



我的美味生活

加加食品集团股份有限公司

# 2019年半年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2019年8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。

公司负责人杨振、主管会计工作负责人段维菟及会计机构负责人(会计主管人员)刘素娥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意风险因素。详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请留意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告 .....	37
第十一节 备查文件目录 .....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
加加食品、本公司、公司	指	加加食品集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
卓越投资	指	湖南卓越投资有限公司
《公司章程》	指	《加加食品集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	加加食品 2019 年半年度报告
本报告期、报告期内	指	2019 年 1-6 月
本报告期末、报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
衡阳华亚	指	衡阳华亚玻璃制品有限公司
合兴基金	指	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
可可	指	长沙可可槟榔屋有限公司
可可美	指	宁夏可可美生物工程有限公司
深圳前海加宴	指	深圳前海加宴贸易有限公司
郑州公司	指	郑州加加味业有限公司
阆中公司	指	加加食品（阆中）有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份有限公司
东方资产公司天津分公司	指	中国东方资产管理股份有限公司天津市分公司
发行股份及支付现金购买资产/本次交易/本次重组	指	加加食品通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买励振羽、大连金沐、长城德阳等交易对方合计持有的金枪鱼钓 100% 股权

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	加加食品	股票代码	002650
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	加加食品集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	加加食品		
公司的外文名称（如有）	Jiajia Food Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAJIAFOOD		
公司的法定代表人	杨振		

### 二、联系人和联系方式

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

### 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	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	

#### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	1,024,627,166.59	931,454,065.92	10.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	86,106,768.54	80,909,648.47	6.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	84,280,463.00	77,784,066.42	8.35%
经营活动产生的现金流量净额(元)	118,956,423.84	26,754,419.55	344.62%
基本每股收益(元/股)	0.075	0.070	7.14%
稀释每股收益(元/股)	0.075	0.070	7.14%
加权平均净资产收益率	3.88%	3.85%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,646,711,523.87	2,621,234,667.26	0.97%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,260,453,769.34	2,174,347,000.80	3.96%

#### 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
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)	3,390,475.04	长沙市科技局长财企指(2018)110号2017年认定高新技术企业研发经费补贴20万元, 湖南省宁乡市财政局宁财企函(2018)58号-2017年度科技投入双百企业奖励10万元, 长财农指(2019)12号-2018年农业品牌建设奖励项目市级专项资金(第一批)20万元, 宁开管办发(2019)3号-发放2018年度促进企业自主创新转型升级扶持资金奖励71.95万元, 2018年度工业奖励-本地采购补贴20万元, 2018年度工业奖励-工业企业品牌奖励5万元, 2018年度工业奖励-工业发展十强奖励30万元, 宁规建请(2019)2号宁乡市发展和改革局付5改3水价增量返还2.69万元, 2018年第四季度装备补贴款17.72万元, 宁乡经济技术开发区管理委员会宁开管发(2017)16号进出口奖励0.25万元, 经开区增量水费补贴(2017.9-208.8)16.74万元, 递延收益转入124.70万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,022,217.60	
减: 所得税影响额	541,951.90	
合计	1,826,305.54	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

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

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

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

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



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、创新优势

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

#### 2、品牌优势

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

#### 3、销售渠道及区域优势

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

#### 4、智能制造提升产品质量管理，食品安全管控

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

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

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

#### 5、技术创新与产品研发优势

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

#### 6、管理优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年是公司的改革、转变、突围之年。2019年上半年，公司继续聚焦主业谋发展，围绕年度经营目标，坚持把握好“大单品”战略方向，持续推进“原酿造”、“面条鲜”战略大单品，积极响应国家减盐政策机遇点，力推新品“减盐生抽”，以此为营销突破口；紧紧抓住“产品第一、品牌至上、渠道为王、秩序是根本、执行力是保障”五大法宝；坚持“五德为纲，以德服人”；明确规范加加营销模式，推进市场营销；销售业绩稳中向好，业务员、客户对企业呈现新的信心。改革薪酬体系，改革运营机制，改变管理模式，夯实企业发展基础；适应公司发展调整组织架构，公司总经理兼任销售总经理，提升营销管理；改革组织架构、修订制度，规范管理；进行人事调配、改革用人机制、薪酬机制，严格责任，严明奖罚；加强公司作风建设，全力打击经济犯罪；进行全线梳理和改革；严控成本，狠抓招标管理，有效控制成本；深化全面预算管理；推进“数字化酱油工厂”项目各项工作实施，提高生产管理水平；加大产品研发力度，增强产品竞争力；深化梳理健全食品安全管理制度，防控产品质量风险；引进了专业咨询机构导入阿米巴管理模式，提高了公司团队凝聚力和员工工作积极性，促进公司规范管理；公司各项生产、经营业务有序进行。

报告期内，实现营业收入102,462.72万元，同比上升10.00%；营业利润10,882.86万元，同比上升5.65%；利润总额10,780.64万元，同比上升4.60%；归属于上市公司股东的净利润8,610.68万元，同比上升6.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,428.05万元，同比上升8.35%；基本每股收益0.075元，同比（可比口径）上升7.14%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期主营业务中酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售收入73,186.86万元，占营业收入的71.43%，比上年同期增加6,061.20万元，增加9.03%，主要系酱油、鸡精、植物油、蚝油销售收入增加所致；酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售成本48,884.01万元，占营业成本的65.64%，比上年同期增加4,558.41万元，增加10.28%，主要系酱油、植物油、蚝油销售成本增加所致；粮油食品销售收入28,900.96万元，占营业收入的28.21%，比上年同期增加2,881.22万元，增加11.07%，主要系植物油收入增加所致。粮油食品销售成本25,295.06万元，占营业成本的33.96%，比上年同期增加1,524.08万元，增加6.41%，主要系植物油、麻油销售成本增加所致。销售费用9,724.28万元，比上年同期增加2,210.67万元，增加29.42%，主要系推广战略产品加加减盐生抽，增加广告费、宣传费投入所致；管理费用4,681.15万元，比上年同期增加572.03万元，增加13.92%，主要系加强新厂设备维护保养和技术改造导致修理费增加所致；财务费用108.04万元，比上年同期减少499.75万元，减少82.22%，主要系短期借款减少，银行贷款利息减少所致；研发投入1,591.76万元，比上年同期增加8.30万元，增加0.52%，基本与上年保持一致；经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加9,220.20万元，增加344.62%，主要系本期较上年同期销售商品、提供劳务收到的现金增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少12,408.54万元，减少127.91%，主要系本期收回理财产品减少，对合营企业的投资本金收回减少所致。筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加10,164.17万元，增加73.74%，主要系

本期取得借款、偿还短期借款减少所致。

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	1,024,627,166.59	931,454,065.92	10.00%	全面推广减盐生抽，酱油、植物油收入上涨
营业成本	744,773,453.62	680,965,800.91	9.37%	与营业收入同比增长
销售费用	97,242,758.41	75,136,009.32	29.42%	加大推广战略产品加加减盐生抽的销售，增加广告费投入
管理费用	46,811,524.16	41,091,200.77	13.92%	加强新厂设备维护保养和技术改造导致修理费增加
财务费用	1,080,370.98	6,077,893.87	-82.22%	短期借款减少，银行贷款利息减少
所得税费用	21,699,599.54	22,150,869.52	-2.04%	
研发投入	15,917,610.93	15,834,602.55	0.52%	
经营活动产生的现金流量净额	118,956,423.84	26,754,419.55	344.62%	销售商品、提供劳务收到的现金增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-27,074,337.10	97,011,022.99	-127.91%	理财产品减少，对合营企业的投资本金收回减少
筹资活动产生的现金流量净额	-36,198,133.09	-137,839,799.47	73.74%	取得借款、偿还短期借款减少
现金及现金等价物净增加额	55,683,953.65	-14,074,356.93	495.64%	经营活动、筹资活动现金流量净额增加

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	1,024,627,166.59	100%	931,454,065.92	100%	10.00%
分行业					
调味品	731,868,607.36	71.43%	671,256,639.44	72.07%	9.03%

粮油	289,009,595.34	28.21%	260,197,426.48	27.93%	11.07%
其他	3,748,963.89	0.36%	0.00	0.00%	0.00%
分产品					
酱油类	526,694,250.20	51.40%	487,144,195.97	52.30%	8.12%
味精类	48,540,673.28	4.74%	53,564,662.68	5.75%	-9.38%
食醋类	54,289,770.74	5.30%	54,891,050.26	5.89%	-1.10%
鸡精类	46,947,943.69	4.58%	37,400,366.94	4.02%	25.53%
食用植物油	286,905,700.64	28.00%	253,964,505.28	27.27%	12.97%
其他	61,248,828.04	5.98%	44,489,284.79	4.78%	37.67%
分地区					
东北	13,305,999.31	1.30%	14,460,761.82	1.55%	-7.99%
华北	52,755,843.23	5.15%	55,518,260.05	5.96%	-4.98%
华东	295,322,639.42	28.82%	244,130,552.12	26.21%	20.97%
华南	80,270,544.68	7.83%	77,819,724.64	8.35%	3.15%
华中	352,553,257.17	34.41%	321,619,156.67	34.53%	9.62%
西北	36,233,230.77	3.54%	36,659,334.78	3.94%	-1.16%
西南	194,185,652.01	18.95%	181,246,275.84	19.46%	7.14%

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						
调味品	731,868,607.36	488,840,083.62	33.21%	9.03%	10.28%	-0.76%
粮油	289,009,595.34	252,950,611.45	12.48%	11.07%	6.41%	3.84%
分产品						
酱油类	526,694,250.20	347,797,582.57	33.97%	8.12%	9.55%	-0.86%
食用植物油	286,905,700.64	251,397,559.77	12.38%	12.97%	8.01%	4.03%
分地区						
华东	295,322,639.42	222,427,803.12	24.68%	20.97%	21.85%	-0.55%
华中	352,553,257.17	261,787,920.63	25.75%	9.62%	6.99%	1.83%
西南	194,185,652.01	134,070,318.87	30.96%	7.14%	5.91%	0.80%

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	1,198,791.33	1.11%	主要对联营企业采用权益法核算确认	否
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	-638,239.91	-0.59%	主要系对应收账款计提坏账准备形成	否
营业外收入	17,228.87	0.02%	主要系供应商质量罚款收入形成	否
营业外支出	1,039,446.47	0.96%	主要系处置固定资产损失形成	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	169,476,838.52	6.40%	176,937,313.73	6.54%	-0.14%	不构成重大变动
应收账款	89,051,152.15	3.36%	100,303,493.45	3.71%	-0.35%	不构成重大变动
存货	308,821,929.29	11.67%	314,998,970.05	11.65%	0.02%	不构成重大变动
长期股权投资	182,113,827.89	6.88%	178,436,241.94	6.60%	0.28%	不构成重大变动
固定资产	1,526,400,852.50	57.67%	1,541,995,047.63	57.02%	0.65%	不构成重大变动
在建工程	113,732,885.66	4.30%	152,026,370.88	5.62%	-1.32%	不构成重大变动
短期借款	70,000,000.00	2.64%	248,500,000.00	9.19%	-6.55%	不构成重大变动

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	308,721,746.76	抵押机器设备, 子公司建筑物用于银行贷款
无形资产	5,214,827.47	抵押子公司土地用于银行贷款
合 计	313,936,574.23	

## 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
3,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	子公司	食用植物油(半精炼、全精炼)(分装)生产;挂面(普通挂面、花色挂面)生产,预包装食品批发,销售本企业生产的上述产品。	15,396.12 万元	399,172,181.25	201,977,735.76	241,544,749.63	20,886,638.16	15,664,978.62
长沙加加食品销售有限公司	子公司	预包装食品批发兼零售。	6,000.00 万元	293,467,180.80	76,421,209.46	946,024,422.56	7,342,523.38	4,803,060.98
郑州加加味业有限	子公司	生产(加工)、销售:调味	2,000.00 万元	126,538,185.39	76,343,969.55	119,719,080.31	13,341,552.67	9,989,124.16



公司		品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列。						
加加食品集团(阆中)有限公司	子公司	生产、销售:酱油、食醋、配制食醋及调味业(半固态),预包装食品批发、零配售。	5,000.00 万元	226,655,7 51.11	159,251,1 51.26	158,006,5 68.22	14,119,74 7.16	10,590,56 0.36

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) 市场竞争风险

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

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

### (2) 主要原材料价格波动风险

公司主营业务涉及酱油、食用植物油、食醋、味精和鸡精的生产及销售,公司酱油产品主要原材料包括豆粕、小麦等;食用植物油产品主要原材料是原料油脂。公司生产经营所用原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司主要原材料价格受自然环境、供求关系等因素影响,原材料价格行情呈现不规律的变化,导致公司产品的毛利率波动,进而影响公司的经营业绩。因此,如果未来公司产品主要原材料价格产生大幅波动,而公司不能适时采取有效措施,可能会影响公司产品的市场竞争力,并对公司的收入增长和盈利提升构成不利影响。

公司随着募投项目逐步达产,加速了新老工艺的替换,加大了工艺创新和技术升级,有效提高生产效率,降低生产成本。

### (3) 食品安全控制风险

随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强,食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。相关行政主管部门将依法对

公司产品加强检查检验，如发生不合格情形，可根据情况对公司采取责令限期改正、处以罚款、责令停业、限期整顿以及吊销营业执照等处罚措施；一旦该等情况发生，公司还可能面临消费者投诉及索赔的风险，亦将对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。

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

#### （4）固定资产折旧增加导致利润下滑的风险

公司募投项目完全建成达产后，若市场出现重大不利变化或募集资金投资项目涉及的产品销售形势不佳，投资项目的收益水平将难以达到预期目标，投资回收期将可能延长，公司将面临因固定资产折旧费用大幅增加而导致利润下滑的风险。

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

#### （5）立案调查事项相关风险

公司及公司控股股东湖南卓越投资有限公司于2019年6月5日收到中国证监会下发的《调查通知书》（编号：湘证调查字0897号、0898号），立案原因为“涉嫌信息披露违法违规”，截至本公告日，公司及公司控股股东尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，如公司因此受到中国证监会行政处罚，并在行政处罚决定书中被认定构成重大信息披露违法等，公司将触及《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条规定的重大信息披露违法情形，公司股票交易将被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后次一交易日，公司股票将被停牌，直至深圳证券交易所在停牌后的十五个交易日内做出是否暂停公司股票上市的决定。公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。

#### （6）重大资产重组事项相关风险

公司拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买励振羽、大连金沐、长城德阳等交易对方合计持有的金枪鱼钓100%股权。公司及公司控股股东被中国证监会立案调查，有可能导致公司不满足《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的发行股份购买资产的条件，从而导致公司正在推进中的发行股份及支付现金购买金枪鱼钓100%股权的重大资产重组存在不确定性。

## 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	24.68%	2019年03月18日	2019年03月19日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-012）
2018年年度股东大会	年度股东大会	42.35%	2019年05月17日	2019年05月18日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-028）

#### 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

#### 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
加加食品集团股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2019年06月06日	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司及控股股东收到调查通知书

						的公告》(公告编号: 2019-029)
湖南卓越投资有限公司	控股股东	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2019年06月06日	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司及控股股东收到调查通知书的公告》(公告编号: 2019-029)

## 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

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

2、公司控股股东卓越投资实际控制人杨振先生、杨子江先生、肖赛平女士持有的公司股份被司法轮候冻结。截至2019年6月30日,公司控股股东卓越投资共计质押公司股份216,000,000股,占其所持有公司股份的99.78%,占公司总股本的18.75%,其所持有公司股份216,419,200股全部冻结;实际控制人杨振共计质押公司股份116,840,000股,占其所持有公司股份的99.20%,占公司总股本的10.14%,其所持有公司股份117,777,653股全部冻结;杨子江(杨振之子)共计质押公司股份82,440,000股,占其所持有公司股份的100.00%,占公司总股本的7.16%,其所持有公司股份82,440,000股全部冻结;肖赛平(杨振之配偶)共计质押公司股份70,560,000股,占其所持有公司股份的100.00%,占公司总股本的6.13%,其所持有公司股份70,560,000股全部冻结。除上述情况外,不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。以上相关公告具体内容详见公司披露的指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

3、2019年4月8日,卓越投资及杨振因控股股东及实际控制人非经营性资金占用、未就向关联方提供担保事项履行审议程序及信息披露义务、未及时披露所持股份被冻结事项等违反了《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定,深交所作出处分决定:“对湖南卓越投资有限公司给予通报批评的处分,加加食品集团股份有限公司实际控制人之一及董事长兼总经理杨振给予通报批评的处分。”

4、2019年6月12日湖南卓越投资有限公司、杨振所持公司股份被轮候冻结事项未及时履行报告与信息披露义务,被深交所出具《关于对加加食品集团股份有限公司股东湖南卓越投资有限公司、杨振的监管函》。

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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
宁夏可美生物工程公司	母公司参股公司	日常经营	采购原材料	公平公允原则	参照市场价格来确定	4,983.08	74.57%	20,000	否	依照合同约定结算	-	2019年03月02日	2019年度日常关联交易预告公告(公告编号:2019-008)
衡阳华亚玻璃制品有限公司	联营企业	日常经营	采购包装材料	公平公允原则	参照市场价格来确定	1,962.77	18.60%	8,000	否	依照合同约定结算	-	2019年03月02日	2019年度日常关联交易预告公告(公告编号:2019-008)
合计				--	--	6,945.85	--	28,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

#### 租赁情况说明

加加食品集团股份有限公司 2019年1-6月将部分场地出租给宁乡弘丰塑料包装有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用113,760.00元。

盘中餐粮油食品（长沙）有限公司2019年1-6月将部分场地出租给宁乡弘丰塑料包装有限公司用于生产塑料瓶，租赁费用56,664.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
郑州加加味业有限公司	废水	间接排放	1	污水站总排口	COD≤150mg/L、NH3-N≤15mg/L、TNP≤50mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》二级标准	COD≤4.8t/a、0.03t/d; NH3-N≤0.48t/a、0.003t/d	COD≤4.8t/a、0.03t/d; NH3-N≤0.48t/a、0.003t/d	无
郑州加加味业有限公司	废气	直接排放	1	烟囱	SO2≤400、NOX≤40	GB13271-2014《大气	SO2≤20t/a、0.14t/d;	SO2≤20t/a、0.14t/d;	无



司					0、颗粒物≤80	综合排放标准》 二级标准	NOX≤36 t/a、 0.28t/d	NOX≤36 t/a、 0.28t/d	
---	--	--	--	--	----------	-----------------	---------------------------	---------------------------	--

防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

突发环境事件应急预案

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

## 环境自行监测方案

为持续贯彻落实环境保护部“十三五”主要污染物总量减排考核办法,参照环保部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》(环发【2013】81)相关要求,我公司根据相关要求制定自行监测方案,并通过河南省重点污染源监管信息平台审核。自行监测方式为:自动(在线)监测和委托监测相结合。2019年委托监测单位为:河南豫南科技有限公司、河南广电计量检测有限公司。2013~2019年上半年间,郑州加加自行监测数据公开率为100%、实时传输率为100%,传输达标率为99.9%以上。

## 其他应当公开的环境信息

排污许可证: 审批机关: 郑州市环境保护局, 批准文号: 豫环许可郑(2016)字009号, 有效期: 2016年4月5日——2019年4月4日(郑州地区食品行业新排污许可未开始办理, 仍按照旧排污许可证执行)

## 其他环保相关信息

重点排污单位之外的其他公司符合环保要求, 不存在违规情形。

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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告期积极参加扶贫济困等式社会公益慈善事业, 积极回报社会。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中: 1.资金	万元	10
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	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	10
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

### 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、参与设立并购基金。

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

#### 2、筹划重大资产重组事项。

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

公司于2018年7月9日召开了第三届董事会2018年第七次会议，审议通过了本次重大资产重组事项的相关议案。本次交易中，公司拟通过向特定对象发行股份及支付现金购买资产，拟向交易对方发行股份及支付现金购买其合计持有的金枪鱼钓100%股权。同时，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金金额不超过7.5亿元，用于支付本次收购标的资产的现金对价、中介机构费用及相关税费。具体内容详见2018年7月11日公司指定的信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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

2018年12月18日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组的相关议案。由于本次重大资产重组的审计及审阅机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）

自身原因，导致公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件。目前，大信会计师事务所方面的原因已消除，本次重大资产重组拟收购的标的资产经营正常，各项业务有序开展，根据相关规定，需要补充最近一期的财务资料及评估资料，重组工作仍在推进中。

2019年6月5日，公司及公司控股股东湖南卓越投资有限公司收到中国证监会下发的《调查通知书》（编号：湘证调查字0897号、0898号），立案原因为“涉嫌信息披露违法违规”，本次立案调查，有可能会导 致公司不满足《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的发行股份购买资产的条件，从而导致公司正在推进中的发行股份及支付现金购买金枪鱼钓100%股权的重大资产重组存在不确定性。

### 3、公司及公司控股股东被中国证监会立案调查。

公司及公司控股股东湖南卓越投资有限公司于2019年6月5日收到了中国证监会下发的《调查通知书》（编号：湘证调查字0897号、0898号），立案原因为“涉嫌信息披露违法违规”，截至本公告日，公司及公司控股股东尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。目前，公司生产经营情况正常。公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市的风险提示公告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，如公司因此受到中国证监会行政处罚，并在行政处罚决定书中被认定构成重大信息披露违法等，公司将触及《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条规定的重大信息披露违法情形，公司股票交易将被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后次一交易日，公司股票将被停牌，直至深圳证券交易所在停牌后的十五个交易日内做出是否暂停公司股票上市的决定。公司于2019年6月6日披露了《关于公司及控股股东收到调查通知书的公告》（公告编号：2019-029），于2019年7月6日、8月6日披露了《关于公司及控股股东被中国证监会立案调查进展暨风险提示的公告》（公告编号：2019-035、2019-036）。

### 4、取消股份增持计划

2018年2月4日，公司实际控制人之一杨振先生承诺，以自有资金及自筹资金通过深圳证券交易所集中竞价交易或大宗交易等合法合规方式增持公司股票，增持金额不高于2亿元人民币，且增持比例不超过公司总股本的2%。自2018年2月5日起的未来6个月内实施，实施增持计划期间，如公司股票因筹划重大事项等情形出现连续停牌10个交易日以上（含10个交易日），增持期限将相应往后顺延。

受市场环境变化、融资渠道受限、杨振先生自身债务问题等因素影响，杨振先生用于该增持计划的自有资金筹措受到局限；同时由于上市公司筹划重大资产重组于2018年3月12日申请停牌，目前重大资产重组仍在推进过程中，杨振先生作为交易的重要决策者，出于防止内幕交易、信息保密的考虑，其在重大资产重组推进过程中，不便于进行股份增持。公司于2019年3月1日召开了第三届董事会2019年第三次会议、第三届监事会2019年第一次会议，分别审议通过了《关于公司实际控制人拟取消增持公司股份计划的议案》，2019年3月18日召开2019年第一次临时股东大会审议通过该议案，同意杨振取消增持公司股份计划，2019年3月19日披露了《2019年第一次临时股东大会决议公告》。

5、2019年4月8日，因公司控股股东及实际控制人非经营性资金占用、未就向关联方提供担保事项履行审议程序及信息披露义务、未及时披露所持股份被冻结事项等违反了《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定，深交所作出处分决定：“对加加食品集团股份有限公司给予通报批评的处分。对湖南卓越投资有限公司给予通报批评的处分。对加加食品集团股份有限公司实际控制人之一及董事长兼总经理杨振、时任董事兼总经理刘永交、董事兼财务总监段维崑给予通报批评的处分。”

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2019年4月23日召开总经理办公会议，审议通过注销阆中加加食品销售有限公司。截至2019年6月30日，阆中加加食品销售有限公司销售业务已调整到长沙加加食品销售有限公司，但暂未完成注销。

2、经公司2019年2月14日召开总经理办公会议，审议通过公司以自有资金人民币2,000万元投资设立全资子公司“欧朋（上海）食用植物油有限公司”，公司持有该子公司100%股权。以自有资金人民币2,000万元投资设立欧朋（上海）食用植物油有限公司的全资子公司“欧朋（长沙）食用植物油有限公司”，子公司持有该孙公司100%股权。2019年2月22日欧朋（上海）食用植物油有限公司完成工商注册登记，取得营业执照。2019年2月27日欧朋（长沙）食用植物油有限公司完成工商注册登记，取得营业执照。截至2019年6月30日，欧朋（上海）食用植物油有限公司认缴出资2,000万元、欧朋（长沙）食用植物油有限公司认缴出资1,700万元，2019年3月均已开展生产和销售业务，财务报表已与公司合并。

3、经公司2019年4月2日召开总经理办公会议，审议通过投资成立北京加加食品网络科技有限公司。经公司2019年5月31日召开总经理办公会议，审议通过以自有资金人民币400万元投资北京新加加电子商务有限公司，持有40%股权，公司派任执行董事和会计，原自营电商线上平台全部转移到该公司，更好地开拓线上渠道销售。2019年6月，公司已完成对北京新加加电子商务有限公司认缴出资200万元。

## 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	204,905,740	17.79%				645,000	645,000	205,550,740	17.84%
3、其他内资持股	204,905,740	17.79%				645,000	645,000	205,550,740	17.84%
境内自然人持股	204,905,740	17.79%				645,000	645,000	205,550,740	17.84%
二、无限售条件股份	947,094,260	82.21%				-645,000	-645,000	946,449,260	82.16%
1、人民币普通股	947,094,260	82.21%				-645,000	-645,000	946,449,260	82.16%
三、股份总数	1,152,000,000	100.00%				0	0	1,152,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨振	88,333,240	0	0	88,333,240	高管锁定股	根据相关规定执行
杨子江	61,830,000	0	0	61,830,000	高管锁定股	根据相关规定执行
肖赛平	52,920,000	0	0	52,920,000	高管锁定股	根据相关规定执行
刘永交	1,822,500	0	607,500	2,430,000	高管锁定股	根据相关规定执行
杨衡山	0	0	37,500	37,500	高管锁定股	根据相关规定执行
合计	204,905,740	0	645,000	205,550,740	--	--

## 3、证券发行与上市情况

### 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	43,195	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
湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	18.79%	216,419,200	0	0	216,419,200	质押	216,000,000
							冻结	216,419,200
杨振	境内自然人	10.22%	117,777,653	0	88,333,240	29,444,413	质押	116,840,000
							冻结	117,777,653

杨子江	境内自然人	7.16%	82,440,000	0	61,830,000	20,610,000	质押	82,440,000
							冻结	82,440,000
肖赛平	境内自然人	6.13%	70,560,000	0	52,920,000	17,640,000	质押	70,560,000
							冻结	70,560,000
李明睿	境内自然人	0.68%	7,824,182	7,824,111	0	7,824,182		
葛小龙	境内自然人	0.60%	6,927,200	1,073,700	0	6,927,200		
周小兵	境内自然人	0.60%	6,895,850	0	0	6,895,850		
陈烨铭	境内自然人	0.59%	6,784,400	484,400	0	6,784,400		
林军	境内自然人	0.45%	5,214,139	3,326,400	0	5,214,139		
广发证券资管-工商银行-广发原驰加加食品1号集合资产管理计划	其他	0.41%	4,698,950	-60,600	0	4,698,950		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东卓越投资与公司实际控制人杨振、肖赛平、杨子江为一致行动人,除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情形。							
前10名无限售条件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				
湖南卓越投资有限公司	216,419,200		人民币普通股	216,419,200				
杨振	29,444,413		人民币普通股	29,444,413				
杨子江	20,610,000		人民币普通股	20,610,000				
肖赛平	17,640,000		人民币普通股	17,640,000				



		股	
李明睿	7,824,182	人民币普通股	7,824,182
葛小龙	6,927,200	人民币普通股	6,927,200
周小兵	6,895,850	人民币普通股	6,895,850
陈烨铭	6,784,400	人民币普通股	6,784,400
林军	5,214,139	人民币普通股	5,214,139
广发证券资管-工商银行-广发原驰加加食品1号集合资产管理计划	4,698,950	人民币普通股	4,698,950
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	控股股东卓越投资与公司实际控制人杨振、肖赛平、杨子江为一致行动人，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情形。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	截至2019年6月28日，股东李明睿通过普通证券账户持有63,700股，通过投资者信用证券账户持有7,760,482股，合计持有7,824,182股；股东葛小龙通过普通证券账户持有1,577,200股，通过投资者信用证券账户持有5,350,000股，合计持有6,927,200股；股东周小兵通过投资者信用证券账户持有6,895,850股；股东林军通过投资者信用证券账户持有5,214,139股。		

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

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

### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 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
杨振	总经理	聘任	2019 年 01 月 02 日	被任命
杨衡山	副总经理	聘任	2019 年 05 月 08 日	被任命

## 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

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：加加食品集团股份有限公司

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	169,476,838.52	117,643,636.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,500,000.00
应收账款	89,051,152.15	66,506,875.29
应收款项融资		
预付款项	135,410,562.94	111,532,508.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,890,537.91	4,060,434.84
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	308,821,929.29	357,622,021.66
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	8,753,594.07	10,966,030.04
流动资产合计	715,404,614.88	669,831,506.70
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	182,113,827.89	178,366,357.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,526,400,852.50	1,563,489,174.46
在建工程	113,732,885.66	99,552,962.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,929,595.29	90,709,960.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,792,947.65	9,840,706.03
其他非流动资产	5,336,800.00	4,444,000.00
非流动资产合计	1,931,306,908.99	1,951,403,160.56
资产总计	2,646,711,523.87	2,621,234,667.26
流动负债:		
短期借款	70,000,000.00	104,683,975.01
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	123,050,519.33	138,680,916.91
预收款项	51,718,243.02	70,284,987.06
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	13,905,394.63	15,089,071.59
应交税费	12,026,936.01	9,492,816.43
其他应付款	53,165,159.33	45,017,458.57
其中：应付利息	95,186.46	132,817.79
应付股利		
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	323,866,252.32	383,249,225.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	62,391,502.21	63,638,440.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,391,502.21	63,638,440.89
负债合计	386,257,754.53	446,887,666.46
所有者权益：		
股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,385,571.23	206,385,571.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,230,911.97	126,230,911.97
一般风险准备		
未分配利润	775,837,286.14	689,730,517.60
归属于母公司所有者权益合计	2,260,453,769.34	2,174,347,000.80
少数股东权益		
所有者权益合计	2,260,453,769.34	2,174,347,000.80
负债和所有者权益总计	2,646,711,523.87	2,621,234,667.26

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：刘素娥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	53,676,629.59	52,823,859.48
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,832,866.10	3,804,831.41



应收款项融资		
预付款项	61,469,426.28	60,159,291.83
其他应收款	221,626,544.19	200,016,915.06
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
存货	134,143,698.14	159,572,843.80
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		525,885.74
流动资产合计	474,749,164.30	476,903,627.32
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	614,389,643.48	590,607,664.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,176,832,301.49	1,205,072,867.23
在建工程	27,986,441.63	12,670,610.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,910,951.61	65,615,680.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,178,167.58	4,334,792.00
其他非流动资产	1,336,800.00	444,000.00
非流动资产合计	1,894,634,305.79	1,883,745,614.29
资产总计	2,369,383,470.09	2,360,649,241.61

流动负债:		
短期借款	70,000,000.00	104,683,975.01
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	87,012,771.05	82,867,607.51
预收款项	391,817.95	76,375.37
合同负债		
应付职工薪酬	4,715,194.19	5,243,299.84
应交税费	2,586,910.93	3,482,450.59
其他应付款	7,926,921.66	11,925,956.99
其中: 应付利息	95,186.46	132,817.79
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	172,633,615.78	208,279,665.31
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,495,900.00	28,412,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,495,900.00	28,412,600.00
负债合计	200,129,515.78	236,692,265.31
所有者权益:		

股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	197,316,507.18	197,316,507.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,230,911.97	126,230,911.97
未分配利润	693,706,535.16	648,409,557.15
所有者权益合计	2,169,253,954.31	2,123,956,976.30
负债和所有者权益总计	2,369,383,470.09	2,360,649,241.61

### 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	1,024,627,166.59	931,454,065.92
其中：营业收入	1,024,627,166.59	931,454,065.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	919,749,581.96	831,444,241.54
其中：营业成本	744,773,453.62	680,965,800.91
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	13,923,863.86	12,338,734.12
销售费用	97,242,758.41	75,136,009.32
管理费用	46,811,524.16	41,091,200.77
研发费用	15,917,610.93	15,834,602.55

财务费用	1,080,370.98	6,077,893.87
其中：利息费用	1,476,526.75	7,676,430.65
利息收入	-460,292.00	-1,667,713.98
加：其他收益	3,390,475.04	3,677,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,198,791.33	-194,520.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,198,791.33	-223,002.42
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）	-638,239.91	-486,955.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25.41	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,828,585.68	103,006,248.22
加：营业外收入	17,228.87	190,451.54
减：营业外支出	1,039,446.47	136,181.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,806,368.08	103,060,517.99
减：所得税费用	21,699,599.54	22,150,869.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,106,768.54	80,909,648.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,106,768.54	80,909,648.47
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	86,106,768.54	80,909,648.47
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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		
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	86,106,768.54	80,909,648.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,106,768.54	80,909,648.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.075	0.070

(二) 稀释每股收益	0.075	0.070
------------	-------	-------

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

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：刘素娥

#### 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	452,176,556.46	408,836,666.12
减：营业成本	344,417,869.70	304,723,882.69
税金及附加	7,897,263.36	7,747,625.56
销售费用	19,934.00	
管理费用	33,619,202.81	30,188,443.15
研发费用	15,917,610.93	15,834,602.55
财务费用	1,315,108.16	6,154,981.47
其中：利息费用	1,476,526.75	7,569,555.65
利息收入	-181,359.68	-1,452,280.13
加：其他收益	3,060,236.36	3,266,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,198,791.33	-199,506.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,198,791.33	-223,002.42
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）	127,462.80	-173,123.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,376,057.99	47,081,200.54
加：营业外收入	14,504.38	129,391.24

减：营业外支出	100,000.00	115,394.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,290,562.37	47,095,197.75
减：所得税费用	7,993,584.36	7,064,279.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,296,978.01	40,030,918.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,296,978.01	40,030,918.09
（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	45,296,978.01	40,030,918.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.039	0.035
（二）稀释每股收益	0.039	0.035

## 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	1,119,478,247.78	1,053,357,435.84
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,877,050.57	7,092,744.42
经营活动现金流入小计	1,122,355,298.35	1,060,450,180.26
购买商品、接受劳务支付的现金	757,887,539.69	814,630,938.18
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	70,070,302.17	60,052,346.95
支付的各项税费	80,986,106.13	84,313,688.10
支付其他与经营活动有关的现金	94,454,926.52	74,698,787.48
经营活动现金流出小计	1,003,398,874.51	1,033,695,760.71
经营活动产生的现金流量净额	118,956,423.84	26,754,419.55
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	451,320.57	7,567,555.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,670.83	180,068.68
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		93,280,000.00
投资活动现金流入小计	563,991.40	131,027,624.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,638,328.50	34,016,601.17
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,638,328.50	34,016,601.17
投资活动产生的现金流量净额	-27,074,337.10	97,011,022.99
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	70,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		67,560,000.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	197,560,000.00
偿还债务支付的现金	104,683,975.01	273,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,514,158.08	7,899,799.47
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		54,000,000.00
筹资活动现金流出小计	106,198,133.09	335,399,799.47
筹资活动产生的现金流量净额	-36,198,133.09	-137,839,799.47
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	55,683,953.65	-14,074,356.93
加：期初现金及现金等价物余额	113,772,884.87	190,991,670.66
六、期末现金及现金等价物余额	169,456,838.52	176,917,313.73

## 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	518,308,416.54	474,074,454.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,339,400.42	4,717,350.27
经营活动现金流入小计	520,647,816.96	478,791,804.75
购买商品、接受劳务支付的现金	316,126,678.09	353,004,435.63
支付给职工以及为职工支付的现金	27,811,442.22	34,710,571.61
支付的各项税费	40,804,913.84	34,685,791.33
支付其他与经营活动有关的现金	50,791,880.58	155,527,054.05
经营活动现金流出小计	435,534,914.73	577,927,852.62
经营活动产生的现金流量净额	85,112,902.23	-99,136,047.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	451,320.57	7,567,555.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,542.35	10,800.00
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		61,000,000.00
投资活动现金流入小计	456,862.92	98,578,355.48
购建固定资产、无形资产和其他	21,668,110.11	14,441,435.29

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	23,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,668,110.11	14,441,435.29
投资活动产生的现金流量净额	-44,211,247.19	84,136,920.19
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	70,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,560,000.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	123,560,000.00
偿还债务支付的现金	104,683,975.01	273,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,514,158.08	7,792,924.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	106,198,133.09	281,292,924.47
筹资活动产生的现金流量净额	-36,198,133.09	-157,732,924.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,703,521.95	-172,732,052.15
加: 期初现金及现金等价物余额	48,953,107.64	178,726,898.27
六、期末现金及现金等价物余额	53,656,629.59	5,994,846.12

## 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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,152,000.00				206,385,571.23				126,230,911.97		689,730,517.60		2,174,347,000.80		2,174,347,000.80

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,152,000.00			206,385,571.23				126,230,911.97		689,730,517.60		2,174,347,000.80		2,174,347,000.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										86,106,768.54		86,106,768.54		86,106,768.54
(一)综合收益总额										86,106,768.54		86,106,768.54		86,106,768.54
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
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														
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	1,152,000.00				206,385,571.23				126,230,911.97		775,837,286.14		2,260,453,769.34		2,260,453,769.34

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,152,000.00				206,385,571.23				115,632,022.09		584,971,984.23		2,058,989,577.55		2,058,989,577.55	
加：会计政策变更																
前期																

差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,152,000.00				206,385,571.23				115,632,022.09		584,971,984.23		2,058,989,577.55	2,058,989,577.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											80,909,648.47		80,909,648.47	80,909,648.47
（一）综合收益总额											80,909,648.47		80,909,648.47	80,909,648.47
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
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														
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	1,152,000.00				206,385,571.23				115,632,022.09			665,881,632.70			2,139,899,226.02	2,139,899,226.02

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	1,152,000,000.00				197,316,507.18				126,230,911.97	648,409,557.15		2,123,956,976.30
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,000,000.00				197,316,507.18				126,230,911.97	648,409,557.15		2,123,956,976.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										45,296,978.01		45,296,978.01
（一）综合收益总额										45,296,978.01		45,296,978.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												



留存收益												
5. 其他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	1,152,000,000.00				197,316,507.18				126,230,911.97	693,706,535.16		2,169,253,954.31

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	1,152,000,000.00				197,316,507.18				115,632,022.09	553,019,548.27		2,017,968,077.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,000,000.00				197,316,507.18				115,632,022.09	553,019,548.27		2,017,968,077.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										40,030,918.09		40,030,918.09
(一) 综合收益总额										40,030,918.09		40,030,918.09
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	1,152,000.00				197,316,507.18				115,632,022.09	593,050,466.36		2,057,998,995.63

### 三、公司基本情况

加加食品集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原长沙加加食品集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年10月25日在长沙市工商行政管理局登记注册，公司总部位于湖南省宁乡县。公司现持有统一社会信用代码为914301006166027203的营业执照，注册资本为人民币1,152,000,000.00元，股份总数1,152,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份为205,550,740股，占股份总数的17.84%，无限售条件的流通股份为946,449,260股，占股份总数的82.16%。公司股票已于2012年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2019年8月29日第三届董事会2019年第七次会议批准对外报出。

本公司将盘中餐粮油食品（长沙）有限公司、长沙加加食品销售有限公司、郑州加加味业有限公司、加加食品集团（阆中）有限公司、深圳前海加宴贸易有限公司，欧朋（上海）食用植物油有限公司六家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账

面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

损失一经确认，不予转回。

## 11、应收票据

不适用。

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**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

不适用。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租

赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 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

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

## 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	45-50
软件	3-5
商标使用权	10
专有技术	5-10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 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

不适用

### 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

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 让渡资产使用权

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

#### 2. 收入确认的具体方法

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

#### 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

不适用。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度、2019 年度财务报表。	此项会计政策变更采用追溯调整法。
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则，即：《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)四项准则。	其他未变更部分按照财政部现行文件规定执行。
企业会计准则变化引起的会计政策变更	财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下	此项会计政策变更采用追溯调整法。

	简称“财会〔2019〕6号”)的通知,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表。基于上述会计准则的颁布,公司需对会计政策进行相应变更。	
--	---	--

#### (一) 新金融工具准则的会计政策变更

根据财政部新修订的金融工具相关会计准则,公司会计政策变更内容主要包括:

1、公司按照管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

3、进一步明确金融资产转移的判断原则及会计处理。

#### (二) 2018年度财务报表格式调整的会计政策变更

根据财会〔2017〕14号、财会〔2018〕15号的通知要求,公司调整财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

##### 1、资产负债表

(1)“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;

(2)“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”;

(3)“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;

(4)“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;

(5)“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;

(6)“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”;

(7)“专项应付款”项目归并至“长期应付款”;

(8)“可供出售金融资产”项目列报至“其他非流动金融资产”;

##### 2、利润表

(1)将“管理费用”中的“研发费用”单独列示为“研发费用”;

(2)在“财务费用”项目下新增“利息费用”和“利息收入”;

##### 3、所有者权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下,将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

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

2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	9,683,000.00	应收票据及应收账款	106,949,444.78
应收账款	97,266,444.78		
应收利息	1,112,222.22	其他应收款	2,098,705.23
应收股利			
其他应收款	986,483.01		
固定资产	1,585,344,985.77	固定资产	1,585,344,985.77
固定资产清理			

在建工程	115,323,034.58	在建工程	121,082,359.72
工程物资	5,759,325.14		
应付票据	40,000,000.00	应付票据及应付账款	188,935,918.68
应付账款	148,935,918.68		
应付利息	525,514.31	其他应付款	62,524,425.01
应付股利			
其他应付款	61,998,910.70		
管理费用	114,524,126.92	管理费用	89,326,545.60
		研发费用	25,197,581.32
收到其他与经营活动有关的现金[注]	4,742,463.20	收到其他与经营活动有关的现金	18,842,463.20
收到其他与投资活动有关的现金[注]	56,884,983.96	收到其他与投资活动有关的现金	42,784,983.96

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

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

新金融工具准则的会计政策于2019年1月1日起执行。公司按照变更后的会计政策相关规定，调整情况如下：

2018年期末数		2019年期初数	
可供出售金融资产	5,000,000.00	其他非流动金融资产	5,000,000.00

### (三) 2019年度财务报表格式调整的会计政策变更

根据财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)(以下简称“财会〔2019〕6号”)的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表。公司调整财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

#### 1、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

#### 2、利润表

将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；研发费用从管理费用中拆分出来单独列示；增加“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）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

#### 3、现金流量表

明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益

相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

#### 4、所有者权益变动表

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，该项目反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本公司根据财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制2019年财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	68,006,875.29	应收票据	1,500,000.00
		应收账款	66,506,875.29
应付票据及应付账款	138,680,916.91	应付票据	0.00
		应付账款	138,680,916.91
营业成本	831,931,197.46	营业成本	831,444,241.54

## (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	117,643,636.71	117,643,636.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00	
应收账款	66,506,875.29	66,506,875.29	

应收款项融资			
预付款项	111,532,508.16	111,532,508.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,060,434.84	4,060,434.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	357,622,021.66	357,622,021.66	
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	10,966,030.04	10,966,030.04	
流动资产合计	669,831,506.70	669,831,506.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	178,366,357.13	178,366,357.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,563,489,174.46	1,563,489,174.46	
在建工程	99,552,962.06	99,552,962.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,709,960.88	90,709,960.88	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,840,706.03	9,840,706.03	
其他非流动资产	4,444,000.00	4,444,000.00	
非流动资产合计	1,951,403,160.56	1,951,403,160.56	
资产总计	2,621,234,667.26	2,621,234,667.26	
流动负债:			
短期借款	104,683,975.01	104,683,975.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	138,680,916.91	138,680,916.91	
预收款项	70,284,987.06	70,284,987.06	
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	15,089,071.59	15,089,071.59	
应交税费	9,492,816.43	9,492,816.43	
其他应付款	45,017,458.57	45,017,458.57	
其中: 应付利息	132,817.79	132,817.79	
应付股利			
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	383,249,225.57	383,249,225.57	

非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,638,440.89	63,638,440.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,638,440.89	63,638,440.89	
负债合计	446,887,666.46	446,887,666.46	
所有者权益:			
股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	206,385,571.23	206,385,571.23	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,230,911.97	126,230,911.97	
一般风险准备			
未分配利润	689,730,517.60	689,730,517.60	
归属于母公司所有者权益合计	2,174,347,000.80	2,174,347,000.80	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,174,347,000.80	2,174,347,000.80	
负债和所有者权益总计	2,621,234,667.26	2,621,234,667.26	

## 调整情况说明

新金融工具准则的会计政策于2019年1月1日起执行。公司按照变更后的会计政策相关规定,调整情况如下:

2018年期末数		2019年期初数	
可供出售金融资产	5,000,000.00	其他非流动金融资产	5,000,000.00

## 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	52,823,859.48	52,823,859.48	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,804,831.41	3,804,831.41	
应收款项融资			
预付款项	60,159,291.83	60,159,291.83	
其他应收款	200,016,915.06	200,016,915.06	
其中：应收利息			
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00	
存货	159,572,843.80	159,572,843.80	
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	525,885.74	525,885.74	
流动资产合计	476,903,627.32	476,903,627.32	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	590,607,664.34	590,607,664.34	
其他权益工具投资			



其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,205,072,867.23	1,205,072,867.23	
在建工程	12,670,610.33	12,670,610.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,615,680.39	65,615,680.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,334,792.00	4,334,792.00	
其他非流动资产	444,000.00	444,000.00	
非流动资产合计	1,883,745,614.29	1,883,745,614.29	
资产总计	2,360,649,241.61	2,360,649,241.61	
流动负债:			
短期借款	104,683,975.01	104,683,975.01	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	82,867,607.51	82,867,607.51	
预收款项	76,375.37	76,375.37	
合同负债			
应付职工薪酬	5,243,299.84	5,243,299.84	
应交税费	3,482,450.59	3,482,450.59	
其他应付款	11,925,956.99	11,925,956.99	
其中: 应付利息	132,817.79	132,817.79	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	208,279,665.31	208,279,665.31	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,412,600.00	28,412,600.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,412,600.00	28,412,600.00	
负债合计	236,692,265.31	236,692,265.31	
所有者权益:			
股本	1,152,000,000.00	1,152,000,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	197,316,507.18	197,316,507.18	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,230,911.97	126,230,911.97	
未分配利润	648,409,557.15	648,409,557.15	
所有者权益合计	2,123,956,976.30	2,123,956,976.30	
负债和所有者权益总计	2,360,649,241.61	2,360,649,241.61	

## 调整情况说明

新金融工具准则的会计政策于2019年1月1日起执行。公司按照变更后的会计政策相关规定,调整情况如下:

	2018年期末数	2019年期初数	
可供出售金融资产	5,000,000.00	其他非流动金融资产	5,000,000.00

**(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****分部报告**

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

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

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、9%、6%、5%、2%、1%、
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2、税收优惠**

2017年9月5日，公司取得高新技术企业证书，证书编号GR201743000250，有效期三年。公司2019年度适用15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,901.75	62,861.17
银行存款	169,426,936.77	117,580,775.54
合计	169,476,838.52	117,643,636.71

其他说明

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

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 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
银行承兑票据	0.00	1,500,000.00
合计		1,500,000.00

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

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

## (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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,831,353.23	100.00%	8,780,201.08	8.97%	89,051,152.15	74,180,940.75	100.00%	7,674,065.46	10.35%	66,506,875.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,831,353.23	100.00%	8,780,201.08	8.97%	89,051,152.15	74,180,940.75	100.00%	7,674,065.46	10.35%	66,506,875.29
合计	97,831,353.23	100.00%	8,780,201.08	8.97%	89,051,152.15	74,180,940.75	100.00%	7,674,065.46	10.35%	66,506,875.29

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)	75,350,263.59
1至2年	14,223,211.59
2至3年	2,692,861.43
3年以上	5,565,016.62
3至4年	5,565,016.62
合计	97,831,353.23

**(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	
应收账款坏账准备	7,674,065.46	1,106,135.62			8,780,201.08
合计	7,674,065.46	1,106,135.62			8,780,201.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
团购谢淑辉	6,397,221.87	6.54%	505,116.69
长沙顾加餐饮管理有限公司	3,155,650.25	3.23%	157,782.51
浏阳市贵美食品有限公司	2,603,848.49	2.66%	130,192.42
平江向娟娟	2,551,299.51	2.61%	127,564.98
长沙市志能食品贸易有限责任公司	1,910,567.77	1.95%	95,528.39
小 计	16,618,587.89	16.99%	1,016,184.99

#### (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	118,325,988.16	87.38%	92,727,594.99	83.15%
1至2年	13,694,809.80	10.11%	15,552,848.64	13.94%



2至3年	2,391,548.71	1.77%	2,499,357.03	2.24%
3年以上	998,216.27	0.74%	752,707.50	0.67%
合计	135,410,562.94	--	111,532,508.16	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
湖南省金海粮油有限责任公司[注1]	12,041,655.94	前期预付合同暂未执行完毕
眉山红四方食品有限公司[注2]	4,542,651.23	前期预付合同暂未执行完毕
河北惠典油脂有限公司	1,900,000.00	前期预付合同定金
长沙市方宇粮油贸易有限公司	1,417,600.00	前期预付合同定金
小计	19,901,907.17	

[注1]: 湖南省金海粮油有限责任公司期末余额12,041,655.94元,其中一年以内3,940,701.20元,1-2年8,100,954.74元;

[注2]: 眉山红四方食品有限公司期末余额4,542,651.23元,其中1-2年1,692,168.43元,2-3年2,850,482.80元;

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宁夏可可美生物工程有限公司	28,835,803.41	21.30%
湖南省金海粮油有限责任公司	12,041,655.94	8.89%
长沙市志能食品贸易有限责任公司	11,234,704.00	8.30%
东兴证券股份有限公司	10,800,000.00	7.98%
广东中亚供应链管理有限公司	10,540,000.00	7.78%
小计	73,452,163.35	54.24%

其他说明:

## 8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,890,537.91	4,060,434.84
合计	3,890,537.91	4,060,434.84

### (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
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明:

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,088,593.40	2,886,270.20
员工借支及代缴社保	1,797,071.27	1,167,480.67
其他	293,585.75	277,759.49
合计	4,179,250.42	4,331,510.36

## 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,384,250.42
1 至 2 年	695,000.00
3 年以上	100,000.00
3 至 4 年	100,000.00
合计	4,179,250.42

## 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	
其他应收款坏账准备	271,075.52	17,636.99		288,712.51
合计	271,075.52	17,636.99		288,712.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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
黄义明	员工个人借支	500,000.00	1 年以内	11.96%	25,000.00
江苏丰之源有限公司	保证金	490,000.00	1 年以内	11.73%	24,500.00
长沙市兴国人力资源管理有限公司	其他	293,585.75	1 年以内	7.02%	14,679.29
湖南万安达集团星城工贸有限责任公司	保证金	265,137.00	1 年以内	6.35%	13,256.85

湖南海鑫建设有限公司	保证金	255,456.40	1 年以内	6.11%	12,772.82
合计	--	1,804,179.15	--	43.17%	90,208.96

## 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	115,788,783.99	1,886,484.84	113,902,299.15	144,922,604.63	1,888,156.12	143,034,448.51
在产品	139,588,479.48	197,261.93	139,391,217.55	145,109,477.94	570,204.21	144,539,273.73
库存商品	40,979,074.64	565,020.91	40,414,053.73	56,169,644.93	675,940.06	55,493,704.87
低值易耗品	15,114,358.86		15,114,358.86	14,554,594.55		14,554,594.55
合计	311,470,696.97	2,648,767.68	308,821,929.29	360,756,322.05	3,134,300.39	357,622,021.66

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	
原材料	1,888,156.12			1,671.28		1,886,484.84
在产品	570,204.21			372,942.28		197,261.93
库存商品	675,940.06			110,919.15		565,020.91
合计	3,134,300.39			485,532.71		2,648,767.68

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**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
待抵扣增值税	436.68	1,611,195.21
预交税金	8,753,157.39	9,354,834.83
合计	8,753,594.07	10,966,030.04

其他说明:

### 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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
合兴（天 津）股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	168,719,3 04.02			1,722,474 .01			451,320.5 7			169,990,4 57.46	
小计	168,719,3 04.02			1,722,474 .01			451,320.5 7			169,990,4 57.46	
二、联营企业											
衡阳华亚 玻璃制品 有限公司	9,673,598 .51			-662,462. 26						9,011,136 .25	
湖南加厨 食品有限 公司	-26,545.4 0	1,000,000 .00		104,271.2 0						1,077,725 .80	
北京新加 加电子商 务有限公 司		2,000,000 .00								2,000,000 .00	
小计	9,647,053 .11	3,000,000 .00		-558,191. 06						12,088,86 2.05	
合计	178,366,3 57.13	3,000,000 .00		1,164,282 .95			451,320.5 7			182,079,3 19.51	

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
长沙康思威盛新能源股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

调整情况说明

2019年1月1日起执行新金融工具相关会计准则，即：《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）四项准则。

公司按照变更后的会计政策相关规定，调整情况如下：

2018年期末数		2019年期初调整	
可供出售金融资产	5,000,000.00	其他非流动金融资产	5,000,000.00

本次财务报表格式调整及新金融工具准则的会计政策变更，仅对公司财务报表相关科目列示产生影响，对公司总资产，负债总额，净资产及净利润无影响。

**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	1,526,400,852.50	1,563,453,766.08
固定资产清理		35,408.38
合计	1,526,400,852.50	1,563,489,174.46

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,314,141,352.19	615,318,292.89	15,197,299.85	10,550,745.81	6,255,447.51	1,961,463,138.25
2.本期增加金额	3,393,536.63	9,156,368.63	163,654.51	1,347,014.80	-557,257.43	13,503,317.14
(1) 购置	1,509,919.77	4,316,700.24	163,654.51	1,347,014.80	-557,257.43	6,780,031.89
(2) 在建工程转入	1,883,616.86	4,839,668.39				6,723,285.25
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		85,470.08		93,418.80	5,684.46	184,573.34
(1) 处置或报废		85,470.08		93,418.80	5,684.46	184,573.34
4.期末余额	1,317,534,888.82	624,389,191.44	15,360,954.36	11,804,341.81	5,692,505.62	1,974,781,882.05
二、累计折旧						
1.期初余额	183,967,881.30	189,063,927.82	12,334,520.12	7,841,127.01	4,801,915.92	398,009,372.17
2.本期增加金额	21,721,470.70	27,075,478.00	588,298.00	907,984.20	78,426.48	50,371,657.38

(1) 计提	21,721,470.70	27,075,478.00	588,298.00	907,984.20	78,426.48	50,371,657.38
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	205,689,352.00	216,139,405.82	12,922,818.12	8,749,111.21	4,880,342.40	448,381,029.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,111,845,536.82	408,249,785.62	2,438,136.24	3,055,230.60	812,163.22	1,526,400,852.50
2.期初账面价值	1,130,173,470.89	426,254,365.07	2,862,779.73	2,709,618.80	1,453,531.59	1,563,453,766.08

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,008,168.53	22,078,829.82		9,929,338.71	老厂区暂时闲置的房屋
机器设备	12,380,483.89	10,012,688.08		2,367,795.81	老厂区暂时闲置的机器设备
小计	44,388,652.42	32,091,517.90		12,297,134.52	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一号厂房	394,317,167.22	正在办理
二号厂房	179,177,272.22	正在办理
新厂办公大楼	159,080,690.44	正在办理
新厂宿舍楼	65,327,560.51	正在办理
博物馆及研发中心	40,274,918.93	正在办理
合计	838,177,609.32	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

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

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,732,885.66	99,552,962.06
合计	113,732,885.66	99,552,962.06

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产20万吨优质酱油项目	7,047,963.09		7,047,963.09			
年产1万吨优质茶油项目	972,265.94		972,265.94			
2万吨高盐稀态工艺酱油原油改造项目	80,839,349.26		80,839,349.26	81,709,363.64		81,709,363.64
新厂项目	12,574,096.36		12,574,096.36	5,260,119.01		5,260,119.01
附属工程项目	460,848.53		460,848.53	672,621.63		672,621.63
零星工程	8,160,475.49		8,160,475.49	8,034,217.88		8,034,217.88
工程物资	3,677,886.99		3,677,886.99	3,876,639.90		3,876,639.90
合计	113,732,885.66		113,732,885.66	99,552,962.06		99,552,962.06

## (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
年产20万吨优质酱油项目	588,396,400.00		18,960,405.42	11,912,442.33		7,047,963.09	123.43%	100%				其他
年产1万吨优质茶油项目	159,838,000.00		2,757,882.01	1,785,616.07		972,265.94	136.04%	100%				其他
2万吨高盐稀态工艺酱油原油改造项目	76,880,000.00	81,709,363.64	-870,014.38			80,839,349.26	105.15%	89%				其他
新厂项	540,130,000.00	5,260,119.01	8,247,360.00	933,387.00		12,574,096.36	94.10%	97.89%				其他

目	000.00	9.01	4.88	53		96.36					
附属工 工程项目		672,621. 63	18,698.8 2	230,471. 92		460,848. 53					其他
零星工 程		8,034,21 7.88	233,058. 17	106,800. 56		8,160,47 5.49					其他
工程物 资		3,876,63 9.90		198,752. 91		3,677,88 6.99					其他
合计	1,365,24 4,400.00	99,552.9 62.06	29,347.3 94.92	15,167.4 71.32		113,732, 885.66	--	--			--

**(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

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	软件	商标权	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	99,188,778.38			4,176,151.45	5,865,000.00	11,230,868.06	120,460,797.89
2.本期增加金额				318,584.07			318,584.07
(1) 购置				318,584.07			318,584.07
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	99,188,778.38			4,494,735.52	5,865,000.00	11,230,868.06	120,779,381.96
二、累计摊销							
1.期初余额	16,527,776.85			3,573,738.02	2,983,249.53	6,666,072.61	29,750,837.01
2.本期增加金额	1,082,636.87			158,400.93	288,249.96	569,661.90	2,098,949.66
(1) 计提	1,082,636.87			158,400.93	288,249.96	569,661.90	2,098,949.66
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	17,610,413.72			3,732,138.95	3,271,499.49	7,235,734.51	31,849,786.67
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	81,578,364.66			762,596.57	2,593,500.51	3,995,133.55	88,929,595.29
2.期初账面价值	82,661,001.53			602,413.43	2,881,750.47	4,564,795.45	90,709,960.88

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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

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	12,812,068.50	3,167,162.08	12,173,828.54	2,994,855.81
政府补助	37,501,502.29	6,625,785.57	38,748,440.89	6,845,850.22
合计	50,313,570.79	9,792,947.65	50,922,269.43	9,840,706.03

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,792,947.65		9,840,706.03

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 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
土地定金	4,000,000.00	4,000,000.00
设备款	1,336,800.00	444,000.00
合计	5,336,800.00	4,444,000.00

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		34,683,975.01

合计	70,000,000.00	104,683,975.01
----	---------------	----------------

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

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
采购原材料货款	93,568,396.94	95,545,605.79
工程及设备款	29,306,390.07	43,086,517.57
其他	175,732.32	48,793.55
合计	123,050,519.33	138,680,916.91

**(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
河北瑞和玻璃钢有限公司	4,028,900.00	尚未竣工结算，故余款未支付
宁波市味华灭菌设备有限公司	3,547,975.40	尚未竣工结算，故余款未支付
广州达意隆包装机械股份有限公司	2,202,490.00	尚未竣工结算，故余款未支付
山东明佳科技有限公司	1,861,000.00	尚未竣工结算，故余款未支付
合计	11,640,365.40	--

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
预收货款	51,718,243.02	70,284,987.06
合计	51,718,243.02	70,284,987.06

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,190,834.41	61,309,925.94	62,496,618.25	13,004,142.10
二、离职后福利-设定提存计划	898,237.18	5,337,089.06	5,334,073.71	901,252.53
合计	15,089,071.59	66,647,015.00	67,830,691.96	13,905,394.63

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,816,432.56	52,567,105.72	54,384,401.42	10,999,136.86
2、职工福利费		2,473,663.29	2,473,663.29	0.00
3、社会保险费	383,019.98	2,957,247.73	2,809,893.80	530,373.91
其中：医疗保险费	324,906.27	2,526,148.01	2,397,122.94	453,931.34
工伤保险费	26,704.39	222,892.35	214,492.96	35,103.78
生育保险费	31,409.32	208,207.37	198,277.90	41,338.79
4、住房公积金	438,337.25	2,042,816.30	2,087,457.00	393,696.55
5、工会经费和职工教育经费	553,044.62	1,269,092.90	741,202.74	1,080,934.78
合计	14,190,834.41	61,309,925.94	62,496,618.25	13,004,142.10

#### (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	863,165.73	5,123,635.83	5,132,141.44	854,660.12
2、失业保险费	35,071.45	213,453.23	201,932.27	46,592.41
合计	898,237.18	5,337,089.06	5,334,073.71	901,252.53

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	2,644,962.36	3,712,145.80
企业所得税	7,986,199.09	4,457,692.93
个人所得税	111,541.90	113,724.15
城市维护建设税	409,009.85	237,750.82
房产税	108,516.67	114,343.28
土地使用税	61,651.52	61,651.52
资源税	12,249.00	14,787.00
环境保护税	43,957.08	43,957.08
教育费附加	303,516.32	180,641.79
印花税	210,445.78	468,317.29
水利建设基金	134,886.44	87,804.77
合计	12,026,936.01	9,492,816.43

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	95,186.46	132,817.79
其他应付款	53,069,972.87	44,884,640.78
合计	53,165,159.33	45,017,458.57

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	95,186.46	132,817.79
合计	95,186.46	132,817.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	26,350,355.72	24,880,277.48
工程质保金	3,001,426.94	2,905,366.31
应付费用款	14,780,760.21	8,350,544.13
其他	8,937,430.00	8,748,452.86
合计	53,069,972.87	44,884,640.78

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁乡弘丰塑料包装有限公司	1,200,000.00	供应商押金
胡甄	600,000.00	供应商押金
杭州永创智能设备股份有限公司	443,000.00	供应商押金
孟潇	320,000.00	供应商押金
衡阳华亚玻璃制品有限公司	300,000.00	供应商押金
合计	2,863,000.00	--

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

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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



其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 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	63,638,440.89		1,246,938.68	62,391,502.21	政府补助
合计	63,638,440.89		1,246,938.68	62,391,502.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	8,752,800.00			322,300.00			8,430,500.00	与资产相关
年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金	15,752,600.00			706,700.00			15,045,900.00	与资产相关
年产6万吨发酵酱油技改项目	1,200,000.00			0.00			1,200,000.00	与资产相关
发酵车间二期建设项目	22,190,000.00			0.00			22,190,000.00	与资产相关

年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目	1,500,000.00			0.00			1,500,000.00	与资产相关
发酵食品(酱油)数字化工厂	7,200,000.00			0.00			7,200,000.00	与资产相关
湖南省调味品发酵工程技术研究中心	900,000.00			50,000.00			850,000.00	与资产相关
酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目	875,000.00			50,000.00			825,000.00	与资产相关
阆中土地补助	1,743,040.89			17,938.68			1,725,102.21	与资产相关
年产1.5万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线	435,000.00			30,000.00			405,000.00	与资产相关
原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目	2,090,000.00			20,000.00			2,070,000.00	与资产相关
发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金	1,000,000.00			50,000.00			950,000.00	与资产相关
小 计	63,638,440.89	0.00	0.00	1,246,938.68	0.00	0.00	62,391,502.21	与资产相关

其他说明:

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)其他之政府补助说明。

1) 年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金

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

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

造专项资金200,000.00元。

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

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

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

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

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

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

#### 2) 年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金

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

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

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

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

⑤ 根据《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业战略发展纲要》（宁政办发〔2013〕63号）和《首轮省特色县域经济重点县建设宁乡县农副产品加工业2015年度实施方案》（宁政办发〔2015〕7号），于2016年10月17日收到宁乡县财政局“年产20万吨优质酱油技改项目”专项资金1,160,000.00元。

#### 3) 年产6万吨发酵酱油技改项目

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

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

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

#### 4) 发酵车间二期建设项目

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

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

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

#### 5) 年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目

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

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

#### 6) 发酵食品（酱油）数字化工厂

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

#### 7) 湖南省调味品发酵工程技术研究中心

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

#### 8) 酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目

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

#### 9) 阆中土地补助

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

#### 10) 年产1.5万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线

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

#### 11) 原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目

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

#### 12) 发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金

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

## 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	1,152,000,000.00						1,152,000,000.00

其他说明：

### 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）	206,385,571.23			206,385,571.23
合计	206,385,571.23			206,385,571.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		

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	126,230,911.97			126,230,911.97
合计	126,230,911.97			126,230,911.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	689,730,517.60	584,971,984.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	689,730,517.60	584,971,984.23
调整后期初未分配利润	689,730,517.60	584,971,984.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,106,768.54	80,909,648.47
期末未分配利润	775,837,286.14	665,881,632.70

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	1,020,878,202.70	741,790,695.07	928,736,321.00	679,047,816.49
其他业务	3,748,963.89	2,982,758.55	2,717,744.92	1,917,984.42
合计	1,024,627,166.59	744,773,453.62	931,454,065.92	680,965,800.91

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	3,195,753.73	3,069,225.90
教育费附加	2,380,763.83	2,253,592.84
房产税	5,460,645.01	5,206,526.96
土地使用税	956,859.82	956,859.82
印花税	1,837,923.60	803,728.96
环境保护税	91,917.87	48,799.64
合计	13,923,863.86	12,338,734.12

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	13,083,772.94	8,958,330.83
运杂费	17,710,657.74	14,010,063.34
工资	23,465,499.05	14,702,382.07
业务宣传及促销费	28,278,585.06	24,565,233.77
差旅费	6,153,587.04	4,902,097.46
会议费	1,675,622.19	1,664,216.03



商品损耗	182,148.09	241,783.44
保险费	2,562,221.81	2,577,058.80
其他	4,130,664.49	3,514,843.58
合计	97,242,758.41	75,136,009.32

其他说明:

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,822,725.50	7,418,287.83
保险费	1,598,854.94	1,635,584.96
折旧费	11,045,275.13	13,695,296.65
环保费	1,090,959.24	901,193.61
招待费	1,922,811.91	1,728,709.87
税金	582,959.14	557,721.78
福利费	2,902,614.69	2,136,305.37
修理费	4,528,815.96	3,156,574.05
差旅费	635,903.36	659,989.69
办公及通讯费	228,958.28	625,053.31
咨询费	4,390,701.43	2,569,918.89
工会及教育经费	1,019,003.80	867,382.48
企业宣传费	733,943.61	607,039.13
其他	7,307,997.17	4,532,143.15
合计	46,811,524.16	41,091,200.77

其他说明:

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗费	10,581,011.16	10,302,446.94
工资薪酬	2,103,283.64	2,041,397.55
委外研发费		510,533.05
水电及燃料费	1,194,035.33	931,339.21
咨询费	392,702.31	347,987.04

折旧及摊销费	1,122,208.50	793,713.05
其他	524,369.99	907,185.71
合计	15,917,610.93	15,834,602.55

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	1,476,526.75	7,676,430.65
减: 利息收入	-460,292.00	-1,667,713.98
金融机构手续费	67,711.38	69,177.20
汇兑损益	-3,575.15	
合计	1,080,370.98	6,077,893.87

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
长沙市科技局长财企指(2018)110号 2017年认定高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	
湖南省宁乡市财政局宁财企函(2018) 58号-2017年度科技投入双百企业奖励	100,000.00	
长财农指(2019)12号-2018年农业品牌 建设奖励项目市级专项资金(第一批)	200,000.00	
宁开管办发(2019)3号-发放2018年度 促进企业自主创新转型升级扶持资金奖 励	719,500.00	
2018年度工业奖励-本地采购补贴	200,000.00	
2018年度工业奖励-工业企业品牌奖励	50,000.00	
2018年度工业奖励-工业发展十强奖励	300,000.00	
宁规建请(2019)2号宁乡市发展和改革 局付5改3水价增量返还	26,943.36	
2018年第四季度装备补贴款	177,200.00	
宁乡经济技术开发区管理委员会宁开管 发(2017)16号进出口奖励	2,504.00	
经开区增量水费补贴(2017.9-208.8)	167,389.00	

递延收入转入	1,246,938.68	1,139,000.00
宁乡县科技局长沙市 2017 年第一批工业科技特派员补助费		140,000.00
2017 年税收专项奖励		500,000.00
宁乡经开区-财源建设奖金		500,000.00
宁乡经开区管委会-蓝月谷质量奖		100,000.00
宁办企业本地采购补贴		327,200.00
宁乡经开区企业转型扶持资金补助		340,000.00
宁办【2018】7 号品牌创建企业奖		100,000.00
工业发展资金收入		300,000.00
平安创建企业红旗单位奖金		10,000.00
宁办【2018】7 号第一批认定高新技术企业奖金		100,000.00
宁办【2018】7 号 2017 年度科技创新平台奖		50,000.00
阆中市企业纳税目标奖励		41,700.00
规模以上企业补助资金		30,000.00
合计	3,390,475.04	3,677,900.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,198,791.33	-199,506.54
其他		4,986.30
合计	1,198,791.33	-194,520.24

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	-1,123,772.62	-486,955.92
二、存货跌价损失	485,532.71	
合计	-638,239.91	-486,955.92

其他说明:

**73、资产处置收益**

单位: 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-25.41	
合计	-25.41	

**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
罚没收入	15,754.00		15,754.00
其他	1,474.87	190,451.54	1,474.87
合计	17,228.87	190,451.54	17,228.87

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明:

**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	100,000.00		100,000.00
非流动资产处置损失合计		104,627.43	
其中：固定资产处置损失		104,627.43	
其他	939,446.47	31,554.34	939,446.47
合计	1,039,446.47	136,181.77	1,039,446.47

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	21,651,841.16	22,051,402.64
递延所得税费用	47,758.38	99,466.88
合计	21,699,599.54	22,150,869.52

**(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	107,806,368.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,206,645.25
子公司适用不同税率的影响	5,475,373.94
其他	17,580.35
所得税费用	21,699,599.54

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**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
收银行利息	460,292.00	1,667,713.98
补贴收入	2,143,536.36	3,677,900.00
其他	273,222.21	1,747,130.44
合计	2,877,050.57	7,092,744.42

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
广告费	13,817,716.55	8,958,330.83
票据保证金		12,000,000.00
业务宣传及促销费	32,976,455.54	24,565,233.77
运杂费	17,710,657.74	14,010,063.34
差旅费	6,789,490.40	4,904,251.46
修理费	4,528,815.96	1,551,009.62
其他费用等	18,631,790.33	8,709,898.46
合计	94,454,926.52	74,698,787.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品款		93,280,000.00
合计		93,280,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资票据保证金净收回		13,560,000.00
控股股东、实际控制人资金占用还款		54,000,000.00
合计		67,560,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
控股股东、实际控制人资金占用款		54,000,000.00
合计		54,000,000.00

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	86,106,768.54	80,909,648.47
加: 资产减值准备	638,239.91	486,955.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,026,252.36	51,090,700.94
无形资产摊销	2,168,820.65	2,022,424.79
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)	25.41	104,627.43
财务费用(收益以“-”号填列)	1,540,662.98	6,077,893.87
投资损失(收益以“-”号填列)	1,198,791.33	194,520.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	47,758.38	97,653.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	1,813.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	48,800,092.37	25,416,094.02

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,287,672.80	-25,130,135.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,283,315.29	-115,378,777.15
其他		861,000.00
经营活动产生的现金流量净额	118,956,423.84	26,754,419.55
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	169,456,838.52	176,917,313.73
减：现金的期初余额	113,772,884.87	190,991,670.66
现金及现金等价物净增加额	55,683,953.65	-14,074,356.93

## （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	169,456,838.52	113,772,884.87
其中：库存现金	49,901.75	62,861.17
可随时用于支付的银行存款	169,406,936.77	113,710,023.70



三、期末现金及现金等价物余额	169,456,838.52	113,772,884.87
----------------	----------------	----------------

其他说明:

## 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
固定资产	308,721,746.76	抵押机器设备, 子公司建筑物用于银行贷款
无形资产	5,214,827.47	抵押子公司土地用于银行贷款
合计	313,936,574.23	--

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

其他说明:

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

适用  不适用

### 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
年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	8,752,800.00	递延收益	322,300.00
年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金	15,752,600.00	递延收益	706,700.00
年产6万吨发酵酱油技改项目	1,200,000.00	递延收益	0.00
发酵车间二期建设项目	22,190,000.00	递延收益	0.00
年产2万吨高盐稀态工艺酱油原油技改项目	1,500,000.00	递延收益	0.00
发酵食品(酱油)数字化工厂	7,200,000.00	递延收益	0.00
湖南省调味品发酵工程技术研究中心	900,000.00	递延收益	50,000.00
酿造酱油生产智能化示范工厂建设项目	875,000.00	递延收益	50,000.00
阆中土地补助	1,743,040.89	递延收益	17,938.68
年产1.5万吨高品质原酿造酱油的自动化、连续化生产线	435,000.00	递延收益	30,000.00
原酿造酱油提香增鲜防腐关键技术研究及产业化项目	2,090,000.00	递延收益	20,000.00
发酵食品加工技术与装备湖南省工程研究中心资金	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
长沙市科技局长财企指(2018)110号2017年认定高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00

湖南省宁乡市财政局宁财企函(2018)58号-2017年度科技投入双百企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
长财农指(2019)12号-2018年农业品牌建设奖励项目市级专项资金(第一批)	200,000.00	其他收益	200,000.00
宁开管办发(2019)3号-发放2018年度促进企业自主创新转型升级扶持资金奖励	719,500.00	其他收益	719,500.00
2018年度工业奖励-本地采购补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018年度工业奖励-工业企业品牌奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018年度工业奖励-工业发展十强奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
宁规建请(2019)2号宁乡市发展和改革局付5改3水价增量返还	26,943.36	其他收益	26,943.36
2018年第四季度装备补贴款	177,200.00	其他收益	177,200.00
宁乡经济技术开发区管理委员会宁开管发(2017)16号进出口奖励	2,504.00	其他收益	2,504.00
经开区增量水费补贴(2017.9-208.8)	167,389.00	其他收益	167,389.00

## (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	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------

								的收入	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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（单位：万元）	出资比例
欧朋（上海）食用植物油有限公司	加加食品集团股份有限公司投资设立	2019年2月22日	2000	100%
欧朋（长沙）食用植物油有限公司	欧朋（上海）食用植物油有限公司投资设立	2019年2月27日	2000	100%

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙加加食品销售有限公司	宁乡	湖南宁乡经济技术开发区站前路	商业	100.00%		设立
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	宁乡	湖南省宁乡县火车站站前路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
郑州加加味业有限公司	郑州	新郑市梨河镇 107 国道西侧	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
加加食品集团(阆中)有限公司	阆中	阆中市七里新区汉王祠路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳前海加宴贸易有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	商业	100.00%		设立
阆中加加食品销售有限公司	阆中	阆中市七里办事处汉王祠路	商业	100.00%		设立
阆中加加食品贸易有限公司	阆中	阆中市七里办事处汉王祠路	商业	100.00%		设立
欧朋(上海)食用植物油有限公司	上海	上海市宝山区月浦镇石太路	商业	100.00%		设立
欧朋(长沙)食用植物油有限公司	宁乡	宁乡经开区城郊街道三环东路	制造业	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:

阆中加加食品贸易有限公司已于2019年3月7日注销。

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
衡阳华亚玻璃制品有限公司	衡阳	衡东县大浦镇衡东工业园	制造业	10.00%		权益法核算
湖南加厨食品有限公司	宁乡	宁乡经济技术开发区三环路	农副食品加工业	10.00%		权益法核算
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津	天津生态城动漫中路482号	投资及咨询服务	99.99%		权益法核算
北京新加加电子商务有限公司	北京	北京市朝阳区朝外大街	零售业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

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

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

(4) 持有北京加加食品网络科技有限公司40%表决权具有重大影响的依据是经公司公司派任执行董事和会计,并享有相应的实质性的参与决策权,公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

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

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

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	3,981,422.69	2,783,180.53
其中: 现金和现金等价物	1,529,557.34	380,258.32



非流动资产	167,818,016.78	167,506,732.70
资产合计	171,799,439.47	170,289,913.23
归属于母公司股东权益	171,802,115.79	170,289,913.23
按持股比例计算的净资产份额	171,784,935.58	170,272,884.24
--其他	-1,794,478.12	-1,553,580.22
对合营企业权益投资的账面价值	169,990,457.46	168,719,304.02
财务费用	462.01	-42,545.84
净利润	2,153,092.51	15,112.45
综合收益总额	2,153,092.51	15,112.45
本年度收到的来自合营企业的股利	451,320.57	7,567,555.48

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	衡阳华亚玻璃制品有限公司	衡阳华亚玻璃制品有限公司
流动资产	113,248,203.78	106,033,758.28
非流动资产	56,352,816.97	61,422,433.34
资产合计	169,601,020.75	167,456,191.62
流动负债	79,144,574.49	70,720,206.51
负债合计	79,144,574.49	70,720,206.51
归属于母公司股东权益	90,456,446.26	96,735,985.11
按持股比例计算的净资产份额	9,045,644.63	9,673,598.51
对联营企业权益投资的账面价值	9,045,644.63	9,673,598.51
营业收入	74,177,318.85	72,108,891.87
净利润	-6,279,538.85	-2,350,923.76
综合收益总额	-6,279,538.85	-2,350,923.76

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业:	--	--
投资账面价值合计	3,077,725.80	-26,545.40
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,042,712.00	-265,454.03
--综合收益总额	1,042,712.00	-265,454.03

其他说明

经公司2019年4月2日召开总经理办公会议，审议通过投资成立北京加加食品网络科技有限公司。经公司2019年5月31日召开总经理办公会议，审议通过以自有资金人民币400万元投资北京新加加电子商务有限公司，持有40%股权，公司派任执行董事和会计，原自营电商线上平台全部转移到该公司，更好地开拓线上渠道销售。2019年6月，公司已完成对北京新加加电子商务有限公司认缴出资200万元。

#### (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

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6月30日(2018年6月30日：14.34%)，本公司应收账款的16.99%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### (二) 流动风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	104,683,975.01	105,072,872.67	105,072,872.67		
应付票据及应付账款	138,680,916.91	138,680,916.91	138,680,916.91		
其他应付款	45,017,458.57	45,017,458.57	45,017,458.57		
小 计	288,382,350.49	288,771,248.15	288,771,248.15		

续上表

项 目	期末数				
	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	70,000,000.00	70,035,017.50	70,035,017.50		
应付票据及应付账款	123,050,519.33	123,050,519.33	123,050,519.33		
其他应付款	53,165,159.33	53,165,159.33	53,165,159.33		
小 计	246,215,678.66	246,250,696.16	246,250,696.16		

#### (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70,000,000.00元(2018年6月30日：人民币248,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南卓越投资有限公司	宁乡	实业投资	63,530,000.00	18.79%	18.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨振。。

其他说明:

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
衡阳华亚玻璃制品有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制
宁夏可可美生物工程有限公司	母公司参股公司
湖南派仔食品有限公司	受同一母公司控制
湖南派派食品有限公司	母公司参股公司
湖南梁嘉食品有限公司	受同一母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
衡阳华亚玻璃制品有限公司	采购原材料	19,627,721.88	80,000,000.00	否	20,504,902.57
宁夏可可美生物工程有限公司	采购原材料	49,830,845.76	200,000,000.00	否	39,539,149.44
长沙可可槟榔屋有限公司	采购燃料和动力	107,476.72	3,000,000.00	否	110,618.05

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙可可槟榔屋有限公司	材料及产品	1,132.74	450,684.83
湖南派仔食品有限公司	产品	56,876.72	334,248.36
湖南派派食品有限公司	产品	74,655.17	60,639.68
湖南梁嘉食品有限公司	产品	22,300.88	16,040.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(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	3,302,888.89	2,186,556.83

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	宁夏可可美生物工程 有限公司	29,113,408.41		27,839,761.19	
预付款项	长沙可可槟榔屋有 限公司			23,436.00	
小 计		29,113,408.41		27,863,197.19	
应收账款	长沙可可槟榔屋有 限公司	1,069,344.13	53,467.21	1,152,566.24	65,318.88
应收账款	湖南派仔食品有限 公司	1,638,703.68	157,248.43	1,710,811.75	259,496.20

应收账款	湖南派派食品有限公司	46,826.00	4,682.60	235,686.00	14,125.60
应收账款	湖南梁嘉食品有限公司	75,014.60	4,917.96	74,414.60	4,887.96
应收账款	湖南加厨食品有限公司	164,578.24	8,228.91	217,509.74	10,875.49
小 计		2,994,466.65	228,545.11	3,390,988.33	354,704.13

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	衡阳华亚玻璃制品有限公司	8,818,344.71	6,144,365.37
应付账款	宁夏可可美生物工程有限公司	1,361,800.00	7,257,827.73
应付账款	长沙可可槟榔屋有限公司	20,460.00	
小 计		10,200,604.71	13,402,193.10
其他应付款	衡阳华亚玻璃制品有限公司	300,000.00	300,000.00
小 计		300,000.00	300,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对酱油产品、植物油产品及味精产品等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	酱油	植物油	味精	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	526,694,250.20	286,905,700.64	48,540,673.28	1,237,662,257.58	1,078,924,679.00	1,020,878,202.70
主营业务成本	317,466,068.81	232,753,427.12	43,983,290.48	1,234,526,635.53	1,086,938,726.87	741,790,695.07
资产总额	866,498,448.71	472,006,946.03	79,857,370.91	2,036,157,459.11	807,808,700.89	2,646,711,523.87
负债总额	188,449,064.84	102,653,695.12	17,367,655.87	442,830,532.01	365,043,193.31	386,257,754.53

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押或冻结

截至2019年6月30日，公司控股股东湖南卓越投资有限公司（以下简称卓越投资公司）共计质押公司股份216,000,000股，占其所持有公司股份的99.78%，占公司总股本的18.75%，其所持有公司股份216,419,200股全部冻结；实际控制人杨振共计质押公司股份116,840,000股，占其所持有公司股份的99.20%，占公司总股本的10.14%，其所持有公司股份117,777,653股全部冻结；杨子江（杨振之子）共计质押公司股份82,440,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的7.16%，其所持有公司股份82,440,000股全部冻结；肖赛平（杨振之配偶）共计质押公司股份70,560,000股，占其所持有公司股份的100.00%，占公司总股本的6.13%，其所持有公司股份70,560,000股全部冻结。除上述情况外，不存在持有公司5%以上股份股东持有公司的股份处于质押状态的情况。

(2) 重大资产重组

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

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(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	4,083,926.53	100.00%	251,060.43	6.15%	3,832,866.10	4,160,168.74	100.00%	355,337.33	8.54%	3,804,831.41

其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,083,926.53	100.00%	251,060.43	6.15%	3,832,866.10	4,160,168.74	100.00%	355,337.33	8.54%	3,804,831.41
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
合计	4,083,926.53	100.00%	251,060.43	6.15%	3,832,866.10	4,160,168.74	100.00%	355,337.33	8.54%	3,804,831.41

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)	3,374,336.41
1至2年	652,667.15
2至3年	56,922.97
合计	4,083,926.53

**(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	
应收账款坏账准备	355,337.33		104,276.90		251,060.43
合计	355,337.33		104,276.90		251,060.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
长沙可可槟榔屋有限公司	1,069,344.13	26.18%	53,467.21
湖南派仔食品有限公司	1,523,456.29	37.30%	122,674.21
宁乡弘丰塑料包装有限公司	370,484.80	9.07%	18,524.24
Lin's Farms LLC	315,900.00	7.74%	15,795.00
宁乡长意饲料原料有限公司	272,984.00	6.68%	13,649.20
小 计	3,552,169.22	86.98%	224,109.86

### (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
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	171,626,544.19	150,016,915.06
合计	221,626,544.19	200,016,915.06

**(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
----	------	------

## 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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
郑州加加味业有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
加加食品集团(阆中)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 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
内部往来	170,034,232.45	147,984,071.18
押金保证金	1,031,793.40	1,914,687.00
其他	668,008.43	248,832.87
合计	171,734,034.28	150,147,591.05

## 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	171,684,034.28
3 年以上	50,000.00
3 至 4 年	50,000.00
合计	171,734,034.28

## 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	
其他应收款坏账准备	130,675.99		23,185.90	107,490.09
合计	130,675.99		23,185.90	107,490.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	内部往来	80,213,997.15	1年以内	46.71%	
长沙加加食品销售有限公司	内部往来	60,723,645.52	1年以内	35.36%	
加加食品集团(阆中)有限公司	内部往来	14,851,614.63	1年以内	8.65%	
郑州加加味业有限公司	内部往来	14,244,975.15	1年以内	8.29%	
湖南万安达集团星城工贸有限责任公司	供应商保证金	265,137.00	1年以内	0.15%	409.34
合计	--	170,299,369.45	--	99.16%	409.34

## 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	432,275,815.59		432,275,815.59	412,275,815.59		412,275,815.59
对联营、合营企业投资	182,113,827.89		182,113,827.89	178,331,848.75		178,331,848.75
合计	614,389,643.48		614,389,643.48	590,607,664.34		590,607,664.34

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	160,714,932.95					160,714,932.95	



郑州加加味业有限公司	51,260,882.64								51,260,882.64	
长沙加加食品销售有限公司	60,000,000.00								60,000,000.00	
加加食品集团(阆中)有限公司	140,300,000.00								140,300,000.00	
欧朋(上海)食用植物油有限公司			20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	412,275,815.59		20,000,000.00						432,275,815.59	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
合兴(天津)股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	168,719,304.02			1,722,474.01			451,320.57			169,990,457.46	
小计	168,719,304.02			1,722,474.01			451,320.57			169,990,457.46	
二、联营企业											
衡阳华亚玻璃制 品有限公司	9,639,090.13			-593,445.50						9,045,644.63	
湖南加厨食品有 限公司	-26,545.40	1,000,000.00		104,271.20						1,077,725.80	
北京新加加电子商 务有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	

小计	9,612,544.73	3,000,000.00	-489,174.30					12,123,370.43
合计	178,331,848.75	3,000,000.00	1,233,299.71			451,320.57		182,113,827.89

### (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	448,839,497.36	341,663,139.98	403,396,914.44	299,878,699.66
其他业务	3,337,059.10	2,754,729.72	5,439,751.68	4,845,183.03
合计	452,176,556.46	344,417,869.70	408,836,666.12	304,723,882.69

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,198,791.33	-223,002.42
银行理财利息		23,495.88
合计	1,198,791.33	-199,506.54

## 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
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）	3,390,475.04	长沙市科技局长财企指（2018）110号2017年认定高新技术企业研发经费补贴20万元，湖南省宁乡市财政局宁财企函（2018）58号-2017年度科技投入双百企

		业奖励 10 万元, 长财农指 (2019) 12 号-2018 年农业品牌建设奖励项目市级专项资金 (第一批) 20 万元, 宁开管办发 (2019) 3 号-发放 2018 年度促进企业自主创新转型升级扶持资金奖励 71.95 万元, 2018 年度工业奖励-本地采购补贴 20 万元, 2018 年度工业奖励-工业企业品牌奖励 5 万元, 2018 年度工业奖励-工业发展十强奖励 30 万元, 宁规建请 (2019) 2 号宁乡市发展和改革委员会付 5 改 3 水价增量返还 2.69 万元, 2018 年第四季度装备补贴款 17.72 万元, 宁乡经济技术开发区管理委员会宁开管发 (2017) 16 号进出口奖励 0.25 万元, 经开区增量水费补贴 (2017.9-208.8) 16.74 万元, 递延收益转入 124.70 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,022,217.60	
减: 所得税影响额	541,951.90	
合计	1,826,305.54	--

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	3.88%	0.075	0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.073	0.073

## 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

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2019年半年度报告》。
- 3、其他备查资料。