



一致魔芋

NEEQ : 839273

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

Hubei Yizhi Koniac Biotechnology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

YIZ 一致魔芋

2018年公司大事记

1、2018年1月

公司入选湖北省首批支柱产业细分领域隐形冠军示范企业



5、2018年10月

董事长吴平被湖北省人民政府评为“湖北省优秀中国特色社会主义事业建设者”荣誉称号



2、2018年5月

跟三峡大学合作科研项目“魔芋葡甘露聚糖纳米载药微胶囊定点控释体系”。

6	长阳县清江干流地质环境背景与地质灾害关系	王孔伟	土木与建筑学院	宜昌富森建设工程有限公司
7	长阳县运营隧道安全性评估及潜在风险研究	杨超	土木与建筑学院	宜昌兴业建筑工程有限公司
8	山区工厂化循环水生态健康养殖技术开发与示范	胥燕	生物与制药学院	湖北长阳绿源渔业有限责任公司
9	猪小肠绿色生物工艺技术研究	罗华军	生物与制药学院	湖北长阳丰润生物科技有限公司
10	魔芋葡甘露聚糖纳米载药微胶囊定点控释体系	杨昌英	生物与制药学院	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司
合计				

6、2018年12月

公司获得“知识产权管理体系认证证书”



7、2018年

公司共获得17项新专利：“魔芋精粉自动化加工设备”；“花魔芋种植用秸秆覆盖植保设备”；“魔芋高效丰产种植的施肥、除草及灌溉一体化设备”；“一种魔芋种芋切块刀”；“魔芋种芋批量自动化消毒设施”；“魔芋杂交实生子催芽装置”；“一种魔芋种芋消毒装置”；“一种魔芋种芋贮藏仓”；“一种魔芋种芋抗菌粉剂包裹系统”；“一种魔芋仿生食品切刀”；“一种喷码机用包装袋收集装”；“用于袋装魔芋食品包装机的包装袋夹具”；“果冻质构测试盒”；“魔芋种芋规模化越冬贮藏系统”；“一种热可逆胶测试杯”；“一种便捷易操作的凝胶强度测定实验杯”16项实用新型专利和“一种魔芋飞粉干燥剂的制备方法”1项发明专利。



3、2018年5月

公司取IOS20000信息技术服务管理体系认证证书和IOS27001信息安全管理体系认证证书。



8、2018年

公司共获得6个注册商标：YIZ、草字头、魔乐哥、夷妹子等6个注册商标。



4、2018年9月

公司的堡镇种植基地和青岗坪种植基地获得“有机转换认证证书”、“有机（美国标准）认证证书”、“有机（欧盟标准）认证证书”



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司
一致嘉纤	指	湖北一致嘉纤生物科技有限公司
云南一致	指	云南一致魔芋生物科技有限公司
致力种业	指	湖北致力魔芋种业有限公司
众志成	指	长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）
一致共赢	指	长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）
美辰广告	指	湖北美辰文化传媒有限公司
股东大会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北一致魔芋生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	经公司最近一次股东大会审议通过的《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
主办券商	指	财富证券有限责任公司
会计事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三高	指	高血压、高血糖（糖尿病）和高血脂

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一)实际控制人不当控制的风险	截至报告期末,公司实际控制人吴平和李力直接持有公司2,962万股股份(持股比例69.21%),同时吴平为一致共赢(持有公司2.81%的股份)、众志成(持有公司17.48%的股份)的唯一执行事务合伙人,两人通过直接、间接方式控制公司3,830.4万股股份(控股比例89.50%)。吴平担任公司董事长、总经理,李力担任公司董事、副总经理,二人在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位对公司重大事项施加影响,使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
(二)潜在的控制权变动风险	截止报告期末,吴平和李力分别为公司融资质押1920万股、1040万股,占公司总股本的69.16%。 公司经营过程中资信状况良好,近几年来实行下半年融资借款,上半年还清,循环使用,且有多种融资渠道,无法偿还上述借款的可能性较小,但仍存在无法按期还款,导致公司发生实际控制人变更的风险。
(三)原材料价格波动风险	公司主要原材料为魔芋,魔芋生长受自然环境的影响较大,且对农民种植水平要求高,繁育系数低,如果出现极端气候,会导致魔芋减产减收,影响魔芋价格。魔芋价格变化会对魔芋粉及深加工产品的成本产生直接影响,进而影响到本公司产品的成本和利润水平。
(四)外汇汇率波动风险	2018年度、2017年度和2016年度,公司出口收入占主营

	<p>业务收入的比重分别为 45.22%、42.62%和 43.53%，公司出口业务主要采用美元结算的方式，汇兑收益分别为 586,312.00、268,759.79 元和-81,461.17 元。公司存在外汇汇率波动风险。</p>
(五)财政补贴政策变化的风险	<p>国家为促进农业及相关产业的可持续发展，推出了一系列扶持农业及相关产业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策，大力扶持农业及相关产业。近年来公司享受多项国家产业政策的补贴和税收优惠政策，2018 年度、2017 年度、2016 年度分别收到政府补助 7,138,594.99 元、2,258,678.44 元和 4,413,202.36 元，政府补助占当期净利润的比重出现波动。如果未来相关政策有所调整，将对公司经营成果造成一定的影响。</p>
(六)税收优惠政策变化的风险	<p>公司目前为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其暂行条例的规定，高新技术企业按 15%的税率缴纳企业所得税。子公司致力种业销售初级农产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，免征增值税，同时符合“从事农林牧渔项目所得”，免征企业所得税。此外，公司出口的自产货物享受增值税“免、抵、退”政策。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，这将对公司的盈利能力产生一定影响。</p>
(七)资产抵押风险	<p>公司为补充经营活动中流动资金，以其拥有的土地、房屋建筑物和部分机器设备等办理抵押，从中国农业发展银行长阳土家族自治县支行、长阳土家族自治县财政局、湖北长阳农村商业银行股份有限公司以及中国工商银行股份有限公司长阳支行、楚雄市农村信用联社永安分社等单位贷款和借款。上述抵押资产为公司生产经营所必需资产，若公司因资金流动性问题不能按期还款，可能导致抵押资产被银行和担保公司处置，从而影响公司的正常生产经营。</p>
(八)原材料个人采购导致的内控风险	<p>公司是以魔芋为原材料的农副产品加工企业。由于行业特点，公司原材料鲜魔芋、魔芋片、魔芋角涉及到部分向农户进行采购。2018 年度、2017 年度、2016 年度，供应商为个人采购的分别占采购总额比例为 18.66%、19.11%、26.88%。上述采购主要通过银行转账的方式进行，现金采购金额均为 0 元，占采购总额比例均为 0%。随着企业经营不断规范，向个人采购的比率越来越小，并杜绝了现金交易，全部通过银行转账。但仍存在个人采购而导致的内控风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

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

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	彭全明、伍志超
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	299,845,504.57	229,347,019.65	30.74%
毛利率%	26.33%	25.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,959,509.39	23,799,373.75	34.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,546,486.55	19,997,567.04	57.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.14%	23.39%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.81%	19.65%	-
基本每股收益	0.75	0.56	33.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	346,552,142.11	316,351,094.97	9.55%
负债总计	205,279,799.01	200,503,562.37	2.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,337,558.57	113,658,049.18	24.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.30	2.66	24.06%
资产负债率%（母公司）	52.76%	58.09%	-
资产负债率%（合并）	59.23%	63.38%	-
流动比率	1.29	1.13	-
利息保障倍数	14.05	8.45	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,105,429.96	6,011,626.92	-31.71%
应收账款周转率	12.58	13.42	-
存货周转率	1.38	1.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.55%	26.55%	-
营业收入增长率%	30.74%	39.32%	-
净利润增长率%	34.13%	97.75%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,995.49
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,726,156.39
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,160.24
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,089,777.18
非经常性损益合计	654,534.94
所得税影响数	241,443.45
少数股东权益影响额（税后）	68.65
非经常性损益净额	413,022.84

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	18,960.00			
应收账款	28,143,504.84			
应收票据及应收账款		28,162,464.84		
应收利息	0			
应收股利	0			
其他应收款	1,128,589.45	1,128,589.45		
固定资产清理	0			
固定资产	80,757,874.40	80,757,874.40		
工程物资	0			
在建工程	308,862.63	308,862.63		
应付票据	0			
应付账款	26,276,602.75			
应付票及应付账款		26,276,602.75		
应付利息	0			
应付股利	0			
其他应付款	43,595,492.97	43,595,492.97		
管理费用	21,500,589.56	11,629,176.80		
研发费用		9,871,412.76		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业：根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型分类结果》，公司所处行业属于其它未列明农副食品加工（行业代码：C1399）。依产品用途分类，魔芋膳食纤维（葡甘聚糖）含有对人体健康有利的生物活性物质，是人体必需七大营养素之一，具有清脂降糖、润肠排毒、绿色瘦身、保肝护胃的功效，可用作食品配料开发具有特殊健康效果的食品，属于营养产业之中的功能食品行业，也属于大健康行业。

公司的主营业务：公司主要从事魔芋种繁育、推广，魔芋初加工、精深加工以及魔芋相关产品的研发、生产和销售。目前，公司已基本形成了从魔芋种子育种到魔芋深加工的全产业链业务体系，最大限度满足客户需求。公司坚持技术革新和产品研发，不断发展壮大，现已成为中国魔芋产业的龙头企业。公司“一致”商标为“中国驰名商标”、公司的魔芋膳食纤维及魔芋粉等产品为湖北省名牌产品，具有较高的市场影响力。公司参与起草中华人民共和国农业行业标准 NY/T494-2010《魔芋粉》，是湖北省食品安全地方标准《魔芋膳食纤维》DBS42/007-2015 的起草单位。。

公司收入来源：公司通过子公司致力种业繁育魔芋种子出售给芋农，再通过农村经纪人、专业合作社采购魔芋片、魔芋粉等原料生产亲水胶体、美妆洗护用品、魔芋膳食纤维、魔芋休闲健康素食等产品获取收益。

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

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

公司关键资源：公司生产上述产品使用了 13 项关键技术，取得 46 项专利，其中发明专利 17 项，实用新型 22 项，外观设计 7 项，正实质审查的发明专利 10 项。公司设有技术研发部，负责新产品的研究开发、现有产品和工艺的改进、对外技术合作等。公司与华中农业大学、三峡大学合作共建了“湖北省食品胶体工程技术研究中心”，不断研发食品胶体。公司拥有 3 个技术中心，与华中农业大学、三峡大学合作共建了“湖北省食品胶体工程技术研究中心”，湖北省认定企业技术中心，省发改委批准的魔芋葡甘聚糖深加工及综合利用湖北省工程研究中心。公司通过自主研发与合作研发，实现产品由实验室研究向大规模生产的转化，公司竞争力进一步提升。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司加强产品研发，加强营销力度，通过结构调整提质增效，完善内控合规发展，已发展成为国内首屈一指的行业领军企业，呈现魔芋产业链条长，行业科技含量高，出口创汇多，经营业绩好的良好态势，驶入健康发展快车道。

(1) 报告期内，公司实现营业收入 299,845,504.57 元，较上年同期增长 30.74 %；利润总额 39,285,149.47 元，较上年同期增长 43.30%；净利润 31,695,588.99 元，较上年同期增长 34.13%；公司总资产 346,552,142.11 元，较上年同期增长 9.55%；归属于母公司净资产 141,337,558.57 元，较上年同期增长 24.35%。

(2) 现金流量情况：经营活动产生的现金流量净额 4,105,429.96 元，相对于去年同期减少 31.71%。主要因年底原料备货增加所致。

(3) 年度经营计划在报告期内的执行情况：报告期内，公司营业收入完成年初目标（不含税）收入计划 295,000,000 元，实际完成 299,845,504.57 元，占任务的 101.64%。公司利润计划为 22,000,000 元，实际完成 31,695,588.99 元，占任务的 144.07%。亲水胶体销售增长明显，但魔芋休闲素食增长缓慢，没有实现既定任务，同时各子公司的盈利能力有待提升。

(二) 行业情况

报告期内，魔芋种植及深加工行业呈稳定上升趋势，由于市场上对健康、安全、天然食品的需求，魔芋在食品领域应用更加广泛，为满足市场多样性需求，仅亲水胶体公司就开发以肉制品为主 10 大系列的复配型产品。魔芋原料收购价格近年来稳步上升，进一步激发了农民的种植热情，受周期性影响不是太大。当前在食品配料、添加方面的法律法规更趋严格，对魔芋胶体的市场需求是一个利好。

1、行业发展

魔芋主要产于东半球热带、亚热带，中国湖北、云南、四川、贵州、陕西等地山区均有分布。魔芋富含丰富的葡甘聚糖，葡甘聚糖是一种宝贵的可溶性植物胶和可溶性膳食纤维。魔芋被世界卫生组织确定为十大保健食品之一。

魔芋胶具有优良的可溶性、粘接性、凝胶性、增稠性、成膜性、保水性、持水性，具有形成可逆性凝胶和碱盐诱导下形成不可逆凝胶等诸多特性，因此魔芋胶在医学、纺织、印染、化妆、陶瓷、消防、环保、军工、石油开采等方面都有广泛应用。公司生产的魔芋胶主要应用在果冻、素食（仿生食品）、肉制品、保健品等食品领域。

膳食纤维是人体必需七大营养素之一，若摄入不足会引发多种“富贵病”。魔芋中富含优质且独特的可溶性膳食纤维，它能有效吸附并包裹人体内的有害物质，并带出体外，有效防止“三高”、便秘、毒素堆积、肥胖等症，具有较强的保健功能。功能性食品或在普通食品中添加某些功能配料的食品，成为近年世界食品工业新的增长点。

过去魔芋行业停留在粗加工、魔芋豆腐等食材，现在随着对魔芋的深度研究与开发，它作为膳食

纤维补充剂和独特理化特性，在食品、保健品、化妆品、饮料、乳制品、医用生物材料有大量应用。整个行业还处于起步阶段。

2、周期波动

十九大后，国内经济企稳向好，食品、医药受经济周期的影响较小，加之整个行业处于起步阶段，目前没有感受到很强的周期波动。

3、市场竞争现状

魔芋属于小众农作物，使得魔芋加工业中企业多为中小企业，竞争较为充分。国内主要的魔芋亲水胶体生产厂家主要集中在湖北、四川、陕西和云南，其中绝大部分企业产品主要集中在初加工阶段，产品单一、产能低下，能承担起魔芋产品深加工项目的企业数量较为有限。目前，全国年加工能力 1200 吨精粉以上的企业有 10 余家，公司具备年产 4000 吨魔芋系列粉的生产能力，具有较高的市场规模和市场影响力。大部分企业技术力量薄弱、研发创新能力不足，魔芋全产业链企业迅速成长，公司在全国魔芋行业地位中名列前茅。

4、已知趋势

魔芋含有大量的葡甘聚糖，纯度高，分子量大，是自然界非常优质可溶性膳食纤维。

膳食纤维是人体必需七大营养素之一，若摄入不足会引发多种“富贵病”。德勤咨询 2015 年发布的《2020 年健康医疗预测报告》显示，目前我国受高血压困扰的人群达 1.6-1.7 亿人，高血脂患者将近 1 亿人，糖尿病患者达到 9240 万人。JAMA 内科学杂志最新报道显示，目前美国体重正常人群比例已不到 1/3，其余均为超重或肥胖人群。这些人群将构成魔芋等功能性产品的广大的目标群体。

人口老龄化也是推动膳食纤维功能性食品销售的重要因素。随着年龄的增长，人体的新陈代谢速度逐步减弱，人体肠功能降低，肠胃等主要消化器官功能的减退导致老年人不能很好地吸收食物中的营养物质，对可溶性膳食纤维等功能性食品的需求较为强烈。国家统计局数据显示，我国老年人口总数已从 2011 年的 12,288 万人增长至 2015 年的 14,386 万人，年复合增长率 3.2%。中国营养学会 2013 年颁布的《中国居民膳食营养参考摄入量》，建议每人每日膳食纤维适宜摄入量为 25-35 克。假设我国老年人口未来三年以 3% 的复合增长率增长，按每人每天 30 克膳食纤维计算，未来三年仅老年人口膳食纤维需求即可达 13,739.90 吨。

魔芋为具有高黏度和高吸收性的天然功能性食品，能满足多种产品的增稠用途，广泛应用于食品工业、化学工业、医药保健行业等各个领域。我国现有人口约 13 亿，如果按 30% 的消费人口，年食用精粉 1 千克/人，则我国每年需魔芋精粉将达 39 万吨左右。因此，魔芋作为天然的功能性食品，具有较广阔的市场空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,779,736.03	1.38%	14,584,733.98	4.61%	-67.23%
应收票据与应收账款	28,162,464.84	8.13%	19,734,120.63	6.24%	42.71%
存货	190,232,111.37	54.89%	129,828,378.65	41.04%	46.53%
投资性房地产	0		0		
长期股权投资					
固定资产	80,757,874.40	23.30%	81,125,267.34	25.64%	-0.45%

在建工程	308,862.63	0.09%	3,283,964.63	1.04%	-90.59%
短期借款	91,524,136.93	26.41%	85,000,000.00	26.87%	7.68%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	6,240,151.34	1.80%	27,959,132.91	8.84%	-77.68%
其他应收款	1,128,589.45	0.33%	3,498,908.95	1.11%	-67.74%
无形资产	28,263,273.28	8.16%	28,922,772.26	9.14%	-2.28%
应付票据及应付账款	26,276,602.75	7.58%	16,552,562.03	5.23%	58.75%
预收账款	14,399,860.33	4.16%	9,565,008.81	3.02%	50.55%
其他应付款	43,595,492.97	12.58%	59,550,402.60	18.82%	-26.79%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少是因为年终增加原材料采购所致；
- 2、应收票据与应收账款增幅较大主要因销售规模增大，应收账款同步增加；
- 3、存货增加是因为增加原材料库存所致；
- 4、在建工程减少是由于已经竣工的工程已经转为固定资产，并控制土建类新增固定资产投资；
- 5、预付账款减少是因为原材料已经入库所致；
- 6、其他应收款减少是因为子公司的其他应收款减少。
- 7、应付票据及应付账款增加是因为原材料采购量增加后，应付账款同步增加；
- 8、预收账款增加是因为提前预收了客户的货款所致；
- 9、其他应付款减少是因为子公司的其他应付款减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	299,845,504.57	-	229,347,019.65	-	30.74%
营业成本	220,884,069.34	73.67%	169,874,640.69	74.07%	30.03%
毛利率%	26.33%	-	25.93%	-	-
管理费用	11,629,176.80	3.88%	10,062,905.42	4.39%	15.56%
研发费用	9,871,412.76	3.29%	8,176,841.06	3.57%	20.72%
销售费用	13,100,376.50	4.37%	12,995,387.76	5.67%	0.81%
财务费用	3,031,859.92	1.01%	3,616,625.09	1.58%	-16.17%
资产减值损失	323,554.61	0.11%	142,445.97	0.06%	127.14%
其他收益	3,719,866.39	1.24%	1,838,172.97	0.80%	102.37%
投资收益	9,160.24	0.00%	241,025.61	0.11%	-96.20%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	8,995.49	0.00%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	42,368,636.65	14.13%	24,993,304.21	10.90%	69.52%
营业外收入	546,355.09	0.18%	2,522,035.78	1.10%	-78.34%
营业外支出	3,629,842.27	1.21%	100,586.77	0.04%	3,508.67%
净利润	31,695,588.99	10.57%	23,631,188.28	10.30%	34.13%

项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内，公司实现营业收入 299,845,504.57 元，同比增长 30.74%，实现利润 31,695,588.99 元，同比增长 34.13%。主要原因是魔芋胶等工业品销售 256,081,330.67 元，同期增加 67,823,601.15 元，增幅 36.03%；报告期内，公司健康品及魔芋休闲素食的营销力度加大，销售渐有起色，增加销售 5,076,906.68 元，增幅 42.62%。

2、营业成本：报告期内，营业成本 220,884,069.34 元，比上年增加了 51,009,428.65 元，主要是因为销售规模增加而增加的成本。但我们通过生产工艺改进和规模效应降低了营业成本占营业收入的比例，成本占收入比例由 74.07% 下降到 73.67%。

3、资产减值损失：计提坏账准备增加。

4、其它收益：递延收益摊销、经营补助，科研补助、费用补助同比增加明显。

5、投资收益：报告期内购买理财产品以安全起见投资减少，其收益相对 2017 年减少 231,865.37 元。

6、营业利润：2018 年公司营业利润为 42,368,636.65 元，较上年同期增长 69.52%，主要原因一是 2018 年度营业收入增加 70,498,484.92 元，且毛利率增加 0.4 个百分点，产品销售价格提升，工艺改造使得生产单位成本相对下降，使得营业利润增加。但由于营业外支出比同期多支出了 3,529,255.50 元，导致冲抵了部分利润；二是管理费用占比、销售费用占比、财务费用占比在业务规模扩大的情况下，由于管理控制得当，并呈现占比下降趋势，最终实现净利润达到了 31,695,588.99 元，同比增加了 8,064,400.71 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	296,950,585.55	227,587,281.37	30.48%
其他业务收入	2,894,919.02	1,759,738.28	64.51%
主营业务成本	217,977,705.79	168,758,408.10	29.17%
其他业务成本	2,906,363.55	1,116,232.59	160.37%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工业品	256,081,330.67	85.40%	188,257,729.52	82.08%
魔芋棉	21,359,694.22	7.12%	22,793,933.87	9.94%
魔芋种	2,521,585.00	0.84%	4,624,549.00	2.02%
休闲食品	16,987,975.66	5.67%	11,911,068.98	5.19%
其他业务收入	2,894,919.02	0.97%	1,759,738.28	0.77%
合计	299,845,504.57	100.00%	229,347,019.65	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，魔芋胶等工业品的销售增长强劲，全年销售绝对值增加 67,823,601.15 元。主要是由于公司加强营销力度，提升为客户技术服务水平，同时由于公司长年在行业精耕细作，越来越多的食品企业认同魔芋的健康价值，魔芋在食品领域得到更广泛的应用。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	权健自然医学科技发展有限公司	14,098,750.00	4.70%	否
2	邹金蓉	9,304,250.00	3.10%	否
3	菲 律 宾 MARCEL TRADING CORPORATION	8,884,505.40	2.96%	否
4	德国 C.E. Roeper GmbH	6,201,163.60	2.07%	否
5	俄罗斯 INGREDICO LTD	6,024,060.00	2.01%	否
	合计	44,512,729.00	14.84%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宣威县致宣魔芋开发有限公司	56,889,027.38	20.50%	否
2	CV APOLLO TAYA 印尼	26,907,534.15	9.70%	否
3	会理县好地道魔芋专业合作社	24,273,167.80	8.75%	否
4	敖运华	7,009,623.34	2.53%	否
5	富源县致信魔芋专业合作社	5,678,175.00	2.05%	否
	合计	120,757,527.67	43.53%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,105,429.96	6,011,626.92	-31.71%
投资活动产生的现金流量净额	-11,154,071.08	-12,994,561.96	-14.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,756,356.83	14,613,831.59	-118.86%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 4,105,429.96 元，较上年减少 1,906,196.96 元。虽然公司经营活动现金流入增加了 64,224,243.16 元，但公司购买原辅料、接受劳务增加 39,067,086.86 元，员工工资及福利支出同比增加 1,805,569.20 元，缴纳税收同比增加 2,439,776.31 元。经营活动现金流出同比增加了 66,130,440.12 元。

2、投资活动产生的现金流量净额-11,154,071.08 元，主要是因为投资理财产品同比减少，导致投资活动现金流入减少 28,565,186.84 元，投资活动现金流出同比减少 30,405,677.72 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额 -2,756,356.83 元，主要原因还款比借款多，贷款增加 6,990,000.00 元，偿还贷款增加 18,465,863.07 元，且增加了 4,280,000 元的分红，导致筹资活动的现金流量出现负数。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买申万宏源债券逆回购理财产品，投资收益 9,160.24 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。(详见财务报表附注三(二十四))

2、主要会计估计变更说明

报告期内无会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

1、在魔芋产业扶贫方面成效显著。魔芋属天南星科多年生草本植物，主要生长在海拔 500-2500 米中山地区，喜荫好湿，国内主要分布在武陵山区、秦巴山脉和云贵高原。发展魔芋产业，对于“精准扶贫”事业来讲，具有四个方面的天然优势：一是魔芋的适种区与贫困人口分布区域高度重合；二是魔芋属于懒汉种植，播种之后无需除草、打药等繁杂的田间管理，避免贫困户一般劳力缺失的困难；三是魔芋种植见效快，当年种植大魔芋种，可实现当年种植当年脱贫的目标；四是魔芋经济价值高，市场需求量大，不怕销不出去。近 10 年来收购价格稳步上升，避免一般经济作物价格波动大而挫伤农民种植积极性。魔芋贯穿中华两千多年的饮食文化，是药食同源的美食，在中国医学史上有着独特的地位，《本草图经》、《本草纲目》、《开宝本草》等医学典籍中就记载了魔芋的药理、药性，其中《开宝本草》中还明确提到了魔芋“主消渴”(糖尿病)，兼具果腹、美味、健康的作用。近十年来公司在不

断开发利用魔芋其健康价值，壮大企业的同时，带动了对魔芋原料的需求，以长阳为例，鲜芋收购价由 10 年前的每斤 0.4 元到今年每斤 4 元，长阳种植面积得到持续扩大，为农民增收脱贫的效果非常明显。魔芋产业扶贫不仅帮助了建档立卡户，同时通过种植大户示范带动大量农民发展魔芋产业实现增收，而且确保了公司的原料供应，促进了公司可持续发展。

2、在社会责任方面日趋完善。今年加强内部 ISO9001、FSSC22000 贯标的基础上，今年还新增加了 ISO20000、27001 等标准贯标工作，实施精细化生产，确保产品的高品质，满足消费者需求；加强企业环保安全生产，坚持均衡协调发展，创造员工安全的生产环境；注重稳步提升员工薪酬福利水平，在上半年实现岗位考核与集中调薪。

3、积极参加社会公益捐助活动。报告期内共向社会捐助 147,528.38 元。其中向宜昌市英才教育基金会、光彩事业、长阳土家族自治县大病关爱壹佰基金促进会捐赠 100,000.00 元；向对口帮扶的贫困户赠送扶贫魔芋种子价值 47,528.38 元。

三、 持续经营评价

公司致力于魔芋加工业，拥有从魔芋种繁育到魔芋精深加工等四大类产品线，掌握了从魔芋种繁育到魔芋初加工、精加工等全产业链的技术资源，形成了较高的市场影响力，公司“一致”商标为“中国驰名商标”、公司的魔芋膳食纤维及魔芋粉等产品为湖北省名牌产品。

公司商业模式较为成熟，即通过对魔芋产品的不断研究，拓展公司业务范围，提高公司竞争力。子公司致力种业繁育魔芋种子出售给芋农，公司向芋农采购魔芋原料生产亲水胶体、健康食品、美妆用品等产品。公司拥有完整的技术研发体系及稳定的核心技术团队，并且积极与科研院校合作，不断提升公司研发能力。公司具有较强的生产能力，其中，魔芋飞粉改性关键技术达到国际先进水平。

公司现以添加魔芋膳食纤维的健康产品线、魔芋基生物材料线方向为主轴，通过强化魔芋胶应用的研发能力，提高核心产品竞争力和新产品市场影响力。公司今年加强与更多魔芋初级加工厂的合作，实现低成本快速扩张，完善了产业链；公司不断加强以食品业为主导的魔芋亲水胶体及复配胶体供应链体系建设，增强了对外技术服务能力，销售稳步提升。

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

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

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

应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度中也作了相应的规定。公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意

识,从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡,切实保护公司和其他股东的利益。目前未发生公司决策偏离中小股东利益的情况。

2、潜在的控制人变动风险

截止报告期末,吴平和李力分别为公司融资质押 1920 万股、1040 万股,占公司总股本的 69.16%

公司经营过程中资信状况良好,近几年来实行下半年融资借款,上半年还清,循环使用,且有多种融资渠道,无法偿还上述借款的可能性较小,但仍存在无法按期还款,导致公司发生实际控制人变更的风险。

应对措施:一方面公司系宜昌地区优秀知名企业,多家银行给予授信且征信状况良好,上述质押系当地政府给予的优惠性财政贷款;另一方面公司经营状况良好,报告期内公司毛利率、净资产收益率、基本每股收益等指标均呈上升趋势,公司盈利能力不断增强,无法偿还上述借款的可能性小。

3、原材料价格波动风险

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

应对措施:一是公司重视主要原料采购市场行情,不断加强采购成本管理,同时公司加强与供应商的长期合作,扩大采购渠道和采购规模,在魔芋主产区就近采购;二是在技术上加大研发力度,培育魔芋种对自然环境的适应性,提高魔芋产量。三是公司在原料采购方面完成全国布局,在云南、四川的客户建立了长期紧密的合作关系。国内魔芋种植区域跨度大,不会发生全国性减产。四是今年公司加大对国外魔芋原料采购力度,增加魔芋原料保障。

4、外汇汇率波动风险

2018 年度、2017 年度和 2016 年度,公司出口收入占主营业务收入的比重分别为 45.22%、42.62%和 43.53%,公司出口业务主要采用美元结算的方式,汇兑收益分别为 586,312.00、268,759.79 元和-81,461.17 元。公司存在外汇汇率波动风险。

应对措施:公司密切关注外汇市场的变化趋势,采用积极的应对措施减少汇率波动对经营成果的影响。产品定价时充分考虑汇率波动因素,同时通过预收货款的形式降低汇率波动风险,以应对汇率波动对本公司的不利影响。采取紧盯外汇牌价和观察金融动态方法,汇率下跌,实行暂缓结汇;汇率上涨,及时结汇,尽量减少汇兑损失,实现汇兑收益 586,312.00 元。

5、财政补贴政策变化的风险

国家为促进农业及相关产业的可持续发展,推出了一系列扶持农业及相关产业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策,大力扶持农业及相关产业。近年来公司享受多项国家产业政策的补贴和税收优惠政策,2018 年度、2017 年度、2016 年度分别收到政府补助 7,138,594.99 元、2,258,678.44 元和 4,413,202.36 元,政府补助占当期净利润的比重存在一定波动。如果未来相关政策有所调整,将对公司经营成果造成一定的影响。

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

6、税收优惠政策变化的风险

公司目前为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其暂行条例的规定,高新技术企业按 15%的税率缴纳企业所得税。子公司致力种业销售初级农产品,根据《中华人民共和国增值税暂行条例》,免征增值税,同时符合“从事农林牧渔项目所得”,免征企业所得税。此外,公司出口的自产货物享受增值税“免、抵、退”政策。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,这将对公司的盈利能力产生一定影响。

应对措施及风险控制效果：一方面，公司保持研发经费投入、科技成果转化达到规定条件，继续保持和申报公司作为高新技术企业的资格；2016年12月13日，湖北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局再次联合认定公司为高新技术企业、并颁发资质，公司每年都在加大研发投入，未来不存在不能被继续认定为高新技术企业的风险；另一方面，公司充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身发展速度，扩大自身产品和服务的销售规模，提升公司的利润水平，从而降低税收优惠对公司盈利能力产生的影响。

7、资产抵押风险

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

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

8、原材料个人采购导致的内控风险

公司是以魔芋为原材料的农副产品加工企业。由于行业特点，公司原材料鲜魔芋、魔芋片、魔芋角涉及到部分向农户进行采购。2018年度、2017年度、2016年度，供应商为个人采购的，占采购总额比例分别为22.18%、19.11%、26.88%。上述采购主要通过银行转账的方式进行，现金采购金额均为0元，占采购总额比例均为0%。随着企业经营不断规范，向个人采购的比率越来越小，并杜绝了现金交易，全部通过银行转账，但仍存在个人采购而导致的内控风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	180,000,000	110,000,000

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吴平	公司向其借款	4,000,000	已事前及时履行	2018年7月24日	2018-017
湖北美辰文化传媒有限公司	公司向其借款	2,000,000	已事前及时履行	2018年7月24日	2018-017

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

由于原料价格上涨，客户订单增加，需要及时增加采购原料。上述关联交易为公司日常经营产生，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

一、交易对手方的情况

(一)交易对手方基本情况

交易对手方姓名吴平，性别女，国籍中国，住所为湖北省宜昌市伍家岗区胜利四路，最近三年曾担任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事长、总经理。李力，性别男，国籍中国，住所为湖北省宜昌市伍家岗区胜利四路，最近三年曾担任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司副总经理。

二、交易标的情况说明

(一)交易标的基本情况

交易标的名称：湖北一致嘉纤生物科技有限公司 10%的股权

交易标的类别：股权

交易标的所在地：宜昌市花溪路 182 号

股权类资产信息说明：

一致嘉纤公司成立于 2010 年 4 月 26 日，注册资本 2300.00 万元，经营范围为生物产品科技研究与开发(经营范围中涉及许可项目的须办理许可手续后经营)。主营业务为生产销售魔芋休闲素食和餐饮预制食品。本次交易完成前，公司持有其 90.00%股权，吴平、李力夫妇持有其 10.00%股权；本次交易完成后，公司持有其 100.00%股权。

(二)交易标的资产在权属方面的情况

交易标的的产权清晰，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

三、交易协议的主要内容

(一)交易协议主要内容

公司以人民币 1,990,778.49 元的价格收购吴平、李力夫妇持有的湖北一致嘉纤生物科技有限公司 10.00%的股权。本次股权转让完成后，公司将持有一致嘉纤 100.00%的股权。

(二)交易定价依据

本次交易的定价依据为在综合考虑了一致嘉纤实收资本、未分配利润等因素，经双方协商确定。

四、本次收购基于公司未来发展的需要，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司在 2018 年 4 月 4 日进行了信息披露。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》，本次交易未达到对“重大资产重组”的认定标准，且公司最近 12 个月

内未进行购买同一或者相关资产的行为。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
存货	质押	10,905,600.00	3.15%	质押
固定资产	抵押	46,828,927.19	13.51%	抵押
无形资产	抵押	26,246,264.62	7.57%	抵押
总计	-	83,980,791.81	24.23%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,765,666	22.82%		12,660,332	29.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,820,000	11.26%	0	4,820,000	11.26%	
	董事、监事、高管	5,555,000	12.98%	0	5,555,000	12.98%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,034,334	77.18%		30,139,668	70.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,800,000	57.94%		24,800,000	57.94%	
	董事、监事、高管	27,005,000	63.10%		27,005,000	63.10%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
总股本		42,800,000	-	0	42,800,000	-	
普通股股东人数							16

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴平	19,220,000	0	19,220,000	44.91%	19,200,000	20,000
2	李力	10,400,000	0	10,400,000	24.30%	10,400,000	0
3	长阳众志成投资管理服务部(有限合伙)	7,480,000	0	7,480,000	17.48%	2,493,333	4,986,667
4	王叶平	1,240,000	0	1,240,000	2.90%	930,000	310,000
5	长阳一致共赢投资管理服务部(有限合伙)	1,204,000	0	1,204,000	2.81%	401,333	802,667
合计		39,544,000	0	39,544,000	92.40%	33,424,666	6,119,334
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：吴平与李力系夫妻关系，吴平是众志成、一致共赢两个持股平台的普通合伙人。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

吴平,女,1968 年 9 月生,中国国籍,无境外居留权,本科学历。1991 年 6 月至 1993 年 3 月,任宜昌市生化药厂技术员;1993 年 4 月至 1997 年 9 月,任湖北中药材公司宜昌站质检员、销售经理;1997 年 10 月至今,历任湖北美辰文化传媒有限公司董事、董事长兼总经理、执行董事;2007 年 4 月至 2015 年 6 月,任湖北一致魔芋生物科技有限公司执行董事、总经理;2010 年 4 月至今,任湖北一致嘉纤生物科技有限公司监事;2012 年 6 月至今,任湖北致力魔芋种业有限公司执行董事;2015 年 7 月至今,任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内,公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

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

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

吴平,简历参见本报告“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

报告期内,公司的实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行短期贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	8,000,000.00	4.35%	2017.08.15-2018.08.10	否
银行短期贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	2,000,000.00	10.88%	2017.08.15-2018.08.10	否
银行短期贷款	中国农业发展银行长阳支行	20,000,000.00	4.35%	2017.07.21-2018.07.20	否
银行短期贷款	中国农业发展银行长阳支行	20,000,000.00	4.35%	2017.11.28-2018.11.27	否
银行短期贷款	中国工商银行长阳支行	10,000,000.00	4.35%	2017.09.25-2018.09.24	否
银行循环借款	楚雄市农村信用联社永安分社	25,000,000.00	5.65%	2017.09.04-2018.09.03	否
银行贷款	中国农业发展银行长阳支行	40,000,000.00	4.35%	2018.8.20-2019.8.19	否
银行贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	10,000,000.00	5.87%	2018.10.29-2019.10.29	否
银行贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	5,000,000.00	5.87%	2018.11.27-2019.4.1	否
银行贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	1,000,000.00	8%	2018.12.7-2019.4.1	否
银行贷款	长阳土家族自治县农村商业银行	1,000,000.00	8.40%	2018.11.27-2019.4.1	否
银行贷款	中国工商银行长阳支行	10,000,000.00	4.35%	2018.11.13-2019.11.13	否

财政借款	长阳县财政局	19,000,000.00	6%	2018.8.2- 2019.8.1	否
财政借款	宜昌市财政局	15,000,000.00	3%	2018.9.27- 2019.9.26	否
合计	-	186,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 14 日	1.00		
合计	1.00		

本公司 2017 年年度权益分配方案为：以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元现金。本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 11 日，除权除息日为：2018 年 5 月 14 日。

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴平	董事长、总经理	女	1968年9月	本科	2015.7.21-至今	是
李力	董事、副总经理	男	1968年3月	本科	2015.7.21-至今	是
王叶平	董事、副总经理	男	1981年2月	大专	2015.7.21-至今	是
苟春鹏	董事、副总经理	男	1981年1月	中专	2015.7.21-至今	是
唐华林	董事、董事会秘书	男	1970年7月	本科	2015.7.21-至今	是
周丛蓉	监事会主席	女	1970年3月	大专	2015.7.21-至今	否
吴俊	监事	女	1962年11月	中专	2015.7.21-至今	否
万静	监事	女	1978年1月	大专	2015.7.21-至今	是
黄朝胜	财务总监	男	1968年9月	本科	2018.8.15-2021.8.15	是
李守红	财务总监	男	1966年4月	大专	2017.10.9-2018.8.13	是
彭湃	副总经理	男	1983年5月	高中	2015.7.21-至今	是
张立荣	副总经理	男	1978年1月	本科	2017.4.6-2018.3.13	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

张立荣因个人原因于2018年3月13日辞职，李守红因个人原因于2018年8月13日辞职。公司控制股东吴平与李力为夫妻，同为实际控制人，吴平是监事吴俊的妹妹；公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其它关联关系。

2018年10月11日，公司信息披露《关于董事会、监事会、高级管理人员延期换届的提示性公告》，鉴于公司第二届董事会、监事会的董事及监事候选人的提名工作尚未完成，为确保董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届，同时原董监高的任期也将相应顺延。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴平	董事长、总经理	19,220,000	0	19,220,000	44.91%	-
李力	董事、副总经理	10,400,000	0	10,400,000	24.30%	-
王叶平	董事、副总经理	1,240,000	0	1,240,000	2.90%	-
苟春鹏	董事、副总经理	320,000	0	320,000	0.75%	-
唐华林	董事、董事会秘书	360,000	0	360,000	0.84%	-
周丛蓉	监事会主席	320,000	0	320,000	0.75%	-
吴俊	监事	640,000	0	640,000	1.50%	-
万静	监事	0	0	0	0.00%	-
李守红	财务总监	0	0	0	0%	-
黄朝胜	财务总监	0	0	0	0%	-
彭湃	副总经理	60,000	0	60,000	0.14%	-
张立荣	副总经理	0	0	0	0%	-
合计	-	32,560,000	0	32,560,000	76.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张立荣	副总经理	离任		个人原因
李守红	财务总监	离任		个人原因
黄朝胜		新任	财务总监	专业人才引进

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

黄朝胜，男，1968年9月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级会计师。1987年7月

至 2003 年 8 月，任黄石市物资局木材公司会计、主管会计、财务科长；2003 年 9 月至 2005 年 2 月，任鄂州市吴都医药有限公司财务总监；2005 年 3 月至 2007 年 6 月，任黄石燕舞药业有限公司财务总监、常务副总经理；2007 年 7 月至 2009 年 6 月，任大冶特殊钢股份有限公司财务部会计科科长；2009 年 7 月至 2011 年 6 月，任湖北神鹭水产品有限公司财务总监、常务副总经理；2011 年 7 月至 2014 年 8 月，任湖南瓯利德百货有限公司财务总监；2014 年 9 月至 2018 年 5 月，任黄石坤宝房地产开发有限公司财务总监；2018 年 8 月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	29
生产人员	169	212
销售人员	62	65
技术人员	26	29
财务人员	13	17
员工总计	299	352

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	51	56
专科	72	77
专科以下	175	218
员工总计	299	352

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 352 人，较报告期初增加 53 人，其中销售人员增加 3 名，财务人员增加 4 名，加强财务管理及 IPO 上市筹备工作；技术人员增加 3 人，增加生产人员 43 名，从事车间一线生产。

2、员工招聘与培训

公司重视人才引进，从建立健全招聘流程、优化流程、多维度拓展招聘渠道，针对不同岗位通过网络招聘、社招、校招、内部招聘、调岗等相结合，引进不同类型人才到所需岗位中。完善的员工培训体系是公司育人、留人的重要举措，从让员工了解企业文化、融入集体到提升员工工作能力、态度及技能，全方位打造多元化管理体系。

3、薪酬政策

2018 年，公司对原有薪酬体系进行了全面革新，采用灵活的宽带薪酬体系，从制度设计上解决了员工成长通道问题，减少了工作之间的等级差别，支撑了企业组织结构扁平化发展，同时引导员工重视个人技能水平及综合素质的提升，优化考核标准及指标，杜绝了之前考核的“形式主义”，真正体现

了绩效导向功能。自薪酬体系革新以来，公司经过严格评估，对 120 名员工进行了薪酬结构及薪酬水平的调整，平均涨幅达 9.15%。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

本次章程修改主要是对增加了公司经营范围，增加了设备租赁、出售和房屋租赁业务。

修订前：薯类食品生产销售；化妆品生产与销售；货物进出口贸易（不含国家禁止或者限制进出口的货物）；魔芋收购；散装及预包装食品生产与销售。

修订后：薯类和膨化食品、化妆品、蔬菜制品、糖果制品、饮料、食品添加剂、散装及预包装食品的生产与销售；货物进出口贸易（不含国家禁止或者限制进出口的货物）；魔芋收购；食品研发及技术服务；设备经营、租赁及技术服务；投资管理；房屋租赁。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议公司 2018 年董事会工作报告，总经理总结报告，财务审计报告，年度报告及摘要，财务决算报告，2018 年财务预算报告，2017 年度利润分配预案，预计日常关联交易，收购子公司一致嘉纤股权，续聘大信会计师事务所，2018 年向银行申请授信额度，使用闲置资金购买理财产品，偶发性关联交易，2018 年半年报，增加公司经营范围，修改公司章程。
监事会	2	审议 2017 年监事会工作报告，2017 年公司年报，2017 年度利润分配预案，2018 年半年度报告。
股东大会	3	审议 2017 年董事会工作报告，审计报告，年度报告，财务预算报告，2018 年财务预算报告，2017 年度利润分配预案，2018 年日常关联交易预计议案，收购子公司股权，续聘大信会计师事务所，2018 年向银行申请贷款额度，闲置资金购买理财产品，2017 年监事会报告，关于控股股东、实际控制人及其它关联方资金占用情况专项说明，偶发性关联交易，增加公司经营范围，修改公司章程等议案

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三） 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。公司进行了对董事、监事及高级管理人员在法律法规方面的培训，规范治理公司，严格按照《公司法》、《公司章程》及内部管理制度的规定，切实维护股东权益。针对于三会的召开，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则规定，按照要求进行决策，

三会决议能够得到较好的执行。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了通过网络、电话等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间沟通渠道。公司对投资者、机构等到公司现场参观调研，进行了热情接待与客观介绍。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立

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

2、人员独立情况

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

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

3、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司设立了三个职能中心、四个销售事业部、四个子公司的架构，公司机构独立。

4、财务独立

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

5、资产独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-00377 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	彭全明、伍志超
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

大信审字[2019]第 2-00377 号

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北一致魔芋生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：伍志超

中国 · 北京

中国注册会计师：彭全明

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,779,736.03	14,584,733.98

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	28,162,464.84	19,734,120.63
预付款项	五、(三)	6,240,151.34	27,959,132.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	1,128,589.45	3,498,908.95
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	190,232,111.37	129,828,378.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	3,540,939.60	4,830,261.72
流动资产合计		234,083,992.63	200,435,536.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(七)	3,500.00	3,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	80,757,874.40	81,125,267.34
在建工程	五、(九)	308,862.63	3,283,964.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	28,263,273.28	28,922,772.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	110,327.62	138,629.62
递延所得税资产	五、(十二)	2,556,311.55	1,973,424.28
其他非流动资产	五、(十三)	468,000.00	468,000.00
非流动资产合计		112,468,149.48	115,915,558.13
资产总计		346,552,142.11	316,351,094.97
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	91,524,136.93	85,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十五)	26,276,602.75	16,552,562.03
预收款项	五、(十六)	14,399,860.33	9,565,008.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,644,806.41	2,248,855.70
应交税费	五、(十八)	4,244,709.74	3,724,236.03
其他应付款	五、(十九)	43,595,492.97	59,550,402.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		181,685,609.13	176,641,065.17
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十)	23,594,189.88	23,862,497.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,594,189.88	23,862,497.20
负债合计		205,279,799.01	200,503,562.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	42,800,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	28,481,793.64	28,481,793.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	7,789,734.40	4,166,252.24
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	62,266,030.53	38,210,003.30
归属于母公司所有者权益合计		141,337,558.57	113,658,049.18

少数股东权益		-65,215.47	2,189,483.42
所有者权益合计		141,272,343.10	115,847,532.60
负债和所有者权益总计		346,552,142.11	316,351,094.97

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,997,446.46	11,408,839.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、(一)	27,653,159.54	18,996,768.83
预付款项		36,810,197.81	32,328,622.69
其他应收款	十一、(二)	25,337,090.99	18,762,535.89
存货		130,586,359.87	106,815,927.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,660,030.74	1,882,782.46
流动资产合计		226,044,285.41	190,195,476.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000.00	2,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	35,690,778.49	34,006,000.00
投资性房地产			
固定资产		38,249,466.68	38,588,739.85
在建工程			244,722.85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,454,279.28	2,530,863.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,213,624.92	1,552,457.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,610,149.37	76,924,784.30
资产总计		304,654,434.78	267,120,260.90

流动负债：			
短期借款		66,524,136.93	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		18,509,611.85	13,565,067.53
预收款项		13,782,377.09	9,219,938.41
应付职工薪酬		1,341,892.33	1,832,780.07
应交税费		3,506,664.90	3,176,803.33
其他应付款		44,198,087.82	58,125,495.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,862,770.92	145,920,085.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,887,500.01	9,250,833.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,887,500.01	9,250,833.37
负债合计		160,750,270.93	155,170,918.67
所有者权益：			
股本		42,800,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,481,793.64	28,481,793.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,789,734.40	4,166,252.24
一般风险准备			
未分配利润		64,832,635.81	36,501,296.35
所有者权益合计		143,904,163.85	111,949,342.23
负债和所有者权益合计		304,654,434.78	267,120,260.90

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十五)	299,845,504.57	229,347,019.65
其中：营业收入	五、(二十五)	299,845,504.57	229,347,019.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		261,214,890.04	206,432,914.02
其中：营业成本	五、(二十五)	220,884,069.34	169,874,640.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	2,374,440.11	1,564,068.03
销售费用	五、(二十七)	13,100,376.50	12,995,387.76
管理费用	五、(二十八)	11,629,176.80	10,062,905.42
研发费用	五、(二十九)	9,871,412.76	8,176,841.06
财务费用	五、(三十)	3,031,859.92	3,616,625.09
其中：利息费用		3,436,550.27	3,680,168.41
利息收入		95,689.58	155,269.71
资产减值损失	五、(三十一)	323,554.61	142,445.97
加：其他收益	五、(三十二)	3,719,866.39	1,838,172.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	9,160.24	241,025.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	8,995.49	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,368,636.65	24,993,304.21
加：营业外收入	五、(三十五)	546,355.09	2,522,035.78
减：营业外支出	五、(三十六)	3,629,842.27	100,586.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,285,149.47	27,414,753.22
减：所得税费用	五、(三十七)	7,589,560.48	3,783,564.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,695,588.99	23,631,188.28

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,695,588.99	23,631,188.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-263,920.40	-168,185.47
2.归属于母公司所有者的净利润		31,959,509.39	23,799,373.75
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,695,588.99	23,631,188.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,959,509.39	23,799,373.75
归属于少数股东的综合收益总额		-263,920.40	-168,185.47
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.75	0.56
(二)稀释每股收益			

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、 (四)	294,114,937.91	211,209,194.24
减：营业成本	十一、	221,670,360.17	157,070,522.72

	(四)		
税金及附加		1,111,537.09	820,917.35
销售费用		11,452,005.43	12,405,803.59
管理费用		6,382,334.00	5,663,517.97
研发费用		9,691,274.50	7,857,577.84
财务费用		1,711,875.12	2,306,203.29
其中：利息费用		2,102,912.78	2,313,540.29
利息收入		69,083.06	74,709.39
资产减值损失		771,114.13	27,898.07
加：其他收益		3,245,638.35	1,104,999.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、 (五)	9,160.24	241,025.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,264.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,589,501.05	26,402,778.98
加：营业外收入		482,313.30	1,798,111.33
减：营业外支出		1,681,096.33	86,130.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,390,718.02	28,114,759.75
减：所得税费用		7,155,896.40	3,663,369.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,234,821.62	24,451,390.14
（一）持续经营净利润		36,234,821.62	24,451,390.14
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		36,234,821.62	24,451,390.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		306,678,933.05	233,998,694.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		14,609,781.52	9,546,801.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	21,084,203.69	34,603,179.02
经营活动现金流入小计		342,372,918.26	278,148,675.10
购买商品、接受劳务支付的现金		260,950,915.99	221,883,829.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,684,867.74	14,879,298.54
支付的各项税费		10,095,596.26	7,655,819.95
支付其他与经营活动有关的现金		50,536,108.31	27,718,100.56
经营活动现金流出小计		338,267,488.30	272,137,048.18
经营活动产生的现金流量净额		4,105,429.96	6,011,626.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,050,000.00	37,050,000.00
取得投资收益收到的现金		9,160.24	241,025.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,666,678.53	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		8,725,838.77	37,291,025.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,829,909.85	13,235,587.57
投资支付的现金		7,050,000.00	37,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,879,909.85	50,285,587.57
投资活动产生的现金流量净额		-11,154,071.08	-12,994,561.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			294,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			294,000.00
取得借款收到的现金		92,000,000.00	85,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		92,000,000.00	85,304,000.00
偿还债务支付的现金		85,475,863.07	67,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,289,715.27	3,680,168.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）	1,990,778.49	
筹资活动现金流出小计		94,756,356.83	70,690,168.41
筹资活动产生的现金流量净额		-2,756,356.83	14,613,831.59
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		-9,804,997.95	7,630,896.55
加：期初现金及现金等价物余额		14,584,733.98	6,953,837.43
六、期末现金及现金等价物余额		4,779,736.03	14,584,733.98

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,300,704.02	221,268,216.56
收到的税费返还		14,609,781.52	9,546,801.82
收到其他与经营活动有关的现金		19,933,701.35	33,530,195.26
经营活动现金流入小计		332,844,186.89	264,345,213.64
购买商品、接受劳务支付的现金		262,007,312.33	215,523,799.78
支付给职工以及为职工支付的现金		11,326,073.07	11,978,669.52

支付的各项税费		8,516,487.40	6,584,796.44
支付其他与经营活动有关的现金		53,266,626.41	34,565,343.83
经营活动现金流出小计		335,116,499.21	268,652,609.57
经营活动产生的现金流量净额		-2,272,312.32	-4,307,395.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,050,000.00	37,050,000.00
取得投资收益收到的现金		9,160.24	241,025.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,666,678.53	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,725,838.77	37,291,025.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,392,199.67	3,253,473.21
投资支付的现金		7,050,000.00	37,356,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,442,199.67	40,609,473.21
投资活动产生的现金流量净额		-4,716,360.90	-3,318,447.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		67,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,475,863.07	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,956,077.78	2,313,540.29
支付其他与筹资活动有关的现金		1,990,778.49	
筹资活动现金流出小计		68,422,719.34	44,313,540.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,422,719.34	15,686,459.71
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		-8,411,392.56	8,060,616.18
加：期初现金及现金等价物余额		11,408,839.02	3,348,222.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,997,446.46	11,408,839.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,166,252.24		38,210,003.30	2,189,483.42	115,847,532.60
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	42,800,000.00				28,481,793.64				4,166,252.24		38,210,003.30	2,189,483.42	115,847,532.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”									3,623,482.16		24,056,027.23	- 2,254,698.89	25,424,810.50

号填列)													
(一) 综合收益总额											31,959,509.39	-263,920.40	31,695,588.99
(二) 所有者投入和减少资本												-	-1,990,778.49
1. 股东投入的普通股												1,990,778.49	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-	-1,990,778.49
(三) 利润分配												1,990,778.49	
1. 提取盈余公积											3,623,482.16	-7,903,482.16	-4,280,000.00
2. 提取一											3,623,482.16	-3,623,482.16	

般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,280,000.00		-4,280,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	42,800,000.00							7,789,734.40		62,266,030.53	-65,215.47	141,272,343.10

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				1,721,113.23		16,855,768.56	2,063,668.89	91,922,344.32
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	42,800,000.00			28,481,793.64				1,721,113.23		16,855,768.56	2,063,668.89	91,922,344.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,445,139.01		21,354,234.74	125,814.53	23,925,188.28
（一）综合收益总额										23,799,373.75	-168,185.47	23,631,188.28
（二）所有者投入和减少资本											294,000.00	294,000.00
1. 股东投入的普通股											294,000.00	294,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,445,139.01		-2,445,139.01			
1. 提取盈余公积								2,445,139.01		-2,445,139.01			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)												
3. 盈余公 积弥补亏 损												
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益												
5. 其他												
(五) 专 项储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其 他												
四、本年 期末余额	42,800,000.00			28,481,793.64			4,166,252.24		38,210,003.30	2,189,483.42	115,847,532.60	

法定代表人：吴平

主管会计工作负责人：黄朝胜

会计机构负责人：王三琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,166,252.24		36,501,296.35	111,949,342.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,166,252.24		36,501,296.35	111,949,342.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,623,482.16		28,331,339.46	31,954,821.62
（一）综合收益总额											36,234,821.62	36,234,821.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,623,482.16		-7,903,482.16	-4,280,000.00

1. 提取盈余公积								3,623,482.16		-3,623,482.16	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,280,000.00	-4,280,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	42,800,000.00			28,481,793.64				7,789,734.40		64,832,635.81	143,904,163.85

项目	上期										
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				1,721,113.23		14,495,045.22	87,497,952.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				1,721,113.23		14,495,045.22	87,497,952.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,445,139.01			22,006,251.13	24,451,390.14
（一）综合收益总额											24,451,390.14	24,451,390.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,445,139.01			-2,445,139.01	
1. 提取盈余公积								2,445,139.01			-2,445,139.01	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64				4,166,252.24		36,501,296.35	111,949,342.23

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司简介

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

公司注册地址: 长阳经济开发区长阳大道438号

公司注册资本: 4280万元整

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

(二) 本财务报表业经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出。

(三) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式	是否合并报表
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	生物产品科技研究与开发	100.00	投资设立	是
湖北致力魔芋种业有限公司	湖北宜昌	长阳县	魔芋种子研发、生产、销售	100.00	投资设立	是
云南一致魔芋生物科技股份有限公司	云南楚雄州	楚雄州	魔芋收购; 魔芋清洁材料生产、销售; 货物进出口贸易	100.00	投资设立	是
湖北致心生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	生物产品科技研究与开发	51.00	投资设立	是

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计

准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 100 万元(含 100 万元)以上,有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 100 万元以下,有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 100 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
	其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通

过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为

入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十) 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司外销以货物到达客户指定的海关仓库作为确认收入时间，收入的金额根据海关报关单确定；内销以货物发出，购货方签收后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量时予以确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

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

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

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明参考示例如下：

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	28,162,464.84 元	19,734,120.63 元	应收票据：200,000.00 元 应收账款：19,534,120.63 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,128,589.45 元	3,498,908.95 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：3,498,908.95 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	80,757,874.40 元	81,125,267.34 元	固定资产：81,125,267.34 元 固定资产清理：0.00 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	308,862.63 元	3,283,964.63 元	在建工程：3,283,964.63 元 工程物资：0.00 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	26,276,602.75 元	16,552,562.03 元	应付票据：0.00 元 应付账款：16,552,562.03 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	43,595,492.97 元	59,550,402.60 元	应付利息：0.00 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：59,550,402.60 元
7. 管理费用列报调整	管理费用	11,629,176.80 元	10,062,905.42 元	管理费用：18,239,746.48 元
8. 研发费用单独列示	研发费用	9,871,412.76 元	8,176,841.06 元	—

2、主要会计估计变更说明

报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	11%、17%、10%、16%、5%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

注：根据财政部与国家税务总局联合发布调整增值税税率通知，从 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司于 2016 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业,2016 年度至 2018 年度公司按 15%税率征收企业所得税。

2、根据国家税务局关于印发《税收减免管理办法(试行)》的通知国税发[2005]129 号，子公司湖北致力魔芋种业有限公司享受“从事农林牧渔项目所得”税收优惠，免征企业所得税。

3、根据《增值税暂行条例》，农业生产者销售自产农产品免征增值税，子公司湖北致力魔芋种业有限公司属于农业生产者销售自产的农产品，因此享受免征增值税。

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

出口产品	退税率
其他未列明植物胶液	15%，16%
施敷脂粉或化妆品用粉	13%

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	88,977.61	218,060.66
银行存款	4,690,758.42	14,366,673.32
合 计	4,779,736.03	14,584,733.98

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	18,960.00	200,000.00
应收账款	29,832,106.48	20,720,629.61
减：坏账准备	1,688,601.64	1,186,508.98
合 计	28,162,464.84	19,734,120.63

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
商业承兑汇票	18,960.00	
合 计	18,960.00	200,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,832,106.48	100.00	1,688,601.64	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	29,832,106.48	100.00	1,688,601.64	5.66

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,720,629.61	100.00	1,186,508.98	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,720,629.61	100.00	1,186,508.98	5.73

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	28,792,180.08	5.00	1,439,609.00	20,197,679.61	5.00	1,009,883.98

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1至2年	517,676.40	10.00	51,767.64	213,000.00	10.00	21,300.00
2至3年	213,000.00	20.00	42,600.00			
3至4年				309,250.00	50.00	154,625.00
4至5年	309,250.00	50.00	154,625.00			
5年以上		100.00		700.00	100.00	700.00
合计	29,832,106.48		1,688,601.64	20,720,629.61		1,186,508.98

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
法国 Groupe Meridis / Meridis Group	2,451,478.21	8.22	123,053.15
权健自然医学科技发展有限公司	2,340,500.00	7.85	117,025.00
上海福美泰生物科技有限公司	2,112,000.00	7.08	105,600.00
山东鹤福食品有限公司	1,750,000.00	5.87	87,500.00
波兰 Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	1,672,416.58	5.61	83,620.83
合计	10,326,394.79	34.63	516,798.98

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,604,329.51	89.81	27,781,759.36	99.37
1至2年	528,279.83	8.47	90,696.55	0.32
2至3年	67,542.00	1.08	825.00	0.00
3年以上	40,000.00	0.64	85,852.00	0.31
合计	6,240,151.34	100.00	27,959,132.91	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
会理县好地道魔芋专业合作社	3,343,827.80	53.59
丽江大然生物有限公司	960,000.00	15.38
广东达森特科技有限公司	364,732.40	5.84
成都精工干燥设备有限公司	313,960.00	5.03
重庆亚本科技发展有限公司	243,000.00	3.89
合计	5,225,520.20	83.73

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,401,505.65	3,950,363.20
减：坏账准备	272,916.20	451,454.25
合 计	1,128,589.45	3,498,908.95

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,401,505.65	100.00	272,916.20	19.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,401,505.65	100.00	272,916.20	19.47

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,950,363.20	100.00	451,454.25	11.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	3,950,363.20	100.00	451,454.25	11.43

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,024,687.38	5.00	51,234.37	3,504,461.20	5.00	175,223.05
1 至 2 年	136,818.27	10.00	13,681.83	72,612.00	10.00	7,261.20
2 至 3 年	40,000.00	20.00	8,000.00	130,400.00	20.00	26,080.00
5 年以上	200,000.00	100.00	200,000.00	242,890.00	100.00	242,890.00
合 计	1,401,505.65		272,916.20	3,950,363.20		451,454.25

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、备用金及其他	1,401,505.65	3,950,363.20
合 计	1,401,505.65	3,950,363.20

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北省农业信贷担保有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	35.68	25,000.00
楚雄经济开发区管委会	保证金	200,000.00	5 年以上	14.27	200,000.00
长阳合佳环保能源科技有限公司	往来款	100,000.00	1 年以内	7.14	5,000.00
袁萍	备用金	69,492.44	1 年以内	4.96	3,474.62
宜昌市城建档案馆	押金	60,000.00	1 至 2 年/2 至 3 年	4.28	10,000.00
合 计		929,492.44		66.33	243,474.62

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	132,481,561.86		132,481,561.86	100,639,188.16		100,639,188.16
低值易耗品	1,293,263.62		1,293,263.62	2,862,919.33		2,862,919.33
在产品	3,128,406.75		3,128,406.75			
库存商品	53,299,550.23		53,299,550.23	26,160,104.85		26,160,104.85
其他	29,328.91		29,328.91	166,166.31		166,166.31
合 计	190,232,111.37		190,232,111.37	129,828,378.65		129,828,378.65

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税	3,533,965.02	4,696,352.72
预缴其他税费	6,974.58	133,909.00
合 计	3,540,939.60	4,830,261.72

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,500.00		3,500.00	3,500.00		3,500.00
其中：按成本计量的	3,500.00		3,500.00	3,500.00		3,500.00
合 计	3,500.00		3,500.00	3,500.00		3,500.00

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宜昌长阳清江魔芋专业合作社	2,000.00			2,000.00					13.53	
楚雄致富魔芋专业合作社	1,500.00			1,500.00					30.00	
合 计	3,500.00			3,500.00						

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	80,757,874.40	81,125,267.34
减：减值准备		
合 计	80,757,874.40	81,125,267.34

1. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,074,671.20	32,831,131.35	2,578,430.74	3,884,911.26	109,369,144.55
2.本期增加金额	5,803,047.81	10,248,083.74	5,887.60	211,193.64	16,268,212.79
（1）购置	655,940.67	7,337,351.11	5,887.60	211,193.64	8,210,373.02
（2）在建工程转入	5,147,107.14	2,910,732.63			8,057,839.77
3.本期减少金额	9,108,398.03	6,840,254.57		1,065,321.74	17,013,974.34
（1）处置或报废	9,108,398.03	6,840,254.57		1,065,321.74	17,013,974.34
4.期末余额	66,769,320.98	36,238,960.52	2,584,318.34	3,030,783.16	108,623,383.00
二、累计折旧					
1.期初余额	13,480,899.79	10,997,218.16	1,864,234.70	1,901,524.56	28,243,877.21
2.本期增加金额	3,348,102.34	3,457,149.63	196,349.64	372,507.08	7,374,108.69
（1）计提	3,348,102.34	3,457,149.63	196,349.64	372,507.08	7,374,108.69
3.本期减少金额	3,181,272.77	4,121,271.30		449,933.23	7,752,477.30
（1）处置或报废	3,181,272.77	4,121,271.30		449,933.23	7,752,477.30
4.期末余额	13,647,729.36	10,333,096.49	2,060,584.34	1,824,098.41	27,865,508.60

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,121,591.62	25,905,864.03	523,734.00	1,206,684.75	80,757,874.40
2.期初账面价值	56,593,771.41	21,833,913.19	714,196.04	1,983,386.70	81,125,267.34

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	308,862.63	3,283,964.63
减：减值准备		
合 计	308,862.63	3,283,964.63

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烘片及精粉车间安装工程	308,862.63		308,862.63	3,039,241.78		3,039,241.78
一致魔芋农业综合开发项目 (魔芋冻干绵扩能)				244,722.85		244,722.85
合 计	308,862.63		308,862.63	3,283,964.63		3,283,964.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
烘片及精粉车间安装工程	200.00	3,039,241.78	254,803.91	2,985,183.06		308,862.63
一致魔芋农业综合开发项目 (魔芋冻干绵扩能)	262.47	244,722.85	2,217,457.88	2,462,180.73		
一致魔芋车间改造工程	288.69		2,558,048.80	2,558,048.80		
合 计		3,283,964.63	5,030,310.59	8,005,412.59		308,862.63

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程投入占 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
烘片及精粉车间安装工程	95.00	95.00				自有资金
一致魔芋农业综合开发项目 (魔芋冻干绵扩能)	100.00	100.00				政府补助
一致魔芋车间改造工程	100.00	100.00				自有资金
合 计						

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	注册商标	财务软件	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,534,066.73	722,580.00	146,908.55	106,975.00	33,510,530.28
2.本期增加金额			140,741.06		140,741.06
(1) 购置			140,741.06		140,741.06
3.本期减少金额			21,220.51	46,975.00	68,195.51
(1) 处置			21,220.51	46,975.00	68,195.51
4.期末余额	32,534,066.73	722,580.00	266,429.10	60,000.00	33,583,075.83
二、累计摊销					
1.期初余额	4,087,990.52	412,831.99	38,543.87	48,391.64	4,587,758.02
2.本期增加金额	650,681.28	72,258.00	76,300.80	999.96	800,240.04
(1) 计提	650,681.28	72,258.00	76,300.80	999.96	800,240.04
3.本期减少金额			21,220.51	46,975.00	68,195.51
(1) 处置			21,220.51	46,975.00	68,195.51
4.期末余额	4,738,671.80	485,089.99	93,624.16	2,416.60	5,319,802.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,795,394.93	237,490.01	172,804.94	57,583.40	28,263,273.28
2.期初账面价值	28,446,076.21	309,748.01	108,364.68	58,583.36	28,922,772.26

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
青岗坪基地土地租赁费	138,629.62		28,302.00		110,327.62
合 计	138,629.62		28,302.00		110,327.62

(十二) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产分类:

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	328,936.55	1,941,345.96	291,549.27	1,605,751.23
递延收益	2,227,375.00	14,064,500.01	1,681,875.01	10,427,833.37
合 计	2,556,311.55	16,005,845.97	1,973,424.28	12,033,584.60

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,697,701.69	1,866,466.57
合 计	5,697,701.69	1,866,466.57

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2018 年度		65,196.67	
2020 年度	882,146.57	882,146.57	
2021 年度	217,953.82	217,953.82	
2022 年度	701,169.51	701,169.51	
2023 年度	3,896,431.79		
合 计	5,697,701.69	1,866,466.57	

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	468,000.00	468,000.00
合 计	468,000.00	468,000.00

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款+保证借款	4,600,000.00	
抵押借款+保证借款	50,000,000.00	
抵押借款	25,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	
信用借款	924,136.93	
合 计	91,524,136.93	85,000,000.00

注：①2016年11月1日子公司云南一致魔芋生物科技有限公司与楚雄市农村信用合作联社永安分社签订了《流动

资金循环借款合同》，借款金额为 25,000,000.00 元，该笔借款以云南一致魔芋生物科技有限公司的土地使用权及房产作为抵押。

②2018 年 8 月 1 日与中国农业发展银行长阳土家族自治县支行签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 40,000,000.00 元，该笔借款以湖北一致嘉纤生物科技有限公司的土地使用权及房产、湖北美辰文化传媒有限公司的土地使用权及房产、吴平、李力的土地及房产作为抵押，同时由长阳众志投资管理服务部（有限合伙），自然人吴平、李力提供连带责任担保。

③2018 年 10 月 31 日与湖北长阳农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 6,000,000.00 元，该笔借款以公司的土地使用权及房产作为抵押，同时由吴平、李力、唐华林、苟春鹏、长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）提供最高额担保。

④2018 年 10 月 31 日与湖北长阳农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 4,000,000.00 元，该笔借款以公司的土地使用权及房产作为抵押，同时由吴平、李力、唐华林、苟春鹏、长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）提供最高额担保。

⑤2018 年 11 月 13 日与中国工商银行股份有限公司长阳支行签订了《小企业借款合同》，借款金额为 10,000,000.00 元，该笔借款由吴平、李力提供连带责任担保；公司与湖北省农业信贷担保有限公司签订委托担保合同，委托湖北省农业信贷担保有限公司向中国工商银行股份有限公司长阳支行提供信用担保，委托担保合同约定反担保措施：公司缴纳履约保证金，由吴平、李力、李兮、湖北一致嘉纤生物科技有限公司提供连带责任保证，同时以公司的土地使用权、机器设备作为抵押。

⑥2018 年 11 月 27 日与湖北长阳农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 5,000,000.00 元，该笔借款以库存的魔芋精粉作为质押，同时由长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）、吴平、李力、唐华林、苟春鹏提供连带责任担保。

⑦2018 年 12 月 7 日与北长阳农村商业银行股份有限公司签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 1,000,000.00 元，该笔借款由长阳土家族自治县清江创新基金管理委员会提供保证担保，由长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）、吴平、李力、唐华林、苟春鹏提供连带责任担保。

（十五）应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	26,276,602.75	16,552,562.03
合 计	26,276,602.75	16,552,562.03

1. 应付账款

（1）按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,071,386.53	14,648,190.86
1 年以上	2,205,216.22	1,904,371.17
合 计	26,276,602.75	16,552,562.03

(十六) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,359,462.23	9,565,008.81
1 年以上	40,398.10	
合 计	14,399,860.33	9,565,008.81

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,214,866.84	15,079,317.17	15,649,377.60	1,644,806.41
离职后福利-设定提存计划	33,988.86	1,001,501.28	1,035,490.14	
合 计	2,248,855.70	16,080,818.45	16,684,867.74	1,644,806.41

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,198,993.87	13,449,871.10	14,004,058.56	1,644,806.41
职工福利费		1,214,048.74	1,214,048.74	
社会保险费	15,872.97	410,327.22	426,200.19	
其中： 医疗保险费	13,802.58	367,541.89	381,344.47	
工伤保险费	1,207.73	21,156.81	22,364.54	
生育保险费	862.66	21,628.52	22,491.18	
工会经费和职工教育经费		5,070.11	5,070.11	
合 计	2,214,866.84	15,079,317.17	15,649,377.60	1,644,806.41

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	32,781.13	968,167.57	1,000,948.70	
失业保险费	1,207.73	33,333.71	34,541.44	
合 计	33,988.86	1,001,501.28	1,035,490.14	

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	75,614.27	
企业所得税	3,706,446.67	3,288,868.64
城市维护建设税	37,532.15	

税 种	期末余额	期初余额
房产税	100,755.00	306,889.71
土地使用税	149,039.11	48,962.41
个人所得税	36,176.39	11,981.97
教育费附加	21,441.61	
印花税	83,932.29	67,113.30
地方教育费附加	11,145.50	
环境保护税	22,626.75	
营业税		420.00
合 计	4,244,709.74	3,724,236.03

(十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	426,835.00	
其他应付款项	43,168,657.97	59,550,402.60
合 计	43,595,492.97	59,550,402.60

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款利息	426,835.00	
合 计	426,835.00	

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
政府借款	35,070,000.00	31,168,750.00
合作社借款		27,100,000.00
关联方借款	6,000,000.00	
押金	91,580.20	82,205.20
保证金	60,600.00	147,957.96
往来款	1,946,477.77	1,051,489.44
合 计	43,168,657.97	59,550,402.60

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	23,862,497.20	5,000,000.00	5,268,307.32	23,594,189.88	收到政府补助

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合 计	23,862,497.20	5,000,000.00	5,268,307.32	23,594,189.88	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
土地返还款	9,753,917.91		224,228.04		9,529,689.87	与资产相关
楚雄州 2011 年工业园区 标准厂房建设补助	1,177,000.00				1,177,000.00	与资产相关
魔芋实生子及种芋繁育基 地建设	3,680,745.92			3,680,745.92		与资产相关
1000 吨多口味蒟蒻(魔芋) 干加工项目	2,133,333.29		319,999.96		1,813,333.33	与资产相关
年产 4000 吨魔芋葡甘聚 糖提取及深加工项目	2,765,000.08		395,000.08		2,370,000.00	与资产相关
年产 1000 吨魔芋飞粉生 物干燥剂加工项目	1,000,000.00		83,333.32		916,666.68	与资产相关
2000 吨魔芋胶深加工扩建 项目	2,550,000.00		300,000.00		2,250,000.00	与资产相关
魔芋自动化生产线技术改 造资金	535,000.00		60,000.00		475,000.00	与资产相关
低黏度可凝胶魔芋粉制备 方法发明专利技术资金	267,500.00		30,000.00		237,500.00	与资产相关
800 万片魔芋冻干棉生产 线改扩建项目		3,000,000.00	125,000.00		2,875,000.00	与资产相关
4000 吨魔芋葡甘聚糖自动 化技术改造与应用示范项 目		2,000,000.00	50,000.00		1,950,000.00	与资产相关
合 计	23,862,497.20	5,000,000.00	1,587,561.40	3,680,745.92	23,594,189.88	

注：2018 年 12 月，子公司湖北致力魔芋种业有限公司魔芋实生子及种芋繁育基地建设项目补助对应形成的固定资产基地大棚被积雪压塌毁损，公司对基地大棚进行清理，将该项目对应的递延收益余额 3,680,745.92 元一次性转出。

(二十一) 股本

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

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	28,481,793.64			28,481,793.64
合 计	28,481,793.64			28,481,793.64

(二十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,166,252.24	3,623,482.16		7,789,734.40
合 计	4,166,252.24	3,623,482.16		7,789,734.40

(二十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	38,210,003.30	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	38,210,003.30	
加：本期归属于母公司股东的净利润	31,959,509.39	
减：提取法定盈余公积	3,623,482.16	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	4,280,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	62,266,030.53	

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	296,950,585.55	217,977,705.79	227,587,281.37	168,758,408.10
2. 其他业务小计	2,894,919.02	2,906,363.55	1,759,738.28	1,116,232.59
合 计	299,845,504.57	220,884,069.34	229,347,019.65	169,874,640.69

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	371,856.72	184,662.25
教育费附加	218,433.84	107,773.87
房产税	682,335.20	458,531.66
土地使用税	836,493.14	632,571.11
车船使用税	3,240.00	689.98
印花税	103,215.72	124,996.90
地方教育费附加	110,338.93	54,842.26
环境保护税	48,526.56	
合 计	2,374,440.11	1,564,068.03

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,393,948.75	5,285,151.35
职工薪酬	4,248,852.07	4,580,049.97
办公费、差旅费	1,251,380.72	1,415,395.22
业务费、车辆费	344,273.23	319,789.22
展览费、广告费	650,601.54	604,530.25
房租	46,516.00	45,732.26
运输保险费	101,430.81	19,500.00
车辆修理费		5,652.31
技术服务费	754,191.40	565,286.71
折旧与摊销	488,212.90	
促销费用	652,963.61	
其他费用	168,005.47	154,300.47
合 计	13,100,376.50	12,995,387.76

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,932,669.01	3,925,013.69
折旧与摊销	2,492,902.03	2,223,238.15
业务费、车辆费	1,149,417.02	916,962.31
办公费、差旅费	666,672.91	827,044.26
中介服务费	1,405,056.04	754,144.05
水电费	142,885.65	266,401.19
维修费	160,910.16	358,937.72
检测费	53,315.63	132,308.61
会议费		30,568.53
业务宣传费	112,317.04	62,096.00
其他费用	513,031.31	566,190.91
合 计	11,629,176.80	10,062,905.42

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,976,719.65	6,703,839.88
直接人工	589,366.16	511,047.30
折旧摊销	178,949.33	65,512.32

项 目	本期发生额	上期发生额
其他费用	79,207.81	896,441.56
委托研发	47,169.81	
合 计	9,871,412.76	8,176,841.06

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,436,550.27	3,680,168.41
减：利息收入	95,689.58	155,269.71
汇兑损益	-586,312.00	-270,530.76
手续费支出	277,311.23	362,257.15
合 计	3,031,859.92	3,616,625.09

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	323,554.61	142,445.97
合 计	323,554.61	142,445.97

(三十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	1,587,561.40	1,838,172.97	与资产相关
经营补助	1,250,104.99		与收益相关
科研补助	350,000.00		与收益相关
费用补助	532,200.00		与收益相关
合 计	3,719,866.39	1,838,172.97	

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品	9,160.24	241,025.61
合 计	9,160.24	241,025.61

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损	8,995.49	

项 目	本期发生额	上期发生额
失		
合 计	8,995.49	

(三十五) 营业外收入

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	6,290.00	2,258,678.44	6,290.00
其他	540,065.09	263,357.34	540,065.09
合 计	546,355.09	2,522,035.78	546,355.09

(三十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	147,528.38	6,000.00	147,528.38
非流动资产损坏报废损失	2,960,379.21		2,960,379.21
其他	521,934.68	94,586.77	521,934.68
合 计	3,629,842.27	100,586.77	3,629,842.27

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,172,447.75	3,666,517.39
递延所得税费用	-582,887.27	117,047.55
合 计	7,589,560.48	3,783,564.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	39,285,149.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,892,772.42
子公司适用不同税率的影响	61,225.49
调整以前期间所得税的影响	703,904.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,673.31
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	940,569.77
研发加计扣除等调整	-91,585.50
所得税费用	7,589,560.48

(三十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	21,084,203.69	34,603,179.02
其中：政府补贴	7,138,594.99	2,258,678.44
备用金	1,127,037.20	1,363,824.20
往来及其他款项	12,818,571.50	30,980,676.38
支付其他与经营活动有关的现金	50,536,108.31	27,718,100.56
其中：销售费用、管理费用、研发费用	20,650,182.86	19,611,980.56
备用金	1,052,731.70	1,459,611.25
往来款及其他	28,833,193.75	6,646,508.75

2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,990,778.49	
其中：购买少数股东股权	1,990,778.49	

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,695,588.99	23,631,188.28
加：资产减值准备	323,554.61	142,445.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,374,108.69	5,975,118.74
无形资产摊销	800,240.04	733,329.45
长期待摊费用摊销	28,302.00	28,302.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-8,995.49	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,960,379.21	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,009,715.27	3,680,168.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,160.24	-241,025.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-582,887.27	117,047.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-60,403,732.72	-31,793,365.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,194,956.28	-19,442,171.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,723,360.59	23,180,588.35

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,105,429.96	6,011,626.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,779,736.03	14,584,733.98
减：现金的期初余额	14,584,733.98	6,953,837.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,804,997.95	7,630,896.55

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,779,736.03	14,584,733.98
其中：库存现金	88,977.61	218,060.66
可随时用于支付的银行存款	4,690,758.42	14,366,673.32
二、期末现金及现金等价物余额	4,779,736.03	14,584,733.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
存货	10,905,600.00	质押
固定资产	46,828,927.19	抵押
无形资产	26,246,264.62	抵押
合 计	83,980,791.81	

(四十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	56,092.00	6.8632	384,970.61
欧元	0.01	7.8473	0.08
应收账款			
其中：美元	657,407.27	6.8632	4,511,917.58

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	603,254.33	7.8473	4,733,917.71
预收款项			
其中：美元	1,634,486.61	6.8632	11,217,808.49
欧元			

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	生物产品科技研究与开发	100.00%		直接投资
湖北致力魔芋种业有限公司	湖北宜昌	长阳县	魔芋种子研发、生产、销售	100.00%		直接投资
云南一致魔芋生物科技有限公司	云南楚雄州	楚雄州	魔芋收购；魔芋清洁材料生产、销售；货物进出口贸易	100.00%		直接投资
湖北致心生物科技有限公司	湖北宜昌	宜昌市	生物产品科技研究与开发	51.00%		直接投资

(二) 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

本期收购子公司湖北一致嘉纤生物科技有限公司少数股东的股权，详见附注七、(四)、

4。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

项 目	湖北一致嘉纤生物科技有限公司
购买成本	1,990,778.49
其中：现金	1,990,778.49
购买成本	1,990,778.49
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,990,778.49
差额	

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）	持有公司 17.48%股份的股东
长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	持有公司 2.81%股份的股东
王叶平	董事、副总经理，持有公司 2.90%的股份
唐华林	董事、董事会秘书，持有公司 0.84%的股份
苟春鹏	董事、副总经理，持有公司 0.75%的股份
彭湃	副总经理，持有公司 0.14%的股份
周庆平	持有公司 0.56%的股份
周丛蓉	监事，持有公司 0.75%的股份
吴俊	监事，持有公司 1.50%的股份
万静	监事
宜昌长阳清江魔芋专业合作社	公司与实际控制人、董事长、总经理吴平参与设立的农民专业合作社
湖北美辰文化传媒有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌市致想广告有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌市天街娱乐有限公司	公司实际控制人、董事、副总经理李力持有该公司 42%股权，且李力任该公司董事
云南致中农业开发有限责任公司	实际控制人、董事、副总经理李力任该公司执行董事
红河致中农业开发有限责任公司	受公司共同实际控制人、董事、副总经理李力实际控制

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴平、李力、唐华林、周丛蓉	本公司	8,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）	本公司	8,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	本公司	8,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
吴平、李力、唐华林、周丛蓉	本公司	2,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
长阳众志成投资管理服务部（有限合伙）	本公司	2,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	本公司	2,000,000.00	2017-8-15	2018-8-10	是
吴平、李力	本公司	10,000,000.00	2017-9-30	2018-9-29	是
长阳众志投资管理服务部（有限合伙）	本公司	20,000,000.00	2017-11-28	2018-11-27	是
吴平、李力	本公司	20,000,000.00	2017-11-28	2018-11-27	是
长阳众志投资管理服务部（有限合伙）	本公司	20,000,000.00	2017-8-14	2018-7-20	是
吴平、李力	本公司	20,000,000.00	2017-8-14	2018-7-20	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴平、李力	本公司	40,000,000.00	2018-8-20	2019-8-19	否
长阳众志成城投资管理服务部（有限合伙）	本公司	40,000,000.00	2018-8-20	2019-8-19	否
长阳众志成城投资管理服务部（有限合伙）、长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	本公司	10,000,000.00	2018-10-29	2021-10-29	否
吴平、李力、唐华林、苟春鹏	本公司	10,000,000.00	2018-10-29	2021-10-29	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
吴平	拆入	4,000,000.00	2018-7-19	2019-7-19	借款
湖北美辰文化传媒有限公司	拆入	2,000,000.00	2018-7-18	2019-7-19	借款

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合计	137.73	95.31

4. 其他关联交易

2018年4月26日，公司2017年年度股东大会决议审议通过《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司收购子公司湖北一致嘉纤生物科技有限公司股权》议案，根据公司与吴平、李力签订的股权转让协议，公司支付股权转让款1,990,778.49元，收购其持有湖北一致嘉纤生物科技有限公司10%的股权，收购完成后，公司持有湖北一致嘉纤生物科技有限公司100%股权。2018年8月15日，工商变更手续已完成。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
其他应收款	万静			2,000.00	100.00
合计				2,000.00	100.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	周丛蓉	1,000.00	
其他应付款	李力		1,087.00
其他应付款	吴平	4,000,000.00	
其他应付款	湖北美辰文化传媒有限公司	2,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		6,001,000.00	1,087.00

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无重大需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无其他重大需披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2019 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司关于 2018 年度利润分配预案的议案》，拟以公司现有总股本 4,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税）。上述利润分配预案尚需经 2018 年度股东大会批准实施。

十、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无其他需披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	18,960.00	200,000.00
应收账款	29,138,982.48	19,796,652.81
减：坏账准备	1,504,782.94	999,883.98
合计	27,653,159.54	18,996,768.83

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,138,982.48	100.00	1,504,782.94	5.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	29,138,982.48	100.00	1,504,782.94	5.16

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,771,379.61	99.87	999,883.98	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,273.20	0.13		
合计	19,796,652.81	100.00	999,883.98	5.05

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	28,608,306.08	5.00	1,430,415.30	19,557,679.61	5.00	977,883.98
1至2年	317,676.40	10.00	31,767.64	213,000.00	10.00	21,300.00
2至3年	213,000.00	20.00	42,600.00			
5年以上				700.00	100.00	700.00
合计	29,138,982.48		1,504,782.94	19,771,379.61		999,883.98

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
法国 Groupe Meridis / Meridis Group	2,451,478.21	8.41	123,053.15
权健自然医学科技发展有限公司	2,340,500.00	8.03	117,025.00
上海福美泰生物科技有限公司	2,112,000.00	7.25	105,600.00
山东鹤福食品有限公司	1,750,000.00	6.01	87,500.00
波兰 Falken Trade Polska Sp. z o.o. Sp.K.	1,672,416.58	5.74	83,620.83
合计	10,326,394.79	35.44	516,798.98

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	25,396,307.54	18,861,537.27
减：坏账准备	59,216.55	99,001.38
合计	25,337,090.99	18,762,535.89

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	23,637,794.91	93.07		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,068,512.63	4.21	59,216.55	5.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	690,000.00	2.72		
合 计	25,396,307.54	100.00	59,216.55	0.23

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	17,955,659.25	95.20		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	894,505.65	4.74	99,001.38	11.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	11,372.37	0.06		
合 计	18,861,537.27	100.00	99,001.38	0.52

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	23,637,794.91		1年以内/1至2年		合并范围内子公司
合 计	23,637,794.91				

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	952,694.36	5.00	47,634.72	743,003.65	5.00	37,150.18
1至2年	115,818.27	10.00	11,581.83	27,612.00	10.00	2,761.20
2至3年				81,000.00	20.00	16,200.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
5年以上				42,890.00	100.00	42,890.00
合计	1,068,512.63		59,216.55	894,505.65		99,001.38

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
内部单位往来	24,327,794.91	17,967,031.62
保证金、备用金及其他	1,068,512.63	894,505.65
合计	25,396,307.54	18,861,537.27

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	内部单位往来	23,637,794.91	1年以内/1至2年	93.08	
湖北致心生物科技有限公司	内部单位往来	690,000.00	1年以内	2.72	
湖北省农业信贷担保有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	1.97	25,000.00
长阳合佳环保能源科技有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	0.39	5,000.00
袁萍	备用金	69,492.44	1年以内	0.27	3,474.62
合计		24,997,287.35		98.43	33,474.62

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,996,778.49	306,000.00	35,690,778.49	34,006,000.00		34,006,000.00
合计	35,996,778.49	306,000.00	35,690,778.49	34,006,000.00		34,006,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南一致魔芋生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	20,700,000.00	1,990,778.49		22,690,778.49		
湖北致力魔芋种业有限公司(注)	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北致心生物科技有限公司	306,000.00			306,000.00	306,000.00	306,000.00
合计	34,006,000.00	1,990,778.49		35,996,778.49	306,000.00	306,000.00

注：子公司湖北致心生物科技有限公司期末净资产为负数，对其全额计提减值准备。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	290,349,044.32	219,382,365.82	210,581,251.36	156,749,999.17
2. 其他业务小计	3,765,893.59	2,287,994.35	627,942.88	320,523.55
合 计	294,114,937.91	221,670,360.17	211,209,194.24	157,070,522.72

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	9,160.24	241,025.61
合 计	9,160.24	241,025.61

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,995.49	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,726,156.39	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	9,160.24	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,089,777.18	
5. 所得税影响额	-241,443.45	
6. 少数股东影响额	-68.65	
合 计	413,022.84	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	25.14	23.39	0.75	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.81	19.65	0.74	0.47

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

第 1 页至第 43 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事会秘书办公室