学会计学院、工商管理学院财务管理系主任，1995年晋升为副教授，1998年晋升为会计学硕士生导师。现任湖南大学工商管理学院副教授，财务管理系支部书记、财务管理系副主任；中国会计学会个人会员；湖南省财务学会常务理事，湖南省总会计师协会会刊《理财》常务副主编；兼任湘潭电机股份有限公司独立董事，长沙岱勒新材料科技股份有限公司独立董事、湖南华菱节能环保科技有限公司外部董事、海南神农基因科技股份有限公司独立董事。

2、现任监事

蒋小红：女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。蒋小红毕业于广东商务学院；历任公司总经办主任、监事，长沙加加味业有限公司监事，盘中餐粮油食品（长沙）有限公司监事，郑州加加味业有限公司监事，长沙市九陈香醋业食品有限公司监事，长沙市汤宜调味食品有限公司监事，长沙加加食品销售有限公司监事，公司职工代表监事、总经理办公室主任、监事会主席、营运中心经理兼办公室主任，现任监事会主席、营运中心总监。

王彦武：女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。王彦武毕业于湖南省粮食学校财会专业，于2004年取得湖南大学会计自考本科文凭；历任公司财务经理，审计部经理，监事会主席、监事、审计部经理、审计总监，现任公司监事、审计总监。

姜小娟：女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。历任公司总经理办公室副主任，证券事务代表兼董事会办公室主任、监事，现任公司监事、证券事务代表兼董事会办公室主任。

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
杨振	卓越投资	执行董事	2013年10月17日	2019年10月16日	否

肖赛平	卓越投资	总经理	2013年10月17日	2019年10月16日	是
杨子江	卓越投资	监事	2013年10月17日	2019年10月16日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
杨振	长沙可可槟榔屋有限公司	董事长	2012年05月29日	2021年05月29日	否
杨振	香港加加集团有限公司	董事	2012年07月12日	2021年07月11日	否
杨振	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2014年11月09日	2020年11月08日	否
杨振	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2012年11月04日	2021年11月03日	否
杨振	宁乡县东湖塘老院	名誉院长	2013年01月10日		否
肖赛平	长沙可可槟榔屋有限公司	副董事长	2012年05月29日	2021年05月28日	否
肖赛平	香港加加集团有限公司	董事	2012年07月12日	2021年07月11日	否
肖赛平	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2014年11月09日	2020年11月08日	否
肖赛平	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2012年11月04日	2021年11月03日	否
卫祥云	中国调味品协会	执行会长	2008年06月01日		是
卫祥云	北京智石经济研究院	副院长	2014年06月01日		是
卫祥云	江苏恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2014年10月31日	2020年12月09日	是
卫祥云	安记食品股份有限公司	独立董事	2015年01月05日	2018年01月05日	是
王远明	湖南大学	教授、博	1985年05		是

		博士生导师	月 01 日		
王远明	湖南湘佳牧业股份有限公司	独立董事	2014年10月01日	2018年7月16日	是
王远明	湖南华联瓷业股份有限公司	独立董事	2016年12月19日		是
王远明	宇环数控机床股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
王远明	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事	2016年05月03日	2019年05月02日	是
何进日	湖南大学	副教授、硕士生导师	1983年07月01日		是
何进日	湘潭电机股份有限公司	独立董事	2016年09月21日	2018年05月14日	是
何进日	长沙岱勒新材料科技股份有限公司	独立董事	2014年01月20日	2020年01月19日	是
何进日	湖南华菱节能环保科技有限公司	董事	2016年12月19日	2019年3月31日	是
何进日	海南神农基因科技股份有限公司	独立董事	2019年04月10日	2022年4月9日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司董事、监事、高级管理人员的报酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会通过提案，经公司董事会审议批准，其中董事、监事的报酬需提交公司股东大会审议批准。

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况及公司《绩效考核办法》，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人6万元/年（含税）。

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
杨振	董事长	男	57	现任	150.5	否

杨子江	副董事长、 总经理助理	男		32	现任	31.09	否
肖赛平	董事、资产 总监	女		56	现任	22.96	是
刘永交	董事、总经 理	男		58	离任	70.85	否
彭杰	董事、董事 会秘书	男		39	现任	50.6	否
段维崑	董事、财务 总监	男		44	现任	50.52	否
卫祥云	独立董事	男		62	现任	6	否
王远明	独立董事	男		69	现任	6	否
何进日	独立董事	男		62	现任	6	否
蒋小红	监事会主席	女		44	现任	15.77	否
王彦武	监事	女		40	现任	18.25	否
姜小娟	监事	女		43	现任	12.17	否
合计	--	--	--	--	--	440.71	--

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 可行 权股 数	报告 期内 已行 权股 数	报告 期内 已行 权股 数行 权价 格(元/股)	报告 期 末 市 价 (元/ 股)	期 初 持 有 限 制 性 股 票 数 量	本 期 已 解 锁 份 数 量	报 告 期 新 授 予 限 制 性 股 票 数 量	限 制 性 股 票 的 授 予 价 格 (元/ 股)	期 末 持 有 限 制 性 股 票 数 量
刘永交	前任董 事、总经 理	0	0	0	0	0	0	0	0	0
彭杰	董事、董 事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0
段维崑	董事、财 务总监	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0

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)	524
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量(人)	870
在职员工的数量合计(人)	1,394
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,394
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	613
销售人员	437
技术人员	230
财务人员	44
行政人员	70
合计	1,394
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	4
大学专科及本科	383
高中或中专	452
初中及以下	555
合计	1,394

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策,结合公司实际,建立了完善的薪酬管理制度,健全的激励机制和社会保险,贯彻落实了公司薪酬体系并优化了工资结构,在以职能和岗位价值为基础的宽幅薪酬体系基础上,不断完善绩效考核制度,薪酬福利制度、晋升制度和激励政策,以绩效为导向对员工进行全面客观评价,激励员工持续发展,为绩效结果的运用奠定了基础。

3、培训计划

公司为了提高员工的整体素质,增强企业发展的软实力,鼓励员工积极参加后续教育与自主学习,鼓励员工利用工作之余参加与本职工作相关的学历学位考试,对取得学历证书的员工制定了相关的激励政策。全年按照《培训管理规定》和《培训讲师管理规定》等相关培训管理制度,开展了多项公司内训和外训,计划达成率100%,基本上实现了按月实施了新员工入职培训、月度培训计划、培训总结及评估的规范化工作;同时开展了特殊岗位资格培训、继续教育培训及技术职称等多种培训和认证。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	822,290
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,156,635.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定，严格依法治理，使公司运作更加规范，治理水平进一步提升。公司全体董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理结构与制度体系。高度重视保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好公司投资者关系管理。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》及法律法规、规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书；公司平等对待所有股东，确保了股东的合法权益，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。截至报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

3、关于董事与董事会

公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规及制度开展工作，以认真负责的态度履行诚实守信、勤勉尽责的义务，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规。公司董事会成员9人，其中独立董事3人（涵盖行业、财务、法律专家人士），董事会人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规及《公司章程》的要求，确保了董事会能够充分发挥作用。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。

公司董事会设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，积极发挥作用，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

4、关于监事与监事会

公司全体监事能够依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规及制度开展工作。公司监事会成员3人，其中职工代表监事1人。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求召集、召开监事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。监事勤勉履行监督职责，认真出席会议，对公司重大事项、财务状况等以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监检查和监督，维护公司股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励机制

公司不断完善和建立公正、透明的绩效评价体系，充分调动员工的积极性。同时，公司也进一步完善公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，并严格按照有关法律、法规及《公司章程》等相关规定履行任免程序。

6、关于相关利益者

公司秉承“不断累积，家家有加加，加加有家家”理念，尊重和维护企业相关利益者的合法权益，共同营造企业多维关系，推动公司持续稳健发展。公司董事长、董事会办公室、董事会秘书积极加强与政府部门、股东、投资者、媒体之间的沟通，获得广泛认同；总经理办公室、党团工会组织等部门开展与社会各界、与员工之间的交流，关心改善员工生活质量，建立融洽的社会关系和劳动关系。努力促进公司、客户和员工的共同发展，努力追求企业成长、社会发展与环境保护的和谐共生。

7、投资者关系管理

公司重视并积极开展投资者关系管理工作，建立了《投资者关系管理制度》。明确了投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务主管，董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门；董事会办公室归口董事会秘书领导，负责主导公司投资者关系管理事务。董事会秘书同时负责加强与证券监管部门及深交所的联系，公司通过现场接待调研、电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问，构建与投资者的良好互动关系。

8、关于信息披露

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。同时，报告期内公司还通过投资者互动平台、电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。此外，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.41%	2018 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2018-010)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	42.54%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2018-040)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.27%	2018 年 06 月 08 日	2018 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号 2018-053)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.86%	2018 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号 2018-098)

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
卫祥云	11	2	7	2	0	否	2
王远明	11	4	7	0	0	否	2
何进日	11	3	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

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，公司独立董事遵循《公司章程》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等规定，勤勉尽责，依法严格履行职责，亲自出席公司召开的历次董事会，参与董事会的相关决策过程，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，结合实际对公司募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、利润分配方案、股票期权激励计划调整注销及重大资产重组事项等出具了独立意见，特别是对加强公司内部控制规范化建议等方面提出了合理意见和建议等等，公司已采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会战略发展委员会履行职责情况

报告期内董事会战略发展委员会共召开了2次会议，审议了《关于对外投资的议案》、《关于筹划重大事项的议案》。

2、公司董事会审计委员会履行职责情况

报告期内董事会审计委员会共召开了5次会议，就会计师事务所为公司2017年年报审计工作提交的程序安排计划进行讨论；对公司2017年年报审计总结；审议了公司《2017年年度报告及

摘要》；审议了公司《2018年度经营工作计划》；审议了公司《2018年第一季度季度报告及报告摘要》；审议了公司《2018年一季度内部审计工作报告》；审议了《2018年一季度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2018年半年度报告及摘要》；审议了《2018年半年度财务报告》；审议了《2018年半年度内部审计工作报告》；审议了《2018年半年度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2018年半年度内部控制执行情况报告》；审议了《2018年第三季度报告全文及摘要》；审议了《2018年三季度内部审计工作报告》；审议了《2018年年报审计计划》；《加加食品2019年内部审计工作计划》等相关文件。

3、公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会共召开了1次会议，审议了《关于调整高管薪酬的议案》《关于调整股票期权激励计划行权价格、数量的议案》、《关于公司股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的议案》等事项。

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

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届监事会2018年第二次会议	2018年04月26日	蒋小红、王彦武、姜小娟	《关于对董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明的意见的议案》	3票赞成、0票反对、0票弃权	监事会意见详见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届监事会2018年第二次会议决议公告》（公告编号：2018-024）	2018年04月28日

监事会就公司有关风险的简要意见

2018年4月26日召开了第三届监事会2018年第二次会议，应到监事3人，实到监事3人。会议以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了通过了关于对《董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的意见的议案。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，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。以公司规范化管理以及经营效益为基础，明确责任。公司高级管理人员每年将对过往一年工作进行述职，公司根据实际经营完成情况结合高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

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	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	<p>重大缺陷：(1) 公司更正已公布的财务报告(并对主要指标做出超过 10%以上的修正)；(2) 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。重要缺陷：(1) 未依据公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 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。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：(1) 严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；(2) 注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；(3) 审计委员会和审计部对内部控制的监督失效；(4) 负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，对企业声誉造成重大损害，在较长时间内无法消除。重要缺陷：(1) 违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，</p>

		或被责令停业整顿等；(2) 负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额\geq利润总额的 5% 或对应重要性水平的。重要缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额\geq利润总额的 5% 的 20%-100% 或对应整体重要性水平的 20%-100% 的。一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额$<$利润总额的 5% 的 20% 或对应整体重要性水平的 20% 的。</p>	<p>重大缺陷：重大缺陷非财务报告内部控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 1000 万元（含）以上的。重要缺陷：500 万元\leq上述直接财产损失$<$1000 万元的。一般缺陷：上述直接财产损失$<$500 万元的。</p>
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

不适用

第十节 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

否

第十一节 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	2019年04月24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〔2019〕2-422号
注册会计师姓名	李剑 雷兵

审计报告正文

加加食品集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了加加食品集团股份有限公司（以下简称加加食品公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，公允反映了加加食品公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018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，我们独立于加加食品公司，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）未履行正常审批流程的对外开具商业承兑汇票、对外提供担保、对外提供借款事项

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十二（二）2。

自2017年3月至2018年1月，加加食品公司控股股东湖南卓越投资有限公司、实际控制人之一杨振未履行公司正常内部审批决策流程以公司名义对外开具商业承兑汇票总金额为69,380.00万元；自2017年11月至2018年2月，加加食品公司控股股东湖南卓越投资有限公司、实际控制人之一杨振未履行正常内部审批决策流程以公司名义对外提供担保金额约15,300.00万元；2018年2月9日、2018年2月11日，公司未履行相应的公司内部决策程序及关联交易程序，向实际控制人之一杨振指定的自然人刘胜渝、关联方湖南派仔食品有限公司提供了2,400.00万元、3,000.00万元借款，合计5,400.00万元。

就上述违规事项所涉债权，加加食品公司控股股东湖南卓越投资有限公司及实际控制人之一杨振已采取直接偿还、与中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司签署《债务清偿协议》由其代为清偿的形式解决上述违规事项所涉债权。

鉴于该事项属于特殊事项且金额巨大，我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对未履行正常审批流程的对外开具商业承兑汇票、对外提供担保事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取加加食品公司已开立银行账户清单，并核对主要账户银行流水，关注是否存在关联方资金占用、与加加食品公司不相关的资金往来等情况；对加加食品公司银行账户进行函证，并关注是否存在受限资金等情况；

(2) 亲自获取加加食品公司在中国人民银行打印的征信报告，并与账面情况核对，关注是否存在未经加加食品公司正常审批决策流程的借款、担保等情况；

(3) 获取加加食品公司实际控制人、董监高及母公司《征信报告》；

(4) 通过加加食品公司网银查询加加食品公司全部银行账户的票据管理系统，并与账面情况进行核对；

(5) 获取加加食品公司印鉴管理制度、印鉴台账，并检查是否存在异常情况；

(6) 与加加食品公司法务部了解本期公司存在的诉讼事项，在中国裁判文书网查询加加食品公司诉讼事项，关注是否存在未了解事宜；

(7) 查询加加食品公司是否存在资金冻结、资产冻结查封等情况；

(8) 对主要供应商及期末预付余额较大的供应商检查本期合同及其实际执行情况，确认是否存在异常或不具有正常商业交易的合同及款项。

(二) 收入确认

1. 事项描述

加加食品公司的营业收入主要来自于向经销商销售调味品。2018年度，加加食品公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币178,841.41万元。

加加食品公司产品收入确认需满足以下条件：加加食品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。

由于营业收入是加加食品公司关键业绩指标之一，可能存在加加食品公司管理层（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) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，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；同时对前十大经销商进行电话访谈；

- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、运输单等支持性文件，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和披露。

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，管理层负责评估加加食品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。

加加食品公司治理层（以下简称治理层）负责监督加加食品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，就可能导致对加加食品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加加食品公司不

能持续经营。

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

(六) 就加加食品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） 中国注册会计师：李剑
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：雷兵

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,643,636.71	204,551,670.66
结算备付金		
拆出资金		

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		
应收票据及应收账款	68,006,875.29	106,949,444.78
其中：应收票据	1,500,000.00	9,683,000.00
应收账款	66,506,875.29	97,266,444.78
预付款项	111,532,508.16	82,006,451.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,060,434.84	2,098,705.23
其中：应收利息		1,112,222.22
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	357,622,021.66	340,415,064.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,966,030.04	102,487,453.57
流动资产合计	669,831,506.70	838,508,789.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	178,366,357.13	216,226,799.84
投资性房地产		
固定资产	1,563,489,174.46	1,585,344,985.77
在建工程	99,552,962.06	121,082,359.72
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,709,960.88	86,436,321.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	9,840,706.03	9,372,290.18
其他非流动资产	4,444,000.00	14,400,889.55
非流动资产合计	1,951,403,160.56	2,037,863,646.92
资产总计	2,621,234,667.26	2,876,372,436.50
流动负债:		
短期借款	104,683,975.01	392,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	138,680,916.91	188,935,918.68
预收款项	70,284,987.06	84,539,260.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,089,071.59	14,206,398.02
应交税费	9,492,816.43	16,548,456.75
其他应付款	45,017,458.57	62,524,425.01
其中: 应付利息	132,817.79	525,514.31
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	383,249,225.57	758,754,458.95
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,638,440.89	58,628,400.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,638,440.89	58,628,400.00
负债合计	446,887,666.46	817,382,858.95
所有者权益：		
股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,385,571.23	206,385,571.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,230,911.97	115,632,022.09
一般风险准备		
未分配利润	689,730,517.60	584,971,984.23
归属于母公司所有者权益合计	2,174,347,000.80	2,058,989,577.55
少数股东权益		
所有者权益合计	2,174,347,000.80	2,058,989,577.55
负债和所有者权益总计	2,621,234,667.26	2,876,372,436.50

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：刘素娥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,823,859.48	192,286,898.27
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		

应收票据及应收账款	3,804,831.41	2,779,579.09
其中：应收票据		
应收账款	3,804,831.41	2,779,579.09
预付款项	60,159,291.83	38,008,029.40
其他应收款	200,016,915.06	232,811,385.31
其中：应收利息		1,112,222.22
应收股利	50,000,000.00	81,000,000.00
存货	159,572,843.80	159,747,104.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	525,885.74	61,000,000.00
流动资产合计	476,903,627.32	686,632,996.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	590,607,664.34	628,502,615.43
投资性房地产		
固定资产	1,205,072,867.23	1,208,721,153.98
在建工程	12,670,610.33	64,843,399.35
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,615,680.39	59,773,301.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,334,792.00	4,010,549.85
其他非流动资产	444,000.00	
非流动资产合计	1,883,745,614.29	1,970,851,020.10
资产总计	2,360,649,241.61	2,657,484,017.07
流动负债：		
短期借款	104,683,975.01	392,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	82,867,607.51	135,579,108.39
预收款项	76,375.37	
应付职工薪酬	5,243,299.84	5,400,981.64
应交税费	3,482,450.59	2,069,505.46
其他应付款	11,925,956.99	77,945,344.04
其中：应付利息	132,817.79	525,514.31
应付股利		
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	208,279,665.31	612,994,939.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,412,600.00	26,521,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,412,600.00	26,521,000.00
负债合计	236,692,265.31	639,515,939.53
所有者权益：		
股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	197,316,507.18	197,316,507.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	126,230,911.97	115,632,022.09
未分配利润	648,409,557.15	553,019,548.27
所有者权益合计	2,123,956,976.30	2,017,968,077.54
负债和所有者权益总计	2,360,649,241.61	2,657,484,017.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,788,414,097.53	1,891,213,643.43
其中：营业收入	1,788,414,097.53	1,891,213,643.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,654,579,586.18	1,693,955,951.14
其中：营业成本	1,319,332,749.71	1,375,336,115.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,169,409.83	22,025,644.14
销售费用	172,921,695.70	167,886,301.02
管理费用	99,942,363.71	89,326,545.60
研发费用	26,202,167.60	25,197,581.32
财务费用	10,744,775.44	9,029,872.15
其中：利息费用	12,937,600.48	15,838,264.53
利息收入	2,294,097.13	7,018,363.03
资产减值损失	1,266,424.19	5,153,890.99

加：其他收益	9,220,684.06	4,590,186.00
投资收益（损失以“-”号填列）	672,844.40	1,714,584.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	211,058.86	419,412.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-147,481.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,580,557.91	203,562,462.32
加：营业外收入	546,012.95	301,898.13
减：营业外支出	283,177.05	5,247,156.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,843,393.81	198,617,204.32
减：所得税费用	28,485,970.56	39,333,625.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,357,423.25	159,283,578.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,357,423.25	159,283,578.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	115,357,423.25	159,283,578.65
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	115,357,423.25	159,283,578.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,357,423.25	159,283,578.65
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.14
（二）稀释每股收益	0.10	0.14

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：杨振

主管会计工作负责人：段维菟

会计机构负责人：刘素娥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	753,673,588.95	726,586,082.50
减：营业成本	572,657,931.02	538,846,651.86
税金及附加	14,714,647.84	12,484,178.57
销售费用		
管理费用	74,190,139.50	64,460,979.39
研发费用	26,202,167.60	25,197,581.32

财务费用	11,474,394.49	8,917,048.46
其中：利息费用	12,341,673.40	15,494,880.36
利息收入	890,661.08	6,731,470.40
资产减值损失	270,014.28	97,959.53
加：其他收益	8,455,224.95	2,682,580.00
投资收益（损失以“-”号填列）	50,590,443.33	82,500,391.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	211,058.86	419,412.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,803.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,175,159.38	161,764,654.53
加：营业外收入	30,245.59	157,684.50
减：营业外支出	173,939.34	3,797,840.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,031,465.63	158,124,498.66
减：所得税费用	7,042,566.87	9,319,617.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,988,898.76	148,804,881.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,988,898.76	148,804,881.19
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	105,988,898.76	148,804,881.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.13
（二）稀释每股收益	0.09	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,007,622,913.48	2,131,091,105.60
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,048,057.25	18,842,463.20
经营活动现金流入小计	2,073,670,970.73	2,149,933,568.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,390,389,040.54	1,692,175,215.98
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		
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	128,078,860.36	121,771,179.85
支付的各项税费	139,679,113.26	144,812,232.77
支付其他与经营活动有关的现金	233,555,492.80	174,236,970.42
经营活动现金流出小计	1,891,702,506.96	2,132,995,599.02
经营活动产生的现金流量净额	181,968,463.77	16,937,969.78
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,567,795.49	1,503,702.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	765,767.37	547,077.93
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	277,975,000.00	42,784,983.96

关的现金		
投资活动现金流入小计	317,308,562.86	144,835,764.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,449,490.43	164,563,550.57
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	184,000,000.00	128,180,000.00
投资活动现金流出小计	261,449,490.43	297,743,550.57
投资活动产生的现金流量净额	55,859,072.43	-152,907,786.01
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	130,000,000.00	362,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		36,000,000.00
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	398,000,000.00
偿还债务支付的现金	417,316,024.99	209,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,330,297.00	62,803,553.56
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	14,400,000.00	
筹资活动现金流出小计	445,046,321.99	272,703,553.56
筹资活动产生的现金流量净额	-315,046,321.99	125,296,446.44
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	-77,218,785.79	-10,673,369.79

加额		
加：期初现金及现金等价物余额	190,991,670.66	201,665,040.45
六、期末现金及现金等价物余额	113,772,884.87	190,991,670.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	818,107,789.34	848,380,002.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,939,953.84	12,228,350.94
经营活动现金流入小计	879,047,743.18	860,608,353.07
购买商品、接受劳务支付的现金	588,306,554.39	787,378,738.07
支付给职工以及为职工支付的现金	50,160,758.36	52,133,781.18
支付的各项税费	61,401,382.13	62,248,166.95
支付其他与经营活动有关的现金	64,648,474.91	68,128,568.07
经营活动现金流出小计	764,517,169.79	969,889,254.27
经营活动产生的现金流量净额	114,530,573.39	-109,280,901.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,485,394.42	75,789,509.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	642,869.66	455,416.37
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	168,000,000.00	39,784,983.96
投资活动现金流入小计	207,128,264.08	216,029,910.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,982,233.19	86,307,677.72
投资支付的现金		44,000,000.00
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	107,000,000.00	95,900,000.00
投资活动现金流出小计	136,982,233.19	226,207,677.72
投资活动产生的现金流量净额	70,146,030.89	-10,177,767.59
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	110,000,000.00	362,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		36,000,000.00
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	398,000,000.00
偿还债务支付的现金	397,316,024.99	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,734,369.92	62,460,169.39
支付其他与筹资活动有关的现金	14,400,000.00	
筹资活动现金流出小计	424,450,394.91	262,460,169.39
筹资活动产生的现金流量净额	-314,450,394.91	135,539,830.61
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	-129,773,790.63	16,081,161.82
加：期初现金及现金等价物余额	178,726,898.27	162,645,736.45
六、期末现金及现金等价物余额	48,953,107.64	178,726,898.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	1,152,000.00				206,385.57				115,632.02		584,971.98		2,058,989.57
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	1,152,000.00				206,385.57				115,632.02		584,971.98		2,058,989.57
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）									10,598.88		104,758.53		115,357.42
（一）综合收 益总额											115,357.42		115,357.42
（二）所有者 投入和减少 资本													
1. 所有者投 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								10,598,889.88		-10,598,889.88			
1. 提取盈余公积								10,598,889.88		-10,598,889.88			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	1,152,000.00				206,385.57					126,230.91		689,730.51		2,174,347.00
					1.23					1.97		7.60		00.80

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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	1,152,000.00				211,549.13					100,751.53		486,648.89		1,950,949.56
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	1,152,000.00				211,549.13					100,751.53		486,648.89		1,950,949.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,163,565.45					14,880,488.12		98,323,090.53		108,040,013.20
(一)综合收益总额												159,283,578.65		159,283,578.65
(二)所有者投入和减少资本														

1. 所有者投入的普通股													
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								14,880,488.12		-60,960,488.12		-46,080,000.00	
1. 提取盈余公积								14,880,488.12		-14,880,488.12			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-46,080,000.00		-46,080,000.00	
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													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-5,16 3,565. 45								-5,16 3,565. 45
四、本期期末 余额	1,15 2,00 0,00 0.00				206,3 85,57 1.23				115,6 32,02 2.09		584,9 71,98 4.23		2,058, 989,5 77.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末 余额	1,152, 000,0 00.00				197,31 6,507.1 8				115,63 2,022.0 9	553,0 19,54 8.27	2,017,9 68,077. 54
加：会计 政策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	1,152, 000,0 00.00				197,31 6,507.1 8				115,63 2,022.0 9	553,0 19,54 8.27	2,017,9 68,077. 54
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）									10,598, 889.88	95,39 0,008. 88	105,98 8,898.7 6
（一）综合收 益总额										105,9 88,89 8.76	105,98 8,898.7 6
（二）所有者 投入和减少 资本											

1. 所有者投入的普通股											
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									10,598,889.88	-10,598,889.88	
1. 提取盈余公积									10,598,889.88	-10,598,889.88	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
(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	1,152,000,000.00				197,316,507.18				126,230,911.97	648,409,557.15	2,123,956,976.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,152,000,000.00				202,480,072.63				100,751,533.97	465,175,155.20	1,920,406,761.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,152,000,000.00				202,480,072.63				100,751,533.97	465,175,155.20	1,920,406,761.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,163,565.45				14,880,488.12	87,844,393.07	97,561,315.74
(一) 综合收益总额										148,804,881.19	148,804,881.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								14,880,488.12	-60,960,488.12	-46,080,000.00	
1. 提取盈余公积								14,880,488.12	-14,880,488.12		
2. 对所有者(或股东)的分配									-46,080,000.00	-46,080,000.00	
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-5,163,565.45						-5,163,565.45
四、本期期末余额	1,152,000,000.00				197,316,507.18			115,632,022.09	553,019,548.27	2,017,968,077.54	

三、公司基本情况

加加食品集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原长沙加加食品集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年10月25日在长沙市工商行政管理局登记注册，公司总部位于湖南省宁乡县。公司现持有统一社会信用代码为914301006166027203的营业执照，注册资本为人民币1,152,000,000.00元，股份总数1,152,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份为204,905,740股，占股份总数的17.79%，无限售条件的流通股份为947,094,260股，占股份总数的82.21%。公司股票已于2012年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属调味品行业。主要经营活动为酱油（酿造酱油）的生产、销售；味精[谷氨酸钠（99%味精）（分装）、味精]的生产、销售；调味料（液体、固态）的生产、销售；鸡精、食醋（酿造食醋、配制食醋）、大米、食用植物油的生产、销售。

本财务报表业经公司2019年4月24日第三届董事会2019年第四次会议批准对外报出。

本公司将盘中餐粮油食品（长沙）有限公司、长沙加加食品销售有限公司、郑州加加味业有限公司、加加食品集团（阆中）有限公司、深圳前海加宴贸易有限公司五家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

无

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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3 - 4 年	50.00%	50.00%
4 - 5 年	50.00%	50.00%

5年以上	50.00%	50.00%
------	--------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

13、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。

14、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，确认为金融资产，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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	20-30	10	4.50%-3.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10	18.00%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-5	10	30.00%-18.00%
运输工具	年限平均法	4-5	10	22.50%-18.00%
其他设备	年限平均法	5	10	18.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几

乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

18、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。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、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	45-50
软件	3-5
商标使用权	10
专有技术	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。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。

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

25、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。

26、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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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) 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

公司主要销售酱油、味精、食用植物油、鸡精、醋及挂面等产品。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。

29、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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、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	根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则	此项会计政策变更采用追溯调整法。

		的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额见下表。	
原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	9,683,000.00	应收票据及应收	106,949,444.78
应收账款	97,266,444.78	账款	
应收利息	1,112,222.22	其他应收款	2,098,705.23
应收股利			
其他应收款	986,483.01		
固定资产	1,585,344,985.77	固定资产	1,585,344,985.77
固定资产清理			
在建工程	115,323,034.58	在建工程	121,082,359.72
工程物资	5,759,325.14		
应付票据	40,000,000.00	应付票据及应付	188,935,918.68
应付账款	148,935,918.68	账款	
应付利息	525,514.31	其他应付款	62,524,425.01
应付股利			
其他应付款	61,998,910.70		
管理费用	114,524,126.92	管理费用	89,326,545.60
		研发费用	25,197,581.32
收到其他与经营活动有关的现金[注]	4,742,463.20	收到其他与经营	18,842,463.20
		活动有关的现金	
收到其他与投资活动有关的现金[注]	56,884,983.96	收到其他与投资	42,784,983.96
		活动有关的现金	

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助1,410.00万元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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。

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	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

2017年9月5日，公司取得高新技术企业证书，证书编号GR201743000250，有效期三年。公司2018年度适用15%的税率缴纳企业所得税。

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	62,861.17	214,934.97
银行存款	117,580,775.54	190,776,735.69

其他货币资金		13,560,000.00
合计	117,643,636.71	204,551,670.66

其他说明

期末银行存款中冻结金额为3,870,751.84元，已于2019年1-3月份陆续解除冻结。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,500,000.00	9,683,000.00
应收账款	66,506,875.29	97,266,444.78
合计	68,006,875.29	106,949,444.78

(1) 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
银行承兑票据	1,500,000.00	9,683,000.00
合计	1,500,000.00	9,683,000.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,656,341.00	
合计	24,656,341.00	

4) 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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,180,940.75	100.00%	7,674,065.46	10.35%	66,506,875.29	105,912,854.08	100.00%	8,646,409.30	8.16%	97,266,444.78
合计	74,180,940.75	100.00%	7,674,065.46	10.35%	66,506,875.29	105,912,854.08	100.00%	8,646,409.30	8.16%	97,266,444.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,927,643.32	2,796,382.16	5.00%
1 至 2 年	8,392,378.50	839,237.85	10.00%
2 至 3 年	4,460,070.06	1,338,021.01	30.00%
3 年以上	5,400,848.87	2,700,424.44	50.00%
合计	74,180,940.75	7,674,065.46	10.35%

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-972,343.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
团购谢淑辉	5,716,528.47	7.71	285,826.42
长沙顾加餐饮管理有限公司	2,649,504.40	3.57	132,475.22
长沙市志能食品贸易有限责任公司	2,068,901.57	2.79	103,445.08
长沙市加福龙调料商行	1,767,956.58	2.38	88,397.83
湖南派仔食品有限公司	1,710,811.75	2.31	259,496.20
小计	13,913,702.77	18.76	869,640.75

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：

5、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	92,727,594.99	83.15%	77,297,230.06	94.26%
1 至 2 年	15,552,848.64	13.94%	3,951,363.71	4.82%
2 至 3 年	2,499,357.03	2.24%	65,450.00	0.08%
3 年以上	752,707.50	0.67%	692,407.50	0.84%

合计	111,532,508.16	--	82,006,451.27	--
----	----------------	----	---------------	----

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:

单位名称	期末数	未结算原因
湖南省金海粮油有限责任公司[注1]	13,959,461.14	前期预付合同暂未执行完毕
眉山红四方食品有限公司[注2]	5,638,631.40	前期预付合同暂未执行完毕
河北惠典油脂有限公司	1,900,000.00	前期预付合同定金
长沙市方宇粮油贸易有限公司	1,417,600.00	前期预付合同定金
小计	22,915,692.54	

[注1]: 湖南省金海粮油有限责任公司期末余额13,959,461.14元,其中一年以内4,745,502.50元,1-2年9,213,958.64元;

[注2]: 眉山红四方食品有限公司期末余额5,638,631.40元,其中一年以内791,450.60元,1-2年1,996,698.00元,2-3年2,850,482.80元;

(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(%)
宁夏可可美生物工程有限公司	27,839,761.19	24.72
湖南省金海粮油有限责任公司	13,959,461.14	12.39
长沙市志能食品贸易有限责任公司	12,455,104.00	11.06
东兴证券股份有限公司	10,800,000.00	9.59
广州尚宝贸易有限公司	10,403,218.40	9.24
小计	75,457,544.73	67.00

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,112,222.22
其他应收款	4,060,434.84	986,483.01
合计	4,060,434.84	2,098,705.23

(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
结构性存款		1,112,222.22

合计		1,112,222.22
----	--	--------------

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：

(2) 应收股利

1)应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,331,510.36	100.00%	271,075.52	6.26%	4,060,434.84	1,097,039.53	100.00%	110,556.52	10.08%	986,483.01
合计	4,331,510.36	100.00%	271,075.52	6.26%	4,060,434.84	1,097,039.53	100.00%	110,556.52	10.08%	986,483.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	4,041,510.36	202,075.52	5.00%
1至2年	190,000.00	19,000.00	10.00%
3年以上	100,000.00	50,000.00	50.00%
合计	4,331,510.36	271,075.52	6.26%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 160,519.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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:

4)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	2,886,270.20	255,000.00
员工借支及代缴社保	1,167,480.67	490,981.23
其他	277,759.49	351,058.30
合计	4,331,510.36	1,097,039.53

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

长沙公共资源交易中心	土地保证金	1,349,550.00	1年以内	31.16%	67,477.50
黄义明	员工个人借支	500,000.00	1年以内	11.54%	25,000.00
江苏丰之源有限公司	保证金	320,000.00	1年以内	7.39%	16,000.00
湖南万安达集团星城工贸有限责任公司	保证金	265,137.00	1年以内	6.12%	13,256.85
中国人民解放军海军南海舰队财务结算中心	保证金	200,000.00	1年以内	4.62%	10,000.00
合计	--	2,634,687.00	--	60.83%	131,734.35

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	144,922,604.63	1,888,156.12	143,034,448.51	161,457,573.68	1,708,222.93	159,749,350.75
在产品	145,109,477.94	570,204.21	144,539,273.73	132,033,088.44		132,033,088.44
库存商品	56,169,644.93	675,940.06	55,493,704.87	38,545,647.93	1,538,155.95	37,007,491.98
低值易耗品	14,554,594.55		14,554,594.55	11,625,132.90		11,625,132.90

合计	360,756,322.05	3,134,300.39	357,622,021.66	343,661,442.95	3,246,378.88	340,415,064.07
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	1,708,222.93	179,933.19				1,888,156.12
在产品		570,204.21				570,204.21
库存商品	1,538,155.95	675,940.06		1,538,155.95		675,940.06
合计	3,246,378.88	1,426,077.46		1,538,155.95		3,134,300.39

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。

已计提跌价准备的存货已经销售，在结转销售成本时，同时转销已计提的存货跌价准备。

(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：

8、持有待售资产

单位：元

项目	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：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		93,280,000.00
待抵扣增值税	1,611,195.21	7,969,715.32
预交税金	9,354,834.83	1,237,738.25
合计	10,966,030.04	102,487,453.57

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
------------	----------	----------	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资	账面余额	减值准备	在被投	本期现
-----	------	------	-----	-----

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位 持股比 例	金红利
长沙康 思威盛 新能源 股份有 限公司	5,000,0 00.00			5,000,0 00.00					0.50%	
合计	5,000,0 00.00			5,000,0 00.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权 益工具项目	投资成本	期末公允价 值	公允价值相 对于成本的 下跌幅度	持续下跌时 间（个月）	已计提减值 金额	未计提减值 原因

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、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	

(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

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	206,228,230.43		30,000,000.00	597,083.54			8,106,009.95			168,719,304.02	
小计	206,228,230.43		30,000,000.00	597,083.54			8,106,009.95			168,719,304.02	
二、联营企业											
衡阳华亚玻璃制品有限公司	9,998,569.41			-324,970.90						9,673,598.51	
湖南加厨食品				-26,545.40						-26,545.40	

有限公司											
小计	9,998,569.41			-351,516.30						9,647,053.11	
合计	216,226,799.84		30,000,000.00	245,567.24			8,106,009.95			178,366,357.13	

其他说明

15、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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,563,453,766.08	1,585,344,985.77
固定资产清理	35,408.38	
合计	1,563,489,174.46	1,585,344,985.77

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余	1,255,157,8	598,024,659.6	14,851,061.5	13,839,420.8	6,227,535.57	1,888,100,57

额	95.00	3	0	6		2.56
2.本期增加金额	58,983,457.19	19,836,869.80	351,744.33	138,689.39	27,911.94	79,338,672.65
(1) 购置	4,257,546.39	5,133,855.30	346,399.50	138,689.39	27,911.94	9,904,402.52
(2) 在建工程转入	54,725,910.80	14,703,014.50	5,344.83			69,434,270.13
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,543,236.54	5,505.98	3,427,364.44		5,976,106.96
(1) 处置或报废		2,543,236.54	5,505.98	3,427,364.44		5,976,106.96
4.期末余额	1,314,141,352.19	615,318,292.89	15,197,299.85	10,550,745.81	6,255,447.51	1,961,463,138.25
二、累计折旧						
1.期初余额	141,599,389.63	138,341,126.41	10,915,980.85	8,737,360.97	3,161,728.93	302,755,586.79
2.本期增加金额	42,368,491.67	52,948,818.25	1,423,494.65	1,899,874.99	1,640,186.99	100,280,866.55
(1) 计提	42,368,491.67	52,948,818.25	1,423,494.65	1,899,874.99	1,640,186.99	100,280,866.55
3.本期减少金额		2,226,016.84	4,955.38	2,796,108.95		5,027,081.17
(1) 处置或报废		2,226,016.84	4,955.38	2,796,108.95		5,027,081.17
4.期末余额	183,967,881.30	189,063,927.82	12,334,520.12	7,841,127.01	4,801,915.92	398,009,372.17
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,130,173,470.89	426,254,365.07	2,862,779.73	2,709,618.80	1,453,531.59	1,563,453,766.08
2. 期初账面价值	1,113,558,505.37	459,683,533.22	3,935,080.65	5,102,059.89	3,065,806.64	1,585,344,985.77

(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
房屋及建筑物	32,008,168.53	21,382,643.01		10,625,525.52	老厂区暂时闲置的房屋
机器设备	12,380,483.89	9,718,999.20		2,661,484.69	老厂区暂时闲置的机器设备
小计	44,388,652.42	31,101,642.21		13,287,010.21	

(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
一号厂房	396,736,677.14	正在办理
二号厂房	181,379,931.24	正在办理
新厂办公大楼	161,799,829.38	正在办理
新厂宿舍楼	65,327,560.51	正在办理
博物馆及研发中心	39,106,892.39	正在办理
小 计	844,350,890.66	正在办理

其他说明

固定资产受限情况说明详见所有权或使用权受到限制的资产之说明。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	35,408.38	
合计	35,408.38	

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,676,322.16	115,323,034.58
工程物资	3,876,639.90	5,759,325.14
合计	99,552,962.06	121,082,359.72

(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
年产20万吨 优质酱油项目				2,739,992.60		2,739,992.60
年产1万吨 优质茶油项目				148,772.12		148,772.12
2万吨高盐	81,709,363.6		81,709,363.6	53,968,775.6		53,968,775.6

稀态工艺酱油原油技改项目	4		4	7		7
新厂项目	5,260,119.01		5,260,119.01	51,510,514.05		51,510,514.05
附属工程项目	672,621.63		672,621.63	1,427,626.00		1,427,626.00
零星工程	8,034,217.88		8,034,217.88	5,527,354.14		5,527,354.14
合计	95,676,322.16		95,676,322.16	115,323,034.58		115,323,034.58

(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
年产20万吨优质酱油项目	588,396,400.00	2,739,992.60	2,679,547.53	5,419,540.13		0.00	120.21%	100.00%				募股资金
年产1万吨优质茶油项目	159,838,000.00	148,772.12	534,050.53	682,822.65		0.00	134.32%	100.00%				募股资金
2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目	76,880,000.00	53,968,775.67	27,740,587.97	0.00		81,709,363.64	106.28%	90.00%				其他
新厂项目	540,130,000.00	51,510,514.00	13,921,142.00	52,443,947.40	7,727,589.70	5,260,119.01	92.58%	95.89%				其他

	00	5	8	2								
附属 工程 项目		1,427, 626.00	2,995, 559.95	3,750, 564.32		672,62 1.63						
零星 工程		5,527, 354.14	9,644, 259.35	7,137, 395.61		8,034, 217.88						
合计	1,365, 244,40 0.00	115,32 3,034. 58	57,515 ,147.4 1	69,434 ,270.1 3	7,727, 589.70	95,676 ,322.1 6	--	--				--

(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
专用材料	3,876,639.90		3,876,639.90	5,759,325.14		5,759,325.14
合计	3,876,639.90		3,876,639.90	5,759,325.14		5,759,325.14

其他说明：

18、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

19、油气资产

 适用 不适用

20、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	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	91,390,056.60			4,165,806.62	5,865,000.00	11,230,868.06	112,651,731.28
2. 本期增加金额	7,798,721.78			10,344.83			7,809,066.61
(1) 购置	7,798,721.78			10,344.83			7,809,066.61
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	99,188,778.38			4,176,151.45	5,865,000.00	11,230,868.06	120,460,797.89
二、累计摊销							
1. 期初余额	15,023,611.14			3,258,299.86	2,406,749.61	5,526,748.81	26,215,409.42
2. 本期增加金额	1,504,165.71			315,438.16	576,499.92	1,139,323.80	3,535,427.59
(1) 计提	1,504,165.71			315,438.16	576,499.92	1,139,323.80	3,535,427.59
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	16,527,776.			3,573,738.0	2,983,249.5	6,666,072.61	29,750,837.01

余额	85			2	3		
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	82,661,001.53			602,413.43	2,881,750.47	4,564,795.45	90,709,960.88
2.期初账面价值	76,366,445.46			907,506.76	3,458,250.39	5,704,119.25	86,436,321.86

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
[2018] 宁乡市 036 号土地	7,702,859.79	正在办理

其他说明：

21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、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项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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

其他说明

24、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	12,173,828.54	2,994,855.81	12,445,560.30	3,089,790.18
政府补助	38,748,440.89	6,845,850.22	35,738,400.00	6,282,500.00
合计	50,922,269.43	9,840,706.03	48,183,960.30	9,372,290.18

(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

(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		9,840,706.03		9,372,290.18

(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

(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

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地定金	4,000,000.00	4,000,000.00
设备款	444,000.00	10,400,889.55
合计	4,444,000.00	14,400,889.55

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	
信用借款		392,000,000.00
保证借款	34,683,975.01	
合计	104,683,975.01	392,000,000.00

短期借款分类的说明:

(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:

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据		40,000,000.00
应付账款	138,680,916.91	148,935,918.68
合计	138,680,916.91	188,935,918.68

(1) 应付票据分类列示

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购原材料货款	95,545,605.79	85,877,650.71
工程及设备款	43,086,517.57	63,053,267.97
其他	48,793.55	5,000.00
合计	138,680,916.91	148,935,918.68

(3) 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
河北瑞和玻璃钢有限公司	4,028,900.00	尚未竣工结算，故余款未支付
宁波市味华灭菌设备有限公司	3,547,975.40	尚未竣工结算，故余款未支付
广州达意隆包装机械股份有限公司	2,229,490.00	尚未竣工结算，故余款未支付
山东明佳科技有限公司	1,791,000.00	尚未竣工结算，故余款未支付
合计	11,597,365.40	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,284,987.06	84,539,260.49
合计	70,284,987.06	84,539,260.49

(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:

31、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	13,492,623.97	117,585,600.42	116,887,389.98	14,190,834.41
二、离职后福利-设定提存计划	713,774.05	11,155,285.80	10,970,822.67	898,237.18
合计	14,206,398.02	128,740,886.22	127,858,212.65	15,089,071.59

(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	12,065,251.70	100,452,242.54	99,701,061.68	12,816,432.56
2、职工福利费		5,366,920.96	5,366,920.96	
3、社会保险费	461,218.97	5,888,735.87	5,966,934.86	383,019.98
其中：医疗保险费	399,970.39	4,961,676.86	5,036,740.98	324,906.27
工伤保险费	27,920.85	509,259.78	510,476.24	26,704.39
生育保险费	33,327.73	417,799.23	419,717.64	31,409.32
4、住房公积金	374,953.49	3,902,336.26	3,838,952.50	438,337.25
5、工会经费和职工教育经费	591,199.81	1,975,364.79	2,013,519.98	553,044.62
合计	13,492,623.97	117,585,600.42	116,887,389.98	14,190,834.41

(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	672,508.49	10,729,229.64	10,538,572.40	863,165.73
2、失业保险费	41,265.56	426,056.16	432,250.27	35,071.45

合计	713,774.05	11,155,285.80	10,970,822.67	898,237.18
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明:

32、应交税费

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,712,145.80	8,986,750.47
企业所得税	4,457,692.93	5,833,656.56
个人所得税	113,724.15	334,371.86
城市维护建设税	237,750.82	458,443.76
房产税	114,343.28	114,115.45
土地使用税	61,651.52	61,651.52
资源税	14,787.00	
环境保护税	43,957.08	
教育费附加	180,641.79	458,443.77
印花税	468,317.29	170,116.61
水利建设基金	87,804.77	130,906.75
合计	9,492,816.43	16,548,456.75

其他说明:

33、其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	132,817.79	525,514.31
其他应付款	44,884,640.78	61,998,910.70
合计	45,017,458.57	62,524,425.01

(1) 应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	132,817.79	525,514.31
合计	132,817.79	525,514.31

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
----	------	------

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	24,880,277.48	24,301,554.69
股权转让款	70,000.00	5,070,000.00
工程质保金	2,905,366.31	4,237,346.37
应付费用款	8,350,544.13	14,111,548.71
其他	8,678,452.86	14,278,460.93
合计	44,884,640.78	61,998,910.70

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
宁乡弘丰塑料包装有限公司	1,200,000.00	供应商押金
周明亮	1,000,000.00	供应商押金
彭铁军	800,000.00	供应商押金
胡甄	600,000.00	供应商押金
合计	3,600,000.00	--

其他说明

34、持有待售负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

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：

37、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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

39、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：人民币元

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：

40、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：

41、预计负债

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：

42、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	58,628,400.00	7,305,000.00	2,294,959.11	63,638,440.89	政府补助
合计	58,628,400.00	7,305,000.00	2,294,959.11	63,638,440.89	--

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
年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	9,397,400.00			644,600.00			8,752,800.00	与资产相关
年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金	17,166,000.00			1,413,400.00			15,752,600.00	与资产相关
年产6万吨发酵酱油技改项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
发酵车间二期建设	20,190,000.00	2,000,000.00					22,190,000.00	与资产相关

项目								
年产 2 万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
发酵食品（酱油）数字化工厂	7,200,000.00						7,200,000.00	与资产相关
湖南省调味品发酵工程技术研究中心	1,000,000.00			100,000.00			900,000.00	与资产相关
酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目	975,000.00			100,000.00			875,000.00	与资产相关
阆中土地补助		1,755,000.00		11,959.11			1,743,040.89	与资产相关
年产 1.5 万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线		450,000.00		15,000.00			435,000.00	与资产相关
原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目		2,100,000.00		10,000.00			2,090,000.00	与资产相关
发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
小 计	58,628,40	7,305,000		2,294,959			63,638,44	与资产相

	0.00	.00		.11		0.89	关
--	------	-----	--	-----	--	------	---

其他说明:

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)其他之政府补助说明。

1) 年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金

① 根据宁乡县发展改革局《资金拨付函》(宁发改函〔2013〕31号),于2013年12月31日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金6,000,000.00元。

② 根据湖南省发展和改革委员会《关于下达湖南省2013年省预算内工业基本建设项目投资计划的通知》(湘发改工〔2013〕817号),于2013年8月16日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金200,000.00元。

③ 根据宁乡县财政局《关于下达部分工业发展扶持资金的通知》(长财企指〔2014〕86号),于2014年10月14日收到宁乡县财政局“年产一万吨优质茶籽油生产线建设项目”发展扶持资金500,000.00元。

④ 根据宁乡县发展和改革局《宁乡县发展和改革局资金拨付函》(宁发改函〔2014〕8号),于2014年3月19日收到宁乡县发展和改革局“年产一万吨优质茶籽油”资金专项资金900,000.00元。

⑤ 根据宁乡县人民政府办公室《关于对2013年特色县域经济重点县建设项目进行奖励补助的通知》(宁政办函〔2014〕23号),于2014年2月18日收到宁乡县人民政府“年产一万吨优质茶籽油”奖励补助资金1,140,000.00元。

⑥ 根据宁乡县特色县域经济建设领导小组办公室《关于对2014年特色县域经济重点县建设项目进行奖补的请示》(宁(财农呈字)058号/宁特办呈〔2015〕4号),于2015年7月10日收到宁乡县财政局“年产一万吨优质茶籽油”奖励补助资金366,000.00元。

⑦ 根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会《关于下达2015年第三批战略性新兴产业与新兴工业化专项资金的通知》(湘财企指〔2015〕61号),于2015年7月30日收到宁乡县财政局“年产一万吨优质茶籽油”专项资金500,000.00元。

⑧ 根据《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业战略发展纲要》(宁政办发〔2013〕63号)和《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业2015年度实施方案》(宁政办发〔2015〕7号),于2016年10月17日收到宁乡县财政局“年产一万吨优质茶籽油”专项资金840,000.00元。

2) 年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金

① 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会《关于下达2013年长沙市工业发展引导资金的通和》(长财企指〔2013〕61号),于2013年9月23日收到宁乡县财政局“年产20万吨优质酱油项目”技术改造专项资金4,000,000.00元。

② 根据宁乡县人民政府办公室《关于对2013年特色县域经济重点县建设项目进行奖励补助的通知》(宁政办函〔2014〕23号),于2014年2月18日收到宁乡县人民政府“年产20万吨优质酱油技改项目”奖补资金8,580,000.00元。

③ 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会《关于下达验收合格项目资金余额的通知》(长财企指〔2014〕72号),于2014年10月10日收到宁乡县工业与信息化局“年产20万吨优质酱油技改项目”资金余额1,000,000.00元。

④ 根据县特色县域经济建设领导小组办公室《关于对2014年特色县域经济重点县建设项目进行奖补的的请示》(宁特办呈〔2015〕4号),于2015年5月4日收到县特色县域经济建设领导小组办公室“年产20万吨优质酱油技改项目”奖补资金5,114,000.00元。

⑤ 根据《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业战略发展纲要》(宁政办发〔2013〕63号)和《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业2015年度实施方案》(宁政办发〔2015〕7号),于2016年10月17日收到宁乡县财政局“年产20万吨优质

酱油技改项目”专项资金1,160,000.00元。

3) 年产6万吨发酵酱油技改项目

① 根据阆中市财政局《关于下达的2015年省级技术改造和转型升级专项资金（阆财专〔2015〕491号），于2015年9月23日收到阆中市国库支付中心“年产6万吨发酵酱油技改项目”专项资金400,000.00元。

② 根据阆中市财政局《关于下达的2015年省级技术改造和转型升级专项资金（阆财专〔2015〕491号），于2016年12月14日收到阆中市国库支付中心“年产6万吨发酵酱油技改项目”专项资金400,000.00元。

③ 根据阆中市财政局《关于下达的2015年省级技术改造和转型升级专项资金（阆财专〔2015〕491号），于2017年8月14日收到阆中市国库支付中心“年产6万吨发酵酱油技改项目”专项资金400,000.00元。

4) 发酵车间二期建设项目

① 根据阆中市投资促进合作局《关于兑现加加食品阆中调味品产业基地项目有关优惠政策的请示》（阆投促〔2016〕18号），于2016年10月13日收到阆中市国库支付中心“发酵车间二期建设项目”专项资金17,190,000.00元。

② 根据阆中市投资促进合作局《关于兑现加加食品阆中调味品产业基地项目有关优惠政策的请示》（阆投促〔2016〕18号），于2017年8月24日收到阆中市国库支付中心“发酵车间二期建设项目”专项资金3,000,000.00元。

③ 根据阆中市投资促进合作局《关于兑现加加食品阆中调味品产业基地项目有关优惠政策的请示》（阆投促〔2016〕18号），于2018年1月31日收到阆中市国库支付中心“发酵车间二期建设项目”专项资金2,000,000.00元。

5) 年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目

① 根据阆中市财政局《关于下达2017年技术改造与转型升级专项资金的通知》（阆财专〔2017〕407号），于2017年9月28日收到阆中市国库支付中心“年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目”专项资金800,000.00元。

② 根据阆中市财政局《关于下达2017年技术改造与转型升级专项资金的通知》（阆财专〔2017〕407号），于2017年11月27日收到阆中市国库支付中心“年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目”专项资金700,000.00元。

6) 发酵食品（酱油）数字化工厂

根据湖南省财政厅《关于下达中央财政补助的2017年工业转型升级（中国制造2025）资金的通知》（湘财企指〔2017〕47号），于2017年8月28日收到宁乡县财政局工业转型升级补助资金12,000,000.00元。该项目以公司、机科发展科技股份有限公司、无锡复易生物科技有限公司、宁波长荣酿造设备有限公司、江南大学等五方为联合体共同申报。本公司得到补助资金的60%，机科发展科技股份有限公司得到17.5%，无锡复易生物科技有限公司得到17.5%，宁波长荣酿造设备有限公司得到2%，江南大学得到3%。

7) 湖南省调味品发酵工程技术研究中心

根据长沙市财政局及长沙市科学技术局《关于下达长沙市2017年度落实“创新33条”政策第二批科技计划项目经费的通知》（长财企指〔2017〕71号），于2017年12月7日收到宁乡县国库集中支付局科技局支付的1,000,000.00元。

8) 酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目

根据湖南省财政厅及湖南省经济和信息化委员会《关于下达2017年第二批工业转型升级专项资金的通知》（湘财企指〔2017〕38号），于2017年9月27日收到宁乡县国库集中支付局支付的1,000,000.00元。

9) 阆中土地补助

根据阆中市财政局《关于下达专项资金的通知》（阆财专〔2018〕296号），于2018年9月3日收到阆中市国库支付中心支付的1,755,000.00元。

10) 年产1.5万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线

根据湖南省财政厅《关于下达2018年“大众创业万众创新”示范建设项目省预算内基建资金的通知》（湘财建一〔2018〕38号），于2018年9月17日收到宁乡经济技术开发区管理委员会支付450,000.00元。

11) 原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目

根据湖南省宁乡市财政局《关于下达2018年度第六批科技创新计划(创新创业技术投资项目)经费的通知》（湘财教指〔2018〕52号），于2018年12月29日收到宁乡市国库集中支付局支付的2,100,000.00元。

12) 发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金

根据长沙市财政局、长沙市发展和改革委员会《关于落实2017年度长沙市创新平台建设专项补助资金的通知》（长财建〔2018〕26号），于2018年12月21日收到宁乡市财政局支付的1,000,000.00元。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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	1,152,000,000.00						1,152,000,000.00

其他说明：

45、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：

46、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)	206,385,571.23			206,385,571.23
合计	206,385,571.23			206,385,571.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

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：

48、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

49、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：

50、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	115,632,022.09	10,598,889.88		126,230,911.97
合计	115,632,022.09	10,598,889.88		126,230,911.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	584,971,984.23	486,648,893.70
调整后期初未分配利润	584,971,984.23	486,648,893.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,357,423.25	159,283,578.65
减：提取法定盈余公积	10,598,889.88	14,880,488.12
应付普通股股利		46,080,000.00
期末未分配利润	689,730,517.60	584,971,984.23

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。

52、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	1,782,810,247.52	1,314,696,253.30	1,884,799,347.45	1,369,004,802.28
其他业务	5,603,850.01	4,636,496.41	6,414,295.98	6,331,313.64
合计	1,788,414,097.53	1,319,332,749.71	1,891,213,643.43	1,375,336,115.92

53、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	4,951,511.52	4,341,221.91
教育费附加	3,652,765.84	4,218,233.59
房产税	10,463,604.55	9,997,745.66
土地使用税	1,913,719.64	1,869,245.14
印花税	1,976,666.58	1,599,197.84

水利建设基金及其他	1,211,141.70	
合计	24,169,409.83	22,025,644.14

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传及促销费	52,163,853.74	55,490,227.37
职工薪酬	50,168,218.38	47,409,126.40
运杂费	23,140,300.30	23,323,321.03
广告费	23,405,436.75	18,960,634.72
差旅费	17,251,400.13	16,828,096.62
商品损耗	594,830.01	2,030,866.59
会议费	2,857,883.69	591,996.69
其他	3,339,772.70	3,252,031.60
合计	172,921,695.70	167,886,301.02

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	28,774,737.35	26,170,836.38
折旧、摊销费	28,177,932.33	28,538,145.18
修理费	16,004,254.12	9,199,184.21
咨询费	6,753,655.54	6,838,792.45
企业宣传费	1,577,565.60	6,268,466.84
招待费	4,204,034.84	3,336,670.60
环保费	1,962,658.95	1,997,799.08
差旅费	1,941,753.85	1,660,645.58
办公及通讯费	1,267,112.53	1,132,300.66
税费	101,168.66	953,180.24
低值易耗品摊销	771,495.83	504,399.73
股份支付费用		-5,163,565.45
其他	8,405,994.11	7,889,690.10

合计	99,942,363.71	89,326,545.60
----	---------------	---------------

其他说明:

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗费	16,020,272.36	16,337,691.05
工资薪酬	5,389,715.60	5,413,835.88
委外研发费	1,016,211.74	
水电及燃料费	1,621,415.15	1,301,613.20
咨询费	407,616.64	126,876.70
折旧及摊销费	1,607,551.54	1,881,837.89
其他	139,384.57	135,726.60
合计	26,202,167.60	25,197,581.32

其他说明:

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,937,600.48	15,838,264.53
减：利息收入	2,294,097.13	7,018,363.03
金融机构手续费	118,097.28	209,970.65
汇兑损益	-16,825.19	
合计	10,744,775.44	9,029,872.15

其他说明:

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-159,653.27	3,279,887.44
二、存货跌价损失	1,426,077.46	1,874,003.55
合计	1,266,424.19	5,153,890.99

其他说明:

59、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
递延收益摊销金额	2,294,959.11	2,283,000.00
2017 年度企业技术改造税收增量奖补资金	1,255,000.00	
2017 年税收专项奖励	500,000.00	
财源建设奖	500,000.00	
2017 年度湖南湘江新区高端制造政策扶持资金	500,000.00	
企业扶持资金	340,000.00	200,000.00
企业本地配套采购补贴	327,200.00	500,200.00
工业发展十强企业	300,000.00	300,000.00
湘企财指〔2018〕32 号第一批工业企业转型升级资金	300,000.00	
宁乡县科学技术局长沙市 2017 年第一批工业科技特派员补助经费	140,000.00	
水务退款补贴收入	101,824.95	
蓝月谷质量奖	100,000.00	
品牌创建企业奖	100,000.00	
第一批认定高新技术企业奖	100,000.00	
长沙市旅游局 2017 年度先进单位奖励资金	100,000.00	
科技创新平台奖	50,000.00	
纳税奖励	41,700.00	
规上企业补助	30,000.00	
2017 年度特殊贡献奖	30,000.00	
平安创建企业红旗单位奖	10,000.00	
西部调味品基地项目		516,440.00
工业发展资金收入		330,000.00
稳岗补贴		236,366.00
旅游局付特殊贡献奖		50,000.00
2016 年县科技局奖励		50,000.00
宁乡县旅游局付旅游产业扶贫		48,000.00

资金		
2016 年度目标管理考核奖励		40,000.00
2016 年科技奖励		20,000.00
展位费补贴		12,180.00
知识产权局 2017 年专利补助		4,000.00
长财企指（2018）90 号文件-长沙市 2018 年度第一批科技计划补助资金	1,000,000.00	
长财企指（2018）121 号 2018 年长沙市智能制造专项项目（第一批）补贴资金	1,000,000.00	
2018 年长沙市知识产权立体保护包培育项目奖励资金	100,000.00	
合 计	9,220,684.06	4,590,186.00

60、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	211,058.86	419,412.55
银行理财利息	461,785.54	1,295,171.48
合计	672,844.40	1,714,584.03

其他说明：

61、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：

62、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
固定资产处置损益	-147,481.90	
合 计	-147,481.90	

63、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
无需支付的款项	497,869.82		497,869.82
罚没收入	12,297.54	64,000.00	12,297.54
其他	35,845.59	237,898.13	35,845.59
合计	546,012.95	301,898.13	546,012.95

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

其他说明：

64、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	167,500.00	1,443,944.72	167,500.00
固定资产报废损失	35,776.52	3,245,714.77	35,776.52
非常损失		245,383.37	
其他	79,900.53	312,113.27	79,900.53
合计	283,177.05	5,247,156.13	283,177.05

其他说明：

65、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	28,954,386.41	40,562,739.29
递延所得税费用	-468,415.85	-1,229,113.62
合计	28,485,970.56	39,333,625.67

(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	143,843,393.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,576,509.07
子公司适用不同税率的影响	8,475,798.07
调整以前期间所得税的影响	137,245.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,013,183.99
研发费用加计扣除	-2,716,766.45
所得税费用	28,485,970.56

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
代收实际控制人违规开具票据尚未到期款项	35,000,000.00	
银行利息收入	2,711,319.35	2,133,379.07
政府补贴收入	14,230,724.95	16,407,186.00
票据保证金净流入	13,560,000.00	
其他	546,012.95	301,898.13
合计	66,048,057.25	18,842,463.20

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	191,972,213.64	162,339,640.67
代付实际控制人违规开具票据尚未到期款项	35,000,000.00	

票据保证金净支付		9,685,917.74
其他	6,583,279.16	2,211,412.01
合计	233,555,492.80	174,236,970.42

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
赎回理财产品款	223,280,000.00	37,900,000.00
关联方资金占用款及利息	54,695,000.00	
投资款退回的利息收入		4,884,983.96
合计	277,975,000.00	42,784,983.96

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
关联方资金占用支出	54,000,000.00	
购买理财产品款	130,000,000.00	128,180,000.00
合计	184,000,000.00	128,180,000.00

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
融资票据保证金收回		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

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
重组中介费	14,400,000.00	
合计	14,400,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	115,357,423.25	159,283,578.65
加：资产减值准备	1,266,424.19	5,153,890.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,280,866.55	97,440,864.62
无形资产摊销	3,535,427.59	4,018,643.19
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）	147,481.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,776.52	3,245,714.77
财务费用（收益以“-”号填列）	12,242,600.48	10,953,280.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-672,844.40	-1,714,584.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-468,415.85	-1,229,113.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,319,715.00	-33,499,593.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,597,279.52	-29,625,596.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,033,840.98	-191,925,550.00
其他		-5,163,565.45
经营活动产生的现金流量净额	181,968,463.77	16,937,969.78
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	113,772,884.87	190,991,670.66
减：现金的期初余额	190,991,670.66	201,665,040.45

现金及现金等价物净增加额	-77,218,785.79	-10,673,369.79
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	113,772,884.87	190,991,670.66
其中：库存现金	62,861.17	214,934.97
可随时用于支付的银行存款	113,710,023.70	190,776,735.69
三、期末现金及现金等价物余额	113,772,884.87	190,991,670.66

其他说明：

69、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：

70、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	3,870,751.84	冻结（期后已解冻）
固定资产	5,065,774.70	被查封房屋建筑物（期后已解封）
无形资产	55,885,333.99	被查封土地（期后已解封）
固定资产	319,091,300.54	抵押机器设备
无形资产	5,284,825.46	抵押土地
合计	389,197,986.53	--

其他说明：

期末被冻结、查封资产情况详见其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

71、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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

72、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:

73、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
年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	9,397,400.00	递延收益	644,600.00
年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金	17,166,000.00	递延收益	1,413,400.00
年产6万吨发酵酱油技改项目	1,200,000.00	递延收益	
发酵车间二期建设项目	22,190,000.00	递延收益	
年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目	1,500,000.00	递延收益	
发酵食品(酱油)数字化化工厂	7,200,000.00	递延收益	
湖南省调味品发酵工程技术研究中心	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目	975,000.00	递延收益	100,000.00
阆中土地补助	1,755,000.00	递延收益	11,959.11
年产1.5万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线	450,000.00	递延收益	15,000.00
原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目	2,100,000.00	递延收益	10,000.00
发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金	1,000,000.00	递延收益	
2017年度企业技术改造	1,255,000.00	其他收益	1,255,000.00

造税收增量奖补资金			
2017 年税收专项奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
财源建设奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年度湖南湘江新区 高端制造政策扶持 资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业扶持资金	340,000.00	其他收益	340,000.00
企业本地配套采购补 贴	327,200.00	其他收益	327,200.00
工业发展十强企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
宁乡县科学技术局长 沙市 2017 年第一批工 业科技特派员补助经 费	140,000.00	其他收益	140,000.00
水务退款补贴收入	101,824.95	其他收益	101,824.95
蓝月谷质量奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
品牌创建企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
第一批认定高新技术 企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新平台奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
平安创建企业红旗单 位奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
纳税奖励	41,700.00	其他收益	41,700.00
规上企业补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年度特殊贡献奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
长沙市旅游局-2017 年 度先进单位奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
湘企财指〔2018〕32 号第一批工业企业转 型升级资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
长沙市 2018 年度第一 批科技计划补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年长沙市智能制 造专项项目（第一批） 补贴资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年长沙市知识产 权立体保护包培育项 目奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

74、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

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
阆中加加食品销售有限公司	新设	2018年5月28日		
阆中加加食品贸易有限公司[注]	新设	2018年6月11日		

[注]:公司未对阆中加加食品贸易有限公司实际出资,该公司已于2019年3月7日注销。

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	
长沙加加食品销售有限公司	宁乡	湖南宁乡经济技术开发区站前路	商业	100.00%		设立
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	宁乡	湖南省宁乡县火车站站前路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
郑州加加味业有限公司	郑州	新郑市梨河镇107国道西侧	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
加加食品集团(阆中)有限公司	阆中	阆中市七里新区汉王祠路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

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	
衡阳华亚玻璃制品有限公司	衡阳	衡东县大浦镇衡东工业园	制造业	10.00%		权益法核算
湖南加厨食品有限公司	宁乡	宁乡经济技术开发区三环路	农副食品加工业	10.00%		权益法核算
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津	天津生态城动漫中路482号	投资及咨询服务	99.99%		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:

(1) 持有衡阳华亚玻璃制品有限公司10%表决权但具有重大影响的依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 持有湖南加厨食品有限公司10%表决权但具有重大影响的依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

(3) 在合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)的持股比例99.99%,按权益法核算的原因为根据合伙协议约定,公司作为有限合伙人,不得执行合伙事务,不得参与管理或控制有限合伙的投资业务及其他以有限合伙名义进行的活动、交易和业务;同时,被投资单位投资决策委员会委员总数为4名,公司推荐代表2名,公司可以通过该代表共同控制被投资单位。

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:

(1) 持有衡阳华亚玻璃制品有限公司10%表决权但具有重大影响的依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 持有湖南加厨食品有限公司10%表决权但具有重大影响的依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

(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
	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,783,180.53	40,288,555.33
其中：现金和现金等价物	380,258.32	37,947,616.28
非流动资产	167,506,732.70	167,506,732.70
资产合计	170,289,913.23	207,795,288.03
归属于母公司股东权益	170,289,913.23	207,795,288.03
按持股比例计算的净资产份额	170,272,884.24	205,717,335.15
--其他	-1,553,580.22	510,895.28
对合营企业权益投资的账面价值	168,719,304.02	206,228,230.43
营业收入		10,483,044.82
财务费用	-44,524.67	-6,459.14
净利润	746,354.42	6,300,428.69
综合收益总额	746,354.42	6,300,428.69
本年度收到的来自合营企业的股利	8,106,009.95	

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
	衡阳华亚玻璃制品有限公司	衡阳华亚玻璃制品有限公司
流动资产	106,033,758.28	98,619,490.45
非流动资产	61,422,433.34	72,140,621.29
资产合计	167,456,191.62	170,760,111.74
流动负债	70,720,206.51	70,774,417.67
负债合计	70,720,206.51	70,774,417.67
归属于母公司股东权益	96,735,985.11	99,985,694.07
按持股比例计算的净资产份额	9,673,598.51	9,998,569.41
对联营企业权益投资的账面价值	9,673,598.51	9,998,569.41
营业收入	139,125,374.22	142,030,280.45
净利润	-3,249,708.96	-15,730,392.63

综合收益总额	-3,249,708.96	-15,730,392.63
--------	---------------	----------------

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：	--	--
投资账面价值合计	-26,545.40	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-265,454.03	
--综合收益总额	-265,454.03	

其他说明

2018年2月6日，本公司与湖南朴和私募股权基金管理有限公司成立湖南朴和长青私募股权基金合伙企业（有限合伙），公司持股80%。根据合伙协议约定，公司作为有限合伙人，不得执行合伙事务，不得参与管理或控制有限合伙的投资业务及其他以有限合伙名义进行的活动、交易和业务；同时，被投资单位投资决策委员会委员总数为4名，公司推荐代表1名，公司可以通过该代表仅对被投资单位产生重大影响，故采取权益法核算。截至2018年12月31日，该公司尚未经营，本公司未实际出资。

(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确认的损失	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

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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

2. 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2018年12月31日, 本公司应收账款的18.76%(2017年12月31日: 14.30%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额, 以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	1,500,000.00				1,500,000.00
小 计	1,500,000.00				1,500,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	9,683,000.00				9,683,000.00
小 计	9,683,000.00				9,683,000.00

(二) 流动风险

流动风险，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	104,683,975.01	105,072,872.67	105,072,872.67		
应付票据及应 付账款	138,680,916.91	138,680,916.91	138,680,916.91		
其他应付款	45,017,458.57	45,017,458.57	45,017,458.57		
小 计	288,382,350.49	288,771,248.15	288,771,248.15		

(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	392,000,000.00	398,623,156.39	398,623,156.39		
应付票据及应 付账款	188,935,918.68	188,935,918.68	188,935,918.68		
其他应付款	62,524,425.01	62,524,425.01	62,524,425.01		
小 计	643,460,343.69	650,083,500.08	650,083,500.08		

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币104,683,975.01元(2017年12月31日：人民币392,000,000.00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。

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	--	--	--	--
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
- 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
湖南卓越投资有限公司	宁乡	实业投资	63,530,000.00	18.79%	18.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨振。

其他说明：

本公司最终控制方是杨振（联席股东肖赛平、杨子江，肖赛平系杨振之配偶，杨子江系杨振之子）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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
-----------	--------

衡阳华亚玻璃制品有限公司	联营企业
湖南加厨食品有限公司	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
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制
宁夏可可美生物工程有限公司	母公司参股公司
湖南派仔食品有限公司	受同一母公司控制
湖南派派食品有限公司	母公司参股公司
湖南梁嘉食品有限公司	受同一母公司控制

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
衡阳华亚玻璃制品有限公司	材料	36,871,196.97	60,000,000.00	否	40,650,981.79
宁夏可可美生物工程有限公司	材料	85,759,167.46	150,000,000.00	否	95,680,476.41
长沙可可槟榔屋有限公司	水电费	219,890.46	500,000.00	否	238,237.81

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
长沙可可槟榔屋有限公司	材料及产品、燃料及动力	901,843.93	1,720,941.99
湖南派仔食品有限公司	燃料及动力	610,012.05	864,392.00
湖南派派食品有限公司	产品	167,048.30	635,642.00

湖南梁嘉食品有限公司	产品	44,201.44	54,540.00
湖南加厨食品有限公司	材料及燃料及动力	187,548.09	

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

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
杨振、肖赛平、杨子江	34,683,975.01	2018年02月01日	2019年01月31日	否
杨振、肖赛平、杨	316,024.99	2018年02月01日	2018年12月28日	是

子江		日	日	
杨振、肖赛平、杨子江	5,000,000.00	2018 年 02 月 01 日	2018 年 06 月 07 日	是

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本期关联方担保及资金拆借情况详见其他对投资决策有影响的重要交易事项。

(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	6,815,000.00	4,783,000.00

(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
预付款项	宁夏可可美生物工程有限公司	27,839,761.19		16,167,650.82	

预付款项	长沙可可槟榔屋有限公司	23,436.00			
小 计		27,863,197.19		16,167,650.82	
应收账款	长沙可可槟榔屋有限公司	1,152,566.24	65,318.88	882,121.35	44,106.07
应收账款	湖南派仔食品有限公司	1,710,811.75	259,496.20	1,077,051.13	81,013.21
应收账款	湖南派派食品有限公司	235,686.00	14,125.60	77,626.00	3,881.30
应收账款	湖南梁嘉食品有限公司	74,414.60	4,887.96	23,344.60	1,167.23
应收账款	湖南加厨食品有限公司	217,509.74	10,875.49		
小 计		3,390,988.33	354,704.13	2,060,143.08	130,167.81

(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	衡阳华亚玻璃制品有限公司	6,144,365.37	7,974,331.70
应付账款	宁夏可可美生物工程有限公司	7,257,827.73	93,500.00
应付账款	长沙可可槟榔屋有限公司		301,778.24
小 计		13,402,193.10	8,369,609.94
其他应付款	衡阳华亚玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
小 计		300,000.00	300,000.00

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

2018年4月26日召开的第三届董事会2018年第四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》及《关于股票期权激励计划第三个行权期未达到行权条件的议案》，独立董事发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的律师所出具了法律意见书，因公司2016年年度权益分派，同意董事会对股票期权行权价格进行相应调整，此次调整后，激励计划授予股票期权行权价格调整为7.452元/股。公司股票期权激励计划第三个行权期不符合行权条件，因此，公司董事会决定注销股权激励计划授予的173名激励对象在第三个行权期内不符合行权条件的719.4万份股票期权。公司股票期权已全部注销。

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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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：

年度	各期股权激励成本
2015年度	1,721,188.48
2016年度	3,442,376.97
2017年度	3,442,376.95
2018年度	1,721,188.48
合计	10,327,130.88

因2017年度经审计后的业绩条件未达行权条件且可行权权益工具数量发生变化，各期确认的股权激励费用调整如下：

年度	各期股权激励成本
2015年度	0.00
2016年度	0.00
2017年度	0.00
2018年度	0.00
合计	0.00

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

公司2017年度业绩指标未达到《股票期权激励计划（草案）》规定的第三个行权期的业绩考核要求，第三个行权期的行权条件不满足。

综上，公司《股票期权激励计划（草案）》规定的三个行权期的非市场条件均未满足可行权条件，股票期权激励计划自然终止。

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2018年12月31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

(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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、成立及注销子公司

2019年2月22日,公司成立全资子公司欧朋(上海)食用植物油有限公司,注册资本2,000.00万元;

2019年3月7日,公司注销阆中加加食品贸易有限公司,该公司未实际经营。

2、资产负债表日后利润分配情况

经公司第三届董事会2019年第四次会议审议通过的2018年度利润分配预案如下:2018年度利润不予分配,同时不进行资本公积金转增股本。公司累计未分配利润滚存至下一年度。该预案尚需提交公司股东大会审议。

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，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对酱油产品、植物油产品及味精产品等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	酱油	植物油	味精	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,734,404,006.51	1,084,809,264.23	146,999,343.02	525,805,514.72	1,709,207,880.96	1,782,810,247.52
主营业务成本	1,422,448,466.59	1,035,363,737.56	129,867,100.82	432,435,223.02	1,705,418,274.69	1,314,696,253.30
资产总额	1,620,887,088.00	1,013,808,387.62	137,378,221.08	491,391,490.33	642,230,519.77	2,621,234,667.26
负债总额	331,065,742.88	207,070,084.94	28,059,463.95	100,366,577.05	219,674,202.36	446,887,666.46

(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. 持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押或冻结

截至2018年12月31日，公司控股股东湖南卓越投资有限公司（以下简称卓越投资公司）共计质押公司股份216,000,000股，占其所持有公司股份的99.78%，占公司总股本的18.75%，其所持有公司股份216,419,200股全部冻结；实际控制人杨振共计质押公司股份116,840,000股，占其所持有公司股份的99.20%，占公司总股本的10.14%，其所持有公司股份117,777,653股全部冻结；杨子江（杨振之子）共计质押公司股份82,440,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的7.16%，其所持有公司股份82,440,000股全部冻结；肖赛平（杨振之配偶）共计质押公司股份70,560,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的6.13%，其所持有公司股份70,560,000股全部冻结。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

2. 未履行正常审批流程的对外开具商业承兑汇票、对外提供担保事项

自2017年3月至2018年1月，加加食品公司控股股东湖南卓越投资有限公司、实际控制人之一杨振未履行公司正常内部审批决策流程以公司名义对外开具商业承兑汇票总金额为69,380.00万元，截至2018年4月26日，未通过公司已承兑金额33,200.00万元，尚未承兑金额36,180.00万元；自2017年11月至2018年2月，加加食品公司控股股东湖南卓越投资有限公司、实际控制人之一杨振未履行正常内部审批决策流程以公司名义对外提供担保金额约15,300.00

万元；

就上述违规事项所涉债权,公司控股股东卓越投资公司及实际控制人之一杨振已采取直接偿还、与第三方签署《债务清偿协议》由第三方代为清偿的形式解决上述违规事项所涉债权。具体情况如下:

2018年7月9日,卓越投资公司、中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司和违规票据、担保事项的债权人(以下简称相关债权人)签署了《债务清偿协议》,主要约定:

(1)相关债权人均确认了标的债权本金和利息的金额

公司违规事项相关债权人与卓越投资公司就相关债权本金和利息进行了确认(最终确认公司违规担保对应的债权本金15,323.00万元、违规商票对应的债权本金29,500.49万元),除一户债权人债务已经清偿外,所有债权人均已经签署了债务清偿协议,明确了债务关系和金额,并同意在本金得以清偿的前提下,利息、罚息等款项予以免除。

(2)债务清偿及追加融资

针对公司违规事项所涉债务,在东方资产公司总部批准卓越投资公司债务解决方案并落实批复条件的前提下,若卓越投资公司未向相关债权人足额偿付违规事项所涉债务的情况下,将向卓越投资公司提供追加融资,用于清偿违规事项所涉债务本金部分中的未偿还部分。

2018年9月28日,东方资产公司天津分公司分别偿还了相关债权人本金,卓越投资公司在融资合同项下所欠相关债权人的除标的债务本金以外的其他债务(包括但不限于利息、罚息、复利、违约金、赔偿金及其他应付款项)均予以免除,卓越投资公司在融资合同项下对相关债权人不再负任何责任及义务,公司在融资合同项下对相关债权人不再负任何责任及义务,相关债权人也将陆续解除对上市公司资产、账户的查封和冻结情况。

上述违规事项具体解决方式如下: 单位: 万元

序号	贷款主体	本金余额 (最终确认)	形式	本金余额 (公告)	解决方式	备注
1	吴刚	4,500.00	担保	4,500.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
2	刘爱娟	1,500.00	担保	1,500.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
3	深圳市诺德顺贸易有限公司 [注1]	2,000.00	担保	2,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
4	章赛红[注2]	2,500.00	担保	2,500.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
5	蔡来寅[注3]	2,000.00	担保	2,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
6	湖南湘宜企业管理有限公司 [注4]	2,000.00	担保	2,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金
7	深圳市兆邦基	823.00	担保	800.00	卓越投资公	已于2018年7月18日偿还债务

	小额贷款有限责任公司				司、杨振直接偿还	本金及利息,差额23万元是债权人主张的利息
	担保小计	15,323.00		15,300.00		
8	宁夏宝信投资管理有限公司	10,000.00	商票	10,880.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金,商票于2018年9月28日全部退回至公司
9	广州海印商业保理有限公司	4,000.00	商票	5,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还、卓越投资公司、杨振直接偿还	卓越投资公司、杨振已于3月21日和3月30日分别归还500.00万元,合计归还1,000.00万元,剩余4,000.00万元于2018年9月28日已由东方资产公司天津分公司代为偿还,商票于2018年9月28日全部退回至公司
10	深圳市益安保理有限公司	1,714.17	商票	2,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金,商票于2018年9月28日全部退回至公司
11	冠中国际商业保理有限公司	3,000.00	商票	4,300.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	公司开具商票4,300.00万元,实际债务为3,000.00万元,已于2018年9月28日偿还3,000.00万元,4,300.00万元商票于2018年9月28日全部退回至公司
12	深圳市富德小额贷款有限公司	5,000.00	商票	5,000.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	已于2018年9月28日偿还债务本金,商票于2018年9月28日全部退回至公司
13	广州农村商业银行股份有限公司[注5]	3,500.00	商票	3,500.00	东方资产公司天津分公司支付给公司,票据到期后再承兑	东方资产公司天津分公司于2018年9月28日将3,500.00万元汇至公司,该票据于2018年12月10日到期,公司于2018年12月10日已支付该笔款项
14	重庆苏宁小额贷款有限公司	2,286.32	商票	2,500.00	东方资产公司天津分公司代为偿还	公司开具商票2,500.00万元,贴现后金额为2,286.32万元,已于2018年9月28日偿还债务本金,商票于2018年9月28日全部退回至公司
15	湖南臻鸣商贸有限公司	-	商票	3,000.00	质押解除	如违规担保事项6所述,湖南湘宜企业管理有限公司债权2,000.00万元,该3,000.00万元票据背书给湖南臻鸣商贸有限公司作为该笔债务的质押物,实际债务为2,000.00万元,东方资产公司已于2018年9月

					28日偿还债务本金，3,000.00万元商票于2018年9月29日全部退回至公司
	商票小计	29,500.49		36,180.00	

[注1]: 2018年6月1日公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告中显示该笔借款的债权人为彭于阳，但根据借款协议，该笔借款债权人为深圳市诺德顺贸易有限公司；

[注2]: 2018年6月1日公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告中显示该笔借款的债权人为章赛红、吴文美，但根据借款协议，该笔借款债权人为章赛红；

[注3]: 2018年6月1日公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告中显示该笔借款的债权人为洪笃臣，但根据借款协议，该笔借款债权人为蔡来寅；

[注4]: 2018年6月1日公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告中显示该笔借款的债权人为王明星，但根据借款协议，该笔借款债权人湖南湘宜企业管理有限公司，王明星为湖南湘宜企业管理有限公司法定代表人；

[注5]: 2018年6月1日公司关于对深圳证券交易所关注函的回复公告中显示该笔借款的债权人为盈信商业保理有限公司，但实际该笔票据已在广州农村商业银行股份有限公司贴现，故该笔借款债权人为广州农村商业银行股份有限公司。

3. 截至2018年12月31日,公司银行账户、子公司股权被冻结、土地及房屋建筑物被查封情况如下:

(1)公司银行账户被冻结情况

被冻结银行	被冻结账号	账户性质	冻结时间	申请冻结人	冻结金额(万元)	备注
湖南三湘银行股份有限公司	007***** **522	超募专户	2018年5月	深圳市雅美整体家居有限公司[注]	13.22	2019年已解除冻结
中国农业银行股份有限公司宁乡县支行经济开发区分理处	180*****8 68	基本存款户	2018年5月	吴刚	373.85	2019年已解除冻结
中国银行股份有限公司宁乡县支行营业部	585*****715	一般户				2019年已解除冻结
中国工商银行股份有限公司宁乡支行	190***** *264	保证金户				2019年已解除冻结
中国工商银行股份有限公司宁乡水晶城支行	190***** *028	一般户				2019年已解除冻结
中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行	310*****93 7	一般户				2019年已解除冻结
	310*****94	一般户				2019年已

	5					解除冻结
中国邮政储蓄银行股份有限公司宁乡县支行	943***** 779	保证金户				2019 年已解除冻结
兴业银行股份有限公司长沙分行	368***** 130	一般户				2019 年已解除冻结
湖南三湘银行股份有限公司	007***** **522	超募专户				2019 年已解除冻结
	007***** **787	结构性存款账户				2019 年已解除冻结
合计					387.08	

[注]: 根据律师向法院电话咨询, 深圳市富德小额贷款有限公司已将所持违规商票质押给深圳市雅美整体家居有限公司。

公司上述被冻结账户的资金余额较小, 占公司2018年12月31日资产总额的比例为0.15%, 占比较小。

(2) 土地及房屋建筑物被查封情况

被冻结人	资产类型	权证号	主要用途	面积/建筑面积 (m ²)	截至2018年12月31日账面价值 (元)	备注
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	厂区用地	83,216.5	20,924,602.46	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	厂区用地	136,970.1	34,471,956.62	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	闲置仓库用地	6,494.00	69,101.50	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	土地	宁(1)国用***号	闲置厂房用地	39,565.50	419,673.41	2019 年已解除冻结
土地合计:				266,246.10	55,885,333.99	
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	1,276.39	243,142.80	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****7	闲置办公大楼	3,655.41	306,799.98	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****6	闲置厂房	168.91	14,176.68	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	2,965.12	914,592.20	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****3	闲置厂房	83.95	6,579.10	2019 年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****1	闲置厂房	1,177.67	403,286.54	2019 年已解除冻结

加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	43.49	3,521.81	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****8	闲置厂房	178.46	91,869.23	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****7	闲置食堂	1,757.76	388,225.74	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****6	闲置厂房	2,268.40	283,391.34	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	685.64	52,063.99	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****4	闲置厂房	79.65	7,354.17	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****3	闲置厂房	931.94	75,468.18	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****2	闲置厂房	117.25	9,494.86	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	4,877.05	798,509.71	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****8	闲置厂房	3804.69	622,934.34	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****9	闲置厂房	1,348.35	317,805.90	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****4	闲置厂房	660.26	275,617.00	2019年已解除冻结
加加食品集团股份有限公司	房屋	7*****5	闲置厂房	793.57	250,941.13	2019年已解除冻结
房屋合计:				26,873.96	5,065,774.70	

4. 未履行正常审批流程的对外提供借款

2018年2月9日，为解决公司实际控制人的资金周转问题，公司向自然人刘胜渝提供了2,400.00万元借款，未履行相应的公司内部决策程序；2018年2月11日，为解决公司实际控制人的资金周转问题，公司向关联方湖南派仔食品有限公司提供了3,000.00万元借款，未履行相应的公司内部决策程序及关联交易程序。杨振已于2018年5月28日向公司归还上述5,400.00万元借款，该笔资金款项按照资金实际占用的实际天数，按照人民银行同期贷款基准利率计算资金利息695,000.00元，该笔资金已于2018年12月11日到账。

5. 重大资产重组

2018年3月12日，公司停牌公告拟通过发行股份或支付现金的方式以约48亿元购买励振羽等合计持有的大连远洋渔业金枪鱼钓有限公司100%股权，本次交易完成后，大连远洋渔业金枪鱼钓有限公司将成为公司控股子公司。截至本财务报表批准报出日，该交易尚在进行中。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	3,804,831.41	2,779,579.09
合计	3,804,831.41	2,779,579.09

(1) 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
----	------	------

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,098,341.00	
合计	21,098,341.00	

4) 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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,160,168.74	100.00%	355,337.33	8.54%	3,804,831.41	2,950,040.24	100.00%	170,461.15	5.78%	2,779,579.09
合计	4,160,168.74	100.00%	355,337.33	8.54%	3,804,831.41	2,950,040.24	100.00%	170,461.15	5.78%	2,779,579.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,050,321.94	152,516.10	5.00%
1 至 2 年	650,664.06	65,066.41	10.00%
2 至 3 年	459,182.74	137,754.82	30.00%
合计	4,160,168.74	355,337.33	8.54%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 184,876.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

				序	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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南派仔食品有限公司	1,542,222.64	37.07	208,919.47
长沙可可槟榔屋有限公司	1,152,566.24	27.70	65,318.88
宁乡长意饲料原料有限公司	519,263.00	12.48	25,963.15
广东电网有限责任公司	355,873.37	8.55	17,793.67
湖南加厨食品有限公司	213,751.18	5.14	10,687.56
小 计	3,783,676.43	90.94	328,682.73

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		1,112,222.22
应收股利	50,000,000.00	81,000,000.00
其他应收款	150,016,915.06	150,699,163.09
合计	200,016,915.06	232,811,385.31

(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
结构性存款利息		1,112,222.22
合计		1,112,222.22

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:

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	28,000,000.00	32,000,000.00
长沙加加食品销售有限公司		27,000,000.00
郑州加加味业有限公司	14,000,000.00	13,000,000.00
加加食品集团(阆中)有限公司	8,000,000.00	9,000,000.00
合计	50,000,000.00	81,000,000.00

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	150,147,591.05	100.00%	130,675.99	0.09%	150,016,915.06	150,744,700.98	100.00%	45,537.89	0.03%	150,699,163.09
合计	150,147,591.05	100.00%	130,675.99	0.09%	150,016,915.06	150,744,700.98	100.00%	45,537.89	0.03%	150,699,163.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,113,519.87	105,675.99	5.00%
3年以上	50,000.00	25,000.00	50.00%
合计	2,163,519.87	130,675.99	6.04%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
内部往来	147,984,071.18		
小计	147,984,071.18		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 85,138.10 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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:

4)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	1,914,687.00	50,000.00
内部往来	147,984,071.18	150,498,033.99
其他	248,832.87	196,666.99
合计	150,147,591.05	150,744,700.98

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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	内部往来	123,937,549.75	1年以内	82.54%	
长沙加加食品销售有限公司	内部往来	17,245,049.08	1年以内	11.49%	
加加食品集团(阆中)有限公司	内部往来	5,308,208.30	1年以内	3.54%	
郑州加加味业有限公司	内部往来	1,493,264.05	1年以内	0.99%	
长沙公共资源交易中心	保证金	1,349,550.00	1年以内	0.90%	67,477.50
合计	--	149,333,621.18	--	99.46%	67,477.50

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	412,275,815.59		412,275,815.59	412,275,815.59		412,275,815.59
对联营、合营企业投资	178,331,848.75		178,331,848.75	216,226,799.84		216,226,799.84
合计	590,607,664.34		590,607,664.34	628,502,615.43		628,502,615.43

(1)对子公司投资

单位：元

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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	160,714,932.95			160,714,932.95		
郑州加加味业有限公司	51,260,882.64			51,260,882.64		
长沙加加食品销售有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
加加食品集团(阆中)有限公司	140,300,000.00			140,300,000.00		
合计	412,275,815.59			412,275,815.59		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	206,228,230.43		30,000,000.00	597,083.54			8,106,009.95			168,719,304.02	
小计	206,228,230.43		30,000,000.00	597,083.54			8,106,009.95			168,719,304.02	
二、联营企业											
衡阳华亚玻璃制品有限公司	9,998,569.41			-359,479.28						9,639,090.13	

湖南加厨食品有限公司				-26,545.40						-26,545.40	
小计	9,998,569.41			-386,024.68						9,612,544.73	
合计	216,226,799.84	30,000,000.00	211,058.86			8,106,009.95				178,331,848.75	

(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	743,680,228.48	563,754,178.66	719,013,272.05	531,963,485.64
其他业务	9,993,360.47	8,903,752.36	7,572,810.45	6,883,166.22
合计	753,673,588.95	572,657,931.02	726,586,082.50	538,846,651.86

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	50,000,000.00	81,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	211,058.86	419,412.55
银行理财利息	379,384.47	1,080,978.61
合计	50,590,443.33	82,500,391.16

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	-147,481.90	
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)	9,220,684.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	695,000.00	关联方资金占用利息收入
委托他人投资或管理资产的损益	461,785.54	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,835.90	
减: 所得税影响额	1,757,594.65	
合计	8,735,228.95	--

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	5.45%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04%	0.09	0.09

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2018年年度报告》。
- 4、其他备查资料。