



克明面业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 可转换公司债券相关情况.....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第十节 公司债相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
克明集团/克明食品集团	指	湖南克明食品集团有限公司（原南县克明食品集团有限公司）
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
克明米业	指	湖南克明米业有限公司
遂平面粉	指	遂平克明面粉有限公司
遂平物流	指	遂平克明物流有限公司
延津面粉	指	延津克明面粉有限公司
延津物流	指	延津克明物流有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
成都面粉	指	成都市陈克明面粉有限公司
长沙营销	指	克明食品营销有限公司
上海营销	指	克明食品营销（上海）有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
上海香禾	指	上海香禾食品有限公司
香港克明	指	克明國際控股（香港）有限公司
新疆克明	指	新疆克明面业有限公司
新疆面粉	指	新疆陈克明面粉有限公司
新疆进出口贸易	指	新疆克明进出口贸易有限公司
克明五谷/五谷道场	指	克明五谷道场食品有限公司
延津五谷	指	延津克明五谷道场食品有限公司
食品研究院	指	湖南省振华食品检测研究院
浙江克明	指	浙江克明面业有限公司
长沙米粉	指	长沙克明米粉有限责任公司
哈国克明	指	克明哈萨克斯坦有限责任公司
KENESARY AGRO LLP	指	KENESARY AGRO 有限责任公司

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,938,155,363.21	1,514,643,898.95	27.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	222,576,052.05	104,075,624.89	113.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	211,622,497.65	85,302,263.33	148.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	315,065,203.90	151,686,167.77	107.71%
基本每股收益（元/股）	0.698	0.315	121.59%
稀释每股收益（元/股）	0.688	0.314	119.11%
加权平均净资产收益率	9.49%	4.57%	4.92%
	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）	4,438,479,045.66	4,120,828,212.30	7.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,441,149,622.10	2,247,644,774.64	8.61%

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：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-561,205.66	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,084,147.59	各项政府补助

委托他人投资或管理资产的损益	6,102,497.20	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,429,359.06	
减：所得税影响额	2,101,243.79	
合计	10,953,554.40	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司一直致力于米面制品的研发、生产与销售。现公司生产销售挂面、湿面、方便面、面粉、米粉、大米等米面制品。

（二）经营模式

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

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

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

（三）主要业绩驱动因素

公司报告期内公司实现营业总收入1,938,155,363.21元，比上年同期增长27.96%；营业利润274,675,667.17元，比上年同期增长126.90%；归属于上市公司股东的净利润222,576,052.05元，比上年同期增长113.86%。主要系受疫情影响，产品需求旺盛，公司品牌效应和强大的渠道网络凸现其价值，公司及时调整产品结构，降低促销力度，毛利率较上期稳步提高，公司半年度实现较好的利润增长。

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
货币资金	较期初增长 103.07%，主要系本期加大应收账款的回款力度，导致收回的货款增加及购买的定期存款增加所致。
应收账款	较期初下降 38.37%，主要系本期加大应收账款的回款力度所致。
预付账款	较期初下降 44.63%，主要系本期预付的原材料采购款减少及本期采购原材料抵扣前期的预付款所致。
存货	较期初增长 43.75%，主要系本期采购的原材料增加所致。
其他流动资产	较期初下降 58.36%，主要系本期末购买的银行理财产品减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
银行存款	收到的投资款及预收货款	556,529.79	香港	独立		107580.50	0.02%	否
银行存款	日常运营资金	1,756,529.29	哈萨克斯坦	独立			0.07%	否
固定资产	购买及资产收购	34,635,479.51	哈萨克斯坦	独立			1.42%	否

三、核心竞争力分析

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司管理层紧紧围绕年初确定的经营目标和计划，坚持以市场为导向，继续执行“小一体化模式，建立供应链优势，实现成本领先”的战略，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，持续在产品研发、供应链管理、品牌推广、营销建设方面发力。

报告期内公司实现营业总收入1,938,155,363.21元，比上年同期增长27.96%；营业利润274,675,667.17元，比上年同期增长126.90%；归属于上市公司股东的净利润222,576,052.05元，比上年同期增长113.86%。

报告期内，公司经营回顾：

- 1、研发方面：通过优化生产工艺、产品配方配比、调升原辅料品质，有效提升了公司高毛利产品的出品率及产品品质；通过结合杀菌技术与抑菌技术，延长湿面产品在常温下的保质期，为扩大湿面产品的销售半径提供技术保障。
- 2、供应链方面：自新冠疫情发生以来，积极响应复产部署工作，在政府的指导支持下，开展疫情防控工作的同时保障供应量，适时调整了产品品项，定线定品生产，使得生产效率进一步提高；建立行情分析预测与成本构成分析体系，精准预测和把控价格，指导采购定价和价格调整，实现采购成本有效控制。
- 3、品牌推广方面：秉承以电视媒体覆盖传统家庭消费人群，以网络热剧覆盖潜在的年轻消费者，以高铁、户外大牌覆盖高端商务出行人士的策略，优选8个频道的核心栏目IP合作，持续进行硬广投放及户外高速大牌、高铁列车广告、网络宣发，启动短视频运营项目，同时聘请刘涛女士担任公司品牌代言人，不断提升公司品牌曝光度。
- 4、营销方面：主业持续围绕“新产品上市”、“核心终端建设”、“渠道建设”三大策略开展工作，实现营收同比增长超25%；方便食品从“新品开发”、“渠道精耕”、“品牌传播”三个维度着手，积极开发新客户，稳步推进终端网点建设，积极与知名主播合作试水直播经济，非油炸方便面营收同比增长超80%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,938,155,363.21	1,514,643,898.95	27.96%	
营业成本	1,436,118,345.30	1,178,646,380.41	21.84%	
销售费用	127,723,169.32	132,738,517.47	-3.78%	主要系根据新收入准则，本期将不构成单项履约义务的运输费用作为合同履行成本计入主营业务成本。
管理费用	50,907,105.46	47,654,266.39	6.83%	
财务费用	15,824,051.45	33,667,770.53	-53.00%	主要系本期确认的定期存款利息收入增加及支付的银行借款利

				息减少所致。
所得税费用	54,499,843.88	17,075,048.02	219.18%	主要系本期公司经营业绩优于同期，利润总额同比大幅增加所致。
研发投入	17,106,184.31	18,824,366.60	-9.13%	
经营活动产生的现金流量净额	315,065,203.90	151,686,167.77	107.71%	主要系本期受疫情影响，公司销售商品收到的现金较同期大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-144,504,609.16	-193,516,519.14	25.33%	
筹资活动产生的现金流量净额	137,251,517.90	-87,742,233.11	256.43%	主要系本期取得的银行借款收到的现金同比增加及偿还债务支付的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	307,727,592.83	-129,658,974.11	337.34%	主要系本期销售商品收到的现金增加及偿还债务支付的现金减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：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	1,938,155,363.21	100%	1,514,643,898.95	100%	27.96%
分行业					
食品加工	1,928,519,093.48	99.50%	1,509,042,235.02	99.63%	27.80%
其他业务收入	9,636,269.73	0.50%	5,601,663.93	0.37%	72.03%
分产品					
米面制品	1,826,593,998.20	94.24%	1,407,855,654.21	92.95%	29.74%
其他	111,561,365.01	5.76%	106,788,244.74	7.05%	4.47%
分地区					
华东	506,339,495.88	26.12%	420,351,113.59	27.75%	20.46%
华中	732,299,858.97	37.78%	532,489,432.00	35.16%	37.52%
华南	309,386,144.55	15.96%	250,469,948.45	16.54%	23.52%

其他地区	390,129,863.81	20.13%	311,333,404.91	20.55%	25.31%
------	----------------	--------	----------------	--------	--------

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	1,928,519,093.48	1,428,744,323.70	25.91%	27.80%	21.63%	3.75%
分产品						
米面制品	1,826,593,998.20	1,331,554,508.58	27.10%	29.74%	23.83%	3.48%
分地区						
华东	506,339,495.88	367,287,624.52	27.46%	20.46%	11.60%	5.76%
华中	732,299,858.97	557,167,976.51	23.92%	37.52%	31.74%	3.35%
华南	309,386,144.55	223,404,126.15	27.79%	23.52%	22.16%	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

其他业务收入同比增加72.03%，主要系本期辅料销售增加及将委托加工物资直接对外出售所致，华中区本期销售收入同比增加37.52%，主要系华中区本期销量增加及打折促销力度较同期降低所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,776,976.96	2.45%	主要系购买银行理财产品产生的投资收益。	否
营业外收入	5,039,290.54	1.82%	主要系本期对应付账款进行核销计入营业外收入中。	否
营业外支出	2,639,061.78	0.95%	主要系资产报废损失及对外捐赠支出。	否
信用减值损失	7,863,010.31	2.84%	主要系应收款项计提的坏账准备。	否
资产减值损失	10,123,620.07	3.65%	主要系计提的固定资产减	否

			值准备和存货跌价准备。	
其他收益	5,084,147.59	1.83%	主要系与日常经营活动密切相关的政府补助。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	995,408,621. 37	22.43%	359,668,358. 19	8.43%	14.00%	主要系本期销售回款增加及购买的银行定期存款增加所致。
应收账款	143,314,688. 49	3.23%	219,788,921. 60	5.15%	-1.92%	
存货	478,646,755. 36	10.78%	436,256,516. 52	10.23%	0.55%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	39,716,301.1 1	0.89%	38,556,806.0 7	0.90%	-0.01%	
固定资产	1,428,017,92 3.22	32.17%	1,099,280,75 9.18	25.78%	6.39%	
在建工程	620,508,847. 88	13.98%	616,139,236. 13	14.45%	-0.47%	
短期借款	841,805,104. 17	18.97%	765,000,000. 00	17.94%	1.03%	
长期借款	40,820,820.0 0	0.92%	51,040,820.0 0	1.20%	-0.28%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,387,200.00							158,387,200.00
上述合计	158,387,200.00							158,387,200.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	557,835,589.46	已计息的定期存款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金及法院冻结款
在建工程	180,009,424.40	借款抵押担保
无形资产	32,786,516.34	借款抵押担保
合 计	770,631,530.20	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	4,198,329.66	-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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 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。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	159,999.99
报告期投入募集资金总额	43,201.82
已累计投入募集资金总额	155,891.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	64,040.34
累计变更用途的募集资金总额比例	40.03%

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2992号）核准，公司向包括中信证券股份有限公司在内的9名认购对象发行股份26,666,666股，发行价格为每股45.00元。本次非公开发行募集资金总额为1,199,999,970.00元，募集资金净额为1,177,505,378.47元，募集资金于2015年12月31日到位。本公司以前年度已使用募集资金72,828.93万元，（不含暂时性补充流动资金19,000.00万元），以前年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为9,961.02万元；2020年上半年度实际使用募集资金43,201.82万元，其中用于募投项目使用资金23,731.28万元，节余募集资金永久补充流动资金19,470.54万元，2020年上半年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为735.88万元；累计已使用募集资金116,030.75万元，其中用于募投项目使用资金84,663.50万元，节余募集资金永久性补充流动资金31,367.25万元，累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为10,696.9万元。截至2020年6月30日，募集资金余额为人民币12,416.71万元，其中，募集资金专户余额4,216.71万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为8,200.00万元。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2394号）核准，公司2018年面向合格投资者发行公司债券（第一期）。本次债券募集资金总额为40,000.00万元，扣除发行相关费用后募集资金净额为39,830.00万元，募集资金于2018年10月19日到位。本次债券募集资金总额为40,000.00万元，扣除发行相关费用后募集资金净额为39,830.00万元，募集资金于2018年10月19日到位。本次募

集资金累计使用 39,860.65 万，其中归还银行贷款 33,846.36 万，支付货款 6,014.29 万。2018 年-2020 年累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 31.48 万元，债券募集资金专户余额 0.84 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目	否	13,500	8,598.61	0	8,598.61	100.00%	2016年06月30日	3,447.98	是	否
遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目	否	10,000	6,605.13	0	6,605.13	100.00%	2015年12月31日	2,645.31	是	否
延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目	是	20,000	0	0	0	0.00%	2019年12月31日		不适用	否
成都年产 10 万吨挂面生产线项目	是	22,000	2,576.41	0	2,576.41	100.00%	2019年12月31日		不适用	否
延津年产 20 万吨小麦粉项目	否	20,000	20,000	0	20,639.07	103.20%	2018年06月30日	4,179.79	是	否
面粉自动输送及智能烤房研发改造项目	是	11,500	2,074.34	0	2,074.34	100.00%			不适用	否
营销网络及品牌建设项目	否	23,000	20,750.54	3,684.65	12,162.77	58.61%			不适用	否
遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”	否	0	33,051.72	20,046.63	32,007.23	96.84%	2020年04月30日	12.53	否	否
募集资金永久性补充流动资金	是	0	31,367.24	19,470.54	31,367.24	100.00%			不适用	否
补充营运资金	否	40,000	39,830		39,860.				不适用	否

					64					
承诺投资项目小计	--	160,000	164,853.99	43,201.82	155,891.37	--	--	10,285.61	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	160,000	164,853.99	43,201.82	155,891.37	--	--	10,285.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日。</p> <p>2、公司 2017 年 12 月 19 日第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”计划完成时间由 2017 年 12 月 31 日调整为 2019 年 12 月 31 日。</p> <p>3、公司 2017 年 8 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意“延津年产 20 万吨小麦粉项目”计划完成时间由 2017 年 6 月 30 日调整为 2018 年 6 月 30 日。</p> <p>4、“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”未达到计划进度原因：随着挂面行业技术水平的提高，挂面生产设备的自动化程度迅速提升，公司结合自身产品特点，对生产工艺进行不断改良，对设备的需求及选型发生变化，新生产设备的选型、定制及采购需要一定的时间周期，为保证募投项目的顺利实施，根据企业的实际经营情况及未来发展计划，对以上两个项目延长实施期限，目前两个项目已变更用途。</p> <p>5、公司于 2019 年 6 月 5 日经董事会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入（具体的金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。该议案于 2019 年 6 月 25 日公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>6、公司于 2019 年 11 月 11 日经董事会审议通过了《关于中止部分募投项目并将该募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司中止 2015 年非公开发行股票募投项目之“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”，并将该募集资金用于永久性补充流动资金。该议案于 2019 年 11 月 28 日公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。截止至 2020 年 6 月 30 日，该项目永久性补充流动资金实施完毕。</p> <p>7、公司于 2019 年 11 月 15 日和 2020 年 2 月 19 日两次召开总经理办公会会议，第一次审议通过将遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”竣工日期由 2019 年 12 月 31 日延期至 2020 年 3 月 31 日，第二次审议通过将该项目竣工日期由 2020 年 3 月 31 日延期至 2020 年 4 月 30 日，主要是基于以下两方面的原因：一是根据河南省环保要求，驻马店市在重污染天气时采取重污染天气橙色预警响应，为减少污染，在重污染天气建筑工地不得开工；二是受雨、雪、大风天气因素影响，导致工程基建延期，无法在预定时间投产。该项目实际于 2020 年 5 月投产。</p> <p>8、遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”未达到预计效益的主要原因为：项目投产仅 2 个月尚处于前期试生产及小麦收储阶段。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2016 年 1 月 24 日第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,296.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司 2016 年 3 月 25 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时间不超过 12 个月。截至 2017 年 2 月 15 日，公司已将实际累计使用的暂时补充流动资金 19,000.00 万元全部归还至公司募集资金专户,详情参见 2017 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金公告》(公告编号: 2017-016), 截至 2017 年 12 月 31 日, 使用暂时补充流动资金金额为 0 元, 后续无暂时补充流动资金事项发生。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2020 年 6 月 30 日, 募集资金余额为人民币 12,416.71 万元, 其中, 募集资金专户余额 4,216.71 万元 (包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额), 公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为 8,200.00 万元。出现募集资金结余的原因系部分非公开发行募集资金项目尚未完工。延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目已实施完毕, 募集资金结余主要原因系公司在建设上述挂面生产线项目时, 充分发挥了在原有生产线项目建设中所积累的建设经验, 发挥自身技术优势, 利用自身生产工艺方面积累的丰富经验, 优化各环节的生产工艺, 节约了该项目的设备购置及安装的投资。在项目建设过程中, 原计划采购的生产工艺及设备因市场变化和新产品的不断推出, 设备产能提高但价格下降, 同时公司在项目执行采购中又进一步优化, 使得设备购置资金投入比预算存在较大幅度的减少。有关延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目、遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目的结余资金永久补充流动资金事项已经在公司第四届董事会第十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会审议通过。审议通过后尚未支付的项目尾款或质保金, 由于支付时间周期较长, 在节余募集资金永久补充流动资金实施完成前, 继续用募集资金账户的余款支付, 最终上述两个项目节余募集资金及利息收入合计 8,866.70 万元用于永久性补充流动资金。本次永久补充流动资金事项实施完成后, 仍未支付的尾款或质保金将全部由自有资金支付。上表中调整后非公开发行股票募集资金投资总额为 124,645.37 万元, 大于初始募集资金总额, 增加的部分为收到的理财收益和利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”与“营销网络及品牌建设项目” 尚未使用的募集资金将继续用于相应的募投项目建设。
募集资金使用及披	不适用

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
遂平“日处理小麦3000吨面粉生产线项目	“延津年产10万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”	33,051.72	20,046.63	32,007.23	96.84%	2020年04月30日	12.53	否	否
永久补充流动资金	“延津年产10万吨营养挂面生产线项目”、“遂平年产7.5万吨挂面生产线项目”、“成都年产10万吨挂面生产线项目”	31,367.24	19,470.54	31,367.24	100.00%			不适用	否
合计	--	64,418.96	39,517.17	63,374.47	--	--	12.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		一、变更原因： (一) “延津年产10万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”变更为“遂平“日处理小麦3000吨面粉生产线项目”原因： 1、公司2015年非公开发行股票并将部分募集资金用于拟在延津新建“延津年产10万吨高档挂面生产线项目”，扩大公司高端产品产能，后因挂面行业集中度进程加快、							

竞争格局发生变化等原因，公司调整部分战略方向，即通过“小一体化模式”优化供应链的同时通过开发高性价比产品提高市场占有率，在此战略指引下，公司拟使用自有资金 15 亿以上在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”及“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”用于扩建中低端产能，现“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”一期工程正在产能逐步释放中，“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”正在建设中，为有效减少公司财务成本，公司拟决定将“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”中使用的募集资金变更至“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。

2、公司现有产能大多为高端挂面生产线，2017 年以自有资金 1.2 亿在新疆保税区投建的“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”部分产能已经投产，该生产基地靠近哈萨克斯坦优质麦源地，且小麦价格优惠，符合公司继续扩大高端挂面产能的要求。经公司初步预估，在扩大乌鲁木齐生产基地产能后，可满足近几年公司高端挂面的市场需求。

3、2017 年公司收购“五谷道场”后，为更好的发挥协同效应，公司决定以自有资金在延津新建“延津五谷生产项目”，已将原计划用于“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”的建设用地变更为“延津五谷生产项目”建设用地，将“五谷道场”北京房山区生产基地搬迁至延津生产基地，如需继续实施“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”，需要重新购买土地，其建设成本过高且必要性不大。

4、将“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”终止的原因：“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”主要是在现有设备基础上进行改造升级，攻克挂面原料添加自动输送技术难题，全面提升面粉输送速度，改进原辅料自动添加分配输送装置，提高生产效率，为产品升级提供生产条件。前期公司投入 2,071.86 万元对南县、延津、遂平部分生产线进行更新改造，而随着公司战略调整及“乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目”的投产，对现有旧的生产线进行改造升级的投入已无必要。

5、鉴于上述因素，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，有效降低公司财务成本，公司决定终止非公开发行股票募集资金投资项目“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”和“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”，并将上述两个项目中剩余募集资金及理财收益和利息收入用于正在建设中的遂平“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”。

(二) 中止“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”并将募集资金变更为永久性补充流动资金原因：

近年来挂面工厂的竞争从传统的生产环节逐步转变为供应链整体运营能力的竞争，而其中最核心的环节就是生产工厂的选址，这将影响到整体供应链从原料的种植、仓储、采购、生产加工、物流发货等综合成本的核算。经公司供应链选址模型测算，由于在遂平已经正在投建“日处理小麦 3000 吨面粉生产线项目”配套面粉项目，在遂平投建“年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目”（以下简称“遂平面条项目”）的综合成本将明显低于“成都新建年产 10 万吨挂面生产线项目”（以下简称“成都挂面项目”），因此，公司决定使用自有资金优先在遂平投建遂平面条项目，中止成都挂面项目建设，并将该募集资金永久补充流动资金，待公司管理层重新对成都挂面项目可行性论证后，另行确定建设规划。本次剩余募集资金及理财收益和利息收入永久补充流动资金后将主要用于公司日常经营活动及归还银行贷款。能提升募集资金的使用效率、降低财务费用、提高资金使用效益。

	<p>二、决策程序</p> <p>(一)“延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目”、“遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目”结余募集资金永久补流： 本次结余资金永久补充流动资金事项经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十二次会议及 2017 年第四次临时股东大会审议通过。</p> <p>(二)“延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目”、“面粉自动输送及智能烤房研发改造项目”变更决策程序： 本次变更募集资金投资项目经公司第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>(三)“成都年产 10 万吨挂面生产线项目”募集资金变更决策程序： 本次变更募集资金投资项目经公司第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议、2019 年第四次临时股东大会审议通过。</p> <p>三、信息披露情况：</p> <p>(一)2017 年 6 月 15 日，《第四届董事会第十二次会议决议公告》、《第四届监事会第十二次会议决议公告》披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>(二)2017 年 7 月 1 日，《2017 年第四次临时股东大会决议的公告》，披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>(三)2019 年 6 月 6 日，《第五届董事会第一次会议决议公告》、《第五届监事会第一次会议公告》、《关于变更募集资金用途的公告》，披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>(四)2019 年 6 月 26 日，《2019 年第二次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>(五)2019 年 11 月 12 日，《第五届董事会第六次会议决议公告》、《第五届监事会第五次会议公告》、《关于中止部分募投项目并将该募集资金永久性补充流动资金的公告》，披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>(六)2019 年 11 月 29 日，《2019 年第四次临时股东大会决议的公告》披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>公司于 2019 年 11 月 15 日和 2020 年 2 月 19 日两次召开总经理办公会会议，第一次审议通过将该项目竣工日期由 2019 年 12 月 31 日延期至 2020 年 3 月 31 日，第二次审议通过将该项目竣工日期由 2020 年 3 月 31 日延期至 2020 年 4 月 30 日，主要是基于以下两方面的原因：一、根据河南省环保要求，驻马店市在重污染天气时采取重污染天气橙色预警响应，为减少污染，在重污染天气建筑工地不得开工；二、受雨、雪、大风天气因素影响，导致工程基建延期，无法在预定时间投产。</p> <p>遂平面粉项目实际于 2020 年 5 月投产。该项目未达到预计效益的主要原因为：项目投产仅 2 个月尚处于前期试生产及小麦收储阶段。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适应</p>

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

关于公司募集资金 2019 年度存放与使用情况鉴证报告	2020 年 04 月 20 日	克明面业：关于公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告；巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
-----------------------------	------------------	--

7、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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海香禾食品有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	4,948,456.68	-2,898,676.65	2,219,653.87	390,041.32	390,041.32
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易行业	10,000,000.00	11,580,255.66	-40,275,253.53	548,215.12	-7,726,468.93	-8,146,621.07
湖南省振华食品检测研究院	子公司	食品研究行业	2,000,000.00	6,775,055.09	2,712,803.21	2,899,102.76	-1,537,369.50	-1,537,369.49
克明食品营销有限公司	子公司	贸易行业	50,000,000.00	329,671,660.24	146,109,531.87	796,146,563.14	87,021,046.72	64,896,965.73
克明食品营销（上海）有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	73,815,571.76	26,425,422.13	473,893,687.19	52,776,775.64	38,676,199.17

延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工 业	300,000,00 0.00	793,141,61 2.32	637,877,01 7.58	500,191,13 2.74	29,614,901 .82	22,131,900 .48
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工 业	150,000,00 0.00	390,315,41 1.99	368,620,28 4.91	476,235,93 6.74	43,244,504 .16	41,797,917 .39
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工 业	150,000,00 0.00	239,889,38 3.98	239,422,85 4.23		792,498.41	836,867.33
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工 业	50,000,000 .00	83,833,669 .11	58,228,339 .06	46,648,223 .33	1,659,283. 00	1,173,847. 59
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工 业	150,000,00 0.00	598,588,18 3.34	326,484,13 6.10	604,191,70 3.75	37,305,322 .17	27,979,670 .43
长沙克明米粉有限责任公司	子公司	食品加工 业	50,000,000 .00	134,698,05 9.60	10,903,395 .49	3,111,060. 61	-14,338,61 1.54	-14,389,05 8.45
克明五谷道场食品有限公司	子公司	贸易行业	1,079,434, 642.40	103,874,03 3.35	56,613,860 .08	470,747,69 5.30	62,235,423 .46	62,155,660 .63
新疆克明面业有限公司	子公司	食品加工 业	100,000,00 0.00	303,325,14 8.01	94,408,023 .56	51,268,006 .38	-5,937,981. 92	-5,842,977. 73
遂平克明面粉有限公司	子公司	食品加工 业	50,000,000 .00	757,574,64 5.05	48,738,593 .51	21,942,067 .95	120,251.32	125,251.53
新疆克明进出口贸易有限公司	子公司	贸易行业	5,000,000. 00	21,641,655 .57	7,207,430. 46	70,843,440 .61	-446,798.8 8	-490,007.2 5
克明国际控股(香港)有限公司	子公司	贸易行业	-	754,624.90	599,986.79	3,411,367. 79	107,580.50	107,580.50
遂平克明物流有限公司	子公司	道路运输 业	1,000,000. 00	1,075,576. 12	1,060,838. 59	305,705.11	150,993.27	143,443.61
延津克明五谷道场食品有限	子公司	食品加工 业	50,000,000 .00	156,204,06 0.09	61,196,365 .80	88,920,508 .22	11,712,404 .79	8,448,152. 12

公司								
成都市陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	2,000,000.00	495,699.02	495,699.02		-313.03	-313.03
克明哈萨克斯坦有限责任公司	子公司	粮食收储	208,131.00	68,336,904.31	63,158,374.54	21,985,392.87	2,326,787.12	1,798,759.15
新疆陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	2,999,362.32	-250,281.59		-165,426.38	-165,426.38
浙江克明面业有限公司	子公司	食品加工业	350,000,000.00	49,273,109.84	48,589,019.86		-896,423.35	-896,423.35
湖南克明米业有限公司	子公司	食品加工业	20,000,000.00	89,322,399.54	13,448,174.69	18,244,978.91	-6,582,521.48	-6,582,507.98
KENESAR Y AGRO LLP	子公司	粮食收储	387,733.52	34,897,042.17	26,187,295.15	1,656,301.24	-1,365,444.68	-1,135,634.88
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工业	30,000,000.00	44,613,901.46	24,725,206.10	39,522,420.51	-2,236,258.81	-2,233,909.00

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 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比上升 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

累计净利润的预计数（万元）	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
	25,859.05	-	27,185.15	13,261.05	增长	95.00%	-	105.00%
		-					-	

基本每股收益（元/股）	0.784	-	0.864	0.402	增长	95.00%	-	115.00%
业绩预告的说明	公司通过持续加强供应链管控；加大品牌推广力度，提升品牌知名度；积极推进和不断创新营销体系建设，保证公司产品销售收入稳健增长。							

十、公司面临的风险和应对措施

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

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

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

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

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 年度股东大会	年度股东大会	42.72%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	具体内容详见公司于 2020 年 5 月 12 日披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2019 年度股东大会决议的公告》(公告编号: 2020-037)

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	湖南克明食品集团有限公司	股份限售承诺	湖南克明食品集团有限公司承诺，除湖南克明食品集团有限公司因已发行的克明面业可交换债导致的减	2018 年 12 月 25 日	在协议转让标的股份登记至湖南省财信资产管理有限责任公司名下之日起 24 个月内，如湖南省财信资产管理	正常履行

			持外，未经湖南省财信资产管理有限责任公司书面同意，在协议转让标的股份登记至湖南省财信资产管理有限责任公司名下之日起 24 个月内，湖南克明食品集团有限公司不得通过任何方式减持克明面业的股份。如湖南省财信资产管理有限责任公司在 24 个月内已将所受让标的股份全部出售的，自湖南省财信资产管理有限责任公司出售完毕所受让标的股份之日起，湖南克明食品集团有限公司的减持行为不再受前款限制。		有限公司在 24 个月内已将所受让标的股份全部出售的，自湖南省财信资产管理有限责任公司出售完毕所受让标的股份之日起，湖南克明食品集团有限公司的减持行为不再受前款限制。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	克明面业股份有限公司	其他承诺	克明面业股份有限公司	2018 年 09 月 12 日	自承诺日到股权激励计	正常履行

			不为 2018 年股票期权激励计划的任何激励对象依照激励计划获取有关权益提供贷款及其他任何形式的财务资助，也不为贷款提供担保。		划实施完成止。	
其他对公司中小股东所作承诺	湖南克明食品集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东克明食品集团关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	克明食品集团作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内。	正常履行
	陈克明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	陈克明作为公司实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内。	正常履行
	于扬利	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019 年 06 月 25 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	正常履行
	李锐、杨波、张博栋、张军辉、张晓、张瑶	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞	2019 年 06 月 05 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月	正常履行

			价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。		内。	
	陈宏、陈晖、陈克明、陈克忠、陈燕、段菊香、刘洋、毛海英、舒畅、谭宇红、王舒军、许石栋、杨利娟、张木林	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份。	2019 年 05 月 30 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内。	正常履行
	湖南省财信资产管理有 限公司	股份减持承 诺	湖南省财信资产管理有 限公司以集中竞价及/ 或大宗交易的方式减持 公司股份不超过 9,864,253 股（占公司 总股本的 3.00%）。其 中，通过证 券交易所集 中竞价方式 减持的自 2020 年 3 月 10 日起 15	2020 年 03 月 10 日	自承诺日到 减持计划实 施完成止。	已履行完 毕

			<p>个交易日之后的 6 个月内进行，且任意连续 90 个自然日内通过交易所集中竞价方式减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；</p> <p>通过大宗交易方式减持的自 2020 年 3 月 10 日起 3 个交易日之后的 6 个月内进行，且任意连续 90 个自然日内减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。</p>			
	陈宏	股份增持承诺	<p>陈宏先生计划自 2020 年 5 月 28 日起未来三年内，增持公司股票或认购员工持股计划份额合计不低于 17,000 万元，其中，自本公告披露之日起 6 个月内增持本公司股票或认购员工持股计划份额合计不低</p>	2020 年 05 月 28 日	自承诺日到增持计划实施完成后 12 个月内。	正常履行

			于 3,000 万元，在实施本次增持计划期间及本次增持计划实施完成后 12 个月内不主动转让其所持有的本公司股份，不进行内幕及短线交易，不在敏感期买卖本公司股票。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、2018年股票期权激励计划

公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期理论可行权期限为2019年9月12日至2020年9月11日，截至6月30日，激励对象已累计自主行权5,122,000股。

二、员工持股计划

（一）公司一期员工持股计划

截至6月30日，公司一期员工持股计划已累计减持16,177,586股。

（二）公司二期员工持股计划

2020年3月10日，公司披露了《关于第二期员工持股计划股份出售完毕暨计划终止的公告》（公告编码：2020-012）。第二期员工持股计划已于 2020年3月6日全部出售完毕。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳	参股	向关	包装	根据公	市场	1,212.	12.81	3,000	否	依照	市场		

市大地印务有限公司	公司	关联方采购商品	材料	平、公允原则确定	价格	57	%				合同约定结算	价格		
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱包	根据公平、公允原则确定	市场价格	86.79	8.91%	150	否		依照合同约定结算	市场价格		
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	370.02	0.20%	800	否		依照合同约定结算	市场价格		
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	548.37	0.30%	1,225	否		依照合同约定结算	市场价格		
萍乡市瑞冠商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	49.68	0.03%	100	否		依照合同约定结算	市场价格		

	公司												
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	138.99	0.08%	300	否	依照合同约定结算	市场价格		
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	370.67	0.20%	1,302	否	依照合同约定结算	市场价格		
湖南瑞禧祥食品有限公司	本公司关键管理人员关系密切的家庭成员时任总经理的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	1,306.93	0.72%	5,600	否	依照合同约定结算	市场价格		
湖南悦景悦心食品科技有限公司	本公司关键管理人员关系密切的	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	43.43	0.02%	1,800	否	依照合同约定结算	市场价格		

	家庭成员 时任 总经理的 公司												
合计		--	--	4,127. 45	--	14,27 7	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		不适用											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
长沙克明面业有 限公司	2019 年 02 月 27 日	5,000	2019 年 10 月 16 日	100	连带责任 保证	12 个月	否	
遂平克明面粉有	2019 年	50,000	2019 年 06 月	5,104		49 个月	否	

限公司	02月27日		27日					
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2019年08月13日	3,000	连带责任保证	12个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2020年02月14日	5,000	连带责任保证	12个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2020年06月18日	1,193	连带责任保证	12个月	否	
延津县克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2020年06月22日	1,129	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年11月07日	2,202	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年11月14日	244	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年11月20日	934	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年12月05日	97	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年12月12日	52	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2019年12月27日	58	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2020年01月09日	87	连带责任保证	12个月	否	
克明食品营销有限公司	2019年02月27日	40,000	2020年01月16日	2,822	连带责任保证	12个月	否	
遂平克明面业有限公司	2019年02月27日	20,000	2020年02月10日	6,000	连带责任保证	12个月	否	

	日								
浙江克明面业有限公司	2019年 02月27 日	45,000							
延津克明五谷道场食品有限公司	2019年 02月27 日	15,000							
长沙克明米粉有限责任公司	2019年 02月27 日	3,000							
新疆克明面业有限公司	2019年 02月27 日	15,000							
克明五谷道场食品有限公司	2019年 02月27 日	5,000							
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			238,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				16,231	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			238,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				28,022	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			238,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				16,231	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			238,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				28,022	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									11.48%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）									0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）									0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）									0

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	31,800	5,000	0
银行理财产品	自有资金	10,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,202	2,000	0
合计		45,002	7,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

延津县克明面业有限公司	废水	直排入延津县污水处理厂	1	公司西北角	PH 值: 7.24 mg/L; COD: 32mg/L; 氨氮: 1.62mg/L; ; 五日生化需氧量: 9.6mg/L; 动植物油: 0.96mg/L; ; 悬浮物: 9mg/L。	PH 值: 6-9 mg/L; COD: 150mg/L ; 氨氮: 25mg/L; 五日生化需氧量: 30mg/L; 动植物油: 15mg/L; 悬浮物: 150mg/L 。	COD: 2962.6 千克; ; 氨氮: 153.4kg; 总氮: 337kg。	COD: 10.758 吨/年; 氨氮: 1.44 吨/年; 总磷: 0.07172 吨/年。	/
-------------	----	-------------	---	-------	---	---	--	--	---

防治污染设施的建设和运行情况

截止目前，延津克明防治污染设施分别有CODcr、氨氮、总氮、总磷在线监测设备，用电量监控设备及门禁监控平台。详细情况如下：

- 1、2018年4月按生态环境局要求建设在线监测设施（CODcr、氨氮）；8月份按生态环境局要求新增在线监测设施（总氮），9月份全部完成验收及联网工作。
- 2、2019年4月按生态环境局要求，安装用电量监控设施，相关资料已提交环保部门进行备案。
- 3、2019年4月按生态环境局要求，安装厂区大门门禁，实行一车一杆并实时将车辆信息上传至市生态环境局门禁监控系统平台。
- 4、2020年7月按生态环境局要求新增在线监测设备（总磷）并完成验收和联网。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、延津克明已取得新乡市生态环境局发放的《排污许可证》（证书编码：914107266728710856001Q）；
- 2、延津克明建设的“10万吨高档挂面生产线”、“10万吨营养挂面生产”和“1.2万吨高端保鲜面生产”项目已取得新乡环境保护局的批复。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

- 1、延津克明已取得方圆标志认证的《环境管理体系认证证书》（证书编码：00219E32645R1M），证明延津克明环境管理体系符合GB/T24001-2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品和服务：挂面（普通挂面、花色挂面）、方便湿面的生产及相关管理活动；
- 2、延津克明已取得方圆标志认证的《质量管理体系认证证书》（证书编码：00219Q24824R3M），证明延津克明质量管理体系符合GB/T19001-2016/ISO9001:2015《质量管理体系要求》，覆盖的产品和服务：挂面（普通挂面、花色挂面）、方便湿面

的生产；

3、延津克明已取得方圆标志认证的《危害分析与关键点控制点（HACCP）体系认证证书》（证书编码：002HACCP1900177），证明延津克明危害分析与关键点控制点（HACCP）体系符合GB/T27341-2009《危害分析与关键点控制点（HACCP）体系食品生产企业通用要求》，覆盖的产品和服务：挂面（普通挂面、花色挂面）、方便湿面的生产；

4、延津克明已取得方圆标志认证的《职业健康安全管理体系认证证书》（证书编码：00219S12291R1M），证明延津克明职业健康安全管理体系符合GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007《职业健康安全管理体系要求》，覆盖的产品和服务：挂面（普通挂面、花色挂面）、方便湿面的生产及相关管理活动。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，且后续无精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,350,704	1.32%	0	0	0	565,500	565,500	4,916,204	1.47%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	4,350,704	1.32%	0	0	0	490,500	490,500	4,841,204	1.45%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	4,350,704	1.32%	0	0	0	490,500	490,500	4,841,204	1.45%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	75,000	75,000	75,000	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	75,000	75,000	75,000	0.02%
二、无限售条件股份	324,457,746	98.68%	0	0	0	4,556,500	4,556,500	329,014,246	98.53%
1、人民币普通股	324,457,746	98.68%	0	0	0	4,556,500	4,556,500	329,014,246	98.53%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	328,808,450	100.00%	0	0	0	5,122,000	5,122,000	333,930,450	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年09月18日，公司召开了第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2019-100）。同意激励对象在规定的第一个行权期内采用自主行权方式行权，截至6月30日，激励对象自主行权512.20万股。

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

截止2020年06月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司报告期末总股本333,930,450股的2.95%，成交均价为11.99元/股，最低价为10.85元/股，最高价为12.99元/股，支付总金额为11,811.10万元（不含交易费用），回购股份情况符合相关法律法规要求，符合既定的回购方案，符合公司回购方案中关于回购价格、资金来源等限定条件的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.07元/股，对最近一期基本每股收益和稀释每股收益基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈克明	1,458,260	0	0	1,458,260	高管锁定股	/
陈克忠	604,125	0	54,000	658,125	高管锁定股	/
陈宏	2,042,923	0	43,500	2,086,423	高管锁定股	/
陈晖	87,643	0	43,500	131,143	高管锁定股	/
张瑶	147,028	0	43,500	190,528	高管锁定股	/
张晓	9,225	0	6,000	15,225	高管锁定股	/
李锐	1,500	0	75,000	76,500	因自主行权 100,000股，按 75%锁定	/
陈燕	0	0	225,000	225,000	因自主行权 300,000股，按 75%锁定	/
张博栋	0	0	75,000	75,000	因自主行权 100,000股，按 75%锁定	/

合计	4,350,704	0	565,500	4,916,204	--	--
----	-----------	---	---------	-----------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		31,514	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
湖南克明食品集团有限公司	境内非国有法人	27.58%	92,082,387	0	0	92,082,387	质押	25,000,000
湖南省财信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	6.74%	22,506,200	-9,863,800	0	22,506,200		
浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）一正心谷（檀真）价值中国专享私募证券投资基金	其他	2.37%	7,925,500	7,925,500	0	7,925,500		
浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）一正心谷价值中国精选私募证券投资基金	其他	1.81%	6,048,976	6,048,976	0	6,048,976		
陈源芝	境内自然人	1.32%	4,413,000	-2,500	0	4,413,000		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.08%	3,618,600	0	0	3,618,600		
张淑贞	境内自然人	1.05%	3,518,200	3,518,200	0	3,518,200		
詹志远	境内自然人	0.91%	3,028,600	3,028,600	0	3,028,600		
华润深国投信托有限公司—华润信托·捷昀 25 号集合资金信托计划	其他	0.84%	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000		
陈宏	境内自然人	0.83%	2,781,898	0	2,086,423	695,475	质押	1,260,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝和陈宏为陈克明的家族成员。							
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					
湖南克明食品集团有限公司	92,082,387	人民币普通股	92,082,387					
湖南省财信资产管理有限公司	22,506,200	人民币普通股	22,506,200					
浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）—正心谷（檀真）价值中国专享私募证券投资基金	7,925,500	人民币普通股	7,925,500					
浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）—正心谷价值中国精选私募证券投资基金	6,048,976	人民币普通股	6,048,976					
陈源芝	4,413,000	人民币普通股	4,413,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,618,600	人民币普通股	3,618,600					
张淑贞	3,518,200	人民币普通股	3,518,200					
詹志远	3,028,600	人民币普通股	3,028,600					
华润深国投信托有限公司—华润信托·捷昀 25 号集合资金信	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					

托计划			
陈宏	2,781,898	人民币普通股	2,781,898
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	湖南克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝和陈宏为陈克明的家族成员。		
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)	<p>1、浙江义乌市檀真投资管理合伙企业(有限合伙)－正心谷(檀真)价值中国专享私募证券投资基金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 6,797,700 股股份，通过普通证券账户持有本公司 1,127,800 股股份，合计持有本公司 7,925,500 股股份。</p> <p>2、浙江义乌市檀真投资管理合伙企业(有限合伙)－正心谷价值中国精选私募证券投资基金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 882,200 股股份，通过普通证券账户持有本公司 5,166,776 股股份，合计持有本公司 6,048,976 股股份。</p> <p>3、张淑贞通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,388,800 股股份，通过普通证券账户持有本公司 129,400 股股份，合计持有本公司 3,518,200 股股份。</p> <p>4、詹志远通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,018,800 股股份，通过普通证券账户持有本公司 9,800 股股份，合计持有本公司 3,028,600 股股份。</p>		

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。

四、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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
陈克明	董事、董事长	现任	1,944,347	0	0	1,944,347	0	0	0
陈克忠	董事、副董事长	现任	877,500	0	0	877,500	0	0	0
段菊香	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈宏	董事、总经理	现任	2,781,898	0	0	2,781,898	0	0	0
陈晖	董事	现任	174,858	0	0	174,858	0	0	0
王舒军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈燕	董事、董事会秘书	现任	0	300,000	0	300,000	0	0	0
舒畅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于扬利	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛海英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭宇红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许石栋	监事、监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨利娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘洋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李锐	财务总监	现任	2,000	100,000	0	102,000	0	0	0

张瑶	副总经理	现任	254,037	0	0	254,037	0	0	0
杨波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张晓	副总经理	现任	20,300	0	0	20,300	0	0	0
张军辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张博栋	副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	0	0
合计	--	--	6,054,940	500,000	0	6,554,940	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

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

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	办公地址	联系人	联系人电话				
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层	陈增烁	0755-81981213				

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	鹏元资信评估有限公司	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

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

四、公司债券信息评级情况

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

2019年6月14日，受公司委托，鹏元资信评估有限公司出具了《克明面业股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：公司本期债券信用等级为AAA,公司主体长期信用等级AA，评级展望为稳定。该评级报告已于2019年6月15日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2020年6月17日，受公司委托，鹏元资信评估有限公司出具了《克明面业股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2020年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：公司本期债券信用等级为AAA,公司主体长期信用等级AA，评级展望为稳定。该评级报告已于2020年6月18日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

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

项目	2019年12月31日
资产总额（万元）	3,193,578.17
总负债（万元）	1,037,741.48
净资产（万元）	2,155,836.69
项目	2019年
营业收入（万元）	278,716.28
利润总额（万元）	156,174.40
净利润（万元）	115,294.19
资产负债率（%）	32.49%
流动比率（倍）	6.98
速动比率（倍）	6.98
净资产收益率（%）	5.35%

截至2019年12月31日，高新投集团对外提供担保本金余额为1,909.23亿元（其中银行融资性担保额53.29亿元，保证担保额415.08亿元，保本基金担保额0亿元，固定收益类增信业务担保1,440.86亿元）。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券受托管理人为国信证券股份有限公司。报告期内，国信证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。公司于2020年3月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《国信证券股份有限公司关于公司2018年面向合格投资者公开发行债券（第一期）2020年第一次临时受托管理事务报告》；于2020年7月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2019年定期受托管理事务报告》。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	100.52%	92.39%	8.13%
资产负债率	45.00%	45.46%	-0.46%
速动比率	70.65%	66.19%	4.46%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	10.92	6.05	80.50%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数比上年同期增加80.5%，主要系本报告期利润总额大幅上升所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止到2020年6月30日，公司及其子公司在银行的授信额度为29.6亿元，其中已使用银行贷款额度8.92亿，已开立银票及信用证额度为2.26亿，未使用授信额度18.42亿，报告期内银行贷款均已按时偿还。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定使用募集资金。

十三、报告期内发生的重大事项

公司于2020年3月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于2020年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告》，公司新增借款符合相关法律法规的规定，属于公司正常经营活动范围。本公司财务状况稳健、经营状况良好、融资渠道畅通，目前所有债务均按时还本付息，新增借款事项不会对本公司经营情况和偿债能力产生不利影响。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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

是 否

第十一节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：克明面业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	995,408,621.37	490,191,897.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	143,314,688.49	232,530,023.18
应收款项融资		
预付款项	73,360,839.06	132,498,846.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,743,251.20	59,220,816.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	478,646,755.36	332,970,973.65

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	165,596,819.23	397,728,917.61
流动资产合计	1,907,070,974.71	1,645,141,473.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,716,301.11	39,041,821.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产		
固定资产	1,428,017,923.22	1,344,196,428.79
在建工程	620,508,847.88	644,003,128.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	236,067,978.54	239,488,271.65
开发支出		
商誉	30,637,959.68	30,637,959.68
长期待摊费用	4,058,571.87	5,276,496.02
递延所得税资产	13,022,088.65	13,664,232.00
其他非流动资产	991,200.00	991,200.00
非流动资产合计	2,531,408,070.95	2,475,686,738.47
资产总计	4,438,479,045.66	4,120,828,212.30
流动负债：		
短期借款	841,805,104.17	470,601,584.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	316,178,730.64	576,456,857.04

应付账款	137,036,209.49	164,349,757.82
预收款项		76,466,070.46
合同负债	71,991,126.23	
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	31,218,475.54	33,265,782.07
应交税费	43,251,221.64	26,308,621.43
其他应付款	28,876,154.63	26,551,120.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	426,897,097.22	406,592,831.39
其他流动负债		
流动负债合计	1,897,254,119.56	1,780,592,625.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,820,820.00	45,930,820.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,880,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,045,916.91	29,315,333.55
递延所得税负债	16,328,567.09	17,344,659.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,075,304.00	92,590,812.66
负债合计	1,997,329,423.56	1,873,183,437.66
所有者权益：		

股本	332,721,005.00	328,808,450.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,381,837,763.96	1,333,083,952.48
减：库存股	118,110,912.38	118,110,912.38
其他综合收益	-1,687,378.07	222,306.75
专项储备		
盈余公积	99,262,510.42	99,262,510.42
一般风险准备		
未分配利润	747,126,633.17	604,378,467.37
归属于母公司所有者权益合计	2,441,149,622.10	2,247,644,774.64
少数股东权益		
所有者权益合计	2,441,149,622.10	2,247,644,774.64
负债和所有者权益总计	4,438,479,045.66	4,120,828,212.30

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	836,815,780.61	369,015,798.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	140,163,382.32	208,833,366.46
应收款项融资		
预付款项	29,625,701.26	114,070,099.05
其他应收款	1,135,672,459.77	898,709,923.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,920,917.65	12,070,431.21
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	86,044,260.98	320,110,492.67
流动资产合计	2,240,242,502.59	1,922,810,111.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,790,896,057.76	1,790,221,578.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	158,387,200.00	158,387,200.00
投资性房地产		
固定资产	205,875,918.61	165,989,321.68
在建工程	6,746,316.92	44,253,056.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,923,565.81	32,873,507.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	69,270.82	98,958.32
递延所得税资产	4,354,842.68	4,309,514.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,198,253,172.60	2,196,133,137.42
资产总计	4,438,495,675.19	4,118,943,248.93
流动负债：		
短期借款	700,672,604.17	350,468,667.85
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	196,943,211.09	383,252,919.99
应付账款	695,633,664.04	618,790,416.08
预收款项		87,475,726.30
合同负债	323,401,090.84	
应付职工薪酬	4,639,449.63	5,741,612.59
应交税费	2,549,749.08	12,585,998.33

其他应付款	3,590,366.92	156,203,269.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	416,626,523.03	401,421,546.96
其他流动负债		
流动负债合计	2,344,056,658.80	2,015,940,157.56
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	5,880,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,227,208.34	12,747,958.34
递延所得税负债	1,867,244.88	1,980,961.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,974,453.22	14,728,919.39
负债合计	2,366,031,112.02	2,030,669,076.95
所有者权益：		
股本	332,721,005.00	328,808,450.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,381,602,353.72	1,332,848,542.24
减：库存股	118,110,912.38	118,110,912.38
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,262,510.42	99,262,510.42
未分配利润	376,989,606.41	445,465,581.70
所有者权益合计	2,072,464,563.17	2,088,274,171.98
负债和所有者权益总计	4,438,495,675.19	4,118,943,248.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,938,155,363.21	1,514,643,898.95
其中：营业收入	1,938,155,363.21	1,514,643,898.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,656,822,114.85	1,414,966,079.46
其中：营业成本	1,436,118,345.30	1,178,646,380.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,187,931.64	9,519,859.61
销售费用	127,723,169.32	132,738,517.47
管理费用	50,907,105.46	47,654,266.39
研发费用	14,061,511.68	12,739,285.05
财务费用	15,824,051.45	33,667,770.53
其中：利息费用	26,062,745.08	34,941,178.64
利息收入	10,522,150.99	2,203,785.07
加：其他收益	5,084,147.59	8,411,631.22
投资收益（损失以“-”号填列）	6,776,976.96	14,512,944.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	674,479.76	758,869.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,863,010.31	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,123,620.07	-1,601,040.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-532,075.36	56,752.92
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	274,675,667.17	121,058,107.52
加:营业外收入	5,039,290.54	811,707.24
减:营业外支出	2,639,061.78	719,141.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	277,075,895.93	121,150,672.91
减:所得税费用	54,499,843.88	17,075,048.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	222,576,052.05	104,075,624.89
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	222,576,052.05	104,075,624.89
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	222,576,052.05	104,075,624.89
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,909,684.82	260,031.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,909,684.82	260,031.10
(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	-1,909,684.82	260,031.10
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,909,684.82	260,031.10
7.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	220,666,367.23	104,335,655.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	220,666,367.23	104,335,655.99
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	0.698	0.315
(二) 稀释每股收益	0.688	0.314

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

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	348,484,940.71	376,498,632.70
减：营业成本	266,492,148.26	290,386,569.42
税金及附加	1,783,073.96	1,533,984.26
销售费用	29,258,950.11	29,291,769.23
管理费用	25,999,320.49	24,540,602.50

研发费用	11,163,959.80	12,961,210.22
财务费用	10,719,927.50	26,360,859.08
其中：利息费用	29,223,689.98	29,536,498.31
利息收入	18,555,654.39	3,752,218.82
加：其他收益	840,431.63	1,617,950.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5,100,947.48	189,273,546.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	674,479.76	758,869.75
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）	-828,031.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		30,678,898.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	188,257.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,369,165.35	212,994,033.57
加：营业外收入	4,462,158.08	416,100.70
减：营业外支出	516,593.56	234,248.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,314,729.87	213,175,886.22
减：所得税费用	962,818.91	728,447.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,351,910.96	212,447,438.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	11,351,910.96	212,447,438.59
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,201,733,115.60	1,656,944,711.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,490,096.83	6,320,438.23
收到其他与经营活动有关的现金	26,061,081.58	17,753,921.55
经营活动现金流入小计	2,229,284,294.01	1,681,019,071.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,566,960.99	1,184,525,715.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	186,004,646.37	177,743,677.76
支付的各项税费	102,405,051.78	49,547,643.61
支付其他与经营活动有关的现金	125,242,430.97	117,515,866.86
经营活动现金流出小计	1,914,219,090.11	1,529,332,903.79
经营活动产生的现金流量净额	315,065,203.90	151,686,167.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	699,938,189.40	1,081,199,792.57
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,417,637.50	253,880.00
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		
投资活动现金流入小计	710,355,826.90	1,081,453,672.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,830,674.74	69,654,817.41
投资支付的现金	758,580,606.32	1,103,198,329.66
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	1,449,155.00	102,117,044.64
投资活动现金流出小计	854,860,436.06	1,274,970,191.71
投资活动产生的现金流量净额	-144,504,609.16	-193,516,519.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,595,231.93	
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	710,000,000.00	551,040,820.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,764,783.13	
筹资活动现金流入小计	846,360,015.06	551,040,820.00
偿还债务支付的现金	339,000,000.00	525,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,362,859.16	100,490,836.79
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	272,745,638.00	13,292,216.32
筹资活动现金流出小计	709,108,497.16	638,783,053.11
筹资活动产生的现金流量净额	137,251,517.90	-87,742,233.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,519.81	-86,389.63
五、现金及现金等价物净增加额	307,727,592.83	-129,658,974.11

加：期初现金及现金等价物余额	129,845,439.08	344,052,471.09
六、期末现金及现金等价物余额	437,573,031.91	214,393,496.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	667,302,568.88	325,905,281.20
收到的税费返还		4,955,040.27
收到其他与经营活动有关的现金	22,655,775.93	49,407,323.06
经营活动现金流入小计	689,958,344.81	380,267,644.53
购买商品、接受劳务支付的现金	353,801,172.56	404,855,411.74
支付给职工以及为职工支付的现金	32,339,969.25	37,946,476.78
支付的各项税费	20,408,883.64	2,739,610.32
支付其他与经营活动有关的现金	47,662,966.75	94,543,797.23
经营活动现金流出小计	454,212,992.20	540,085,296.07
经营活动产生的现金流量净额	235,745,352.61	-159,817,651.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	426,730,376.75	492,547,453.76
取得投资收益收到的现金		184,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,300,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		8,450,000.00
投资活动现金流入小计	437,030,376.75	684,997,453.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,001,268.80	5,388,577.74
投资支付的现金	620,291,606.32	516,071,000.00

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	157,521,989.33	39,955,548.34
投资活动现金流出小计	783,814,864.45	561,415,126.08
投资活动产生的现金流量净额	-346,784,487.70	123,582,327.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,595,231.93	
取得借款收到的现金	600,000,000.00	430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,892,912.68	
筹资活动现金流入小计	703,488,144.61	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,447,721.01	97,907,560.59
支付其他与筹资活动有关的现金		13,292,216.32
筹资活动现金流出小计	343,447,721.01	511,199,776.91
筹资活动产生的现金流量净额	360,040,423.60	-81,199,776.91
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	249,001,288.51	-117,435,100.77
加：期初现金及现金等价物余额	67,940,767.37	222,657,865.28
六、期末现金及现金等价物余额	316,942,055.88	105,222,764.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	328				1,33	118,	222,		99,2		604,		2,24		2,24	

余额	,80 8,4 50. 00				3,08 3,95 2.48	110, 912. 38	306. 75		62,5 10.4 2		378, 467. 37		7,64 4,77 4.64		7,64 4,77 4.64
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	328 ,80 8,4 50. 00				1,33 3,08 3,95 2.48	118, 110, 912. 38	222, 306. 75		99,2 62,5 10.4 2		604, 378, 467. 37		2,24 7,64 4,77 4.64		2,24 7,64 4,77 4.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,9 12, 555 .00				48,7 53,8 11.4 8		-1,9 09,6 84.8 2				142, 748, 165. 80		193, 504, 847. 46		193, 504, 847. 46
（一）综合收益总额							-1,9 09,6 84.8 2				222, 576, 052. 05		220, 666, 367. 23		220, 666, 367. 23
（二）所有者投入和减少资本	3,9 12, 555 .00				48,7 53,8 11.4 8								52,6 66,3 66.4 8		52,6 66,3 66.4 8
1. 所有者投入的普通股	3,9 12, 555 .00				46,6 86,4 13.0 5								50,5 98,9 68.0 5		50,5 98,9 68.0 5
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					2,06 7,39 8.43								2,06 7,39 8.43		2,06 7,39 8.43
4. 其他															
（三）利润分											-79,		-79,		-79,

配											827,886.25		827,886.25		827,886.25
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											-79,827,886.25		-79,827,886.25		-79,827,886.25
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	332,721.05				1,381,837.76	118,110.912.	-1,687.3		99,262.5		747,126.633.		2,441,149.62		2,441,149.62

	00			3.96	38	7		2		17		2.10		2.10
--	----	--	--	------	----	---	--	---	--	----	--	------	--	------

上期金额

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	331 ,93 0,2 98. 00				1,35 0,93 4,19 7.05	17,1 72,1 64.7 6	-2,4 56,2 45.3 2		75,6 33,8 19.8 7		502, 212, 173. 64		2,24 1,08 2,07 8.48	2,241 ,082, 078.4 8	
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	331 ,93 0,2 98. 00				1,35 0,93 4,19 7.05	17,1 72,1 64.7 6	-2,4 56,2 45.3 2		75,6 33,8 19.8 7		502, 212, 173. 64		2,24 1,08 2,07 8.48	2,241 ,082, 078.4 8	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	-3, 121 ,84 8.0 0				-24, 465, 794. 75	-17, 172, 164. 76	260, 031. 10				23,2 02,4 39.8 9		13,0 46,9 93.0 0	13,04 6,993 .00	
(一)综合收 益总额							260, 031. 10				104, 075, 624. 89		104, 335, 655. 99	104,3 35,65 5.99	
(二)所有者 投入和减少 资本	-3, 121 ,84				-24, 465, 794.	-17, 172, 164.							-10, 415, 477.	-10,4 15,47 7.99	

	8.0 0				75	76						99		
1. 所有者投入的普通股	-3, 121 ,84 8.0 0				-24, 465, 794. 75	-22, 870, 730. 39						-4,7 16,9 12.3 6		-4,71 6,912 .36
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额						5,69 8,56 5.63						-5,6 98,5 65.6 3		-5,69 8,565 .63
4. 其他														
(三)利润分配												-80, 873, 185. 00		-80,8 73,18 5.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-80, 873, 185. 00		-80,8 73,18 5.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

计划变动额															
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	328,808,450.00				1,326,468,402.30	-2,196,214.22	75,633,819.87		525,414,613.53		2,254,412,907.148				2,254,129,071.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	328,808,450.00				1,332,848,542.24	118,110,912.38			99,262,510.42	445,465,581.70		2,088,274,171.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	328,808,450.00				1,332,848,542.24	118,110,912.38			99,262,510.42	445,465,581.70		2,088,274,171.98
三、本期增减	3,912				48,753					-68,4		-15,809,

变动金额（减少以“-”号填列）	,555.00				,811.48					75,975.29		608.81
（一）综合收益总额										11,351.9096		11,351.910.96
（二）所有者投入和减少资本	3,912,555.00				48,753,811.48							52,666.366.48
1. 所有者投入的普通股	3,912,555.00				46,686,413.05							50,598.968.05
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					2,067,398.43							2,067,398.43
4. 其他												
（三）利润分配										-79,827.8625		-79,827,886.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,827.8625		-79,827,886.25
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	332,721,005.00				1,381,602,353.72	118,110,912.38			99,262,510.42	376,989,606.41		2,072,464,563.17

上期金额

单位：元

项目	2019 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	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	331,930,298.00				1,350,698,786.81	17,172,164.76			75,633,819.87	313,680,551.72		2,054,771,291.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-17,172,164.76				131,574,253.59		121,158,775.60

填列)												
(一)综合收益总额										212,447,438.59		212,447,438.59
(二)所有者投入和减少资本	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-17,172,164.76						-10,415,477.99
1. 所有者投入的普通股	-3,121,848.00				-24,465,794.75	-22,870,730.39						-4,716,912.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						5,698,565.63						-5,698,565.63
4. 其他												
(三)利润分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,873,185.00		-80,873,185.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

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

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本人民币6,000.00万元，股份总数6,000.00万股（每股面值1元）。公司现持有统一社会信用代码为91430900617162624T的营业执照，截至2020年06月30日，公司注册资本333,930,450.00元，股份总数333,930,450.00股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股4,916,204股；无限售条件的流通股份A股329,014,246股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属食品加工行业。主要经营活动为米面制品的生产与销售。

本财务报表业经公司2020年8月24日第五届董事会第十一次会议批准对外报出。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——本公司合并报表范围内的往来款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——本公司合并报表范围内的往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

11、应收票据

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

12、应收账款

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

13、应收款项融资

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注第十二节第五点第10小节“金融工具”章节。

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五第10小节金融工具。

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认原则

在合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的方法

公司主要销售米、面及其制品等产品，产品收入确认的方法是：公司根据客户订单发货，发货单经客户签收确认，公司已经收回货款或取得了相关收款凭证。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

一、分部报告

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

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

二、与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。	第五届董事会第八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	490,191,897.17	490,191,897.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	232,530,023.18	232,530,023.18	
应收款项融资			
预付款项	132,498,846.20	132,498,846.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,220,816.02	59,220,816.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	332,970,973.65	332,970,973.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	397,728,917.61	397,728,917.61	
流动资产合计	1,645,141,473.83	1,645,141,473.83	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,041,821.35	39,041,821.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	158,387,200.00	158,387,200.00	
投资性房地产			
固定资产	1,344,196,428.79	1,344,196,428.79	
在建工程	644,003,128.98	644,003,128.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	239,488,271.65	239,488,271.65	
开发支出			
商誉	30,637,959.68	30,637,959.68	
长期待摊费用	5,276,496.02	5,276,496.02	
递延所得税资产	13,664,232.00	13,664,232.00	
其他非流动资产	991,200.00	991,200.00	
非流动资产合计	2,475,686,738.47	2,475,686,738.47	
资产总计	4,120,828,212.30	4,120,828,212.30	
流动负债：			
短期借款	470,601,584.51	470,601,584.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	576,456,857.04	576,456,857.04	
应付账款	164,349,757.82	164,349,757.82	
预收款项	76,466,070.46	0.00	-76,466,070.46
合同负债		76,466,070.46	76,466,070.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,265,782.07	33,265,782.07	
应交税费	26,308,621.43	26,308,621.43	
其他应付款	26,551,120.28	26,551,120.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	406,592,831.39	406,592,831.39	
其他流动负债			
流动负债合计	1,780,592,625.00	1,780,592,625.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45,930,820.00	45,930,820.00	
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	29,315,333.55	29,315,333.55	
递延所得税负债	17,344,659.11	17,344,659.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,590,812.66	92,590,812.66	
负债合计	1,873,183,437.66	1,873,183,437.66	
所有者权益：			
股本	328,808,450.00	328,808,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,333,083,952.48	1,333,083,952.48	
减：库存股	118,110,912.38	118,110,912.38	
其他综合收益	222,306.75	222,306.75	
专项储备			
盈余公积	99,262,510.42	99,262,510.42	
一般风险准备			
未分配利润	604,378,467.37	604,378,467.37	
归属于母公司所有者权益合计	2,247,644,774.64	2,247,644,774.64	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,247,644,774.64	2,247,644,774.64	
负债和所有者权益总计	4,120,828,212.30	4,120,828,212.30	

调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	369,015,798.46	369,015,798.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	208,833,366.46	208,833,366.46	
应收款项融资			
预付款项	114,070,099.05	114,070,099.05	
其他应收款	898,709,923.66	898,709,923.66	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,070,431.21	12,070,431.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	320,110,492.67	320,110,492.67	
流动资产合计	1,922,810,111.51	1,922,810,111.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,790,221,578.00	1,790,221,578.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	158,387,200.00	158,387,200.00	
投资性房地产			
固定资产	165,989,321.68	165,989,321.68	
在建工程	44,253,056.69	44,253,056.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,873,507.77	32,873,507.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	98,958.32	98,958.32	
递延所得税资产	4,309,514.96	4,309,514.96	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,196,133,137.42	2,196,133,137.42	
资产总计	4,118,943,248.93	4,118,943,248.93	
流动负债：			
短期借款	350,468,667.85	350,468,667.85	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	383,252,919.99	383,252,919.99	
应付账款	618,790,416.08	618,790,416.08	
预收款项	87,475,726.30	0.00	-87,475,726.30
合同负债		87,475,726.30	87,475,726.30
应付职工薪酬	5,741,612.59	5,741,612.59	
应交税费	12,585,998.33	12,585,998.33	
其他应付款	156,203,269.46	156,203,269.46	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	401,421,546.96	401,421,546.96	
其他流动负债			
流动负债合计	2,015,940,157.56	2,015,940,157.56	
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	12,747,958.34	12,747,958.34	
递延所得税负债	1,980,961.05	1,980,961.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,728,919.39	14,728,919.39	
负债合计	2,030,669,076.95	2,030,669,076.95	
所有者权益：			
股本	328,808,450.00	328,808,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,332,848,542.24	1,332,848,542.24	
减：库存股	118,110,912.38	118,110,912.38	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	99,262,510.42	99,262,510.42	
未分配利润	445,465,581.70	445,465,581.70	
所有者权益合计	2,088,274,171.98	2,088,274,171.98	
负债和所有者权益总计	4,118,943,248.93	4,118,943,248.93	

调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、12%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%或30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

2.根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、

渔业项目的所得减免征收企业所得税。延津克明面粉有限公司、湖南克明米业有限公司根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3.根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。遂平克明物流有限公司和新疆克明进出口贸易有限公司根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,511.63	18,404.34
银行存款	898,445,409.00	319,904,050.80
其他货币资金	96,941,700.74	170,269,442.03
合计	995,408,621.37	490,191,897.17
其中：存放在境外的款项总额	2,313,059.08	1,564,729.85

其他说明

使用受限的货币资金详见本财务报表附注第81小节“所有权或使用权受到限制的资产”，期末银行存款中包含定期存款应计利息5,990,761.38元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,482,357.17	2.41%	2,966,094.88	66.17%	1,516,262.29	19,794,403.42	7.04%	13,085,442.95	66.11%	6,708,960.47
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	4,482,357.17	2.41%	2,966,094.88	66.17%	1,516,262.29	19,794,403.42	7.04%	13,085,442.95	66.11%	6,708,960.47
按组合计提坏账准备的应收账款	181,310,361.84	97.59%	39,511,935.64	21.79%	141,798,426.20	261,519,594.78	92.96%	35,698,532.07	13.65%	225,821,062.71
其中：										

账龄组合	181,310,361.84	97.59%	39,511,935.64	21.79%	141,798,426.20	261,519,594.78	92.96%	35,698,532.07	13.65%	225,821,062.71
合计	185,792,719.01	100.00%	42,478,030.52	22.86%	143,314,688.49	281,313,998.20	100.00%	48,783,975.02	17.34%	232,530,023.18

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
欧尚（中国）投资有限公司	2,458,822.24	1,954,327.41	79.48%	诉讼中，预计无法全部收回。
特易购乐购(中国)投资有限公司	2,023,534.93	1,011,767.47	50.00%	诉讼中，预计无法全部收回。
合计	4,482,357.17	2,966,094.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	121,922,991.91	2,443,841.24	2.00%
1-2 年	18,015,946.45	2,702,761.96	15.00%
2-3 年	14,012,182.40	7,006,091.36	50.00%
3 年以上	27,359,241.08	27,359,241.08	100.00%
合计	181,310,361.84	39,511,935.64	--

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	121,922,991.91
1 至 2 年	22,498,303.62
2 至 3 年	14,012,182.40
3 年以上	27,359,241.08
3 至 4 年	27,359,241.08
合计	185,792,719.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	13,085,442.95	1,786,618.40		11,905,966.47		2,966,094.88
账龄组合	35,698,532.07	5,006,409.68		1,193,006.11		39,511,935.64
合计	48,783,975.02	6,793,028.08		13,098,972.58		42,478,030.52

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
按单项计提坏账准备	11,905,966.47
按账龄计提坏账准备	1,193,006.11

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
华润万家生活超市(浙江)有限公司	货款	3,736,541.12	预计无法收回		否
中粮江西天然五谷食品有限公司	货款	1,879,908.15	预计无法收回		否

新一佳超市有限公司(全国)李彬兰	货款	1,958,909.06	预计无法收回		否
上海融氏健康产业股份有限公司	货款	1,381,000.00	预计无法收回		否
辽宁兴隆超市连锁有限公司张素霞	货款	1,355,850.92	预计无法收回		否
合计	--	10,312,209.25	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	17,678,614.37	9.42%	353,572.29
客户二	12,748,340.75	6.79%	1,280,953.31
客户三	12,515,041.50	6.67%	250,300.83
客户四	8,382,256.57	4.47%	167,645.16
客户五	6,600,205.31	3.52%	996,938.17
合计	57,924,458.50	30.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	62,821,455.50	85.63%	128,627,293.29	97.08%
1 至 2 年	10,059,287.87	13.71%	3,749,658.33	2.83%
2 至 3 年	80,128.75	0.11%	111,499.84	0.08%
3 年以上	399,966.94	0.55%	10,394.74	0.01%
合计	73,360,839.06	--	132,498,846.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
供应商A	21,032,742.42	28.67%
供应商B	10,401,325.00	14.18%
供应商C	7,799,692.50	10.63%
供应商D	3,930,222.00	5.36%
供应商E	3,866,836.00	5.27%
小 计	47,030,817.92	64.11%

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	50,743,251.20	59,220,816.02
合计	50,743,251.20	59,220,816.02

(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	1,850,664.71	2,222,220.76
应收暂付款	16,684,834.79	16,531,046.92
备用金	2,406,539.04	653,131.72
资产处置款	39,466,880.53	49,466,880.53

应收退税款	2,989,701.47	3,374,187.49
其他	389,028.69	518,828.65
合计	63,787,649.23	72,766,296.07

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,106,360.25	282,526.21	12,156,593.59	13,545,480.05
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-42,378.93	42,378.93		
--转入第三阶段		-282,526.21	282,526.21	
本期计提	-133,436.72	101,327.23	1,107,410.54	1,075,301.05
本期核销			1,576,383.07	1,576,383.07
2020 年 6 月 30 日余额	930,544.60	143,706.16	11,970,147.27	13,044,398.03

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）	47,799,377.08
1 至 2 年	941,374.32
2 至 3 年	1,550,001.16
3 年以上	13,496,896.67
3 至 4 年	13,496,896.67
合计	63,787,649.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏	4,572,622.81	420,528.51		1,576,383.07		3,416,768.25

账准备					
按账龄组合计提坏账准备	8,972,857.24	654,772.54			9,627,629.78
合计	13,545,480.05	1,075,301.05		1,576,383.07	13,044,398.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备	1,576,383.07

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
客户 A	资产处置款	39,104,191.00	1 年以内	61.30%	782,083.82
客户 B	应收暂付款	3,409,582.87	3 年以上	5.35%	1,107,832.87
客户 C	应收暂付款	1,985,702.21	3 年以上	3.11%	1,985,702.21
客户 D	应收退税款	1,974,462.47	1 年以内	3.10%	16,336.26
客户 E	应收退税款	1,015,239.00	1 年以内	1.59%	20,304.78
合计	--	47,489,177.55	--	74.45%	3,912,259.94

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	374,341,495.68	0.00	374,341,495.68	181,297,376.22	1,493,362.86	179,804,013.36
库存商品	50,272,464.58	65,498.42	50,206,966.16	60,690,573.04	65,498.42	60,625,074.62
周转材料	4,872,687.21		4,872,687.21	5,473,828.36		5,473,828.36
消耗性生物资产	222,512.60		222,512.60			
发出商品	17,407,847.69		17,407,847.69	14,912,483.04		14,912,483.04
委托加工物资	34,189,529.51	2,594,283.49	31,595,246.02	72,155,574.27		72,155,574.27
合计	481,306,537.27	2,659,781.91	478,646,755.36	334,529,834.93	1,558,861.28	332,970,973.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,493,362.86			1,493,362.86		0.00
库存商品	65,498.42					65,498.42
委托加工物资		2,594,283.49				2,594,283.49
合计	1,558,861.28	2,594,283.49		1,493,362.86		2,659,781.91

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

税款	80,621,969.21	77,004,580.96
银行理财产品	70,252,571.73	319,670,619.02
待摊费用	14,722,278.29	1,053,717.63
合计	165,596,819.23	397,728,917.61

其他说明：

期末税款中含预缴企业所得税894294.83元，留抵增值税进项税额79617137.11元。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
南县克明小额贷款有限公司	39,041,821.35			674,479.76						39,716,301.11	
小计	39,041,821.35			674,479.76						39,716,301.11	
合计	39,041,821.35			674,479.76						39,716,301.11	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,387,200.00	158,387,200.00
合计	158,387,200.00	158,387,200.00

其他说明：

1、公司参与成立共青城腾亚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称腾亚基金），公司作为有限合伙人出资15,000.00万元，占出资总额的20%，由于腾亚基金的日常经营均由执行事务合伙人——持股10%的湖南九华私募股权投资基金管理有限公司（以下简称九华投资）决定，且腾亚基金的收益分配遵循着有限合伙人返本——执行事务合伙人返本——执行事务合伙人分

配收益的20%，有限合伙人分配剩余收益的80%的顺序，公司对腾亚基金的投资类似于不保本不保收益的投资，故将其计入其他非流动金融资产核算。

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

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,428,017,923.22	1,344,196,428.79
合计	1,428,017,923.22	1,344,196,428.79

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	家具用具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	986,455,502.78	703,855,007.45	30,141,447.46	19,130,067.29	10,928,911.59	1,750,510,936.57
2.本期增加金额	60,435,835.78	100,734,504.82	1,200,718.25	1,135,828.44	177,790.55	163,684,677.84
（1）购置	11,877,487.98	4,140,661.50	1,020,948.17	1,035,828.44	177,790.55	18,252,716.64
（2）在建工程转入	48,558,347.80	96,593,843.32	179,770.08	100,000.00		145,431,961.20

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		15,348,035.45	73,041.16	2,722,128.70	61,341.12	18,204,546.43
(1) 处置或报废		3,341,075.51	70,169.36	2,394,979.46	61,341.12	5,867,565.45
(2) 其他减少额		12,006,959.94	2,871.80	327,149.24		12,336,980.98
4.期末余额	1,046,891,338.56	789,241,476.82	31,269,124.55	17,543,767.03	11,045,361.02	1,894,770,986.46
二、累计折旧						
1.期初余额	146,171,431.26	210,949,546.20	25,951,569.98	10,708,320.42	8,355,024.78	402,135,892.64
2.本期增加金额	26,746,852.04	30,862,242.02	1,075,642.95	1,379,276.03	347,026.68	60,411,039.72
(1) 计提	26,746,852.04	30,862,242.02	1,075,642.95	1,379,276.03	347,026.68	60,411,039.72
3.本期减少金额		2,204,373.43	35,094.83	2,166,810.26	58,274.06	4,464,552.58
(1) 处置或报废		2,204,373.43	35,094.83	2,113,385.36	58,274.06	4,411,127.68
(2) 其他减少额				53,424.90		53,424.90
4.期末余额	172,918,283.30	239,607,414.79	26,992,118.10	9,920,786.19	8,643,777.40	459,217,973.31
三、减值准备						
1.期初余额		4,172,806.97	5,808.17			4,178,615.14
2.本期增加金额		7,529,336.58				7,529,336.58
(1) 计提		7,529,336.58				7,529,336.58
3.本期减少金额		4,689.11				4,689.11
(1) 处置或报废		4,689.11				4,689.11
4.期末余额		11,697,454.44	5,808.17			7,535,089.93

四、账面价值						
1.期末账面价值	873,973,055.26	537,936,607.59	4,271,198.28	7,622,980.84	2,401,583.62	1,428,017,923.22
2.期初账面价值	840,284,071.52	488,732,654.28	4,184,069.31	8,421,746.87	2,573,886.81	1,344,196,428.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙米粉一号厂房	42,882,255.41	正在办理中
长沙米粉二号厂房	34,730,464.98	正在办理中
长沙米粉门卫室	138,470.89	正在办理中
新疆克明车间厂房	48,829,764.62	正在办理中
新疆克明面粉厂房	55,274,879.08	正在办理中
新疆克明挂面厂办公楼	7,800,625.62	正在办理中
延津五谷厂房	35,131,180.52	正在办理中
延津五谷仓库	28,410,695.31	正在办理中
克明股份南县大米厂房	22,997,565.33	正在办理中
克明股份南县大米锅炉房	7,081,881.37	正在办理中
克明股份南县门卫室	117,272.82	正在办理中
克明股份南县大米稻谷仓	7,081,881.37	正在办理中
南县挂面厂房钢结构生产厂房	8,564,063.99	正在办理中

南县纯净水生产厂房	7,026,045.83	正在办理中
遂平面业挂面加工车间	50,664,488.79	正在办理中
新疆贸易宿舍楼	2,992,963.88	正在办理中
合计	359,724,499.81	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	620,508,847.88	644,003,128.98
合计	620,508,847.88	644,003,128.98

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南县新厂项目	3,345,915.45		3,345,915.45	38,527,244.08		38,527,244.08
长沙菜肴调味包中试车间项目	1,545,386.13		1,545,386.13	3,746,018.49		3,746,018.49
延津生产基地乌冬面三线	19,982,975.29		19,982,975.29	16,392,899.29		16,392,899.29
延津面粉小包装车间项目				6,217,345.77		6,217,345.77
成都 21 万吨面条生产基地建设项目	105,160,609.80		105,160,609.80	97,249,435.32		97,249,435.32
遂平克明年产 42.45 万吨面条类产品加工项目	44,559,563.54		44,559,563.54	87,345,004.70		87,345,004.70

遂平面粉日处理小麦 3000 吨面粉生产线	426,183,083.83		426,183,083.83	379,213,822.40		379,213,822.40
武汉生产基地年产 10 万吨面条生产线项目二期	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00
长沙鲜湿米粉（面）项目	683,014.54		683,014.54	2,328,864.84		2,328,864.84
延津五谷道场方便面研发及生产项目	4,000,000.00		4,000,000.00			
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	4,653,241.91		4,653,241.91	3,506,515.38		3,506,515.38
设备安装	9,005,026.64		9,005,026.64	8,337,249.47		8,337,249.47
新疆克明面粉日处理进口小麦 1500 吨建设工程	582,651.53		582,651.53	793,651.53		793,651.53
嘉兴年产 20.87 万吨面制品项目	701,379.22		701,379.22	239,077.71		239,077.71
其他	76,000.00		76,000.00	76,000.00		76,000.00
合计	620,508,847.88		620,508,847.88	644,003,128.98		644,003,128.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南县新厂项目	132,695,700.00	38,527,244.08	7,054,815.57	42,236,144.20		3,345,915.45	75.56%	90%				其他
长沙	6,370,000.00	3,746,000.00	2,509,000.00	4,709,000.00		1,545,000.00	98.20%	90%				其他

菜肴调味包中试车间项目	000.00	018.49	162.21	794.57		386.13	%					
延津生产基地乌冬面三线	22,000,000.00	16,392,899.29	3,590,076.00			19,982,975.29	90.83%	80%				其他
延津面粉小包装车车间项目	9,889,900.00	6,217,345.77		6,217,345.77		0.00	62.87%	100%				其他
成都21万吨面条生产基地建设项目	186,584,000.00	97,249,435.32	7,911,174.48			105,160,609.80	63.70%	60%				其他
遂平面粉日处理小麦3000吨面粉生产线	570,000,000.00	379,213,822.40	88,384,135.12	41,414,873.69		426,183,083.83	81.98%	80%	11,492,681.26	7,648,079.46	4.55%	募股资金
遂平克明年产42.45万吨面条类产品加	510,000,000.00	87,345,004.70	3,891,178.28	46,676,619.44		44,559,563.54	44.31%	45%				其他

工项目												
武汉生产基地年产 10 万吨面条生产线项目二期		30,000.00				30,000.00						其他
长沙鲜湿米粉（面）项目	150,000.00	2,328,864.84	29,010.40	1,580,960.70	93,900.00	683,014.54	81.83%	98%				其他
延津五谷道场方便面研发及生产项目	130,000.00		4,000,000.00			4,000,000.00	99.00%	100%				其他
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	200,000.00	3,506,515.38	1,146,726.53			4,653,241.91	94.26%	99%				其他
设备安装		8,337,249.47	3,264,000.00	2,596,222.83		9,005,026.64						其他
新疆克明面粉日处理进	303,198,200.00	793,651.53			211,000.00	582,651.53						其他

口小麦 1500 吨建 设工 程												
嘉兴 年产 20.87 万吨 面制 品项 目	50,000 ,000.0 0	239,07 7.71	462,30 1.51			701,37 9.22						其他
其他		76,000 .00				76,000 .00						其他
合计	2,270, 737,80 0.00	644,00 3,128. 98	122,24 2,580. 10	145,43 1,961. 20	304,90 0.00	620,50 8,847. 88	--	--	11,492 ,681.2 6	7,648, 079.46	4.55%	--

(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	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	247,071,773.16		5,890,000.00	8,360,000.00	6,903,615.06	268,225,388.22
2.本期增加金额					21,551.72	21,551.72
(1) 购置					21,551.72	21,551.72
(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	247,071,773.16		5,890,000.00	8,360,000.00	6,925,166.78	268,246,939.94
二、累计摊销						
1.期初余额	17,495,689.76		2,075,413.35	2,858,587.90	6,307,425.56	28,737,116.57
2.本期增	2,470,149.07		293,582.52	423,185.55	254,927.69	3,441,844.83

加金额						
(1) 计提	2,470,149.07		293,582.52	423,185.55	254,927.69	3,441,844.83
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,965,838.83		2,368,995.87	3,281,773.45	6,562,353.25	32,178,961.40
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	227,105,934.33		3,521,004.13	5,078,226.55	362,813.53	236,067,978.54
2.期初账面价值	229,576,083.40		3,814,586.65	5,501,412.10	596,189.50	239,488,271.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
克明五谷道场食品有限公司	46,054,207.43					46,054,207.43
KENESARY AGRO LLP	8,126,164.29					8,126,164.29
合计	54,180,371.72					54,180,371.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
装修费	2,070,388.07		436,177.68		1,634,210.39
托盘摊销	1,942,286.71		250,167.47		1,692,119.24
营销咨询服务费	988,349.50		497,145.06		491,204.44
排污权有偿使用费	275,471.74		34,433.94		241,037.80
合计	5,276,496.02		1,217,924.15		4,058,571.87

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	32,883,102.92	6,734,987.87	38,271,834.89	7,967,249.55
内部交易未实现利润	5,223,326.74	1,195,998.68	2,636,571.40	659,142.85
与资产相关的政府补助	26,055,291.73	5,091,102.10	25,250,541.73	5,037,839.60
合计	64,161,721.39	13,022,088.65	66,158,948.02	13,664,232.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	34,913,536.59	7,040,424.18	37,767,629.01	7,615,921.79
固定资产账面价值与计税基础的差额	42,131,891.32	9,288,142.91	44,197,512.08	9,728,737.32
合计	77,045,427.91	16,328,567.09	81,965,141.09	17,344,659.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,022,088.65		13,664,232.00
递延所得税负债		16,328,567.09		17,344,659.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,906,883.37	33,859,888.42
可抵扣亏损	170,964,078.50	202,021,498.50
合计	200,870,961.87	235,881,386.92

(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
2020 年	1,246,203.48	41,040,754.25	
2021 年	36,117,756.95	60,142,788.23	
2022 年	36,509,708.08	37,888,845.50	
2023 年	30,919,649.14	32,857,136.14	
2024 年	31,333,257.32	30,091,974.38	
2025 年	34,837,503.53		
合计	170,964,078.50	202,021,498.50	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
土地款定金	991,200.00		991,200.00	991,200.00		991,200.00
合计	991,200.00		991,200.00	991,200.00		991,200.00

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
保证借款	611,000,000.00	370,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	100,000,000.00
应计利息	805,104.17	601,584.51
合计	841,805,104.17	470,601,584.51

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	316,178,730.64	566,456,857.04
国内信用证		10,000,000.00

合计	316,178,730.64	576,456,857.04
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	81,512,102.65	34,271,368.66
工程设备款	32,196,411.06	104,701,373.16
其他	23,327,695.78	25,377,016.00
合计	137,036,209.49	164,349,757.82

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	71,991,126.23	76,466,070.46
合计	71,991,126.23	76,466,070.46

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	32,367,083.22	156,562,582.66	158,342,471.37	30,587,194.51
二、离职后福利-设定提存计划	898,698.85	4,198,114.81	4,465,532.63	631,281.03
三、辞退福利		154,216.32	154,216.32	
合计	33,265,782.07	160,914,913.79	162,962,220.32	31,218,475.54

(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	25,166,754.21	135,689,372.55	137,505,438.41	23,350,688.35
2、职工福利费		12,388,946.47	12,388,946.47	
3、社会保险费	268,043.32	3,603,248.60	3,662,862.27	208,429.65
其中：医疗保险费	212,329.55	2,966,773.24	3,021,957.37	157,145.42
工伤保险费	19,817.42	319,724.17	324,951.09	14,590.50
生育保险费	33,725.99	272,861.73	272,996.23	33,591.49
其他	2,170.36	43,889.46	42,957.58	3,102.24
4、住房公积金	82,571.92	1,583,809.88	1,596,054.04	70,327.76
5、工会经费和职工教育经费	6,849,713.77	3,297,205.16	3,189,170.18	6,957,748.75
合计	32,367,083.22	156,562,582.66	158,342,471.37	30,587,194.51

(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	800,517.93	4,047,015.25	4,305,233.20	542,299.98
2、失业保险费	98,180.92	151,099.56	160,299.43	88,981.05
合计	898,698.85	4,198,114.81	4,465,532.63	631,281.03

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	6,424,438.41	11,734,049.68
企业所得税	31,307,622.89	5,612,425.82
个人所得税	2,427,377.99	656,692.19
城市维护建设税	278,040.97	606,141.58
房产税	1,035,530.57	928,190.39
土地增值税		4,364,391.81
土地使用税	810,034.52	1,004,004.10
教育费附加	290,543.41	595,639.39
印花税	202,980.81	480,223.15
资源税	122,820.62	
环保税	4,662.74	
其他税费	347,168.71	326,863.32
合计	43,251,221.64	26,308,621.43

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,876,154.63	26,551,120.28
合计	28,876,154.63	26,551,120.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,730,214.41	8,248,596.32
应付暂收款	8,373,704.00	9,551,696.38
往来款	4,971,193.41	4,332,185.55
其他	6,801,042.81	4,418,642.03
合计	28,876,154.63	26,551,120.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,270,574.19	5,171,284.43

一年内到期的应付债券	416,626,523.03	401,421,546.96
合计	426,897,097.22	406,592,831.39

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押兼质押兼保证借款	40,820,820.00	45,930,820.00
合计	40,820,820.00	45,930,820.00

长期借款分类的说明：

公司取得的长期借款采用的是固定利率，利率区间为5%至6.2%。

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

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

							息				
合计	--	--	--								

(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
专项应付款	5,880,000.00	
合计	5,880,000.00	

(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

大宗面制品适度加工关键技术装备研发与示范		5,880,000.00		5,880,000.00	收到的国家级研发项目资金
合计		5,880,000.00		5,880,000.00	--

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

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	29,315,333.55	9,400,000.00	1,669,416.64	37,045,916.91	各项政府补助

合计	29,315,333.55	9,400,000.00	1,669,416.64	37,045,916.91	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
产业振兴 和技术改 造项目资 金	7,035,791. 67			285,750.00			6,750,041. 67	与资产相 关
面粉自动 输送及智 能烤房研 发改造项 目	5,705,833. 46			417,499.98			5,288,333. 48	与资产相 关
定向公共 租赁住房 建设补助 资金	3,061,666. 67			110,000.00			2,951,666. 67	与资产相 关
自治区加 工贸易梯 度转移资 金	2,992,500. 00	3,000,000. 00		103,750.00			5,888,750. 00	与资产相 关
技术改造 项目资金	2,731,749. 93			185,500.02			2,546,249. 91	与资产相 关
克明 2 万 吨粮食收 纳仓项目 建设	2,675,000. 00			75,000.00			2,600,000. 00	与资产相 关
"粮食千亿 产业"专项 资金	932,166.67			119,000.00			813,166.67	与资产相 关
土地款返 还资金		2,100,000. 00		17,500.00			2,082,500. 00	与资产相 关
2020 年先 进制造业 专项资金		4,300,000. 00		71,666.66			4,228,333. 34	与资产相 关
其他	4,180,625. 15			283,749.98			3,896,875. 17	与资产相 关
合计	29,315,333	9,400,000.		1,669,416.			37,045,916	与资产相

	.55	00		64			.91	关
--	-----	----	--	----	--	--	-----	---

其他说明：

52、其他非流动负债

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	328,808,450.00				3,912,555.00	3,912,555.00	332,721,005.00

其他说明：

本报告期内股本增加主要系本期股票期权行权所致。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,313,351,445.81	46,686,413.05		1,360,037,858.86
其他资本公积	19,732,506.67	2,067,398.43		21,799,905.10
合计	1,333,083,952.48	48,753,811.48		1,381,837,763.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期资本溢价（股本溢价）增加主要系本期股票期权行权所致；
- 2、本期其他资本公积增加主要系确认的股权激励费用增加所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	118,110,912.38			118,110,912.38
合计	118,110,912.38			118,110,912.38

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	222,306.75	-1,909,684.82				-1,909,684.82		-1,687,378.07
外币财务报表折算差额	222,306.75	-1,909,684.82				-1,909,684.82		-1,687,378.07
其他综合收益合计	222,306.75	-1,909,684.82				-1,909,684.82		-1,687,378.07

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	99,262,510.42			99,262,510.42
合计	99,262,510.42			99,262,510.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	604,378,467.37	502,212,173.64
调整后期初未分配利润	604,378,467.37	502,212,173.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,576,052.05	104,075,624.89
应付普通股股利	79,827,886.25	80,873,185.00
期末未分配利润	747,126,633.17	525,414,613.53

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	1,928,519,093.48	1,428,744,323.70	1,509,000,485.27	1,173,352,555.62
其他业务	9,636,269.73	7,374,021.60	5,643,413.68	5,293,824.79
合计	1,938,155,363.21	1,436,118,345.30	1,514,643,898.95	1,178,646,380.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,134,497.82	1,132,687.43
教育费附加	2,110,592.60	1,082,857.49
资源税	502,389.06	380,689.80
房产税	4,196,017.78	3,767,685.43
土地使用税	1,848,224.65	1,689,571.39
车船使用税	8,293.20	4,849.38
印花税	1,338,227.57	1,394,474.57
环保税	20,683.93	
其他	29,005.03	67,044.12
合计	12,187,931.64	9,519,859.61

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	25,680,555.61
差旅费	10,978,178.63	14,989,128.80
市场服务费	38,840,123.05	25,622,419.40
广告宣传费	21,549,053.36	14,794,880.14
销售人员薪酬	45,106,345.81	43,421,775.04
其他	11,249,468.47	8,229,758.48
合计	127,723,169.32	132,738,517.47

其他说明：

主要系根据新收入准则，本期将不构成单项履约义务的运输费用作为合同履行成本计入主营业务成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	30,410,079.71	26,521,260.61
摊销与折旧费	10,116,842.79	7,554,542.56
差旅费	1,497,583.07	2,169,475.77
中介机构费用	1,405,750.53	3,443,512.00
各项税费	1,131,484.19	463,964.85
行政管理费	2,020,999.97	2,593,444.12
业务招待费	1,197,399.44	1,138,538.22
其他	3,126,965.76	3,769,528.26
合计	50,907,105.46	47,654,266.39

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,830,827.10	5,331,345.99
差旅办公费	977,775.16	653,684.77
直接投入费用	5,261,546.54	4,852,239.41
折旧及摊销	1,858,931.50	1,760,386.12
其他	132,431.38	141,628.76
合计	14,061,511.68	12,739,285.05

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	26,062,745.08	34,941,178.64
利息收入	-10,522,150.99	-2,203,785.07
汇兑损益	-44,434.68	82,440.63
金融机构手续费	327,892.04	847,936.33
合计	15,824,051.45	33,667,770.53

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,084,147.59	8,411,631.22
合计	5,084,147.59	8,411,631.22

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	674,479.76	758,869.75
理财产品投资收益	6,102,497.20	13,754,074.52
合计	6,776,976.96	14,512,944.27

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
其他应收款坏账损失	-1,070,106.97	
应收账款坏账损失	-6,792,903.34	
合计	-7,863,010.31	

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,601,040.38
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,594,283.49	
五、固定资产减值损失	-7,529,336.58	
合计	-10,123,620.07	-1,601,040.38

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-532,075.36	56,752.92
合计	-532,075.36	56,752.92

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		410,000.00	
其他	5,039,290.54	401,707.24	5,039,290.54
合计	5,039,290.54	811,707.24	5,039,290.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南县科学技术和工业信息化局财政奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
南县国库集中支付中心县域经济专项资金补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	否	否		400,000.00	与收益相关

			家级政策 规定依法 取得)					
合计							410,000.00	与收益相 关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	683,592.99	117,357.98	683,592.99
其他	1,926,338.49	585,633.86	1,926,338.49
非流动资产报废损失	29,130.30	16,150.01	29,130.30
合计	2,639,061.78	719,141.85	2,639,061.78

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	54,550,711.36	18,253,332.01
递延所得税费用	-50,867.48	-1,178,283.99
合计	54,499,843.88	17,075,048.02

(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	277,075,895.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,561,384.39
子公司适用不同税率的影响	18,173,480.83
调整以前期间所得税的影响	329,678.68
非应税收入的影响	-159,405.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	902,777.28

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,666,740.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,975,081.71
研发费用加计扣除	-1,079,557.51
其他	-536,855.83
所得税费用	54,499,843.88

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七第 57 小点。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,797,763.00	2,569,245.04
政府补贴收入	12,819,713.04	10,979,800.00
经营性受限货币资金减少	1,070,000.00	634,094.42
其他	8,373,605.54	3,570,782.09
合计	26,061,081.58	17,753,921.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	117,973,647.58	117,360,210.21
往来款	3,266,122.84	155,656.65
经营性受限货币资金增加	2,564,796.58	
其他	1,437,863.97	
合计	125,242,430.97	117,515,866.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性受限货币资金增加		100,485,206.17
支付工程保证金	1,449,155.00	1,631,838.47
合计	1,449,155.00	102,117,044.64

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
融资性票据保证金减少	85,764,783.13	
合计	85,764,783.13	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购		13,292,216.32
融资性票据保证金增加	12,467,511.60	
偿还到期票据	260,278,126.40	
合计	272,745,638.00	13,292,216.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	222,576,052.05	104,075,624.89

加：资产减值准备	17,986,630.38	1,601,040.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,411,039.72	49,388,204.57
无形资产摊销	3,441,844.83	3,261,651.01
长期待摊费用摊销	647,695.31	2,097,631.31
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）	-532,075.36	-56,752.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	29,130.30	16,150.01
财务费用（收益以“－”号填列）	26,062,745.08	29,948,827.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,776,976.96	-14,512,944.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	642,143.35	-1,151,023.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,016,092.02	-27,260.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-145,675,781.71	-2,873,859.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	131,684,957.74	723,702.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,759,034.40	-22,562,281.84
其他	3,824,856.79	1,757,458.36
经营活动产生的现金流量净额	315,065,203.90	151,686,167.77
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	437,573,031.91	214,393,496.98
减：现金的期初余额	129,845,439.08	344,052,471.09
现金及现金等价物净增加额	307,727,592.83	-129,658,974.11

(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	437,573,031.91	129,845,439.08
其中: 库存现金	21,511.63	18,404.34
可随时用于支付的银行存款	437,489,915.95	129,734,895.74
可随时用于支付的其他货币资金	61,604.33	92,139.00
三、期末现金及现金等价物余额	437,573,031.91	129,845,439.08

其他说明:

1、期末其他货币资金余额中包括96,879,785.61元票据保证金和310.80元信用证保证金，期末银行存款余额中包括452,400,000.00元定期存款及2,564,731.67元法院冻结款，期末应计利息余额中包括5,990,761.38元不属于现金及现金等价物。

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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	557,835,589.46	已计息的定期存款、信用证保证金、

		银行承兑汇票保证金及法院冻结款
无形资产	32,786,516.34	借款抵押担保
在建工程	180,009,424.40	借款抵押担保
合计	770,631,530.20	--

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	--	--	709,142.14
其中：美元	23,700.88	7.0795	167,790.38
欧元			
港币	273,272.71	0.91344	249,618.22
欧元	4,476.59	7.961	35,638.13
坚戈	6,837,482.95	0.01752	119,808.71
加拿大元	26,288.35	5.1843	136,286.69
应收账款	--	--	198,095.14
其中：美元	16,416.87	7.0795	116,223.23
欧元			
港币	89,630.31	0.91344	81,871.91
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,004,240.99
其中：坚戈	114,382,033.33	0.01752	2,004,240.99

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化

哈国克明	哈萨克斯坦	坚戈	否
KENESARY AGRO LLP	哈萨克斯坦	坚戈	否
香港克明	中国香港	港币	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	9,400,000.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	1,669,416.64	其他收益	1,669,416.64
与收益相关的政府补助	3,414,730.95	其他收益	3,414,730.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
克明食品营销有限公司	湖南省南县	湖南省南县	贸易行业	100.00%		设立
遂平克明面业有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
延津县克明面业有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
武汉克明面业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	食品加工业	100.00%		设立

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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司
流动资产	73,944,543.11	106,640,450.34	69,904,367.42	104,770,820.08
非流动资产	36,489,569.70	1,480,973.96	38,041,152.13	1,472,951.18
资产合计	110,434,112.81	108,121,424.30	107,945,519.55	106,243,771.26
流动负债	132,245,738.56	138,006.36	129,720,433.99	94,175.41
负债合计	132,245,738.56	138,006.36	129,720,433.99	94,175.41
归属于母公司股东权益	-21,811,625.75	107,983,417.94	-21,774,914.44	106,149,595.85
按持股比例计算的净资产份额	-8,724,650.30	39,716,301.11	-8,709,965.78	39,041,821.35
对联营企业权益投资的账面价值		39,716,301.11		39,041,821.35
营业收入	42,573,884.94	2,310,933.03	33,420,032.13	2,532,994.79
净利润	-38,168.61	1,833,822.09	-531,584.71	2,063,267.40
综合收益总额	-38,168.61	1,833,822.09	-531,584.71	2,063,267.40

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
岳阳市大地印务有限公司	8,709,965.78	14,684.52	8,724,650.30

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

货币资金

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

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2020年06月30日,本公司应收账款的30.87%(2019年12月31日:26.59%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	892,040,820.00	914,024,531.24	861,365,820.47	25,747,437.50	26,911,273.28
应付票据	316,178,730.64	316,178,730.64	316,178,730.64		
应付账款	137,036,209.49	137,036,209.49	137,036,209.49		
其他应付款	28,876,154.63	28,876,154.63	28,876,154.63		
应付债券	426,897,097.22	426,071,232.88	426,071,232.88		
小 计	1,801,029,011.98	1,822,186,858.88	1,769,528,148.11	25,747,437.50	26,911,273.28

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	521,703,688.94	537,901,626.62	486,298,350.35	27,244,875.00	24,358,401.27
应付票据	576,456,857.04	576,456,857.04	576,456,857.04		
应付账款	164,349,757.82	164,349,757.82	164,349,757.82		
其他应付款	26,551,120.28	26,551,120.28	26,551,120.28		

应付债券	401,421,546.96	452,071,232.88	452,071,232.88		
小 计	1,690,482,971.04	1,757,330,594.64	1,705,727,318.37	27,244,875.00	24,358,401.27

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2020年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币50,000,000.00元(2019年12月31日：人民币200,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			158,387,200.00	158,387,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南克明食品集团有限公司	益阳市南县南洲镇	投资	4,947 万元	27.58%	27.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九第 1 小点在子公司中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九第 3 小点在合营安排或联营企业中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
岳阳市大地印务有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

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

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
岳阳市大地印务有限公司	购买商品	12,125,719.29	30,000,000.00	否	9,106,299.57
益阳陈克明食品股份有限公司	购买商品	867,887.67	1,500,000.00	否	215,722.67
湖南赤松亭农牧有限公司	购买商品	2,090,890.80			1,395,727.31

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
益阳陈克明食品股份有限公司	销售材料	94,672.68	0.00

司			
湖南赤松亭农牧有限公司	销售材料	92,316.33	0.00
曹红专、阳建辉夫妇	销售货物	3,700,226.16	2,673,768.95
孟枝	销售货物	5,483,728.23	5,271,757.69
曹红华	销售货物	1,389,910.35	1,162,495.29
北京淮隆商贸有限公司	销售货物	3,706,733.32	5,863,916.52
南县泽水居农业有限公司	提供劳务	1,716.98	0.00
湖南悦景悦心食品科技有限公司	销售货物	434,285.62	0.00
湖南香生坊食品有限公司	提供劳务	754.72	11,537.34
湖南洞庭牧歌食品有限公司	提供劳务	5,494.34	4,958.49
萍乡市瑞冠商贸有限公司	销售货物	496,818.00	0.00
湖南泽水居农业有限公司	销售货物	0.00	170,000.00
湖南瑞禧祥食品有限公司	销售货物	13,079,411.33	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南省长沙市元福食品有限 责任公司	房屋租赁	101,707.53	0.00
湖南好百年餐饮管理有限责	房屋租赁	24,056.51	0.00

任公司			
湖南省长沙市元福食品有限责任公司	固定资产租赁	13,185.50	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,060,946.70	2,047,765.98

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京淮隆商贸有限公司	905,729.09	18,114.58	1,734,903.79	35,408.08
	湖南瑞禧祥食品有限公司	3,705,057.63	80,261.59	8,928,010.91	178,560.22
	湖南悦景悦心食品科技有限公司	731,594.98	14,675.84	247,500.00	4,950.00
小计		5,342,381.70	113,052.01	1,734,903.79	35,408.08
其他应收款	益阳陈克明食品股份有限公司	2,100.00	42.00	0.00	0.00
小计		2,100.00	42.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	岳阳市大地印务有限公司	1,486,185.85	877,360.30
	益阳陈克明食品股份有限公司	132,625.35	398,524.55
	湖南赤松亭农牧有限公司	7,808.67	34,125.58
小计		1,626,619.87	1,310,010.43
预收账款			
	曹红专、阳建辉夫妇	38,212.03	18,052.56
	孟枝	43,219.49	194,622.49
	曹红华	88,234.01	104,443.69
	湖南好百年餐饮管理有限责任公司	2,915.54	
	萍乡市瑞冠商贸有限公司	14,828.00	10,777.65

小计		187,409.07	327,896.39
其他应付款			
	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
小计		10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,630,941.68
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予的期权行权价格：13.41 元；数量：1,626.00 万份；履行期限：2018 年 9 月 12 日至 2021 年 9 月 11 日

其他说明

- 1) 2018年9月12日，公司召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》，决定股票期权的授予日为2018年9月12日，对激励对象授予股票期权的授予数量为1,721.00万份，授予价格为13.41元。
- 2) 2018年度，由于本期授予对象李超、艾得中、杨炎辉离职，相应授予的股票期权需注销，上述股票期权的授予数量相应调整为1,688.50万份。
- 3) 2019年度，由于本期授予对象王勇、刘志平、姚兴、叶飞、张雄州、廖勇强、李欣等7人离职，相应授予的股票期权需注销，上述股票期权的授予数量相应调整为1,626.00万份。
- 4) 2019年6月6日，公司实施了2018年度权益分派方案，2018年股票期权激励计划行权价格相应调整为13.16元/份。
- 5) 2020年5月21日，公司实施了2019年度权益分派方案，2018年股票期权激励计划行权价格相应调整为12.91元/份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,095,442.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,067,398.43

其他说明

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

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

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2020年7月31日，公司披露了《关于回购股份实施结果暨股份变动公告》，截至2020年7月29日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司目前总股本334,280,450股的2.95%，支付总金额为11,811.10万元（不含交易费用）。

2、2020年7月31日，公司披露了《关于从有限合伙企业退伙的公告》，共青城腾亚投资管理合伙企业全体合伙人一致同意公司退伙，公司与其他合伙人共同签署了关于同意公司退出合伙企业的《合伙协议之补充协议》，同意公司以1.50亿入伙价格退出合伙企业。截至本半年度报告披露日，资金已累计收回1,500万元。

3、2020年7月31日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于转让参股企业股权暨关联交易的议案》，同意公司将其所持有的南县克明小额贷款股份有限公司36.78%的股权，以3,525.00万元转让给控股股东湖南克明食品集团有限公司。

4、2020年8月19日，公司披露了《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》，根据调整后的评估报告，交易双方签订补充协议，股权转让价格由3,525.00万元调整为3,905.14万元，截至本半年度报告披露日，资金已累计收回390.514万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入 (2020年)	主营业务成本 (2020年)	主营业务收入 (2019年)	主营业务成本 (2019年)	分部间抵销	合计
地区名称						
华南	309,312,598.22	223,373,794.07	250,469,948.45	182,873,659.70		
华中	725,393,712.26	551,555,720.10	532,489,432.00	422,939,667.57		
华东	506,018,903.19	367,285,630.68	420,351,113.59	329,115,659.77		
其他	387,793,879.81	286,529,178.85	305,689,991.23	238,423,568.58		
小计	1,928,519,093.48	1,428,744,323.70	1,509,000,485.27	1,173,352,555.62		

产品名称						
米面制品	1,826,593,998. 20	1,331,554,508. 58	1,407,855,654. 21	1,075,315,878. 58		
其他	101,925,095.28	97,189,815.12	101,144,831.06	98,036,677.04		
小计	1,928,519,093. 48	1,428,744,323. 70	1,509,000,485. 27	1,173,352,555. 62		

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、南县老厂资产处置事项

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

2019年12月初，本公司将南县老厂资产整体移交给南县城建投，并办理完毕相关资产交割手续，由此确认资产处置收益41,985,983.03元。截至本财务报表批准报出日，累计收到转让款3,500.00万元。

2、截至资产负债表日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为9,848,437股，占公司总股本的2.95%，支付总金额为11,811.10万元（不含交易费用）。

3、2020年7月31日，公司披露了《关于从有限合伙企业退伙的公告》，共青城腾亚投资管理合伙企业全体合伙人一致同意公司退伙，公司与其他合伙人共同签署了关于同意公司退出合伙企业的《合伙协议之补充协议》，同意公司以1.50亿入伙价格退出合伙企业。截至本半年度报告披露日，资金已累计收回1,500.00万元。

4、2020年7月31日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于转让参股企业股权暨关联交易的议案》，同意公司将其所持有的南县克明小额贷款股份有限公司36.78%的股权，以3,525.00万元转让给控股股东湖南克明食品集团有限公司。

5、2020年8月19日，公司披露了《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》，根据调整后的评估报告，交易双方签订补充协议，股权转让价格由3,525.00万元调整为3,905.14万元，截至本半年度报告披露日，资金已累计收回390.514万元。

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				账面价 值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,249,457.16	0.56%	1,249,457.16	100.00%	0.00
其中:										
单项计提坏账准备						1,249,457.16	0.56%	1,249,457.16	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	154,968,458.53	100.00%	14,805,076.21	9.55%	140,163,382.32	223,566,050.73	99.44%	14,732,684.27	6.59%	208,833,366.46
其中:										
账龄组合	154,968,458.53	100.00%	14,805,076.21	9.55%	140,163,382.32	223,566,050.73	99.44%	14,732,684.27	6.59%	208,833,366.46
合计	154,968,458.53	100.00%	14,805,076.21	9.55%	140,163,382.32	224,815,507.89	100.00%	15,982,141.43	7.11%	208,833,366.46

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	68,089,782.95	14,805,076.21	21.74%
合计	68,089,782.95	14,805,076.21	--

确定该组合依据的说明:

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

按组合计提坏账准备: 本公司合并报表范围内的往来组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
本公司合并报表范围内的往来组合	86,878,675.58	0.00	
合计	86,878,675.58	0.00	--

确定该组合依据的说明:

本公司合并报表范围内的往来组合以往来单位基于本公司合并层面的内部关系作为信用风险特征, 鉴于其均受本公司控制,

发生信用损失的可能性很小，故不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	140,115,387.37
1 至 2 年	295,070.48
2 至 3 年	1,723,838.55
3 年以上	12,834,162.13
3 至 4 年	12,834,162.13
合计	154,968,458.53

（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	其他	
按组合计提坏账准备	14,732,684.27	124,882.24		52,490.30		14,805,076.21
单项计提坏账准备	1,249,457.16			1,249,457.16		
合计	15,982,141.43	124,882.24		1,301,947.46		14,805,076.21

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
----	------

按组合计提坏账准备	52,490.30
单项计提坏账准备	1,249,457.16

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南克明米业有限公司	74,579,273.33	48.13%	0.00
客户 A	12,515,041.50	8.08%	250,300.83
客户 B	8,382,256.57	5.41%	167,645.16
上海味源贸易有限公司	6,234,634.08	4.02%	0.00
上海香禾食品有限公司	6,064,768.17	3.91%	0.00
合计	107,775,973.65	69.55%	

(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
其他应收款	1,135,672,459.77	898,709,923.66
合计	1,135,672,459.77	898,709,923.66

(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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	379,755.04	590,100.77
往来款	1,101,077,461.21	853,057,882.58
资产处置款	39,466,880.53	49,466,880.53
其他	135,275.16	278,822.52
合计	1,141,059,371.94	903,393,686.40

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	993,885.84	58,122.05	3,631,754.85	4,683,762.74
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-8,718.31	8,718.31		
--转入第三阶段		-58,122.05	58,122.05	
本期计提	-169,656.63	9,468.56	863,337.50	703,149.43
2020 年 6 月 30 日余额	815,510.90	18,186.87	4,553,214.40	5,386,912.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,136,117,343.57
1 至 2 年	121,245.83
2 至 3 年	535,136.31
3 年以上	4,285,646.23
3 至 4 年	4,285,646.23
合计	1,141,059,371.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,985,702.21					1,985,702.21
账龄组合	2,698,060.53	703,149.43				3,401,209.96
合计	4,683,762.74	703,149.43				5,386,912.17

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
遂平克明面粉有限公司	往来款	620,329,724.18	1 年以内	54.36%	0.00
新疆克明面业有限公司	往来款	191,981,147.78	1 年以内	16.82%	0.00
长沙克明米粉有限责任公司	往来款	118,773,854.53	1 年以内	10.41%	0.00
延津克明五谷道场食品有限公司	往来款	77,499,490.99	1 年以内	6.79%	0.00
上海味源贸易有限公司	往来款	43,842,536.16	1 年以内	3.84%	0.00
合计	--	1,052,426,753.64	--	92.22%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,764,110,826.18	12,931,069.53	1,751,179,756.65	1,764,110,826.18	12,931,069.53	1,751,179,756.65
对联营、合营企业投资	39,716,301.11		39,716,301.11	39,041,821.35		39,041,821.35
合计	1,803,827,127.29	12,931,069.53	1,790,896,057.76	1,803,152,647.53	12,931,069.53	1,790,221,578.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
遂平克明面 业有限公司	248,739,648.01					248,739,648.01	
延津克明面 业有限公司	548,549,930.95					548,549,930.95	
武汉克明面 业有限公司	50,080,821.40					50,080,821.40	
上海味源贸 易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海香禾食 品有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
长沙克明面 业有限公司	30,134,126.78					30,134,126.78	
湖南省克明 食品研究院	2,041,143.64					2,041,143.64	
成都克明面 业有限公司	222,049,970.73					222,049,970.73	

延津克明面粉有限公司	253,961,976.20					253,961,976.20	
克明食品营销（上海）有限公司	1,466,416.36					1,466,416.36	
克明食品营销有限公司	53,946,793.96					53,946,793.96	
长沙克明米粉有限责任公司	48,500,000.00					48,500,000.00	
克明国际控股（香港）有限公司	198,075.00					198,075.00	
成都陈克明面粉有限公司	500,000.00					500,000.00	
遂平克明面粉有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
遂平克明物流有限公司	650,000.00					650,000.00	
新疆克明进出口贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
延津克明五谷道场食品有限公司	52,300,000.00					52,300,000.00	
新疆克明面业有限公司	100,097,165.30					100,097,165.30	
克明五谷道场食品有限公司	13,880.76					13,880.76	12,931,069.53
新疆陈克明面粉有限公司	1,138,807.56					1,138,807.56	
浙江克明面业有限公司	50,811,000.00					50,811,000.00	
湖南克明米业有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	1,751,179,756.65					1,751,179,756.65	12,931,069.53

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南县克明小额贷款有限公司	39,041,821.35		674,479.76							39,716,301.11	
小计	39,041,821.35		674,479.76							39,716,301.11	
合计	39,041,821.35		674,479.76							39,716,301.11	

(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	293,739,973.33	258,676,275.23	323,746,165.71	284,564,094.99
其他业务	54,744,967.38	7,815,873.03	52,752,466.99	5,822,474.43
合计	348,484,940.71	266,492,148.26	376,498,632.70	290,386,569.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		184,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	674,479.76	758,869.75
理财产品投资收益	4,426,467.72	4,514,676.87
合计	5,100,947.48	189,273,546.62

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-561,205.66	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,084,147.59	各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,102,497.20	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,429,359.06	
减：所得税影响额	2,101,243.79	
合计	10,953,554.40	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	9.49%	0.698	0.688
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.663	0.654

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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