



克明面业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
舒畅	独立董事	身体原因	于扬利

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中描述了公司报告期内主要面临的风险和应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录	174

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
克明投资/克明食品/食品集团	指	南县克明食品集团有限公司（公司控股股东）
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
克明米业	指	湖南克明米业有限公司
遂平面粉	指	遂平克明面粉有限公司
遂平物流	指	遂平克明物流有限公司
延津面粉	指	延津克明面粉有限公司
延津物流	指	延津克明物流有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
成都面粉	指	成都市陈克明面粉有限公司
长沙营销	指	克明食品营销有限公司
上海营销	指	克明食品营销（上海）有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
上海香禾	指	上海香禾食品有限公司
香港克明	指	克明國際控股（香港）有限公司
新疆克明	指	新疆克明面业有限公司
新疆面粉	指	新疆陈克明面粉有限公司
新疆进出口贸易	指	新疆克明进出口贸易有限公司
克明五谷/五谷道场	指	克明五谷道场食品有限公司（原中粮五谷道场食品有限公司）
延津五谷	指	延津克明五谷道场食品有限公司
食品研究院	指	湖南省振华食品检测研究院
浙江克明	指	浙江克明面业有限公司
长沙米粉	指	长沙克明米粉有限责任公司
哈国克明	指	克明哈萨克斯坦有限责任公司
律师事务所	指	湖南启元律师事务所

会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	---	------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	克明面业	股票代码	002661
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	克明面业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	克明面业		
公司的外文名称（如有）	KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KEMEN		
公司的法定代表人	陈克明		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,514,643,898.95	1,288,549,502.02	1,288,549,502.02	17.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	104,075,624.89	114,933,999.64	114,933,999.64	-9.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,302,263.33	84,541,642.88	84,541,642.88	0.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,686,167.77	163,566,455.37	166,028,455.37	-8.64%
基本每股收益（元/股）	0.315	0.346	0.346	-8.96%
稀释每股收益（元/股）	0.314	0.346	0.346	-9.25%
加权平均净资产收益率	4.57%	5.29%	5.29%	-0.72%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,264,418,990.90	3,959,668,078.32	3,959,668,078.32	7.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,254,129,071.48	2,241,082,078.48	2,241,082,078.48	0.58%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部对政府补助的解读，无论是与资产相关还是与收益相关的政府补助，均作为经营活动现金流量列示，故将 2018 年半年度收到的政府补助 2,462,000.00 元调整至“收到的其他与经营活动有关的现金”中列报。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	328,808,450
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3165

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	40,602.91	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,821,631.22	各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	13,754,074.52	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,284.60	
减：所得税影响额	3,541,662.49	
合计	18,773,361.56	--

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

（一）主要业务

公司一直致力于面条的研发、生产与销售。近两年来，陆续增加了面粉、米粉、方便面等品类的生产、销售业务。

（二）经营模式

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

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

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

（三）主要业绩驱动因素

公司报告期内实现营业总收入151,464.39万元，比上年同期增长17.55%，主要系公司持续加大对市场的推广力度，渠道得到进一步拓展所致。归属于上市公司股东的净利润10,407.56万元，比上年同期下降9.45%，主要系公司收到的政府补助同比减少及财务费用利息支出同比增加所致。

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	较期初增长 23.78%，主要系本报告期子公司浙江克明购买土地所致。
在建工程	较期初增长 37.29%，主要系本报告期内克明股份、成都克明、遂平面粉、遂平克明在建工程项目投入增加所致。
预付账款	较期初增长 90.42%，主要系本报告期预付的原材料采购款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
银行存款	收到的投资款及预收货款	794,730.97	香港	独立		99250.90	0.04%	否
银行存款	日常经营性资金	25,467,350.83	哈萨克斯坦	独立		无	1.13%	否
其他非流动资产	预付的股权收购款	36,554,486.05	哈萨克斯坦	独立		收购阶段, 暂未取得收益	1.62%	否

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

公司以挂面的生产和销售为主营业务。公司在食品安全和食品质量控制、品牌建设、产品研发、营销建设等方面具有较大竞争优势。报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕年初制定的经营目标和计划，坚持以市场为导向，不断开发新产品，优化老产品，丰富产品种类，持续渠道下沉及深耕策略，提升竞争力。公司报告期内实现营业总收入151,464.39万元，比上年同期增长17.55%，主要系公司持续加大对市场的推广力度，渠道得到进一步拓展所致。归属于上市公司股东的净利润10,407.56万元，比上年同期下降9.45%，主要系公司收到的政府补助同比减少及财务费用利息支出同比增加所致。

报告期内公司经营回顾：

1、2019年上半年，传统挂面事业部主要通过重点开发批发/农贸渠道客户及空白县级市场新客户，重点推广全渠道商品、华夏一面及商超版新品，重点打造NKA、LKA及流通AB类门店等核心终端，集中优势资源贯彻执行公司渠道下沉及深耕策略，取得良好效果。

2、2019年上半年，定制面事业部围绕年初制定的目标，在产品、渠道、品牌等方面开展工作，在产品方面，上半年完成了有机小面新品立项，推出了高毛利且具备差异化的软弹面、高添加面、料包面等新品；在渠道方面，聚焦全国标杆型KA卖场、高端百货、进口食品店、高端便利店等渠道建设，全面拓展电商平台业务，初步试水礼品市场；在品牌方面，继续与动漫公司进行授权合作，新增萌芽熊形象授权，加大公关营销、口碑营销等宣传。

3、五谷道场生产基地自去年底整体从北京搬迁至新乡市延津县食品产业集聚区后，集中整合园区资源，通过属地原材料优势和供应链协同降低五谷道场运营成本，同时，通过拓渠道、推新品、优化分销网络，聚焦于重点市场开发，开发了经典和时尚系列产品提高市场销量，从而综合改善了五谷道场的盈利能力。

4、2019年上半年，面粉事业部围绕公司产业链“一体化”战略，拓宽原粮采购渠道，重点发展“订单种植”，保障原粮供给，提高原粮品质和公司产品质量，降低了原粮采购成本。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,514,643,898.95	1,288,549,502.02	17.55%	
营业成本	1,178,646,380.41	981,698,711.74	20.06%	
销售费用	132,738,517.47	124,344,355.75	6.75%	
管理费用	47,654,266.39	40,096,929.37	18.85%	
财务费用	33,667,770.53	10,062,426.88	234.59%	主要系本期公司计提的银行借款利息及应付债券利息同比增加所致。
所得税费用	17,075,048.02	26,751,969.49	-36.17%	主要系子公司弥补以前年度亏损以及子公司享受小微企业所得税优惠

				税率，导致所得税费用降低。
研发投入	18,824,366.60	16,280,420.66	15.63%	
经营活动产生的现金流量净额	151,686,167.77	166,028,455.37	-8.64%	
投资活动产生的现金流量净额	-193,516,519.14	-252,620,019.39	23.40%	
筹资活动产生的现金流量净额	-87,742,233.11	113,623,004.85	-177.22%	主要系本期取得借款收到的现金减少及支付的股利、回购股票、银行借款利息增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-129,658,974.11	27,029,835.39	-579.69%	主要系本期支付的投资性票据保证金增加及取得的与筹资活动有关的现金减少所致。
资产减值损失	1,601,040.38	3,808,705.55	-57.96%	主要系本期应收账款计提的坏账准备减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	1,514,643,898.95	100%	1,288,549,502.02	100%	17.55%
分行业					
食品加工	1,509,042,235.02	99.63%	1,283,645,326.15	99.62%	17.56%
其他业务收入	5,601,663.93	0.37%	4,904,175.87	0.38%	14.22%
分产品					
米面制品	1,407,855,654.21	92.95%	1,213,715,288.69	94.19%	16.00%
其他	106,788,244.74	7.05%	74,834,213.33	5.81%	42.70%
分地区					
华东	420,351,113.59	27.75%	376,186,856.25	29.19%	11.74%
华中	532,489,432.00	35.16%	430,416,346.07	33.40%	23.71%
华南	250,469,948.45	16.54%	213,678,994.90	16.58%	17.22%
其他地区	311,333,404.91	20.55%	268,267,304.80	20.82%	16.05%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
食品加工	1,509,042,235.02	1,174,646,183.49	22.16%	17.56%	20.35%	-1.80%
分产品						
米面制品	1,407,855,654.21	1,075,315,878.58	23.62%	16.00%	16.92%	-0.60%
分地区						
华东	420,351,113.59	329,115,659.77	21.70%	11.74%	14.28%	-1.74%
华中	532,489,432.00	422,939,667.57	20.57%	23.71%	27.11%	-2.13%
华南	250,469,948.45	182,873,659.70	26.99%	17.22%	20.27%	-1.85%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	14,512,944.27	11.98%	主要系购买银行理财产品产生的投资收益	否
资产减值	1,601,040.38	1.32%	主要系应收款项计提的坏账准备	坏账准备随应收款项的增减发生变动
营业外收入	811,707.24	0.67%	主要系各项政府补助收入	否
营业外支出	719,141.85	0.59%	主要系资产报废损失及对外捐赠支出	否
其他收益	8,411,631.22	6.94%	主要系与日常经营活动密切相关的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年期末	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	359,668,358.19	8.43%	325,548,002.33	10.07%	-1.64%	
应收账款	219,788,921.60	5.15%	223,231,201.72	6.91%	-1.76%	
存货	436,256,516.52	10.23%	229,647,206.20	7.11%	3.12%	
长期股权投资	38,556,806.07	0.90%	37,473,285.86	1.16%	-0.26%	
固定资产	1,099,280,759.18	25.78%	859,193,540.31	26.59%	-0.81%	
在建工程	616,139,236.13	14.45%	360,676,840.57	11.16%	3.29%	
短期借款	765,000,000.00	17.94%	720,000,000.00	22.28%	-4.34%	
长期借款	51,040,820.00	1.20%	0.00	0.00%	1.20%	主要系报告期内取得的长期借款增加所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,274,861.21	主要系信用证、票据保证金
合计	145,274,861.21	

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
4,198,329.66	103,720,000.00	-95.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
Kenesar y Astyk 有限公司	小麦收储	收购	4,198,329.66	100.00%	自有	Yesken dirov Kazbek Ssparbekovich 先生	长期	股权投资	正在收购中	0.00	0.00	否		
合计	--	--	4,198,329.66	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	160,000
--------	---------

报告期投入募集资金总额	17,563.1
已累计投入募集资金总额	96,726.52
报告期内变更用途的募集资金总额	32,496.53
累计变更用途的募集资金总额	32,496.53
累计变更用途的募集资金总额比例	27.60%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2992号）核准，公司向包括中信证券股份有限公司在内的9名认购对象发行股份26,666,666股，发行价格为每股45.00元。本次非公开发行募集资金总额为1,199,999,970.00元，募集资金净额为1,177,505,378.47元。募集资金于2015年12月31日到位。本公司以前年度已使用募集资金55,943.91万元（不含暂时性补充流动资金19,000.00万元），以前年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为7,336.97万元；2019年上半年实际使用募集资金921.97万元，2019年上半年收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为1,384.48万元。累计已使用募集资金56,865.88万元，累计收到的银行存款利息、含理财收益扣除银行手续费等的净额为8,721.45万元。截至2019年6月30日，募集资金余额为人民币69,606.11万元，其中，募集资金专户余额806.11万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为68,800.00万元。公司于2019年6月5日经董事会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产10万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入（具体的金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）用于正在建设中的遂平“日处理小麦3000吨面粉生产线项目”，截止至2019年6月30日变更用途的募集资金余额为32,496.53万元，占本次非公开发行股票募集资金净额的27.6%。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2394号）核准，公司2018年面向合格投资者发行公司债券（第一期）。本次债券募集资金总额为40,000.00万元，扣除发行相关费用后募集资金净额为39,830.00万元，募集资金于2018年10月19日到位。公司2019年上半年实际使用债券募集资金16,641.13万元，其中12,342.93万元用于归还银行贷款，4,298.2万元用于支付货款。公司累计已使用债券募集资金39,860.64万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为31.38万元，债券募集资金余额为0.74万元。</p> <p>3、公司2015年非公开发行股票募集资金总额1,199,999,970.00元加2018年面向合格投资者公开发行公司债券的募集资金总额400,000,000.00元，公司募集资金总额为160,000.00万元。公司2019年上半年实际使用非公开发行股票募集资金921.97万元，公司2019年上半年实际使用债券募集资金16,641.13万元，公司2019年上半年实际使用募集资金为17,563.1万元。公司累计已使用非公开发行股票募集资金56,865.88万元，公司累计已使用债券募集资金39,860.64万元，合计为96,726.52万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
延津年产10万吨营养挂面生产线项目	否	13,500	13,500	0	8,598.61	63.69%	2016年06月30	1,686.31	是	否

							日			
遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目	否	10,000	10,000	0	6,605.13	66.05%	2015 年 12 月 31 日	1,311.64	是	否
延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目	是	20,000	20,000	0	0	0.00%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
成都年产 10 万吨挂面生产线项目	否	22,000	22,000	0	2,576.41	11.71%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
延津年产 20 万吨小麦粉项目	否	20,000	20,000	0	20,639.07	103.20%	2018 年 06 月 30 日	2,390.7	是	否
面粉自动输送及智能烤房研发改造项目	是	11,500	11,500	0	2,071.85	18.02%			不适用	否
营销网络及品牌建设	否	23,000	20,750.54	921.97	7,508.11	36.18%			不适用	否
补充营运资金	否	40,000	39,830	16,641.13	39,860.64	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	160,000	157,580.54	17,563.1	87,859.82	--	--	5,388.65	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金（如有）	--				8,866.7		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				8,866.7	--	--		--	--
合计	--	160,000	157,580.54	17,563.1	96,726.52	--	--	5,388.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日； 2、公司 2017 年 12 月 19 日第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日； 3、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 20 万吨小麦粉项目”计划完成时间由 2017 年 6 月 30 日调整为 2018 年 6 月 30 日； 4、延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目和“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”未达到计划进度原因：随着挂面行业技术水平的提高，挂面生产设备的自动化程度迅速提升，公司结合自身产品特点，对生产工艺进行不断改良，对设备的需求及选型发生变化，新生产设备的选型、定制及采购需要一定的时间周期，为保证募投项目的顺利实施，根据企业的实际经营情况及未来发展计划，对以上两个项目延长实施期限；									

	5、公司于 2019 年 6 月 5 日经董事会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入（具体的金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2016 年 1 月 24 日第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,296.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司 2016 年 3 月 25 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 12 个月。截至 2017 年 2 月 15 日，公司已将实际累计使用的暂时补充流动资金 19,000.00 万元全部归还至公司募集资金专户,详情参见 2017 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金公告》（公告编号：2017-016），截至 2017 年 12 月 31 日，使用暂时补充流动资金金额为 0 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 69,606.11 万元，其中，募集资金专户余额 806.11 万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为 68,800.00 万元。出现募集资金结余的原因系部分非公开发行股票募集资金项目尚未完工。延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目已实施完毕，募集资金结余主要原因系公司在建设上述挂面生产线项目时，充分发挥了在原有生产线项目建设中所积累的建设经验，发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，优化各环节的生产工艺，节约了该项目的设备购置及安装的投资。在项目建设过程中，原计划采购的生产工艺及设备因市场变化和新产品的不断推出，设备产能提高但价格下降，同时公司在项目执行采购中又进一步优化，使得设备购置资金投入比预算存在较大幅度的减少。有关延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目的结余资金永久补充流动资金事项已经公司第四届董事会第十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会审议通过。审议通过后尚未支付的项目尾款或质保金，由于支付时间周期较长，在节余募集资金永久补充流动资金实施完成前，继续用募集资金账户的余款支付，最终上述两个项目节余募集资金及利息收入最终上述两个项目节余募集资金及利息收入合计 8,866.70 万元用于永久性补充流动资金。本次永久补充流动资金事项实施完成后，仍未支付

	的尾款或质保金将全部由自有资金支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”尚未使用的募集资金经审议变更用于遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”，其他尚未使用的募集资金将继续用于对应的募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”	“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”	32,496.53	0	0	0.00%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	32,496.53	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因：(1) 公司 2015 年非公开发行股票并将部分募集资金用于拟在延津新建“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，扩大公司高端产品产能，后因挂面行业集中度进程加快、竞争格局发生变化等原因，公司调整部分战略方向，即通过“小一体化模式”优化供应链的同时通过开发高性价比产品提高市场占有率，在此战略指引下，公司拟使用自有资金 15 亿以上在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”及“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”用于扩建中低端产能，现“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”一期工程正在产能逐步释放中，“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”正在建设中，为有效减少公司财务成本，公司拟决定将“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”中使用的募集资金变更至“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。</p> <p>(2) 公司现有产能大多为高端挂面生产线，“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”正在建设中，该项目投产后可为公司新增 10 万吨以上的高端挂面生产能力，另有，2017 年以自有资金 1.2 亿在新疆保税区投建的“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”部分产能已经投产，该生产基地靠近哈萨克斯坦优质麦源地，且小麦价格优惠，符合公司继续扩大高端挂面产能的要求。经公司初步预估，在释放“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”及扩大乌鲁木齐生产基地产能后，可满足近几年公司高端挂面的市场需求。(3) 2017 年公司收购“五谷道场”后，为更好的发挥协同效应，公司决定以自有资金在延津新建“延津五谷生产项目”，已将原计划用于“延津年产 10 万吨高档</p>						

	<p>挂面生产线项目”的建设用地变更为“延津五谷生产项目”建设用地，将“五谷道场”北京房山区生产基地搬迁至延津生产基地，如需继续实施“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，需要重新购买土地，其建设成本过高且必要性不大。（4）将“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”终止的原因：“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”主要是在现有设备基础上进行改造升级，攻克挂面原料添加自动输送技术难题，全面提升面粉输送速度，改进原辅料自动添加分配输送装置，提高生产效率，为产品升级提供生产条件。前期公司投入 2071.86 万元对南县、延津、遂平部分生产线进行更新改造，而随着公司战略调整及“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”的投产，对现有旧的生产线进行改造升级的投入已无必要。（5）鉴于上述因素，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，有效降低公司财务成本，公司决定终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。2、决策程序：本次变更募集资金投资项目经公司第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。3、信息披露情况说明：公司于 2019 年 06 月 06 日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《关于变更募集资金用途的公告》、《第五届董事会第一次会议决议公告》、《第五届监事会第一次会议决议公告》，2019 年 06 月 26 日披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上《2019 年第二次临时股东大会决议的公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适应
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适应

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于 2019 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 06 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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
上海香禾食品有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	4,866,893.98	-3,327,896.98	2,998,747.40	379,110.10	379,110.10
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易行业	10,000,000.00	39,967,744.91	-15,057,137.05	347,754.54	-2,142,423.55	-2,142,423.55
湖南省振华食品检测研究院	子公司	食品研究行业	2,000,000.00	8,275,224.97	5,364,280.83	4,385,702.24	234,589.62	234,589.61
克明食品营销有限公司	子公司	贸易行业	50,000,000.00	256,535,720.82	60,408,864.47	564,722,724.96	1,761,026.34	1,260,955.93
克明食品营销(上海)有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	59,942,046.26	-10,400,550.45	380,114,131.14	6,170,464.91	6,172,863.61
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工业	300,000,000.00	813,816,623.95	597,684,641.15	516,964,903.05	37,528,024.73	28,134,921.01
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	373,008,356.82	287,381,105.43	476,530,000.47	24,286,447.19	23,906,999.58
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	318,934,751.49	235,831,755.88	0.00	2,927,743.60	2,670,944.89
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	94,637,821.41	56,940,080.53	60,510,494.41	2,431,134.16	1,804,468.26
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	365,139,188.38	276,430,868.16	368,217,897.89	19,023,493.00	14,286,713.36
长沙克明米粉有限责任公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	145,572,663.90	31,906,216.10	5,347,467.76	-5,788,604.26	-5,752,555.45
克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工业	1,079,434,642.40	54,203,559.48	-16,338,290.25	388,963,284.12	36,109,225.64	36,173,000.85
新疆克明面	子公司	食品加工业	100,000,000.00	365,018,013.31	99,070,766.71	65,401,769.81	3,217,242.41	3,040,579.72

业有限公司			00	52	9	2		
遂平克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	315,797,099.28	48,632,575.73	47,433.81	-809,433.47	-809,433.47
新疆克明进出口贸易有限公司	子公司	贸易行业	5,000,000.00	30,181,954.02	9,131,010.61	93,641,054.00	3,765,723.55	3,396,395.49
克明国际控股(香港)有限公司	子公司	贸易行业	0.00	794,730.97	422,851.91	632,020.71	118,863.35	99,250.90
遂平克明物流有限公司	子公司	道路运输业	1,000,000.00	811,162.03	801,894.54	301,634.52	103,361.48	98,193.41
延津克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	158,026,352.65	49,129,546.08	42,367,920.81	-2,091,631.01	-2,096,175.68
成都市陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	2,000,000.00	497,156.89	497,156.89	0.00	-220.14	-208.09
克明哈萨克斯坦有限责任公司	子公司	粮食收储	208,131.00	120,700,152.06	62,009,167.06	6,431,552.26	-1,204,553.30	-1,204,553.30
新疆陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	2,543,483.39	134,308.85	0.00	-471,820.37	-465,505.45
浙江克明面业有限公司	子公司	食品加工业	350,000,000.00	50,024,777.35	50,024,777.35	0.00	-286,313.04	-286,313.04
湖南克明米业有限公司	子公司	食品加工业	20,000,000.00	138,107,435.09	21,342,471.02	14,943,477.13	1,306,922.58	1,104,154.42
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工业	30,000,000.00	36,851,210.91	30,658,619.81	39,607,599.35	-176,758.88	-314,473.98

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、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、成本上升风险

面临风险：存在原材料价格上涨、物流行业整体运营成本上升等综合因素迫使公司对产品进行价格上调的可能，但挂面目标消费者对价格敏感度普遍较高，将在一定程度上影响产品的销售增长。

改善举措：进一步推进“小一体化”模式，在新麦上市时间节点加强与上游供应商在原粮采购、仓储上的合作，减少原粮价格波动带来的成本影响。对供应商配送线路进行优化，丰富物流运输方式，管控物流费用。

2、食品安全风险

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

改善举措：建立食品安全风险评估、预警、管理和事故应对机制，严格按照ISO9001 和 HACCP 等各项质量管理体系进行产品生产，规范生产和食品质量安全检验程序，加强员工食品安全培训，把食品安全风险降到最低。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.95%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	具体内容详见公司于 2019 年 3 月 16 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-022）
2018 年度股东大会	年度股东大会	49.24%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	具体内容详见公司于 2019 年 5 月 11 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-049）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.90%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	具体内容详见公司于 2019 年 6 月 26 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2019 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-063）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

			省资产管理 有限公司出 售完毕所受 让标的股份 之日起,南县 克明食品集 团有限公司的 减持行为不 再受前款限 制。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	克明面业股 份有限公司	其他承诺	克明面业股 份有限公司 不为 2018 年 股票期权激 励计划的任 何激励对象 依照激励计 划获取有关 权益提供贷 款及其他任 何形式的财 务资助,也不 为贷款提供 担保。	2018 年 09 月 12 日	自承诺日到 股权激励计 划实施完成 止。	
	克明面业股 份有限公司	其他承诺	克明面业股 份有限公司 不为股票期 权与限制性 股票激励计 划的任何激 励对象依照 激励计划获 取有关权益 提供贷款及 其他任何形 式的财务资 助,也不为贷 款提供担保。	2014 年 04 月 21 日	自承诺日到 股权激励计 划实施完成 止。	
其他对公司中小股东所作承诺	南县克明食 品集团有限 公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用	公司控股股 东克明投资 关于避免同	2012 年 02 月 05 日	克明食品集 团作为公司 控股股东期	

		方面的承诺	业竞争的承诺。		间及转让全部股份之日起一年内。	
	陈克明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。	2012年02月05日	陈克明作为公司实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内。	
	于扬利	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019年06月25日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
	李锐;杨波;张博栋;张军辉;张晓;张瑶	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019年06月05日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
	陈宏;陈晖;陈克明;陈克忠;陈燕;段菊香;刘洋;毛海英;舒畅;谭宇红;王舒军;许石	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方	2019年05月30日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	

	栋;杨利娟;张木林		式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%; 在离任后六个月内, 不转让所持公司股份。			
	杨利娟	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%; 在就任时确定的任期届满后六个月内, 不转让所持公司股份。	2018 年 09 月 28 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
	张博栋	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%; 在就任时确定的任期届满后六个月内, 不转让所持公司股份, 在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月内, 转让的股份不超过所	2018 年 03 月 06 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	

			持公司股份总数的 50%。			
	张木林	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2017 年 09 月 23 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
	杨波;张晓	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月	2017 年 08 月 03 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	

			内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。			
	刘洋	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2017 年 01 月 10 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
	李锐	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届	2016 年 08 月 24 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	

			满六个月后的十二个月内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。			
	黄劲松;李庆龙;孟素荷;舒畅;王勇;许石栋;张军辉	其他承诺	在就任时确定的任职期内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%; 在就任时确定的任期届满后六个月内，不转让所持公司股份，在就任时确定的任期届满六个月后的十二个月内，转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2016 年 06 月 15 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、股权激励进展

（一）股票期权与限制性股票激励计划

2019年04月17日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票的议案》。因原激励对象李超等6人已离职，杨利娟被选为监事，不再满足成为激励对象的条件，公司拟注销李超等3人已获授未行权的股票期权2.625万份，回购注销杨利娟、李超等7人已获授但未解锁的限制性股票13.05万股；另有，因股权激励计划首次授予部分第五个行权/解锁期及预留授予部分第四个行权/解锁期的业绩考核条件未达成，故根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司拟注销首次授予部分所涉及的15名激励对象第五个行权期已获授的未满足行权条件的70.2万份股票期权，回购注销首次授予部分所涉及的32名激励对象已获授的未满足解锁条件的123.6万股限制性股票；拟注销预留授予部分所涉及的7名激励对象第四个行权期已获授

的未满足行权条件的7.125万份股票期权，回购注销预留授予部分所涉及的17名激励对象已获授的未满足解锁条件的19.3725万股限制性股票。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）2018年股票期权激励计划

2018年9月21日，公司完成了2018年股票期权激励计划所涉股票期权的授予登记工作。目前处于等待期，本报告期内无进展。

二、员工持股计划

（一）公司一期员工持股计划

公司一期员工持股计划于2018年5月5日解锁，本报告期内无进展。

（二）公司二期员工持股计划

公司二期员工持股计划于2018年11月20日解锁，本报告期内无进展。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	根据公平、公允原则确定	市场价格	910.63	12.36%	1,800	否	依照合同约定结算	市场价格		
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱料	根据公平、公允原则确定	市场价格	21.57	3.47%	250	否	依照合同约定结算	市场价格		
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	267.38	0.19%	1,200	否	依照合同约定结算	市场价格		
孟枝	与本公司关键管理人员关系	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	527.18	0.38%	1,400	否	依照合同约定结算	市场价格		

	密切的家庭成员												
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	116.25	0.08%	300	否	依照合同约定结算	市场价格		
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	586.39	0.42%	1,200	否	依照合同约定结算	市场价格		
合计				--	--	2,429.4	--	6,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	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
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2018年09月14日	6,500	连带责任保证	12个月		

克明食品营销有限公司	2019年02月27日		2018年11月06日	2,310.94	连带责任保证	12个月	否	是
克明食品营销有限公司	2019年02月27日		2018年11月14日	2,091.56	连带责任保证	12个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2018年09月20日	2,000	连带责任保证	36个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日		2019年03月28日	2,000	连带责任保证	36个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日		2019年05月16日	7,100	连带责任保证	36个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日		2019年05月29日	800.18	连带责任保证	36个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日		2019年05月30日	4,300	连带责任保证	36个月	否	是
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日		2019年06月15日	2,073.96	连带责任保证	36个月	否	是
遂平克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2019年03月29日					
长沙克明面业有限公司	2019年02月27日	5,000						
遂平克明面粉有限公司	2019年02月27日	50,000	2019年05月27日	5,104.08	连带责任保证	60个月	否	是
浙江克明面业有限公司	2019年02月27日	45,000						
延津克明五谷道场食品有限公司	2019年02月27日	15,000						
长沙克明米粉有限责任公司	2019年02月27日	3,000						
新疆克明面业有限公司	2019年02月27日	15,000						
延津克明面粉有限公司	2019年02月27日	20,000	2019年03月29日	5,000	连带责任保证	36个月	否	是
克明五谷道场食品有限公司	2019年02月27日	5,000					否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			238,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				26,378.22
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			238,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				39,280.72

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 (协议签署日)	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		238,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		26,378.22		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		238,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		39,280.72		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.43%				
其中：								

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

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(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	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,914,929	1.48%	0	0	0	996,000	996,000	5,910,929	1.79%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,914,929	1.48%	0	0	0	996,000	996,000	5,910,929	1.79%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,914,929	1.48%	0	0	0	996,000	996,000	5,910,929	1.79%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	327,015,369	98.52%	0	0	0	-2,557,623	-2,557,623	324,457,746	98.21%
1、人民币普通股	327,015,369	98.52%	0	0	0	-2,557,623	-2,557,623	324,457,746	98.21%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	331,930,298	100.00%	0	0	0	-1,561,623	-1,561,623	330,368,675	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年5月28日，公司披露了《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019-052），公司因实施回购股份注销导致股份总额、非限售股份数量发生变化，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年04月26日召开第四届董事会第二十三次会议、2018年05月15日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》；公司于2018年10月22

日召开的第四届董事会第二十九次会议、2018年11月05日召开的2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于调整回购公司股份事项的议案》及《关于调整公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已回购股份1,561,623股注销事宜已于2019年5月24日办理完成。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至2019年05月14日公司回购期限已届满，公司自2018年06月05日至2019年05月14日通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份1,561,623股，占公司注销前总股本331,930,298股的0.4705%，成交均价为12.17元/股，最低价为11.67元/股，最高价为12.37元/股，支付总金额为19,011,260.22元（不含交易费用）。截至2019年5月24日，公司回购股份注销完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.03元/股，对最近一年基本每股收益和稀释每股收益影响很小。

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
陈宏	1,367,923	0	849,000	2,216,923	高管锁定股 2,042,923；股权激励限售股 174,000。	/
陈克忠	766,125	0	54,000	820,125	高管锁定股 604,125；股权激励限售股 216,000。	/
张瑶	277,528	0	43,500	321,028	高管锁定股 147,028；股权激励限售股 174,000。	/
陈晖	218,143	0	43,500	261,643	高管锁定股 87,643；股权激励限售股 174,000。	/
其他	2,285,210	0	6,000	2,291,210	高管锁定股 1,468,985；股权	/

					激励限售股 630,225。	
合计	4,914,929	0	996,000	5,910,929	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市的情况。

二、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		15,460	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南县克明食品 集团有限公司	境内非国有法人	32.95%	108,872,375	-6,627,625	0	108,872,375	质押	108,872,375
湖南省资产管理 有限公司	境内非国有法人	9.80%	32,370,000	0	0	32,370,000		
兴业国际信托 有限公司—克 明面业 1 号员 工持股集合资 金信托	其他	4.90%	16,177,731	0	0	16,177,731		
兴业国际信托 有限公司—兴 业信托·克明面 业 2 号员工持 股集合资金信 托计划	其他	4.57%	15,092,530	0	0	15,092,530		
泰康人寿保险 有限责任公司 —传统—普通 保险产品 -019L-CT001 深	其他	1.65%	5,447,877	5,447,877	0	5,447,877		
津杉华融（天 津）产业投资基	国有法人	1.40%	4,639,056	4,639,056	0	4,639,056		

金合伙企业(有限合伙)								
陈源芝	境内自然人	1.34%	4,415,500	0	0	4,415,500		
泰康人寿保险有限责任公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	其他	1.30%	4,306,387	3,636,825	0	4,306,387		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.10%	3,618,600	0	0	3,618,600		
陈宏	境内自然人	0.89%	2,955,898	1,074,000	2,216,923	738,975		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南县克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人，陈源芝、陈宏为陈克明的家族成员。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南县克明食品集团有限公司	108,872,375	人民币普通股	108,872,375					
湖南省资产管理有限公司	32,370,000	人民币普通股	32,370,000					
兴业国际信托有限公司-克明面业 1 号员工持股集合资金信托	16,177,731	人民币普通股	16,177,731					
兴业国际信托有限公司-兴业信托-克明面业 2 号员工持股集合资金信托计划	15,092,530	人民币普通股	15,092,530					
泰康人寿保险有限责任公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深	5,447,877	人民币普通股	5,447,877					
津杉华融(天津)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,639,056	人民币普通股	4,639,056					
陈源芝	4,415,500	人民币普通股	4,415,500					
泰康人寿保险有限责任公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	4,306,387	人民币普通股	4,306,387					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,618,600	人民币普通股	3,618,600					
陈晓珍	2,875,000	人民币普通股	2,875,000					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	南县克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人，陈源芝、陈晓珍、陈宏为陈克明的家族成员。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈克明	董事长	现任	1,944,347	0	0	1,944,347	0	0	0
段菊香	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈克忠	副董事长	现任	1,093,500	0	0	1,093,500	216,000	0	216,000
陈晖	董事	现任	348,858	0	0	348,858	174,000	0	174,000
陈宏	董事、总经理	现任	1,881,898	1,074,000	0	2,955,898	174,000	0	174,000
王舒军	董事	现任	0	0	0				
陈燕	董事会、董事会秘书	现任	12,000	0	0	12,000	12,000	0	12,000
舒畅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛海英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭宇红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于扬利	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许石栋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨利娟	监事	现任	36,000	0	0	36,000	36,000	0	36,000
刘洋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王勇	董事、董事会秘书	离任	9,000	0	0	9,000	9,000	0	9,000
李庆龙	独立董事	离任	300	0	300	0	0	0	0
张木林	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张瑶	副总经理	现任	428,037	0	0	428,037	174,000	0	174,000
张军辉	副总经理	现任	36,000	0	0	36,000	36,000	0	36,000
杨波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张晓	副总经理	现任	44,300	0	0	44,300	24,000	0	24,000
张博栋	副总经理	现任	0	0	0				
李锐	财务总监	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0

合计	--	--	5,836,240	1,074,000	300	6,909,940	855,000	0	855,000
----	----	----	-----------	-----------	-----	-----------	---------	---	---------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王舒军	董事	被选举	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
陈燕	董事、董事会秘书	被选举	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
谭宇红	独立董事	被选举	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
毛海英	独立董事	被选举	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
于扬利	独立董事	被选举	2019年06月25日	因张木林先生申请辞去公司独立董事职务，其辞职导致公司董事会人数少于《公司章程》规定之人数，公司第五届董事会第一次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补第五届董事会独立董事的议案》。
王勇	董事、董事会秘书	任期满离任	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
李庆龙	独立董事	任期满离任	2019年05月30日	因公司第四届董事会于2019年5月30日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》。
张木林	独立董事	离任	2019年06月25日	张木林先生因个人原因申请辞去公司第五届董事会独立董事职务，辞职后将不在公司担任任何职务。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
克明面业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 克明 01	112774	2018 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 18 日	40,000	6.50%	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	符合深圳证券交易所条件的合格投资者参与交易						
报告期内公司债券的付息兑付情况	尚未至付息日，未发生兑息兑付事宜						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层	联系人	陈增烁	联系人电话	15625113917
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如			不适用				

适用)	
-----	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券按承诺募集资金投向使用，2019年1-6月公司实际使用债券募集资金16,641.13万元，其中12,342.93万元用于归还银行贷款，4,298.2万元用于支付货款。本次债券的发行经第四届董事会第九次会议及2016年度股东大会审批通过，公司资金支出严格按照公司财务制度履行资金使用审批手续。
期末余额（万元）	0.74
募集资金专项账户运作情况	公司与存放募集资金的长沙银行股份有限公司湘银支行、受托管理人国信证券股份有限公司三方签署了《募集资金专项账户监管协议》，公司与存放募集资金的中国建设银行股份有限公司南县支行、受托管理人国信证券股份有限公司三方签署了《募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》，在监管银行设立专项账户，严格规范募集资金的存放、使用，监督募集资金专项账户的运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

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

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

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

截至2018年12月31日，深圳市高新投集团有限公司主要财务指标（合并口径）如下：

项目	2018 年度/末
总资产（万元）	2,052,718.02
总负债（万元）	873,979.04
净资产（万元）	1,178,738.97
营业收入（万元）	208,520.14
利润总额（万元）	152,101.10

净利润（万元）	113,306.69
资产负债率（%）	42.58
流动比率（倍）	6.23
速动比率（倍）	5.30
净资产收益率（%）	9.86

注 1：净资产收益率=净利润/（年初净资产/2+年末净资产/2）

注 2：上述财务数据取自深圳市高新投集团有限公司 2018 年度审计报告。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	132.15%	148.19%	-16.04%
资产负债率	47.14%	43.40%	3.74%
速动比率	103.01%	114.44%	-11.43%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	6.05	18.49	-67.28%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数同比下降67.28%，主要系本报告期内财务费用利息支出同比增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止到2019年6月30日，公司及其子公司在银行的授信额度为25.35亿元，其中已使用银行流动贷款8.16亿，已开立银票及信用证金额为5.38亿，未使用授信额度14.97亿。报告期内银行贷款均已按时偿还。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定使用募集资金。

十三、报告期内发生的重大事项

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

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

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

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：克明面业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	359,668,358.19	419,476,220.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	688,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	219,788,921.60	235,562,116.05
应收款项融资		
预付款项	234,756,294.92	123,282,438.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,216,420.46	14,834,256.22
其中：应收利息	4,761,298.13	5,427,416.65
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	436,256,516.52	433,382,656.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,858,373.91	694,939,072.08
流动资产合计	2,027,544,885.60	1,921,476,759.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		158,387,200.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,556,806.07	37,797,936.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	
投资性房地产		
固定资产	1,099,280,759.18	1,120,530,473.77
在建工程	616,139,236.13	448,778,803.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	247,266,608.43	199,770,228.41
开发支出		
商誉	22,511,795.39	22,511,795.39
长期待摊费用	6,584,364.26	5,707,235.44
递延所得税资产	10,601,649.79	9,450,626.56
其他非流动资产	37,545,686.05	35,257,019.50
非流动资产合计	2,236,874,105.30	2,038,191,318.70
资产总计	4,264,418,990.90	3,959,668,078.32
流动负债：		
短期借款	765,000,000.00	790,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	482,741,360.42	191,599,873.25
应付账款	96,265,301.37	98,923,479.27
预收款项	89,776,493.60	112,295,209.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,096,667.36	47,414,488.44
应交税费	14,914,180.66	14,146,424.46
其他应付款	56,452,383.66	42,208,987.50
其中：应付利息	19,173,112.16	6,441,328.53
应付股利		1,328,927.50
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,534,246,387.07	1,296,588,462.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	51,040,820.00	
应付债券	392,458,503.59	391,183,525.79
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	30,250,583.53	28,493,125.17
递延所得税负债	2,293,625.23	2,320,885.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	476,043,532.35	421,997,536.95
负债合计	2,010,289,919.42	1,718,585,999.84
所有者权益：		
股本	328,808,450.00	331,930,298.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,326,468,402.30	1,350,934,197.05
减：库存股		17,172,164.76
其他综合收益	-2,196,214.22	-2,456,245.32
专项储备		
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87
一般风险准备		
未分配利润	525,414,613.53	502,212,173.64
归属于母公司所有者权益合计	2,254,129,071.48	2,241,082,078.48
少数股东权益		
所有者权益合计	2,254,129,071.48	2,241,082,078.48
负债和所有者权益总计	4,264,418,990.90	3,959,668,078.32

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	185,912,422.39	275,684,757.12
交易性金融资产	255,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	250,911,156.05	237,929,144.15

应收款项融资		
预付款项	209,751,344.12	119,533,560.14
其他应收款	869,697,143.25	689,049,476.30
其中：应收利息	5,687,330.19	7,147,515.17
应收股利		
存货	13,981,160.45	18,210,705.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,466,724.82	261,215,186.79
流动资产合计	1,802,719,951.08	1,601,622,829.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		158,387,200.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,785,987,368.32	1,734,157,498.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	
投资性房地产		
固定资产	164,645,384.32	172,271,915.36
在建工程	79,157,636.84	50,379,726.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,200,876.99	38,266,904.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	764,784.15	852,261.44
递延所得税资产	3,994,506.93	3,994,506.93
其他非流动资产		680,000.00
非流动资产合计	2,231,137,757.55	2,158,990,012.98
资产总计	4,033,857,708.63	3,760,612,842.49

流动负债：		
短期借款	675,000,000.00	645,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	278,965,526.19	76,756,306.12
应付账款	220,732,128.23	263,589,971.97
预收款项	176,954,932.45	219,000,701.04
合同负债		
应付职工薪酬	4,750,204.51	10,159,985.13
应交税费	455,386.35	352,418.38
其他应付款	94,932,270.16	85,516,702.51
其中：应付利息	19,044,435.65	6,252,611.02
应付股利		1,328,927.50
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,451,790,447.89	1,300,376,085.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	392,458,503.59	391,183,525.79
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,951,208.34	13,554,458.34
递延所得税负债	727,481.57	727,481.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,137,193.50	405,465,465.70
负债合计	1,857,927,641.39	1,705,841,550.85
所有者权益：		

股本	328,808,450.00	331,930,298.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,326,232,992.06	1,350,698,786.81
减：库存股		17,172,164.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87
未分配利润	445,254,805.31	313,680,551.72
所有者权益合计	2,175,930,067.24	2,054,771,291.64
负债和所有者权益总计	4,033,857,708.63	3,760,612,842.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,514,643,898.95	1,288,549,502.02
其中：营业收入	1,514,643,898.95	1,288,549,502.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,414,966,079.46	1,180,160,826.29
其中：营业成本	1,178,646,380.41	981,698,711.74
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	9,519,859.61	7,913,471.79
销售费用	132,738,517.47	124,344,355.75
管理费用	47,654,266.39	40,096,929.37
研发费用	12,739,285.05	16,044,930.76

财务费用	33,667,770.53	10,062,426.88
其中：利息费用	34,941,178.64	10,496,617.42
利息收入	2,203,785.07	728,280.82
加：其他收益	8,411,631.22	22,833,314.04
投资收益（损失以“-”号填列）	14,512,944.27	13,416,491.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	758,869.75	-1,073,124.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,601,040.38	-3,808,705.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,752.92	865.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,058,107.52	140,830,641.72
加：营业外收入	811,707.24	2,340,995.52
减：营业外支出	719,141.85	2,062,238.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,150,672.91	141,109,398.78
减：所得税费用	17,075,048.02	26,751,969.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,075,624.89	114,357,429.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,075,624.89	114,357,429.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	104,075,624.89	114,933,999.64
2.少数股东损益		-576,570.35
六、其他综合收益的税后净额	260,031.10	11,389.43

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	260,031.10	11,389.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	260,031.10	11,389.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	260,031.10	11,389.43
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,335,655.99	114,368,818.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,335,655.99	114,945,389.07
归属于少数股东的综合收益总额		-576,570.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.315	0.346

(二) 稀释每股收益	0.314	0.346
------------	-------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	376,498,632.70	415,322,091.50
减：营业成本	290,386,569.42	309,411,624.61
税金及附加	1,533,984.26	1,820,710.75
销售费用	29,291,769.23	35,637,589.75
管理费用	24,540,602.50	21,233,017.09
研发费用	12,961,210.22	13,295,073.21
财务费用	26,360,859.08	7,847,478.87
其中：利息费用	29,536,498.31	9,209,697.82
利息收入	3,752,218.82	1,421,678.79
加：其他收益	1,617,950.00	15,654,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	189,273,546.62	82,155,363.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	758,869.75	-1,073,124.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	30,678,898.96	-10,826,372.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,994,033.57	113,059,838.70
加：营业外收入	416,100.70	1,062,311.58

减：营业外支出	234,248.05	279,074.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,175,886.22	113,843,076.26
减：所得税费用	728,447.63	5,987,034.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,447,438.59	107,856,042.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	212,447,438.59	107,856,042.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	212,447,438.59	107,856,042.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,656,944,711.78	1,499,690,381.49
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,320,438.23	4,442,973.65
收到其他与经营活动有关的现金	17,753,921.55	53,019,871.18
经营活动现金流入小计	1,681,019,071.56	1,557,153,226.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,184,525,715.56	1,080,277,325.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	177,743,677.76	143,250,972.87
支付的各项税费	49,547,643.61	79,723,460.32
支付其他与经营活动有关的现金	117,515,866.86	87,873,011.83
经营活动现金流出小计	1,529,332,903.79	1,391,124,770.95
经营活动产生的现金流量净额	151,686,167.77	166,028,455.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,081,199,792.57	1,526,394,578.25
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,880.00	31,904.00
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		7,173,059.04
投资活动现金流入小计	1,081,453,672.57	1,533,599,541.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,654,817.41	240,269,619.18
投资支付的现金	1,103,198,329.66	1,542,461,300.00
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	102,117,044.64	3,488,641.50
投资活动现金流出小计	1,274,970,191.71	1,786,219,560.68
投资活动产生的现金流量净额	-193,516,519.14	-252,620,019.39
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	551,040,820.00	625,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	551,040,820.00	625,000,000.00
偿还债务支付的现金	525,000,000.00	435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,490,836.79	76,376,995.15
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	13,292,216.32	
筹资活动现金流出小计	638,783,053.11	511,376,995.15
筹资活动产生的现金流量净额	-87,742,233.11	113,623,004.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-86,389.63	-1,605.44
五、现金及现金等价物净增加额	-129,658,974.11	27,029,835.39
加：期初现金及现金等价物余额	344,052,471.09	284,967,519.75
六、期末现金及现金等价物余额	214,393,496.98	311,997,355.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	325,905,281.20	586,455,147.13
收到的税费返还	4,955,040.27	
收到其他与经营活动有关的现金	49,407,323.06	122,971,940.79
经营活动现金流入小计	380,267,644.53	709,427,087.92
购买商品、接受劳务支付的现金	404,855,411.74	449,170,879.42
支付给职工以及为职工支付的现金	37,946,476.78	30,081,258.42
支付的各项税费	2,739,610.32	17,582,843.25
支付其他与经营活动有关的现金	94,543,797.23	45,489,910.52
经营活动现金流出小计	540,085,296.07	542,324,891.61
经营活动产生的现金流量净额	-159,817,651.54	167,102,196.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,547,453.76	435,323,272.65
取得投资收益收到的现金	184,000,000.00	78,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,905.00
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	8,450,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	684,997,453.76	514,334,177.65
购建固定资产、无形资产和其他	5,388,577.74	22,661,758.14

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	516,071,000.00	645,760,000.00
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	39,955,548.34	94,950,000.00
投资活动现金流出小计	561,415,126.08	763,371,758.14
投资活动产生的现金流量净额	123,582,327.68	-249,037,580.49
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	430,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	430,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,907,560.59	75,293,606.26
支付其他与筹资活动有关的现金	13,292,216.32	
筹资活动现金流出小计	511,199,776.91	460,293,606.26
筹资活动产生的现金流量净额	-81,199,776.91	39,706,393.74
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	-117,435,100.77	-42,228,990.44
加：期初现金及现金等价物余额	222,657,865.28	194,066,131.68
六、期末现金及现金等价物余额	105,222,764.51	151,837,141.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	331,930,298.00				1,350,934,197.05	17,172,164.76	-2,456,245.32		75,633,819.87		502,212,173.64		2,241,082,078.48	2,241,082,078.48

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	331,930,298.00			1,350,934,197.05	17,172,164.76	-2,456,245.32		75,633,819.87		502,212,173.64		2,241,082,078.48		2,241,082,078.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,121,848.00			-24,465,794.75	-17,172,164.76	260,031.10				23,202,439.89		13,046,993.00		13,046,993.00
(一)综合收益总额						260,031.10				104,075,624.89		104,335,655.99		104,335,655.99
(二)所有者投入和减少资本	-3,121,848.00			-24,465,794.75	-17,172,164.76							-10,415,477.99		-10,415,477.99
1.所有者投入的普通股	-3,121,848.00			-24,465,794.75	-22,870,730.39							-4,716,912.36		-4,716,912.36
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					5,698,565.63							-5,698,565.63		-5,698,565.63
4.其他														
(三)利润分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00		-80,873,185.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00		-80,873,185.00

4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	328,808,450.00			1,326,468,402.30		-2,196,214.22		75,633,819.87		525,414,613.53		2,254,129,071.48		2,254,129,071.48		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年期末余额	333,556,523.00				1,368,034,594.47	10,721,375.79	-2,348.84		62,760,063.42		394,736,215.03		2,148,363,671.29	8,614,158.83	2,156,977,830.12	
加：会计政策变更																
前期																

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	333,556,523.00				1,368,034,594.47	10,721,375.79	-2,348,848.84			62,760,063.42		394,736,215.03	2,148,363,671.29	8,614,158.83	2,156,977,830.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-637,290.00	11,389.43					48,222,695.04	48,871,374.47	-576,570.35	48,294,804.12
（一）综合收益总额							11,389.43					114,933,999.64	114,945,389.07	-576,570.35	114,368,818.72
（二）所有者投入和减少资本						-637,290.00							637,290.00		637,290.00
1. 所有者投入的普通股						-637,290.00							637,290.00		637,290.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配												-66,711,304.60	-66,711,304.60		-66,711,304.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-66,711,304.60	-66,711,304.60		-66,711,304.60
4. 其他															
（四）所有者															

权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	333,556,523.00				1,368,034,594.47	10,084,085.79	9,040,595		62,760,063.42		442,958,910.07		2,197,235.04	8,037,588.48					2,205,272,634.24	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72			2,054,771,291.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													

其他												
二、本年期初余额	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-17,172,164.76				131,574,253.59		121,158,775.60
（一）综合收益总额										212,447,438.59		212,447,438.59
（二）所有者投入和减少资本	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-17,172,164.76						-10,415,477.99
1. 所有者投入的普通股	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-22,870,730.39						-4,716,912.36
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						5,698,565.63						-5,698,565.63
4. 其他												
（三）利润分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	328,808,450.00				1,326,232,992.06				75,633,819.87	445,254,805.31		2,175,930,067.24

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	333,556,523.00				1,367,766,096.98	10,721,375.79			62,760,063.42	263,376,520.79		2,016,737,828.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	333,556,523.00				1,367,766,096.98	10,721,375.79			62,760,063.42	263,376,520.79		2,016,737,828.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-637,290.00				41,144,737.66		41,782,027.66
(一)综合收益总额										107,856,042.26		107,856,042.26
(二)所有者投入和减少资本						-637,290.00						637,290.00
1. 所有者投入						-637,290.00						637,290.00

的普通股						0.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-66,711,304.60		-66,711,304.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,711,304.60		-66,711,304.60
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	333,556,523.00				1,367,766,096.98	10,084,085.79				62,760,063.42	304,521,258.45	2,058,519,856.06

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本人民币6,000.00万元，股份总数6,000.00万股（每股面值1元）。公司现持有统一社会信用代码为91430900617162624T的营业执照，截至2019年06月30日，公司注册资本330,368,675.00元，股份总数330,368,675.00股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股5,910,929.00股；无限售条件的流通股份A股324,457,746.00股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。主要经营活动为挂面的生产与销售。

本财务报表业经公司2019年8月5日第五届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将遂平克明面业有限公司、延津县克明面业有限公司、克明食品营销（上海）有限公司、克明食品营销有限公司等24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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债 按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入

当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

12、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	单项金额超过50万元的应收款项
单项金额重大并单独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（合并范围内的往来款）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	2.00%	2.00%
1-2年	15.00%	15.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

(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	单项金额未达到重大标准但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。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节第12小点应收账款章节

15、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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	本次会计政策变更已经公司第五届董事会第三次会议审议通过	

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对公司2018年度合并财务报表项目列报影响如下：

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	419,476,220.55	419,476,220.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		625,000,000.00	625,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	235,562,116.05	235,562,116.05	
应收款项融资			
预付款项	123,282,438.01	123,282,438.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,834,256.22	14,834,256.22	
其中：应收利息	5,427,416.65	5,427,416.65	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	433,382,656.71	433,382,656.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	694,939,072.08	69,939,072.08	-625,000,000.00
流动资产合计	1,921,476,759.62	1,921,476,759.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	158,387,200.00		-158,387,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,797,936.32	37,797,936.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产			
固定资产	1,120,530,473.77	1,120,530,473.77	
在建工程	448,778,803.31	448,778,803.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	199,770,228.41	199,770,228.41	
开发支出			
商誉	22,511,795.39	22,511,795.39	
长期待摊费用	5,707,235.44	5,707,235.44	
递延所得税资产	9,450,626.56	9,450,626.56	
其他非流动资产	35,257,019.50	35,257,019.50	
非流动资产合计	2,038,191,318.70	2,038,191,318.70	
资产总计	3,959,668,078.32	3,959,668,078.32	
流动负债：			
短期借款	790,000,000.00	790,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	191,599,873.25	191,599,873.25	
应付账款	98,923,479.27	98,923,479.27	
预收款项	112,295,209.97	112,295,209.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	47,414,488.44	47,414,488.44	
应交税费	14,146,424.46	14,146,424.46	
其他应付款	42,208,987.50	42,208,987.50	
其中：应付利息	6,441,328.53	6,441,328.53	
应付股利	1,328,927.50	1,328,927.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,296,588,462.89	1,296,588,462.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	391,183,525.79	391,183,525.79	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,493,125.17	28,493,125.17	
递延所得税负债	2,320,885.99	2,320,885.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	421,997,536.95	421,997,536.95	
负债合计	1,718,585,999.84	1,718,585,999.84	
所有者权益：			
股本	331,930,298.00	331,930,298.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,350,934,197.05	1,350,934,197.05	
减：库存股	17,172,164.76	17,172,164.76	
其他综合收益	-2,456,245.32	-2,456,245.32	
专项储备			
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87	
一般风险准备			
未分配利润	502,212,173.64	502,212,173.64	
归属于母公司所有者权益合计	2,241,082,078.48	2,241,082,078.48	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,241,082,078.48	2,241,082,078.48	
负债和所有者权益总计	3,959,668,078.32	3,959,668,078.32	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司自2019年01月01日起执行上述新金融会计准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他非流动金融资产”，将购买的银行理财产品从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”报表项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	275,684,757.12	275,684,757.12	
交易性金融资产		246,000,000.00	246,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	237,929,144.15	237,929,144.15	
应收款项融资			
预付款项	119,533,560.14	119,533,560.14	
其他应收款	689,049,476.30	689,049,476.30	
其中：应收利息	7,147,515.17	7,147,515.17	
应收股利			

存货	18,210,705.01	18,210,705.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	261,215,186.79	15,215,186.79	-246,000,000.00
流动资产合计	1,601,622,829.51	1,601,622,829.51	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	158,387,200.00		-158,387,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,734,157,498.57	1,734,157,498.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产			
固定资产	172,271,915.36	172,271,915.36	
在建工程	50,379,726.20	50,379,726.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,266,904.48	38,266,904.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	852,261.44	852,261.44	
递延所得税资产	3,994,506.93	3,994,506.93	
其他非流动资产	680,000.00	680,000.00	
非流动资产合计	2,158,990,012.98	2,158,990,012.98	
资产总计	3,760,612,842.49	3,760,612,842.49	
流动负债：			
短期借款	645,000,000.00	645,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据	76,756,306.12	76,756,306.12	
应付账款	263,589,971.97	263,589,971.97	
预收款项	219,000,701.04	219,000,701.04	
合同负债			
应付职工薪酬	10,159,985.13	10,159,985.13	
应交税费	352,418.38	352,418.38	
其他应付款	85,516,702.51	85,516,702.51	
其中：应付利息	6,252,611.02	6,252,611.02	
应付股利	1,328,927.50	1,328,927.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,300,376,085.15	1,300,376,085.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	391,183,525.79	391,183,525.79	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,554,458.34	13,554,458.34	
递延所得税负债	727,481.57	727,481.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	405,465,465.70	405,465,465.70	
负债合计	1,705,841,550.85	1,705,841,550.85	
所有者权益：			
股本	331,930,298.00	331,930,298.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,350,698,786.81	1,350,698,786.81	
减：库存股	17,172,164.76	17,172,164.76	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,633,819.87	75,633,819.87	
未分配利润	313,680,551.72	313,680,551.72	
所有者权益合计	2,054,771,291.64	2,054,771,291.64	
负债和所有者权益总计	3,760,612,842.49	3,760,612,842.49	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司自2019年01月01日起执行上述新金融会计准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他非流动金融资产”，将购买的银行理财产品从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”报表项目列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、6%、10%、11%、12%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
延津克明面粉有限公司、湖南克明米业有限公司	免税

克明面业哈萨克斯坦有限责任公司、新疆克明贸易和长沙克明面业	20%
克明国际控股（香港）有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司于2018年10月17日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局继续认定为高新技术企业，并获得编号为GR201843000094的高新技术企业证书。本公司2019年减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。延津克明面粉有限公司、湖南克明米业有限公司根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3. 2019年1月1日起国家针对小微企业推出新的普惠性减税措施，对其应纳税所得额不超过100万元、100万元到300万元的部分分别减按25%、50%计入应纳税所得额。长沙克明面业和新疆克明贸易享受该优惠政策。

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	11,486.87	18,161.33
银行存款	215,396,638.30	365,517,521.29
其他货币资金	144,260,233.02	53,940,537.93
合计	359,668,358.19	419,476,220.55
其中：存放在境外的款项总额	26,262,081.80	15,170,817.27

其他说明

期末余额中其他货币资金系信用证保证金和应付票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	688,000,000.00	625,000,000.00
其中：		
合计	688,000,000.00	625,000,000.00

其他说明：

交易性金融资产主要为公司购买的银行理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
--	--	----	-------	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	5,207,28	2.03%	5,207,28	100.00%	0.00	5,201,198	1.94%	5,201,198	100.00%	0.00

备的应收账款	1.94		1.94			.58		.58		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,219,152.32	1.65%	4,219,152.32	100.00%	0.00	4,219,152.32	1.57%	4,219,152.32	100.00%	0.00
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	988,129.62	0.38%	988,129.62	100.00%	0.00	982,046.26	0.37%	982,046.26	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	250,934,641.01	97.97%	31,145,719.41	12.41%	219,788,921.60	263,330,468.94	98.06%	27,768,352.89	10.55%	235,562,116.05
其中：										
账龄组合	250,934,641.01	97.97%	31,145,719.41	12.41%	219,788,921.60	263,330,468.94	98.06%	27,768,352.89	10.55%	235,562,116.05
合计	256,141,922.95	100.00%	36,353,001.35	14.19%	219,788,921.60	268,531,667.52	100.00%	32,969,551.47	12.28%	235,562,116.05

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新一佳超市有限公司	1,958,909.06	1,958,909.06	100.00%	已起诉，预计无法收回
辽宁兴隆超市连锁有限公司	1,355,850.92	1,355,850.92	100.00%	已起诉，预计无法收回
江苏乐天玛特商业有限公司	904,392.34	904,392.34	100.00%	已起诉，预计无法收回
合计	4,219,152.32	4,219,152.32	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
欧尚（中国）投资有限公司	492,795.38	492,795.38	100.00%	预计无法收回
湖南省新一佳商业投资有限公司	495,334.24	495,334.24	100.00%	已起诉，预计无法收回
合计	988,129.62	988,129.62	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	207,399,898.65	4,147,997.97	2.00%
1-2 年	14,364,323.93	2,154,648.59	15.00%
2-3 年	8,654,691.18	4,327,345.60	50.00%
3 年以上	20,515,727.25	20,515,727.25	100.00%
合计	250,934,641.01	31,145,719.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	207,399,898.65
1 至 2 年	14,364,323.93
2 至 3 年	8,654,691.18
3 年以上	20,515,727.25
合计	250,934,641.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,201,198.58	6,083.36			5,207,281.94
按账龄组合计提坏	27,768,352.89	3,377,366.52			31,145,719.41

账准备的应收账款					
合计	32,969,551.47	3,383,449.88			36,353,001.35

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
A客户	17,897,013.01	6.99%	535,266.65
B客户	16,694,736.91	6.52%	333,894.74
C客户	15,005,569.45	5.86%	967,608.04
D客户	11,839,883.23	4.62%	1,107,356.78
E客户	11,121,785.95	4.34%	222,435.71
小计	72,558,988.55	28.33%	3,166,561.92

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	226,835,579.59	96.63%	112,872,484.44	91.56%
1 至 2 年	4,533,650.03	1.93%	8,877,049.62	7.20%
2 至 3 年	1,167,600.33	0.50%	586,957.23	0.48%
3 年以上	2,219,464.97	0.95%	945,946.72	0.76%
合计	234,756,294.92	--	123,282,438.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
A 供应商	56,179,504.46	23.93%
B 供应商	38,539,739.10	16.42%
C 供应商	34,871,919.42	14.85%
D 供应商	29,151,583.13	12.42%
E 供应商	27,436,579.01	11.69%
小 计	186,179,325.12	79.31%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,761,298.13	5,427,416.65
其他应收款	10,455,122.33	9,406,839.57
合计	15,216,420.46	14,834,256.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	4,761,298.13	5,427,416.65
合计	4,761,298.13	5,427,416.65

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,729,876.00	3,330,327.20
应收暂付款	104,896,919.66	105,306,851.57
备用金	2,321,772.21	1,049,328.25
股权转让款	362,689.53	362,689.53
应收退税款	999,715.58	1,025,470.66

其他	575,276.42	545,708.93
合计	110,886,249.40	111,620,376.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	102,213,536.57			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	232,585.05			
本期转回	2,014,994.55			
2019 年 6 月 30 日余额	100,431,127.07			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,305,695.58
1 至 2 年	1,336,126.94
2 至 3 年	399,665.59
3 年以上	99,844,761.29
合计	110,886,249.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提	95,839,344.41		2,014,994.55	93,824,349.86
账龄组合	6,369,192.16	232,585.05		6,601,777.21
单项不重大但单独计提	5,000.00			5,000.00
合计	102,213,536.57	232,585.05	2,014,994.55	100,431,127.07

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

中粮江西天然五谷食品有限公司	2,014,994.55	协商
合计	2,014,994.55	--

其他应收款中应收中粮江西天然五谷食品有限公司9,385.36万元，其中9,183.86万元系北京五谷道场评估基准日（2016年7月31日）之前发生的应收中粮江西天然五谷往来借款，评估机构在2016年7月31日对北京五谷道场出具的评估报告中，对其全额计提坏账准备；2,014,994.55元系评估基准日至公司购买日（2017年6月30日公司购买五谷道场股权）过渡期间发生的应收中粮江西天然五谷往来借款。2017年底公司年审会计师基于谨慎性原则考虑，也将其作为购买日之前全额计提坏账准备。经协商一致，中粮集团于2019年4月将该笔过渡期间发生的2,014,994.55元往来借款汇至克明五谷道场。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中粮江西天然五谷食品有限公司	应收暂付款	91,838,647.65	3年以上	82.82%	91,838,647.65
常德市欣悦食品股份有限公司	应收暂付款	1,985,702.21	3年以上	1.79%	1,985,702.21
KenesaryAstyk 有限责任公司	应收暂付款	1,509,928.98	1年以内	1.36%	30,198.58
新疆经济技术开发区国税局	应收退税款	624,390.85	1年以内	0.56%	12,487.82
上海康仁乐购超市贸易有限公司	应收暂付款	531,896.50	3年以上	0.48%	531,896.50
合计	--	96,490,566.19	--	87.02%	94,398,932.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	226,299,459.82		226,299,459.82	218,049,765.06		218,049,765.06
库存商品	71,763,373.46	38,566.29	71,724,807.17	68,892,058.22	38,566.29	68,853,491.93
周转材料	5,554,377.84		5,554,377.84	5,253,124.43		5,253,124.43
消耗性生物资产	12,230.00		12,230.00	16,787.39		16,787.39
发出商品	22,139,429.31		22,139,429.31	7,358,829.95		7,358,829.95
委托加工物资	110,526,212.38		110,526,212.38	133,850,657.95		133,850,657.95
合计	436,295,082.81	38,566.29	436,256,516.52	433,421,223.00	38,566.29	433,382,656.71

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

(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	
库存商品	38,566.29					38,566.29
合计	38,566.29					38,566.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税款	63,056,359.58	65,619,773.65
待摊费用	10,802,014.33	4,319,298.43
合计	73,858,373.91	69,939,072.08

其他说明：

期末税款中包含：预交企业所得税1,476,291.05元，增值税进项税留抵额58,383,775.71元，个人所得税1,034.28元，预缴土地增值税3,011,110.00元。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南县克明	37,797,93			758,869.7						38,556,80	
小额贷款	6.32			5						6.07	

有限公司											
小计	37,797,93 6.32			758,869.7 5						38,556,80 6.07	
合计	37,797,93 6.32			758,869.7 5						38,556,80 6.07	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南桃江中银富登村镇银行股份有限公司	8,387,200.00	8,387,200.00
共青城腾亚投资管理合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	158,387,200.00	158,387,200.00

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,099,280,759.18	1,120,530,473.77
合计	1,099,280,759.18	1,120,530,473.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	家具用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	798,476,209.21	610,097,733.55	31,204,021.09	15,635,387.11	10,588,414.61	1,466,001,765.57
2.本期增加金额	20,952,969.05	6,382,846.67	576,747.73	694,361.81	207,175.25	28,814,100.51
(1) 购置		632,425.00	576,747.73	694,361.81	207,175.25	2,110,709.79
(2) 在建工程转入	20,952,969.05	5,750,421.67				26,703,390.72
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		178,347.88	48,061.45	441,378.14	7,823.06	675,610.53
(1) 处置或报废		178,347.88	48,061.45	441,378.14	7,823.06	675,610.53
4.期末余额	819,429,178.26	616,302,232.34	31,732,707.37	15,888,370.78	10,787,766.80	1,494,140,255.55
二、累计折旧						
1.期初余额	117,306,991.62	179,890,738.76	25,160,015.62	9,230,195.02	7,769,512.60	339,357,453.62
2.本期增加金额	19,064,525.88	27,704,622.92	1,539,133.70	1,044,683.19	416,873.52	49,769,839.21
(1) 计提	19,064,525.88	27,704,622.92	1,539,133.70	1,044,683.19	416,873.52	49,769,839.21

3.本期减少金额		124,737.82	33,871.28	216,415.75	6,609.79	381,634.64
(1) 处置或报废		124,737.82	33,871.28	216,415.75	6,609.79	381,634.64
4.期末余额	136,371,517.50	207,470,623.86	26,665,278.04	10,058,462.46	8,179,776.33	388,745,658.19
三、减值准备						
1.期初余额		6,108,030.01	5,808.17			6,113,838.18
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		6,108,030.01	5,808.17			6,113,838.18
四、账面价值						
1.期末账面价值	683,057,660.76	402,723,578.47	5,061,621.16	5,829,908.32	2,607,990.47	1,099,280,759.18
2.期初账面价值	681,169,217.59	424,098,964.78	6,038,197.30	6,405,192.09	2,818,902.01	1,120,530,473.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙米粉一号厂房	42,821,155.40	正在办理中
长沙米粉二号厂房	34,658,266.47	正在办理中
长沙米粉门卫室	138,381.60	正在办理中
新疆克明车间厂房	75,945,979.43	正在办理中
延津五谷厂房	36,927,521.96	正在办理中
延津五谷仓库	29,863,402.23	正在办理中
小计	220,354,707.09	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	616,139,236.13	448,768,513.31
工程物资		10,290.00
合计	616,139,236.13	448,778,803.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南县新厂项目 (含河沙吹填)	68,054,049.34		68,054,049.34	45,821,910.58		45,821,910.58
延津生产基地年 产 1.2 万吨保鲜	2,405,383.38		2,405,383.38	2,405,383.38		2,405,383.38

面生产线项目						
延津生产基地乌冬面三线	17,951,428.00		17,951,428.00	15,379,905.24		15,379,905.24
成都克明工程项目	78,654,806.65		78,654,806.65	53,114,308.40		53,114,308.40
延津面粉小包装面粉车间项目	231,486.76		231,486.76			
遂平克明年产 42.45 万吨面条类产品加工项目	159,836,723.48		159,836,723.48	137,378,398.62		137,378,398.62
武汉生产基地年产 10 万吨面条生产线项目二期	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
长沙鲜湿米粉（面）项目	14,613,267.34		14,613,267.34	14,486,622.63		14,486,622.63
长沙湿面项目	51,196.65		51,196.65	51,196.65		51,196.65
遂平面粉日处理小麦 3000 吨面粉生产线	219,778,804.82		219,778,804.82	145,315,481.64		145,315,481.64
延津五谷生产项目	27,549,610.41		27,549,610.41	23,870,268.95		23,870,268.95
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	8,971,892.05		8,971,892.05	3,970.05		3,970.05
设备安装	17,136,103.22		17,136,103.22	10,307,087.64		10,307,087.64
新疆克明面粉日处理进口小麦 1500 吨建设工程	789,484.03		789,484.03	603,979.53		603,979.53
浙江克明挂面生产基地项目	85,000.00		85,000.00			
合计	616,139,236.13		616,139,236.13	448,768,513.31		448,768,513.31

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

南县新厂项目 (含河沙吹填)		45,821,910.58	22,232,138.76			68,054,049.34						其他
延津生产基地 年产 1.2 万吨保鲜面生产线项目	64,000,000.00	2,405,383.38				2,405,383.38	97.02%	98%				其他
延津生产基地 乌冬面三线	22,000,000.00	15,379,905.24	2,571,522.76			17,951,428.00	81.59%	75%				其他
成都克明工程项目	403,127,300.00	53,114,308.40	25,540,498.25			78,654,806.65						其他
延津面粉小包装面粉车间项目			231,486.76			231,486.76						其他
遂平面粉日处理小麦 3000 吨面粉生产线	570,000,000.00	145,315,481.64	74,463,323.18			219,778,804.82	38.56%	55%				其他
遂平克明年产 42.45 万吨面条类产品加工项目	510,000,000.00	137,378,398.62	22,458,324.86			159,836,723.48	31.34%	40%				其他
武汉生产基地 年产 10 万吨面条生产线项目		30,000.00				30,000.00						其他

二期												
长沙鲜湿米粉(面)项目	150,000,000.00	14,486,622.63	20,849,620.37	20,722,975.66		14,613,267.34	79.68%	95%				其他
长沙湿面项目		51,196.65				51,196.65						其他
延津五谷生产项目	130,000,000.00	23,870,268.95	3,679,341.46			27,549,610.41	98.27%	95%				其他
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	150,000,000.00	3,970.05	8,967,922.00			8,971,892.05	100.00%	100%				其他
设备安装		10,307,087.64	11,685,180.58	762,683.13	4,093,481.87	17,136,103.22						其他
新疆克明面粉日处理进口小麦 1500 吨建设工程		603,979.53	185,504.50			789,484.03						其他
浙江克明挂面生产基地项目			85,000.00			85,000.00						其他
合计	1,999,127,300.00	448,768,513.31	192,949,863.48	21,485,658.79	4,093,481.87	616,139,236.13	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	202,532,769.16	0.00	5,890,000.00	8,360,000.00	6,780,874.24	223,563,643.40
2.本期增加金额	50,695,100.00	0.00	0.00	0.00	62,931.03	50,758,031.03
(1) 购置	50,695,100.00	0.00	0.00	0.00	62,931.03	50,758,031.03

(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	253,227,869.16	0.00	5,890,000.00	8,360,000.00	6,843,805.27	274,321,674.43
二、累计摊销						
1.期初余额	14,504,713.41		1,488,248.31	2,012,216.81	5,788,236.46	23,793,414.99
2.本期增加金额	2,287,350.00	0.00	293,582.52	423,185.55	257,532.94	3,261,651.01
(1) 计提	2,287,350.00		293,582.52	423,185.55	257,532.94	3,261,651.01
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,792,063.41	0.00	1,781,830.83	2,435,402.36	6,045,769.40	27,055,066.00
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	236,435,805.75	0.00	4,108,169.17	5,924,597.64	798,035.87	247,266,608.43
2.期初账面	188,028,055.75	0.00	4,401,751.69	6,347,783.19	992,637.78	199,770,228.41

价值						
----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
克明五谷道场食 品有限公司	46,054,207.43					46,054,207.43
合计	46,054,207.43					46,054,207.43

(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
克明五谷道场食 品有限公司	23,542,412.04					23,542,412.04
合计	23,542,412.04					23,542,412.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宁津项目	75,075.09		37,537.55		37,537.54
租赁费	641,541.77		22,250.00		619,291.77
装修费	1,690,863.33	466,875.13	302,543.68		1,855,194.78
托盘摊销	2,934,336.38	507,885.00	1,031,206.65		2,411,014.73
升级改造费用	365,418.87		183,705.07		181,713.80
其他		2,000,000.00	520,388.36		1,479,611.64
合计	5,707,235.44	2,974,760.13	2,097,631.31		6,584,364.26

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,811,011.76	3,144,286.96	16,656,951.48	2,856,679.10
内部交易未实现利润	1,460,322.47	316,440.75	208,851.56	52,212.89
应付职工薪酬	6,675,179.84	1,668,794.96	6,675,179.84	1,668,794.96
与资产相关的政府补	29,310,291.84	5,472,127.12	24,913,541.84	4,872,939.61
合计	55,256,805.91	10,601,649.79	48,454,524.72	9,450,626.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,341,502.36	335,375.59	1,435,084.92	358,771.23
固定资产账面价值与计税基础的差额	9,772,949.41	1,958,249.64	9,788,409.89	1,962,114.76
合计	11,114,451.77	2,293,625.23	11,223,494.81	2,320,885.99

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,601,649.79		9,450,626.56
递延所得税负债		2,293,625.23		2,320,885.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,680,458.72	157,277,176.62
可抵扣亏损	191,106,103.80	216,890,816.80
合计	308,786,562.52	374,167,993.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	4,317,943.27	40,467,548.48	
2020 年	44,098,675.40	45,164,411.41	
2021 年	60,181,967.24	63,971,267.32	
2022 年	35,734,500.98	37,895,279.04	
2023 年	33,832,018.43	29,392,310.55	
2024 年	12,940,998.48		
合计	191,106,103.80	216,890,816.80	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	36,554,486.05	32,356,156.39
土地款定金	991,200.00	1,671,200.00
预付长期资产款		1,229,663.11

合计	37,545,686.05	35,257,019.50
----	---------------	---------------

其他说明：

本期公司孙公司哈国克明与Yeskendirov Kazbek Saparbekovich 先生签订了《购买KenesaryAstyk公司100%股份买卖合同》，双方约定以不超过573万美元的价格向Yeskendirov Kazbek Saparbekovich 先生收购KenesaryAstyk有限责任公司100%股权。截至2019年06月30日，哈国克明已出资折合人民币36,554,486.05元。由于上述股权收购事项尚未完成，故将其计入其他非流动资产核算。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	615,000,000.00	660,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	130,000,000.00
合计	765,000,000.00	790,000,000.00

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	482,741,360.42	191,599,873.25
合计	482,741,360.42	191,599,873.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,972,025.00	87,068,809.43
1-2 年	1,325,591.03	5,699,936.26
2-3 年	1,360,583.97	4,761,440.21
3 年以上	4,607,101.37	1,393,293.37
合计	96,265,301.37	98,923,479.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛海飞思特电子机械设备有限公司	4,101,937.80	未来票结算
合计	4,101,937.80	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,513,540.30	93,559,050.32
1—2 年	17,501,706.79	17,635,211.26

2-3 年	10,978,836.83	439,925.68
3 年以上	782,409.68	661,022.71
合计	89,776,493.60	112,295,209.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南县城镇建设投资开发有限责任公司	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,795,757.32	153,924,756.30	172,463,392.96	28,257,120.66
二、离职后福利-设定提存计划	618,731.12	10,543,636.95	10,322,821.37	839,546.70
三、辞退福利	0.00	28,509.00	28,509.00	0.00
合计	47,414,488.44	164,496,902.25	182,814,723.33	29,096,667.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,688,903.64	129,871,267.27	146,814,432.77	20,745,738.14
2、职工福利费	109,458.19	9,525,379.73	9,599,674.92	35,163.00
3、社会保险费	345,121.35	4,660,621.09	4,826,146.21	179,596.23
其中：医疗保险费	292,639.59	3,722,382.70	3,866,234.85	148,787.44
工伤保险费	24,716.63	520,314.34	545,656.16	-625.19
生育保险费	26,255.05	407,512.51	405,918.66	27,848.90
其他	1,510.08	10,411.54	8,336.54	3,585.08
4、住房公积金	113,500.28	2,096,193.64	2,148,818.52	60,875.40
5、工会经费和职工教育经费	8,538,773.86	7,771,294.57	9,074,320.54	7,235,747.89
合计	46,795,757.32	153,924,756.30	172,463,392.96	28,257,120.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	526,049.76	10,155,556.11	9,937,962.10	743,643.77
2、失业保险费	92,681.36	388,080.84	384,859.27	95,902.93
合计	618,731.12	10,543,636.95	10,322,821.37	839,546.70

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,128,305.04	2,546,730.36
企业所得税	7,969,882.44	8,876,269.30
个人所得税	358,121.03	371,466.91
城市维护建设税	196,682.49	70,802.90
房产税	1,230,236.11	768,179.68
土地使用税	474,353.48	591,204.29
教育费附加	187,641.84	57,757.76
印花税	141,126.12	539,520.47
其他税费	227,832.11	324,492.79

合计	14,914,180.66	14,146,424.46
----	---------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,173,112.16	6,441,328.53
应付股利		1,328,927.50
其他应付款	37,279,271.50	34,438,731.47
合计	56,452,383.66	42,208,987.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,509.84	
企业债券利息	18,164,383.56	5,271,232.88
短期借款应付利息	991,218.76	1,170,095.65
合计	19,173,112.16	6,441,328.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金保证金	9,608,806.76	11,390,247.15
应付暂收款	3,743,690.42	6,235,482.26
往来款	18,989,418.64	4,210,927.29
限制性股票回购义务		2,876,738.33
其他	4,937,355.68	9,725,336.44
合计	37,279,271.50	34,438,731.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	51,040,820.00	
合计	51,040,820.00	

长期借款分类的说明：

本报告期内公司取得的长期借款主要采取质押、抵押及保证方式。

其他说明，包括利率区间：

本报告期内公司取得的长期借款采用的是固定利率，利率区间为 5%至 6.2%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	392,458,503.59	391,183,525.79
合计	392,458,503.59	391,183,525.79

(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

18 克明 01	400,000,0 00.00	2018.10.1 8	2 年	400,000,0 00.00	391,183,5 25.79	0.00	1,274,997 .80				392,458,5 03.59
合计	--	--	--	400,000,0 00.00	391,183,5 25.79		1,274,997 .80				392,458,5 03.59

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,493,125.17	3,350,000.00	1,592,541.64	30,250,583.53	各项政府补助
合计	28,493,125.17	3,350,000.00	1,592,541.64	30,250,583.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目资金	7,607,291.67			285,750.00			7,321,541.67	与资产相关
面粉自动输送及智能烤房研发改造项目	6,540,833.42			417,499.98			6,123,333.44	与资产相关
定向公共租赁住房建设补助资金	3,281,666.67			110,000.00			3,171,666.67	与资产相关
克明 2 万吨粮食收纳仓项目建设	2,825,000.00			75,000.00			2,750,000.00	与资产相关
“粮食千亿产业”专项资金	1,170,166.67			119,000.00			1,051,166.67	与资产相关

技术改造项目资金	3,102,749.97			185,500.02			2,917,249.95	与资产相关
日处理进口小麦 1200 吨 高端面粉生产厂项目资金	0.00	3,150,000.00		78,750.00			3,071,250.00	与资产相关
其他	3,965,416.77	200,000.00		321,041.64			3,844,375.13	与资产相关
小计	28,493,125.17	3,350,000.00	0.00	1,592,541.64	0.00	0.00	30,250,583.53	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

本期股本其他减少主要系回购注销限制性股票及注销回购股份所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,337,840,562.09		24,465,794.75	1,313,374,767.34
其他资本公积	13,093,634.96			13,093,634.96
合计	1,350,934,197.05		24,465,794.75	1,326,468,402.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少主要系回购股票及回购注销未达到解锁条件的限制性股票所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未解锁的限制性股票	2,876,547.97	5,698,565.63	8,575,113.60	0.00
回购股票	14,295,616.79	4,715,643.43	19,011,260.22	0.00
合计	17,172,164.76	10,414,209.06	27,586,373.82	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动主要系回购注销限制性股票及公司注销回购的股份所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,456,245.32	260,031.10				260,031.10	-2,196,214.22
外币财务报表折算差额	-2,456,245.32	260,031.10				260,031.10	-2,196,214.22
其他综合收益合计	-2,456,245.32	260,031.10				260,031.10	-2,196,214.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,633,819.87			75,633,819.87
合计	75,633,819.87			75,633,819.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	502,212,173.64	394,736,215.03
调整后期初未分配利润	502,212,173.64	394,736,215.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,075,624.89	114,933,999.64
应付普通股股利	80,873,185.00	66,711,304.60
期末未分配利润	525,414,613.53	442,958,910.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,509,000,485.27	1,173,352,555.62	1,283,645,326.15	976,040,352.78
其他业务	5,643,413.68	5,293,824.79	4,904,175.87	5,658,358.96
合计	1,514,643,898.95	1,178,646,380.41	1,288,549,502.02	981,698,711.74

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,132,687.43	1,514,736.97
教育费附加	1,082,857.49	1,497,885.29
资源税	380,689.80	197,165.01
房产税	3,767,685.43	2,400,295.03
土地使用税	1,689,571.39	1,269,278.56
车船使用税	4,849.38	2,490.00
印花税	1,394,474.57	1,013,686.55
其他	67,044.12	17,934.38
合计	9,519,859.61	7,913,471.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,680,555.61	15,055,053.94
差旅费	14,989,128.80	12,093,506.58
市场服务费	25,622,419.40	31,308,489.55
广告宣传费	14,794,880.14	14,944,184.07
销售人员薪酬	43,421,775.04	43,832,888.14
其他	8,229,758.48	7,110,233.47
合计	132,738,517.47	124,344,355.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	26,521,260.61	23,348,277.67
摊销与折旧费	7,554,542.56	5,826,871.75
差旅费	2,169,475.77	2,426,759.13
中介机构费用	3,443,512.00	1,417,449.42
各项税费	463,964.85	610,096.67

行政管理费	2,593,444.12	3,444,816.89
业务招待费	1,138,538.22	1,557,240.23
其他	3,769,528.26	1,465,417.61
合计	47,654,266.39	40,096,929.37

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,331,345.99	4,622,569.14
差旅办公费	653,684.77	446,263.56
直接投入费用	4,852,239.41	9,006,003.08
折旧及摊销	1,760,386.12	1,795,937.96
其他	141,628.76	174,157.02
合计	12,739,285.05	16,044,930.76

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,941,178.64	10,496,617.42
利息收入	-2,203,785.07	-728,280.82
汇兑损益	82,440.63	9,150.11
金融机构手续费	847,936.33	284,940.17
合计	33,667,770.53	10,062,426.88

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,411,631.22	22,833,314.04
合计	8,411,631.22	22,833,314.04

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	758,869.75	-1,073,124.40
理财产品投资收益	13,754,074.52	14,489,615.98
合计	14,512,944.27	13,416,491.58

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,601,040.38	-3,808,705.55
合计	-1,601,040.38	-3,808,705.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	56,752.92	865.92
合计	56,752.92	865.92

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	410,000.00	2,264,748.27	410,000.00
其他	401,707.24	76,247.25	401,707.24
合计	811,707.24	2,340,995.52	811,707.24

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
南县经济工作会议奖励款		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		541,000.00	与收益相关
南县科学技术和工业信息化局财政奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00	10,000.00	与收益相关
南县国库集中支付中心县域经济专项资金补助		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	400,000.00	500,000.00	与收益相关
贷款贴息		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	是	否		65,183.34	与收益相关

			而获得的补助					
延津县培育大企业（集团）奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
长沙雨花经济开发区委员会奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		105,000.00	与收益相关
长沙雨花经济开发区电费补贴资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		130,346.00	与收益相关
落户财力扶持		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		13,000.00	与收益相关
失业中心稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		91,218.93	与收益相关
长沙市食品药品监督管理局补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		9,000.00	与收益相关
合计						410,000.00	2,264,748.27	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	117,357.98	212,531.56	117,357.98
其他	585,633.86	1,802,139.65	585,633.86
非流动资产报废损失	16,150.01	47,567.25	16,150.01
合计	719,141.85	2,062,238.46	719,141.85

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,253,332.01	27,878,701.58
递延所得税费用	-1,178,283.99	-1,126,732.09
合计	17,075,048.02	26,751,969.49

(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	121,150,672.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,172,600.94
子公司适用不同税率的影响	5,878,698.69
调整以前期间所得税的影响	853,625.67
非应税收入的影响	-123,862.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,612.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,491,608.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,018,209.31
其他	-264,227.86
所得税费用	17,075,048.02

其他说明

77、其他综合收益

详见附注附注（七）合并财务报表附注第 57 小节之其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,569,245.04	1,925,059.40
政府补贴收入	10,979,800.00	26,119,363.71
经营性受限货币资金减少	634,094.42	20,029,005.49
其他	3,570,782.09	4,946,442.58
合计	17,753,921.55	53,019,871.18

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	117,360,210.21	84,345,802.48
往来款	155,656.65	875,389.18
其他		2,651,820.17
合计	117,515,866.86	87,873,011.83

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
收回工程保证金		7,173,059.04
合计		7,173,059.04

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

投资性受限货币资金增加	100,485,206.17	
支付农民工工资保证金		300,000.00
支付工程保证金	1,631,838.47	3,188,641.50
合计	102,117,044.64	3,488,641.50

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	13,292,216.32	
合计	13,292,216.32	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	104,075,624.89	114,357,429.29
加：资产减值准备	1,601,040.38	3,808,705.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,388,204.57	39,596,965.66
无形资产摊销	3,261,651.01	2,213,968.83
长期待摊费用摊销	2,097,631.31	694,601.54
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）	-56,752.92	47,567.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,150.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,948,827.74	10,496,617.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,512,944.27	-13,416,491.58

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,151,023.23	-993,273.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,260.76	-133,458.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,873,859.81	47,719,619.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	723,702.33	-36,214,655.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,562,281.84	-3,128,826.55
其他	1,757,458.36	979,685.96
经营活动产生的现金流量净额	151,686,167.77	166,028,455.37
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	214,393,496.98	311,997,355.14
减：现金的期初余额	344,052,471.09	284,967,519.75
现金及现金等价物净增加额	-129,658,974.11	27,029,835.39

（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	214,393,496.98	344,052,471.09
其中：库存现金	11,486.87	18,161.33
可随时用于支付的银行存款	214,326,638.30	334,447,521.29
可随时用于支付的其他货币资金	55,371.81	9,586,788.47
三、期末现金及现金等价物余额	214,393,496.98	344,052,471.09

其他说明：

期末其他货币资金余额中包括275,261.10元信用证保证金及143,929,600.11元票据保证金，期末银行存款余额中包括1,070,000.00冻结存款，不属于现金及现金等价物。

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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,274,861.21	信用证及票据保证金
合计	145,274,861.21	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	26,262,081.80
其中：美元	3,745,573.99	6.8747	25,749,697.51
欧元			
港币	390,356.88	0.87966	343,381.33
加拿大元	26,285.65	5.249	137,973.38
坚戈	1,719,090.10	0.01805	31,029.58
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			1,509,928.98
其中：坚戈	83,652,575.00	0.01805	1,509,928.98
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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化
克明哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦	坚戈	否
克明国际控股（香港）有限公司	中国香港	港币	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	3,350,000.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	1,592,541.64	其他收益	1,592,541.64
与收益相关的政府补助	410,000.00	营业外收入	410,000.00
与收益相关的政府补助	6,819,089.58	其他收益	6,819,089.58

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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：

不适用

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
克明食品营销有限公司	湖南省长沙市	湖南省南县	贸易行业	100.00%		设立
遂平克明面业有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
延津县克明面业有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
武汉克明面业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	食品加工业	100.00%		设立
上海味源贸易有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	贸易行业	100.00%		设立
成都克明面业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
克明食品营销（上海）有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
湖南省振华食品检测研究院	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品研究行业	100.00%		设立
延津克明面粉有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
长沙克明面业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
上海香禾食品有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
长沙克明米粉有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立

克明国际控股 (香港)有限公司	中国香港	中国香港	贸易行业	100.00%		设立
成都市陈克明面粉有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
遂平克明面粉有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
遂平克明物流有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	道路运输业	100.00%		设立
新疆克明进出口贸易有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	贸易行业	100.00%		设立
延津克明五谷道场食品有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
新疆克明面业有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立
克明五谷道场食品有限公司	北京市房山区	北京市房山区	食品加工业	100.00%		购买
浙江克明面业有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	食品加工业	100.00%		设立
新疆陈克明面粉有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立
湖南克明米业有限公司	湖南省南县	湖南省南县	食品加工业	100.00%		设立
克明面业哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦共和国阿斯塔纳市	哈萨克斯坦共和国阿斯塔纳市	粮食购销		100.00%	设立

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配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
岳阳市大地印务有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	印刷业	40.00%		权益法核算
南县克明小额贷款有限公司	湖南省南县	湖南省南县	金融业	36.78%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司
流动资产	67,129,003.62	103,523,393.55	59,145,520.88	101,370,265.07
非流动资产	39,835,521.48	1,475,332.52	41,879,626.23	1,467,438.17
资产合计	106,964,525.10	104,998,726.07	101,025,147.11	102,837,703.24
流动负债	129,137,839.47	167,823.21	122,667,252.89	70,067.78
负债合计	129,137,839.47	167,823.21	122,667,252.89	70,067.78
归属于母公司股东权益	-22,173,314.37	104,830,902.86	-21,642,105.78	102,767,635.46
按持股比例计算的净资产份额	-8,869,325.75	38,556,806.07	-8,656,842.31	37,797,936.32
对联营企业权益投资的账面价值		38,556,806.07		37,797,936.32
营业收入	33,420,032.13	2,532,994.79	27,416,304.69	1,502,741.45
净利润	-531,584.71	2,063,267.40	505,271.87	-2,604,726.34
综合收益总额	-531,584.71	2,063,267.40	505,271.87	-2,604,726.34

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
岳阳市大地印务有限公司	8,656,842.31	212,483.44	8,869,325.75

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2019年06月30日，本公司应收账款的28.33% (2018年12月31日：26.79%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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	
其他应收款	4,761,298.13				4,761,298.13
小 计	4,761,298.13				4,761,298.13

(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	
其他应收款	5,427,416.65				5,427,416.65
小 计	5,427,416.65				5,427,416.65

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。其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	816,040,820.00	850,275,017.26	787,227,611.73	6,303,541.27	56,743,864.26
应付票据	482,741,360.42	482,741,360.42	482,741,360.42		
应付账款	96,265,301.37	96,265,301.37	96,265,301.37		
其他应付款	56,452,383.66	56,452,383.66	56,452,383.66		
应付债券	392,458,503.59	433,835,616.44	26,071,232.88	407,764,383.56	
小 计	1,843,958,369.04	1,919,569,679.15	1,448,757,890.06	414,067,924.83	56,743,864.26

(续上表)

期初数					
-----	--	--	--	--	--

项 目	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	790,000,000.00	808,231,037.12	808,231,037.12		
应付票据	191,599,873.25	191,599,873.25	191,599,873.25		
应付账款	98,923,479.27	98,923,479.27	98,923,479.27		
其他应付款	42,208,987.50	42,208,987.50	42,208,987.50		
应付债券	391,183,525.79	452,002,404.85	28,303,273.78	423,699,131.07	
小 计	1,513,915,865.81	1,592,965,781.99	1,169,266,650.92	423,699,131.07	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币816,040,820.00元(2018年12月31日：人民币790,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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
南县克明食品集团有限公司	益阳市南县南洲镇	投资	4,947 万元	32.95%	32.95%

本企业的母公司情况的说明

截至2019年6月30日，南县克明食品集团有限公司对本公司直接和间接持股比例为32.95%。

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注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
岳阳市大地印务有限公司	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
湖南克明可味食品有限公司	受同一母公司控制
湖南赤松亭农牧有限公司	受同一母公司控制
益阳陈克明食品股份有限公司	受同一母公司控制
珠海克明梧桐投资管理有限公司	受同一母公司控制
湖南面痴饮食文化产业有限公司	受同一母公司控制
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
湖南泽水居农业有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
陈克忠	本公司副董事长
段菊香	实际控制人配偶
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
陈灿	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
岳阳市大地印务有限公司	购买商品	9,106,299.57	18,000,000.00	否	5,968,986.05
益阳陈克明食品股份有限公司	购买商品	215,722.67	2,500,000.00	否	133,281.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曹红专、阳建辉夫妇	销售货物	2,673,768.95	2,578,822.28
孟枝	销售货物	5,271,757.69	4,527,069.39
曹红华	销售货物	1,162,495.29	1,110,094.34
北京淮隆商贸有限公司	销售货物	5,863,916.52	3,356,327.11

湖南泽水居农业有限公司	销售货物	170,000.00	0.00
-------------	------	------------	------

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
南县克明食品集团有限公司	房屋租赁	0.00	114,285.71
湖南克明可味食品有限公司	房屋租赁	7,142.86	0.00

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈克明、段菊香	20,000,000.00	2018年09月19日	2021年09月19日	否
陈克明、段菊香	50,000,000.00	2019年01月01日	2022年01月01日	否

陈克明、段菊香	50,000,000.00	2019年05月30日	2022年05月27日	否
南县克明食品集团有限公司	30,000,000.00	2018年07月27日	2021年07月24日	否
南县克明食品集团有限公司	50,000,000.00	2019年03月22日	2022年03月22日	否
南县克明食品集团有限公司	30,000,000.00	2019年03月27日	2022年03月27日	否
南县克明食品集团有限公司	50,000,000.00	2019年05月31日	2022年05月30日	否
南县克明食品集团有限公司	30,690,546.20	2019年01月24日	2022年01月24日	否
南县克明食品集团有限公司	1,544,589.11	2019年01月25日	2022年01月25日	否
南县克明食品集团有限公司	14,126,566.40	2019年02月25日	2022年02月25日	否
南县克明食品集团有限公司	2,724,441.95	2019年02月27日	2022年02月27日	否
南县克明食品集团有限公司	1,195,412.20	2019年03月06日	2022年03月06日	否
南县克明食品集团有限公司	78,000.00	2019年05月09日	2021年11月08日	否
南县克明食品集团有限公司	1,982,584.50	2019年05月09日	2022年05月08日	否
南县克明食品集团有限公司	1,286,648.35	2019年05月22日	2022年05月22日	否
南县克明食品集团有限公司	75,000,000.00	2018年07月24日	2021年07月23日	否
南县克明食品集团有限公司	50,000,000.00	2019年05月13日	2022年05月13日	否
陈克明、段菊香、南县克明食品集团有限公司	50,000,000.00	2019年03月29日	2023年03月28日	否
陈克明、段菊香、南县克明食品集团有限公司	1,192,000.00	2019年04月24日	2022年04月24日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	2,923,749.07	2019年05月05日	2022年05月05日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	38,000,000.00	2019年05月28日	2022年05月28日	否
陈克明、南县克明食品	2,662,130.00	2019年06月06日	2022年06月06日	否

集团有限公司				
陈克明、南县克明食品集团有限公司	8,534,648.75	2020年06月12日	2022年06月12日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	3,953,490.36	2019年06月19日	2022年06月19日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	9,943,700.00	2019年06月26日	2022年06月26日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	5,661,500.00	2018年12月07日	2021年10月07日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	7,369,552.00	2018年12月12日	2021年10月12日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	17,738,500.00	2018年12月21日	2021年12月21日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	7,740,280.00	2018年12月26日	2021年12月26日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	18,953,100.00	2019年01月10日	2022年01月10日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	3,297,443.80	2019年01月18日	2022年01月18日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	15,098,280.00	2019年01月24日	2022年01月24日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	5,445,348.90	2019年01月28日	2022年01月28日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	3,800,128.00	2019年03月15日	2022年03月14日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	156,900.00	2019年03月21日	2022年03月21日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	5,772,027.80	2019年04月08日	2022年04月08日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	892,500.00	2019年04月08日	2022年04月08日	否
陈克明、南县克明食品集团有限公司	18,460,898.80	2019年04月18日	2022年04月18日	否
陈克明	70,000,000.00	2018年09月21日	2021年09月21日	否
陈克明	37,740,560.00	2018年11月23日	2021年10月26日	否
南县克明食品集团有限公司	10,000,000.00	2019年03月27日	2022年03月20日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,047,765.98	1,542,993.00

(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
应收账款					
	曹红专、阳建辉夫妇	151,665.72	3,033.31	16,079.06	321.58
	北京淮隆商贸有限公司	2,356,517.83	47,130.36	1,847,533.28	36,950.67
	曹红华	48,877.44	977.55		
	湖南泽水居农业有限公司	170,000.00	3,400.00		
小计		2,727,060.99	54,541.22	1,863,612.34	37,272.25

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款			
	岳阳市大地印务有限公司	1,005,123.64	710,066.43
	益阳陈克明食品股份有限公司	250,039.46	112,418.96
小计		1,255,163.10	822,485.39
预收款项			
	孟枝	73,498.89	722,719.44
	曹红专、阳建辉夫妇	12,722.82	138,680.78
	北京淮隆商贸有限公司	35,500.00	
	曹红华		88,823.98
	湖南面痴饮食文化产业有限公司	18,679.25	2,542.25
小 计		140,400.96	952,766.45
其他应付款			
	陈灿	10,000.00	18,922.51
	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
小计		20,000.00	28,922.51

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期第一次授予的期权行权价格：31.05 元；履行期限：2014 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日；第二期授予的期权行权价格：13.41 元；履行期限：2018 年 9 月 12 日至 2021 年 9 月 11 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首期第一次授予的限制性股票行权价格：15.33 元；履行期限：2014 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日

其他说明

1) 2014年7月11日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，决定首次股票期权与限制性股票的授予日为2014年7月11日，对激励对象授予股票期权与限制性股票，股票期权的授予数量为160万份，授予价格为31.05元；限制性股票的授予数量为313.33万份，授予价格为15.33万元。

2) 2015年5月4日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，决定预留股票期权与限制性股票的授予日为2015年5月4日，对激励对象授予股票期权与限制性股票，股票期权的授予数量为16万份，授予价格为46.60元；限制性股票的授予数量为31.33万份，授予价格为23.69万元。

3) 公司对 2015 年经营情况进行了自查，自查后发现存在错报情况，公司 2015 年度业绩指标不再满足当年股权激励解锁/行权条件，公司根据相关规则对不符合授予权益或行使权益安排的，未行使权益统一回购注销，已经行使权益的，激励对象返还已获授权益，其中:期权行权股票已出售的收益为1,769,494.40元、解锁股票已出售的收益为9,743,584.92元，在此期间激励对象持有的股票所得红利458,583.75元，扣除因激励对象已交纳不能退回个人所得税1,535,697.95元，公司收回激励对象所获收益10,435,965.12元，增加资本公积（其他资本公积）。

4) 由于首期股份支付对应的业绩条件均未达到，故上述授予的股票期权和限制性股票均将注销或回购，累计应确认的股权激励费用为0元。

5) 2018年9月12日，公司召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》，决定股票期权的授予日为2018年9月12日，对激励对象授予股票期权的授予数量为1,721.00万份，授予价格为13.41元。

6) 由于2018年授予对象李超、艾得中、杨炎辉离职，相应授予的股票期权需注销，上述股票期权的授予数量相应调整为1,688.50万份。

7) 2019 年 04 月 17 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但未解锁的限制性股票的议案》。因原激励对象李超等 6 人已离职，杨利娟被选为监事，不再满足成为激励对象的条件，公司拟注销李超等 3 人已获授未行权的股票期权2.625 万份，回购注销杨利娟、李超等 7 人已获授但未解锁的限制性股票 13.05万股；另有，因股权激励计划首次授予部分第五个行权/解锁期及预留授予部分第四个行权/解锁期的业绩考核条件未达成，故根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司拟注销首次授予部分所涉及的 15 名激励对象第五个行权期已获授的未满足行权条件的 70.2 万份股票期权，回购注销首次授予部分所涉及的 32 名激励对象已获授的未满足解锁条件的123.6 万股限制性股票；拟注销预留授予部分所涉及的 7 名激励对象第四个行权期已获授的未满足行权条件的 7.125 万份股票期权，回购注销预留授予部分所涉及的 17 名激励对象已获授的未满足解锁条件的 19.3725 万股限制性股票。

8) 第一期授予的限制性股票于2019 年 07 月 11 日已完成回购注销手续。

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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,825,137.47
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：

年份	各期股权激励成本
2018年度	-9,694,774.19

2019年度	6,985,890.64
2020年度	4,293,729.70
2021年度	2,145,107.61
合 计	3,729,953.76

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、截至本财务报表批准报出日，公司期末银行理财产品65,850万元尚未到期收回；截至本财务报表批准报出日，资产负债表日后购买的银行理财产品合计32,350万元尚未收回。

2、截至本财务报表批准报出日，本公司控股股东克明集团持有公司股份108,872,375.00股，占公司总股本的32.95%。其所持有上市公司股份累计被质押108,872,375.00股，占其持有公司股份总数的100.00%，占总股本的32.95%。

3、2019年7月12日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份方案》，公司拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购金额不低于人民币 10,000 万元（含），且不超过人民币 20,000 万元（含），回购价格不超过人民币 13 元/股，具体回购数量以回购期满或回购实施完成时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。本次回购股份用途包括股权激励、员工持股计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，其中回购股份的 50%用于股权激励或员工持股计划，回购股份的 50%用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。截至本财务报表批准报出日，公司暂未实施回购。

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						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入 (2019)	主营业务成本 (2019)	主营业务收入 (2018)	主营业务成本 (2018)	分部间抵销	合计
地区名称						
华南	250,469,948.45	182,873,659.70	213,678,994.90	152,054,953.34		
华中	532,489,432.00	422,939,667.57	425,512,170.20	327,068,398.08		
华东	420,351,113.59	329,115,659.77	376,186,856.25	287,993,691.78		
其他	305,689,991.23	238,423,568.58	268,267,304.80	208,923,309.58		
小计	1,509,000,485.27	1,173,352,555.62	1,283,645,326.15	976,040,352.78		
产品名称						
米面制品	1,407,855,654.21	1,075,315,878.58	1,213,715,288.69	919,731,768.76		
其他	101,144,831.06	98,036,677.04	69,930,037.46	56,308,584.02		
小计	1,509,000,485.27	1,173,352,555.62	1,283,645,326.15	976,040,352.78		

(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、2018年2月5日，公司召开第四届董事会第十八次会议，表决通过了《关于拟发行中期票据的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据，发行规模为不超过人民币8亿元（含8亿元）。截至本财务报表批准报出日，上述中期票据尚未发行。

2、公司于2013年12月10日与现代投资股份有限公司、湖南唐人神控股投资股份有限公司、湖南科力远高技术控股有限公司、克明集团在长沙市签订了《湖湘银行股份有限公司发起人意向协议书》。根据协议约定，公司拟以自有资金出资1亿元参股筹建湖湘银行股份有限公司。目前筹建公司正处于审批阶段。

3、2016年10月10日，本公司与南县城镇建设投资开发有限责任公司签订《房地产收购（转让）合同》。约定将本公司所有位于小荷堰七组的房、地产及地面附着物转让给南县城镇建设投资开发有限责任公司，资产整体出售价格人民币74,104,191.00元。价款分四期支付，本合同签订之日起至本公司完善新区土地挂牌程序，支付转让价款的20%，即人民币1,500.00万元；本公司启动新区建设，支付转让价款的40%，即人民币3,000.00万元；本公司老厂停产停业完成腾空后并完成老区产权变更登记后，支付转让价款的30%，即人民币2,220.00万元；本公司完成新厂总体验收合格后，支付剩余价款，即人民币6,904,191.00元。截至资产负债表日，本公司已累计收到转让款2,500.00万元，截至本财务报表批准报出日，累计收到转让款2,500.00万元。

4、2019年7月12日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份方案》，公司拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购金额不低于人民币 10,000 万元（含），且不超过人民币 20,000 万元（含），回购价格不超过人民币 13 元/股，具体回购数量以回购期满或回购实施完成时实际回购的股份数量为准。回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。本次回购股份用途包括股权激励、员工持股计划、转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，其中回购股份的 50%用于股权激励或员工持股计划，回购股份的 50%用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。截至本财务报表批准报出日，公司暂未实施回购。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,249,457.16	0.47%	1,249,457.16	100.00%	0.00	1,249,457.16	0.50%	1,249,457.16	100.00%	0.00
其中：										

单项金额重大并单独计提	754,122.92	0.28%	754,122.92	100.00%	0.00	754,122.92	0.30%	754,122.92	100.00%	0.00
单项不重大但单独计提	495,334.24	0.19%	495,334.24	100.00%	0.00	495,334.24	0.20%	495,334.24	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	265,096,682.87	99.53%	14,185,526.82	5.35%	250,911,156.05	249,755,274.84	99.50%	11,826,130.69	4.74%	237,929,144.15
其中：										
组合计提	265,096,682.87	99.53%	14,185,526.82	5.35%	250,911,156.05	249,755,274.84	99.50%	11,826,130.69	4.74%	237,929,144.15
合计	266,346,140.03	100.00%	15,434,983.98	5.80%	250,911,156.05	251,004,732.00	100.00%	13,075,587.85	5.21%	237,929,144.15

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏乐天玛特商业有限公司	754,122.92	754,122.92	100.00%	预计无法收回
合计	754,122.92	754,122.92	--	--

按单项计提坏账准备：单项不重大但单独计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省新一佳商业投资有限公司	495,334.24	495,334.24	100.00%	已起诉，预计无法收回
合计	495,334.24	495,334.24	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	70,541,122.91	1,410,822.47	2.00%
1-2年	1,581,364.02	237,204.60	15.00%
2-3年	1,947,681.57	973,840.78	50.00%

3 年以上	11,563,658.97	11,563,658.97	100.00%
合计	85,633,827.47	14,185,526.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收账款	179,462,855.40		
合计	179,462,855.40		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,541,122.91
1 至 2 年	1,581,364.02
2 至 3 年	1,947,681.57
3 年以上	11,563,658.97
合计	85,633,827.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,249,457.16				1,249,457.16
按组合计提坏账准备的应收账款	11,826,130.69	2,359,396.13			14,185,526.82

合计	13,075,587.85	2,359,396.13			15,434,983.98
----	---------------	--------------	--	--	---------------

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
湖南克明米业有限公司	116,119,300.28	43.60%	
克明食品营销（上海）有限公司	31,056,278.98	11.66%	
克明五谷道场食品有限公司	18,458,567.63	6.93%	
客户A	16,694,736.91	6.27%	333,894.74
客户B	14,042,680.54	5.27%	280,853.61
小 计	196,371,564.34	73.73%	614,748.35

(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	5,687,330.19	7,147,515.17
其他应收款	864,009,813.06	681,901,961.13

合计	869,697,143.25	689,049,476.30
----	----------------	----------------

(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
理财产品	1,630,283.00	3,293,467.30
内部借款利息	4,057,047.19	3,854,047.87
合计	5,687,330.19	7,147,515.17

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	2,955,989.91	503,664.66
往来款	863,352,536.90	716,640,057.56
股权转让款	362,689.53	362,689.53

其他	151,350.77	246,598.52
合计	866,822,567.11	717,753,010.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	35,851,049.14			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	187,496.13			
本期转回	33,225,791.22			
2019 年 6 月 30 日余额	2,812,754.05			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,550,659.80
1 至 2 年	9,000.00
2 至 3 年	139,480.88
3 年以上	724,948.18
合计	2,424,088.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,985,702.21			1,985,702.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,865,346.93	187,496.13	-33,225,791.22	827,051.84
				0.00
合计	35,851,049.14	187,496.13	-33,225,791.22	2,812,754.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
克明五谷道场食品有限公司	33,225,791.22	协商
合计	33,225,791.22	--

本期收回前期对子公司已全额计提坏账准备的其他应收款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆克明面业有限公司	往来款	239,615,297.39	1 年以内	27.73%	
遂平克明面粉有限公司	往来款	215,727,466.84	1 年以内	24.97%	
长沙克明米粉有限责任公司	往来款	98,688,272.18	1 年以内	11.42%	
成都克明面业有限公司	往来款	82,913,720.41	1 年以内	9.60%	
延津克明五谷道场食品有限公司	往来款	71,242,468.18	1 年以内	8.25%	
合计	--	708,187,225.00	--	81.97%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,760,361,631.78	12,931,069.53	1,747,430,562.25	1,709,290,631.78	12,931,069.53	1,696,359,562.25
对联营、合营企业投资	38,556,806.07		38,556,806.07	37,797,936.32		37,797,936.32
合计	1,798,918,437.85	12,931,069.53	1,785,987,368.32	1,747,088,568.10	12,931,069.53	1,734,157,498.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
遂平克明面业有限公司	248,650,695.30			248,650,695.30		
延津克明面业有限公司	548,332,720.85			548,332,720.85		
武汉克明面业有限公司	50,062,526.09			50,062,526.09		
上海味源贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海香禾食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
长沙克明面业有限公司	30,084,156.05			30,084,156.05		
湖南省克明食品研究院	2,041,143.64			2,041,143.64		
成都克明面业有限公司	222,012,734.71			222,012,734.71		
延津克明面粉有限公司	253,767,521.43			253,767,521.43		
克明食品营销(上海)有限公司	1,132,161.03			1,132,161.03		
克明食品营销有限公司	51,824,154.62			51,824,154.62		
长沙克明米粉有限责任公司	47,500,000.00	1,000,000.00		48,500,000.00		

克明国际控股（香港）有限公司	198,075.00			198,075.00		
成都陈克明面粉有限公司	500,000.00			500,000.00		
遂平克明面粉有限公司	49,740,000.00	260,000.00		50,000,000.00		
遂平克明物流有限公司	650,000.00			650,000.00		
新疆克明进出口贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
延津克明五谷道场食品有限公司	52,300,000.00			52,300,000.00		
新疆克明面业有限公司	100,024,761.93			100,024,761.93		
克明五谷道场食品有限公司	3,537.42			3,537.42		12,931,069.53
新疆陈克明面粉有限公司	1,035,374.18			1,035,374.18		
浙江克明面业有限公司	500,000.00	49,811,000.00		50,311,000.00		
湖南克明米业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	1,696,359,562.25	51,071,000.00		1,747,430,562.25		12,931,069.53

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南县克明 小额贷款 有限公司	37,797,93 6.32			758,869.7 5						38,556,80 6.07	
小计	37,797,93 6.32			758,869.7 5						38,556,80 6.07	
合计	37,797,93			758,869.7						38,556,80	

	6.32			5					6.07
--	------	--	--	---	--	--	--	--	------

(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	323,746,165.71	284,564,094.99	343,230,510.86	302,548,340.23
其他业务	52,752,466.99	5,822,474.43	72,091,580.64	6,863,284.38
合计	376,498,632.70	290,386,569.42	415,322,091.50	309,411,624.61

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	184,000,000.00	78,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	758,869.75	-1,073,124.40
理财产品收益	4,514,676.87	5,228,488.07
合计	189,273,546.62	82,155,363.67

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,602.91	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,821,631.22	各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	13,754,074.52	银行理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,284.60	
减：所得税影响额	3,541,662.49	
合计	18,773,361.56	--

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	4.57%	0.315	0.314
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.258	0.257

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关文件。