



一致魔芋

NEEQ : 839273

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

Hubei Yizhi Konjac Biotechnology Co., Ltd



年度报告

— 2020 —

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

2020年公司大事记

营销

01

2020年新冠疫情全面爆发。公司不等不靠，主动求新求变，开展经营自救。4月6日，一致魔芋产品Q弹魔芋素毛肚亮相央视新闻朱广权、李佳琦跨界淘宝公益直播间。



随后公司分别在抖音、拼多多、快手等多个平台直播，县长、市长、厅长等领导纷纷为一致魔芋产品代言，受到围观网友们热捧，既销售了产品，又传播了魔芋健康价值。



2020年1-12月，公司新增授权专利9项，其中发明专利5项，分别为：“脆性魔芋凝胶素食的制备方法”“一种减缓魔芋凝胶速度的方法”“一种提高魔芋胶纯化工艺速率及质量的方法”“加快魔芋凝胶速度的方法”“一种快速凝胶载体及其制备方法”。

研发

02

2020年，公司新增魔芋亲水食品自动化生产线。研发的新产品：日式豚骨酸辣两种口味方便魔芋粉丝食品、魔芋米、魔芋晶球、魔芋皂、魔芋面膜、魔芋眼膜等，相继投放市场，以满足消费者健康、环保、时尚等不同需求。



公益

03

2020年一致魔芋为疫情防控 and 精准扶贫共捐赠104238.64元的现金和物资。



2020年，一致魔芋董事长吴平被宜昌市工商联和宜昌市民建评为“抗击新冠肺炎疫情工作先进个人”。6月12日，公司与华中农业大学的一项产学研合作项目“魔芋胶体物性调控关键技术研发与产业化”荣获湖北省“科学技术进步奖”一等奖。2020年12月，一致魔芋入选全国工信部专精特新“小巨人”。

荣誉

04

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	35
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	40
第八节	财务会计报告	49
第九节	备查文件目录.....	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

根据《全国中小企业股份转让系统基础层挂牌公司年度报告格式指引》第八条的规定：“由于国家机密、商业秘密等特殊原因导致本指引规定的某些信息不便披露的，公司可向全国股转公司申请豁免，经全国股转公司同意后，可以不予披露。公司应当在年度报告相关章节说明未按本指引要求进行披露的原因。”

豁免披露主要客户及供应商名称信息，为更好地保护公司核心客户及供应链信息，保持公司的市场竞争力。

公司客户描述为“第一名、第二名、第三名”等形式。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
(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 2,984 万股股份(持股比例 51.25%)，同时吴平为一致共赢(持有公司 2.07%的股份)、众志成(持有公司 12.85%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 3,852.4 万股股份(控股比例 66.16%)。吴平担任公司董事长、总经理，李力担任公司董事，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)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。
(三)外汇汇率波动风险	2020年度、2019年度、2018年度,公司出口收入占营业收入的比重分别为43.95%、47.70%、43.83%,公司出口业务主要采用美元、欧元结算的方式,公司存在外汇汇率波动风险。
(四)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,2020年度、2019年度收到政府补助及营业外收入10,387,940.14元、4,038,659.44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。
(五)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。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。
(六)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、部分机器设备和票据等办理抵押和质押,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、中国银行股份有限公司长阳支行、宜昌市财政局、云南楚雄市农村商业银行股份有限公司永安支行等单位贷款和借款。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。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		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
湖北致心	指	湖北致心生物科技有限公司
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)
美辰公司	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	五矿证券有限公司
原主办券商	指	财信证券有限责任公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（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	2020年1月1日至2020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
新冠肺炎疫情	指	新型冠状病毒感染的肺炎疫情

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

二、 联系方式

董事会秘书	唐华林
联系地址	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号
电话	0717-5308168
传真	0717-5308168
电子邮箱	yizhishengwu@yizhikonjac.com
公司网址	www.yizkonjac.com
办公地址	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号
邮政编码	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	湖北省长阳经济开发区长阳大道 438 号湖北一致魔芋生物科技股份有限公司二楼董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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（C）-农副食品加工业（C1）-其它农副食品加工（C13）-其它未列明农副产品加工（C1399）
主要业务	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
主要产品与服务项目	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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	58,229,000
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	实际控制人为（吴平、李力），一致行动人为（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	湖北省宜昌市长阳经济开发区长阳大道 438 号	否
注册资本	58,229,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财信证券		
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		
主办券商（报告披露日）	五矿证券		
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴浩然	彭娟	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

<p>公司于 2021 年 1 月 6 日与原主办券商财信证券签署了附生效条件的《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司与 财信证券有限责任公司之解除持续督导协议》，于 2021 年 1 月 6 日与五矿证券签署了附生效条件的《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司与五矿证券有限公司持续督导协议书》。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2021 年 1 月 15 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自 2021 年 1 月 15 日之日起，各方协议生效，由五矿证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。</p>

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	379,184,455.01	366,224,678.98	3.54%
毛利率%	22.02%	23.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,354,505.08	38,637,161.56	14.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,579,838.04	34,059,385.39	4.46%
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)	23.00%	25.73%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	18.45%	22.68%	-
基本每股收益	0.98	0.90	8.89%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	426,376,642.36	339,637,277.55	25.54%
负债总计	148,976,720.70	177,389,391.03	-16.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	277,587,434.00	162,436,287.40	70.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.77	3.80	25.53%
资产负债率%(母公司)	31.68%	45.57%	-
资产负债率%(合并)	34.94%	52.23%	-
流动比率	2.64	1.55	-
利息保障倍数	19.42	10.16	-

(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	-21,510,315.18	34,224,130.12	-162.84%
应收账款周转率	10.69	12.31	-
存货周转率	1.59	1.60	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.54%	-0.96%	-
营业收入增长率%	3.54%	24.61%	-
净利润增长率%	15.17%	26.92%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	58,229,000.00	42,800,000.00	36.05%
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) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-864,599.94
计入当期损益的政府补助	10,497,128.82
委托他人投资或管理资产的损益	263,381.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	467,054.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,248.72
非经常性损益合计	10,438,213.69
所得税影响数	1,663,314.56
少数股东权益影响额（税后）	232.09
非经常性损益净额	8,774,667.04

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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
(一) 对合并资产负债表的追溯调整				
货币资金	9,396,530.45	9,376,875.21	4,779,736.03	4,784,328.33
应收账款	22,434,149.35	32,272,855.17	28,143,504.84	27,221,060.61
预付款项	20,348,478.43	20,248,478.43	6,240,151.34	6,140,151.34
其他应收款	4,018,725.16	4,183,169.61	1,128,589.45	3,837,616.30
存货	171,352,816.05	161,104,568.42	190,232,111.37	189,686,467.28
其他流动资产	471,001.90	705,423.15	3,540,939.60	919,967.41
长期应收款		1,686,563.45		1,963,737.20
固定资产	77,388,165.12	69,227,315.77	80,757,874.40	71,774,253.96
无形资产	27,863,129.31	32,400,113.43	28,263,273.28	33,207,188.63
长期待摊费用	368,071.45			
递延所得税资产	2,265,974.56	2,252,542.03	2,556,311.55	2,470,433.69
资产总计	342,086,414.66	339,637,277.55	346,552,142.11	342,914,855.00
短期借款	92,680,812.00	92,679,048.00		
应付账款	19,876,413.45	19,658,986.26	26,276,602.75	26,046,602.75
预收款项	5,573,438.85	4,825,171.69	14,399,860.33	14,243,274.21
应付职工薪酬	2,204,948.25	3,027,066.57	1,644,806.41	1,903,829.84
应交税费	2,014,224.69	1,049,687.01	4,244,709.74	3,957,952.35
其他应付款	29,981,960.30	29,960,161.83	43,595,492.97	43,402,856.84
递延收益	21,932,961.88	26,189,269.67	23,594,189.88	28,686,291.71
负债合计	174,264,759.42	177,389,391.03	205,279,799.01	209,764,944.63
资本公积	28,481,793.64	28,415,459.52	28,481,793.64	28,415,459.52
盈余公积	11,728,332.83	11,755,532.03	7,789,734.40	7,576,513.12
未分配利润	84,999,929.65	79,465,295.85	62,266,030.53	54,423,153.20
归属于母公司所有者权益合计	168,010,056.12	162,436,287.40	141,337,558.57	133,215,125.84
少数股东权益	-188,400.88	-188,400.88	-65,215.47	-65,215.47
所有者权益合计	167,821,655.24	162,247,886.52	141,272,343.10	133,149,910.37
负债和所有者权益总计	342,086,414.66	339,637,277.55	346,552,142.11	342,914,855.00
(二) 对母公司资产负债表的追溯调整				
货币资金	8,835,721.15	8,816,065.91	2,997,446.46	3,002,038.76
应收账款	22,749,251.02	32,587,956.84	27,634,199.54	26,711,755.31
其他应收款	27,842,739.15	27,927,183.60	25,337,090.99	27,956,117.84
存货	131,091,541.59	120,838,293.96	130,586,359.87	129,846,693.26
其他流动资产	24,202.40	258,623.65	2,660,030.74	39,058.55
长期应收款		1,686,563.45		1,963,737.20
固定资产	35,861,485.90	27,899,297.34	38,249,466.68	29,464,507.03
无形资产	2,466,992.88	7,003,977.00	2,454,279.28	7,398,194.63
长期待摊费用	267,169.21			

递延所得税资产	1,947,340.23	2,025,680.89	2,213,624.92	2,206,632.47
资产总计	311,613,532.75	309,570,731.86	304,654,434.78	301,110,671.35
短期借款	76,280,812.00	76,279,048.00		
应付账款	12,970,366.44	12,752,939.25	18,509,611.85	18,279,611.85
预收款项	5,378,648.82	4,469,111.82	13,782,377.09	13,625,790.97
应付职工薪酬	1,603,354.39	2,375,972.71		
应交税费	1,783,210.36	829,797.68	3,506,664.90	3,219,907.51
其他应付款	28,540,492.51	28,518,694.04	44,198,087.82	44,005,451.69
递延收益	11,182,500.05	15,835,243.40	12,887,500.01	17,978,144.28
负债合计	137,739,384.57	141,060,806.90	160,750,270.93	164,974,935.56
盈余公积	11,728,332.83	11,755,532.03	7,789,734.40	7,576,513.12
未分配利润	90,864,021.71	85,472,599.29	64,832,635.81	57,277,429.03
所有者权益合计	173,874,148.18	168,509,924.96	143,904,163.85	136,135,735.79
负债和所有者权益总计	311,613,532.75	309,570,731.86	304,654,434.78	301,110,671.35

(三) 对合并利润表的追溯调整

营业收入	355,059,470.73	366,224,678.98	299,845,504.57	293,897,382.94
营业成本	272,445,138.73	280,734,247.18	220,884,069.34	219,274,958.95
税金及附加	1,629,033.52	1,530,772.94	2,374,440.11	1,941,079.20
销售费用	14,263,836.84	15,256,150.57	13,100,376.50	13,042,715.87
管理费用	10,465,502.76	11,247,281.96	11,629,176.80	11,205,774.41
研发费用	13,817,224.86	12,385,192.69	9,871,412.76	9,597,762.41
财务费用	4,865,867.34	4,830,287.87	3,031,859.92	3,012,049.79
其他收益	6,899,552.80	7,735,346.84	3,719,866.39	4,109,301.36
信用减值损失	-381,921.01	-960,808.44	-323,554.61	-69,463.55
资产处置收益	61,166.67	-206,347.11	8,995.49	-1,446.42
营业外收入	741,336.26	641,869.35	546,355.09	190,518.91
所得税费用	6,390,559.39	6,399,700.39	7,589,560.48	6,086,972.92
净利润	35,965,312.14	38,513,976.15	31,695,588.99	30,344,297.66
归属于母公司所有者的净利润	36,088,497.55	38,637,161.56	31,959,509.39	30,608,218.06
少数股东损益	-123,185.41	-123,185.41	-263,920.40	-263,920.40
综合收益总额	35,965,312.14	38,513,976.15	31,695,588.99	30,344,297.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,088,497.55	38,637,161.56	31,959,509.39	30,608,218.06
归属于少数股东的综合收益总额	-123,185.41	-123,185.41	-263,920.40	-263,920.40

(四) 对母公司利润表追溯调整

营业收入	345,873,348.19	357,199,826.28	294,114,937.91	288,166,816.28
营业成本	267,792,131.65	276,004,237.86	221,670,360.17	219,616,329.63
税金及附加	703,286.37	605,025.79	1,111,537.09	678,176.18
销售费用	12,688,067.51	13,680,381.24	11,452,005.43	11,394,344.80

管理费用	7,159,727.87	7,938,107.98	6,382,334.00	6,497,280.06
研发费用	13,554,453.55	12,122,421.38	9,691,274.50	9,417,624.15
财务费用	3,924,785.09	3,889,205.62	1,711,875.12	1,692,064.99
其他收益	4,806,635.27	5,244,536.19	3,245,638.35	3,237,180.20
信用减值损失	-107,273.67	-676,161.10		
资产减值			-771,114.13	-507,023.07
资产处置收益	66,271.02	-201,242.76	10,264.99	-176.92
营业外收入	695,598.80	596,131.89	482,313.30	126,477.12
所得税费用	6,463,720.21	6,471,098.43	7,155,896.40	5,551,148.56
净利润	39,385,984.33	41,790,189.17	36,234,821.62	34,504,369.15
综合收益总额	39,385,984.33	41,790,189.17	36,234,821.62	34,504,369.15
(五) 对合并现金流量表的追溯调整				
销售商品、提供劳务收到的现金	358,821,332.92	362,342,325.90	306,678,933.05	306,683,525.35
收到的税费返还	19,938,504.34	19,938,534.34		
收到其他与经营活动有关的现金	17,912,804.85	4,456,033.89		
经营活动现金流入小计	396,672,642.11	386,736,894.13	342,372,918.26	342,377,510.56
购买商品、接受劳务支付的现金	291,022,866.46	305,871,046.68		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,338,946.19	21,580,690.36		
支付的各项税费	10,442,331.30	10,170,346.13		
支付其他与经营活动有关的现金	52,856,367.04	14,890,680.84		
经营活动现金流出小计	375,660,510.99	352,512,764.01		
经营活动产生的现金流量净额	21,012,131.12	34,224,130.12	4,105,429.96	4,110,022.26
收回投资收到的现金	65,303,637.00	3,500.00		
收到其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,162,507.35	5,398,753.89		
投资支付的现金	65,300,137.00			
支付其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00		
投资活动现金流	70,462,644.35	70,698,890.89		

出小计				
投资活动产生的现金流量净额	-3,232,181.64	-3,468,428.18		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,800,000.00		
筹资活动现金流入小计	92,680,812.00	122,480,812.00		
支付其他与筹资活动有关的现金		42,800,000.00		
筹资活动现金流出小计	105,843,967.06	148,643,967.06		
筹资活动产生的现金流量净额	-13,163,155.06	-26,163,155.06		
现金及现金等价物净增加额	4,616,794.42	4,592,546.88	-9,804,997.95	-9,800,405.65
加：期初现金及现金等价物余额	4,779,736.03	4,784,328.33		
期末现金及现金等价物余额	9,396,530.45	9,376,875.21	4,779,736.03	4,784,328.33
(六) 对母公司现金流量表的追溯调整				
销售商品、提供劳务收到的现金	358,327,087.28	353,536,325.43	298,300,704.02	298,305,296.32
收到的税费返还	18,603,582.65	18,603,612.65		
收到其他与经营活动有关的现金	14,207,752.45	3,665,658.95		
经营活动现金流入小计	391,138,422.38	375,805,597.03	332,844,186.89	332,848,779.19
购买商品、接受劳务支付的现金	310,360,410.49	317,109,056.63		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,458,027.12	15,724,731.60		
支付的各项税费	8,908,978.20	8,648,819.84		
支付其他与经营活动有关的现金	49,056,631.97	14,352,225.47		
经营活动现金流出小计	383,784,047.78	355,834,833.54		
经营活动产生的现金流量净额	7,354,374.60	19,970,763.49	-2,272,312.32	-2,267,720.02
收回投资收到的现金	68,742,137.00	3,442,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,676,861.25	2,317,497.68		
投资支付的现金	65,300,137.00			
支付其他与投资活动有关的现金		65,300,137.00		
投资活动现金流出小计	67,976,998.25	67,617,634.68		
投资活动产生的现金流量净额	2,108,932.16	2,468,295.73		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,800,000.00		
筹资活动现金流入小计	76,280,812.00	106,080,812.00		
支付其他与筹资活动有关的现金		42,800,000.00		
筹资活动现金流出小计	79,905,844.07	122,705,844.07		
筹资活动产生的现金流量净额	-3,625,032.07	-16,625,032.07		
现金及现金等价物净增加额	5,838,274.69	5,814,027.15	-8,411,392.56	-8,406,800.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,997,446.46	3,002,038.76		
期末现金及现金等价物余额	8,835,721.15	8,816,065.91	2,997,446.46	3,002,038.76

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

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
一是会计政策变更：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准	本项差错经公司第二届董事会第 9 次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	货币资金	-19,655.24
		应收账款	9,838,705.82
		预付账款	-100,000.00
		其他应收款	164,444.45
		存货	-10,248,247.63
		其他流动资产	234,421.25
		长期应收款	1,686,563.45

<p>则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。二是公司对财务信息进行自查, 发现 2019 年度的部分科目存在错报的情况, 故公司对 2019 年财务报表进行追溯调整。</p>	固定资产	-8,160,849.35
	无形资产	4,536,984.12
	长期待摊费用	-368,071.45
	递延所得税资产	-13,432.53
	短期借款	-1,764.00
	应付账款	-217,427.19
	预收账款	-748,267.16
	应付职工薪酬	822,118.32
	应交税费	-964,537.68
	其他应付款	-21,798.47
	递延收益	4,256,307.79
	资本公积	-66,334.12
	盈余公积	27,199.20
	未分配利润	-5,534,633.80
	营业收入	11,165,208.25
	营业成本	8,289,108.45
	税金及附加	-98,260.58
	销售费用	992,313.73
	管理费用	781,779.20
	研发费用	-1,432,032.17
	财务费用	-35,579.47
	其他收益	835,794.04
	信用减值损失	-578,887.43
	资产处置收益	-267,513.78
	营业外收入	-99,466.91
	所得税费用	9,141.00

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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，公司主要产品有：魔芋亲水胶体、魔芋膳食纤维、魔芋休闲健康素食、魔芋美妆洗护用品等魔芋系列产品，其中魔芋胶体具有凝胶性、增稠性、保水性、成膜性、吸附性等多重特殊的理化特性，广泛用于食品工业、保健品行业和美妆洗护用品行业，而从魔芋中萃取的魔芋膳食纤维（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，具有降低血脂、调节糖代谢、改善大肠功能、减肥的作用，可用作食品配料开发具有特殊健康效果的食物，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，公司已基本形成食品保健品配料、膳食纤维功能食品、健康休闲素食、美妆洗护用品等产品体系，最大限度满足客户需求。公司坚持技术创新和产品研发，不断发展壮大，其经营规模已在中国魔芋产业的位居前列。公司“一致及图”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：公司通过生产销售亲水胶体、美妆洗护用品、魔芋膳食纤维、魔芋休闲健康素食等产品，以及为客户提供食品胶体复配解决方案获取收益。

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为亲水胶体、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，特别是魔芋毛肚在国内销售增加，未来计划进一步拓展“膳食纤维+”健康食品产品线以及魔芋美妆用品。

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，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。健康食品主要通过为大品牌提供 OEM 代工生产、网红直播电商渠道、旅游渠道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、拼多多、抖音等渠道的推广。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网红直播带货和渠道营销，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，公司现有有效专利 55 项，其中发明专利 20 项，实用新型 24 项，外观设计 11 项，正在进行实质审查的发明专利 8 项，已受理发明专利 2 项，已受理实用新型专利 7 项。公司设有技术研发中心，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。公司拥有 3 个技术中心，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”，“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”不断研发拓展食品胶体应用领域。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。公司未来发展方向围绕以魔芋为主的食物胶体研发及应用技术推广、高分子生物新材料的研发应用。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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		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	15,046,676.29	3.53%	9,376,875.21	2.76%	60.47%
应收票据	3,710,295.50	0.87%	6,159,372.88	1.81%	-39.76%
应收账款	38,657,978.06	9.07%	32,272,855.17	9.50%	19.78%
预付账款	36,452,343.64	8.55%	20,248,478.43	5.96%	80.03%
其他应收款	3,165,856.55	0.74%	4,183,169.61	1.23%	-24.32%
存货	211,758,556.95	49.66%	161,104,568.42	47.43%	31.44%
投资性房地产	-				
长期股权投资	-				
固定资产	65,946,533.89	15.47%	69,227,315.77	20.38%	-4.74%
在建工程	429,475.55	0.10%	-	0.00%	
无形资产	31,412,917.03	7.37%	32,400,113.43	9.54%	-3.05%
商誉					
短期借款	73,000,000.00	17.12%	92,679,048.00	27.29%	-21.23%
长期借款	-				
资产合计	426,376,642.36	100.00%	339,637,277.55	100.00%	25.54%

资产负债项目重大变动原因:

存货较上年同期增加 50,653,988.53 元，增加 31.44%，年底集中收购，增加经营规模，以满足生产所需。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	379,184,455.01	-	366,224,678.98	-	3.54%
营业成本	295,680,166.52	77.98%	280,734,247.18	76.66%	5.32%
毛利率	22.02%		23.34%		-
销售费用	12,356,875.12	3.26%	15,256,150.57	4.17%	-19.00%
管理费用	11,283,321.11	2.98%	11,247,281.96	3.07%	0.32%
研发费用	12,043,231.37	3.18%	12,385,192.69	3.38%	-2.76%
财务费用	2,955,823.34	0.78%	4,830,287.87	1.32%	-38.81%
信用减值损失	-307,649.08	-0.08%	-960,808.44	-0.26%	-67.98%
资产减值损失	-299,205.16	-0.08%	-	0.00%	
其他收益	9,342,537.82	2.46%	7,735,346.84	2.11%	20.78%
投资收益	263,381.71	0.07%	117,078.35	0.03%	124.96%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	
资产处置收益	4,854.37	0.00%	-206,347.11	-0.06%	-102.35%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	
营业利润	51,643,354.78	13.62%	46,926,015.41	12.81%	10.05%
营业外收入	1,125,351.87	0.30%	641,869.35	0.18%	75.32%
营业外支出	1,533,224.64	0.40%	2,654,208.22	0.72%	-42.23%
净利润	44,355,393.62	11.70%	38,513,976.15	10.52%	15.17%

项目重大变动原因：

利润表项目本年度相对上年同期未发生重大变化。

(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	376,478,397.83	363,573,143.62	3.55%
其他业务收入	2,706,057.18	2,651,535.36	2.06%
主营业务成本	294,749,029.82	279,757,238.68	5.36%
其他业务成本	931,136.70	977,008.50	-4.70%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
-------	------	------	------	--------------	--------------	-------------

魔芋粉	331,362,962.78	261,961,475.49	20.94%	3.18%	3.94%	-2.69%
魔芋美容化妆品	13,020,177.30	6,505,739.92	50.03%	-30.45%	-18.35%	-12.89%
魔芋食品	31,420,588.78	25,723,037.62	18.13%	61.52%	56.02%	18.95%
其他	3,380,726.15	1,489,913.49	55.93%	-50.92%	-64.86%	45.45%
合计	379,184,455.01	295,680,166.52	22.02%	3.54%	5.32%	-5.66%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
国内	212,522,662.26	167,368,052.22	21.25%	10.95%	13.31%	-7.16%
国外	166,661,792.75	128,312,114.30	23.01%	-4.59%	-3.54%	-3.51%
合计	379,184,455.01	295,680,166.52	22.02%	3.54%	5.32%	-5.66%

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入构成未发生重大变化。

(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	第一名	21,486,182.35	5.67%	否
2	第二名	10,003,293.83	2.64%	否
3	第三名	9,765,619.88	2.58%	否
4	第四名	9,225,364.92	2.43%	否
5	第五名	9,038,056.04	2.38%	否
合计		59,518,517.02	15.70%	-

注：申请豁免披露 2020 年公司前五大销售客户。主要原因系公司与重要客户就合同内容包含型号、价格、数量等相关信息签订了保密协议。

(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	第一名	102,709,116.24	28.09%	否
2	第二名	32,018,924.29	8.76%	否
3	第三名	31,712,659.47	8.67%	否
4	第四名	21,713,299.98	5.94%	否
5	第五名	15,614,842.81	4.27%	否
合计		203,768,842.79	55.73%	-

注：申请豁免披露 2020 年公司前五大供应商。主要原因系公司与供应商就合同内容包含型号、价格、数量等相关信息签订了保密协议。

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	-21,510,315.18	34,224,130.12	-162.84%
投资活动产生的现金流量净额	-18,932,755.19	-3,468,428.18	445.86%
筹资活动产生的现金流量净额	42,172,871.45	-26,163,155.06	-261.19%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金净流出为负数的主要原因系 2020 年公司经营规模扩大，购买原料支出较大。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流出增幅较大的主要原因系为提高资金使用效率，公司利用闲置资金购买理财产品。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系公司本年度进行定向增发收到投资款 9,257.40 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	控股子公司	魔芋食品加工	55,920,890.67	14,661,306.99	29,475,378.30	-69,219.32
云南一致魔芋生物科技有限公司	控股子公司	魔芋原料收购加工	92,102,368.76	12,324,793.74	67,129,113.53	196,188.40
湖北致心生物科技有限公司	控股子公司	商贸服务	265,825.66	-382,678.25	688,483.61	1,813.35

主要控股参股公司情况说明

1、子公司名称：湖北一致嘉纤生物科技有限公司

注册地：湖北宜昌

主要经营地：湖北宜昌

持股比例：100%

基本情况：湖北一致嘉纤生物科技有限公司，成立于 2010 年 4 月 26 日，注册资本 2,300 万元，实收资本 2,300 万元，统一社会信用代码为 9142050055391809X2，法定代表人为李力，企业类型为有限责任公司，住所为中国（湖北）自贸区宜昌片区花溪路 182 号（生物产业园），经营范围为薯类食品、酱腌菜、食用菌制品、方便食品、水果制品、调味品的生产与销售；生物产品科技研究与开发；货物进出口贸易（法律、行政法规禁止、限制以及指定经营的进出口项目除外）；房屋及仓库出租（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）。

取得方式：一致魔芋以 1,990,778.49 万元人民币现金收购吴平、李力夫妇持有的标的公司 10% 股权，股权转让前，公司持有其 90.00% 股权，吴平、李力夫妇持有其 10% 股权，股权转让后一致魔芋持有一致嘉纤 100% 股权，一致嘉纤成为一致魔芋全资子公司。

2、子公司名称：云南一致魔芋生物科技有限公司

注册地：云南楚雄

主要经营地：云南楚雄

持股比例：100%

基本情况：云南一致魔芋生物科技有限公司，成立于 2011 年 1 月 11 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，注册号为 91532300566239205C，法定代表人为李力，企业类型为有限责任公司，住所为云南楚雄开发区赵家湾生物产业园区，经营范围为薯类食品生产、销售；魔芋收购；魔芋提取物研发、生产、销售；货物进出口贸易；餐饮服务；场地租赁；魔芋生产科技开发、技术服务；机械设备租赁及技术咨询、技术服务。（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）。

取得方式：2011 年 1 月 11 日，湖北一致魔芋生物科技有限公司出资设立云南一致魔芋生物科技有限公司。公司成立时注册资本 1,000 万元，实缴 1,000 万元，全部为货币出资。

3、子公司名称：湖北致心生物科技有限公司

注册地：湖北宜昌

主要经营地：湖北宜昌

持股比例：51%

基本情况：湖北致心生物科技有限公司，成立于 2017 年 5 月 22 日，注册资本 100 万元，实收资本 60 万元，注册号为 91420500MA4900FX8F，法定代表人为吴平，企业类型为其他有限责任公司，住所为中国（湖北）自贸区宜昌片区生物产业园花溪路 188 号跨境电商产业园 0415，经营范围：生物制品研制、开发、销售；食品、保健品、肉制品、植物油、茶叶、食用香料、食用添加剂、酒、母婴用品(不含食品、药品)、纸尿裤、化妆品、纸制品、日用百货的批发、零售；电子商务信息咨询（须经批准的项目，相关部门批准后方可开展经营活动）。

取得方式：一致魔芋以 30.6 万元人民币现金出资标的公司股权，持有湖北致心生物科技有限公司 51% 的股权。致心公司在日化、美妆渠道有一定的资源，契合公司魔芋美妆用品的销售路径，公司控股其公司，是公司未来扩展 C 端美妆产品的尝试与准备。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司一直致力围绕魔芋多种理化特性及健康价值进行系列加工生产，现已拥有魔芋精深加工三大类产品线，掌握了魔芋初加工、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“一致及图”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。公司以设备、资金、技术扶持魔芋专业合作社、魔芋初加工厂的发展，并向他们采购魔芋原料，生产亲水胶体、健康食品、美妆洗护用品等产品。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。今年新增授权发明专利 5 项，即“脆性魔芋凝胶素食的制备方法”、“一种减缓魔芋凝胶速度的方法”、“一种提高魔芋胶纯化工艺速率及质量的方法”、“加快魔芋凝胶速度的方法”、“一种快速凝胶载体及其制备方法”，强化了公司的技术储备，增强可持续经营能力。

公司在疫情发生后，及时调整营销策略，加大国内市场的拓展力度，实现内贸增加，并实现营收总体增长，特别是公司新推的魔芋粉丝、魔芋晶球、魔芋面膜已经面市，受到市场好评。

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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	215,000,000	106,000,000

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年9月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年9月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2020年11月23日	2023年11月23日	发行	限售承诺	定向发行股票自愿限售3年	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、关于同业竞争的承诺

为避免损害公司及其他股东利益，公司控股股东和实际控制人、董监高出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺以后不从事与本司业务相同或相近的业务。具体如下：

1. 本人不存在、将来也不会存在直接或间接从事或以包括但不限于以控股、参股、联营、合营、合伙、租赁、代理经营、信托或类似形式的方式从事与股份公司及其合并报表范围内的公司现有及将来从事的业务构成或者实质上构成同业竞争或者潜在同业竞争的业务与活动。

2. 本人直接或间接控制的企业、经济实体，本人将通过派出机构、人员（包括但不限于董事、总经理、财务人员等）或通过控股地位（如股东权利、董事权利）促使该企业履行本承诺函中与本人同等标准的避免同业竞争义务，保障其与股份公司及其合并报表范围内的公司无同业竞争。

3. 如政策法规变动或者其他不可归责于本人的原因不可避免地导致本人控制的其他企业、经济实体或者本人可以施加重大影响的企业、经济实体构成或者可能构成同业竞争时，就该等构成或者可能构成同业竞争的业务的受托管理（承包经营、租赁经营等）或收购，股份公司享有同等条件下的优先权。

4. 上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给股份公司造成任何经济损失的，本人将对股份公司、股份公司的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

5. 在本人及本人控制的企业与湖北一致魔芋生物科技股份有限公司存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。”

二、关于自愿限售的承诺

1. 本次股票发行认购人为公司董事、监事、高级管理人员、核心人员的，除按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》及其他相关规定的要求办理股份限售外，自愿承诺：参与认购的公司股份自本次定向增发股票在中国证券登记结算有限责任公司完成股份变更登记手续后 36 个月内不转让其持有的本次定向发行的本公司股票。

2. 除此之外，其他认购人将遵循《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》及其他相关规定的要求办理股份限售，此次定向发行不存在法定限售以外的自愿限售情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金		质押	3,940,000.00	0.92%	定期存单质押
应收票据		质押	1,861,830.50	0.44%	票据质押
存货		质押	20,004,596.04	4.69%	存货质押
固定资产		抵押	42,199,808.11	9.90%	抵押担保
无形资产		抵押	28,998,046.08	6.80%	抵押担保
总计	-	-	97,004,280.73	22.75%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内被限制的资产占总资产比例不大，且公司资金充裕，流动性强，因资金链紧张而导致影响被限制资产的可能性很小。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	15,610,500.00	36.47%	13,530,000.00	29,140,500.00	50.04%
	其中：控股股东、实际控制人	4,805,000.00	11.23%	-	4,805,000.00	8.25%
	董事、监事、高管	5,596,500.00	13.08%	-470,000.00	5,126,500.00	8.80%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条	有限售股份总数	27,189,500.00	63.53%	1,899,000.00	29,088,500.00	49.96%
	其中：控股股东、实际控	24,815,000.00	57.98%	220,000.00	25,035,000.00	42.99%

股份	制人					
	董事、监事、高管	27,189,500.00	63.53%	1,403,000.00	26,712,500.00	45.87%
	核心员工	-	0.00%	496,000.00	496,000.00	0.85%
总股本		42,800,000.00	-	15,429,000.00	58,229,000.00	-
普通股股东人数						58

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 9 月 4 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过《关于〈湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等相关议案，上述议案已于 2020 年 9 月 22 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。2020 年 10 月 12 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕3165 号）。公司已完成此次股票定向发行认购相关程序，并已办理新增股份登记手续，公司本次定向发行的新增股份共计 15,429,000 股，于 2020 年 11 月 23 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，其中有限售条件流通股 1,429,000 股，无限售条件流通股 14,000,000 股。公司总股本由 42,800,000 股增加至 58,229,000 股。

本次定向发行对象为合格投资者、部分在册股东、公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工，共计 46 名。

发行前公司股东人数为 15 人，本次股票发行新增股东 43 人，发行完成后，公司股东人数为 58 人。

（二）普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴平	19,220,000.00	220,000.00	19,440,000.00	33.39%	14,635,000.00	4,805,000.00	0	0

2	李力	10,400,000.00	0	10,400,000.00	17.86%	10,400,000.00	-	0	0
3	长阳众志成城投资管理服务部（有限合伙）	7,480,000.00	0	7,480,000.00	12.85%	-	7,480,000.00	0	0
4	湖北正涵投资有限公司	-	6,000,000.00	6,000,000.00	10.30%	-	6,000,000.00	0	0
5	宁波梅山保税港区诺伟其定位创业	-	4,000,000.00	4,000,000.00	6.87%	-	4,000,000.00	0	0

	投资合伙企业（有限合伙）								
6	柯剑	-	2,000,000.00	2,000,000.00	3.43%	-	2,000,000.00	0	0
7	王叶平	1,240,000.00	0	1,240,000.00	2.13%	1,240,000.00	-	0	0
8	长阳一致共赢投资管理服务部（有限合伙）	1,204,000.00		1,204,000.00	2.07%	-	1,204,000.00	0	0
9	徐雅珍	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.72%	-	1,000,000.00	0	0
10	俞学锋	-	1,000,000.00	1,000,000.00	1.72%	-	1,000,000.00	0	0
	合计	39,544,000.00	14,220,000.00	53,764,000.00	92.34%	26,275,000.00	27,489,000.00	0	0

普通股前十名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唯一普通合伙人。

除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

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 1,944 万股股份（持股比例 33.39%），通过一致共赢、众志成间接控制公司 868.4 万股股份（持股比例 14.92%），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，高级经济师。1991 年 6 月至 1993 年 3 月，任宜昌市生物化学制药厂技术员；1993 年 4 月至 1997 年 9 月，任湖北省中药材公司宜昌采购批发站质检员、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、监事、董事兼总经理、执行董事；2006 年 12 月至 2008 年 10 月，任宜昌绿的生物制品有限公司执行董事兼总经理；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 2020 年 12 月 28 日，任湖北一致嘉纤生物科技有限公司监事；2010 年 8 月至 2017 年 6 月，任宜昌市致想广告有限公司执行董事；2012 年 6 月至 2019 年 6 月，任湖北致力魔芋种业有限公司执行董事；2015 年 9 月至今，担任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）执行事务合伙人；2017 年 5 月至今，担任湖北致心生物科技有限公司执行董事；2017 年 9 月至 2020 年 9 月任三峡大学特聘教授；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、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 17.86%），吴平、李力二人通过直接与间接的方式合计控制公司 3,852.4 万股股份，占公司总股本 66.16%。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，为公司共同实际控制人。

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，历任湖北美辰文化传媒有限公司董事长兼总经理、董事长、董事、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；2003 年 4 月至 2011 年 10 月，任兴山县峡口镇李家沟煤矿首席代表；2006 年 12 月至 2008 年 10 月，任宜昌绿的生物制品有限公司监事；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、法定代表人；2010 年 8 月至 2017 年 6 月，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；2012 年 9 月至 2019 年 1 月，任楚雄致富魔芋专业合作社理事长；2013 年 11 月至今，任云南致中农业开发有限责任公司监事；2014 年 7 月至今，任红河致中农业开发有限责任公司执行董事；2015 年 7 月至 2019 年 12 月，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事、副总经理；2019 年 12 月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事。

吴平，简历参照本报告“第五节 股东变动、融资和利润分配”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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年9月7日	2020年11月23日	6.00	15,429,000	合格投资者、部分在册股东、公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工	自有资产	92,574,000	募集资金用于补充流动资金，采购魔芋原材料

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年11月18日	92,574,000	92,613,071.85	否	不适用	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

（1）公司于2020年9月14日公告了股票定向发行说明书（更正后），2020年10月23日公告了股票发行认购公告。2020年11月2日公司已与原主办券商财信证券有限责任公司（以下简称“财信证券”）、

中国银行股份有限公司三峡分行签订了《募集资金三方监管协议》对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

(2) 报告期内，公司实际到位的募集资金 92574000.00 元，募集资金产生的利息收入 39160.94 元。公司实际使用募集资金 92613071.85 元，包括手续费 2050.52 元。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 89.09 元，已转出至公司其他银行账户，该募集资金专户已于 2020 年 12 月 31 日办理销户手续。

(3) 报告期内募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，募集资金使用用途未发生变更，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在募集资金用途变更的情形。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行短期贷款	中国工商银行	金融机构	10,000,000.00	2019年7月2日	2020年4月1日	4.785%
2	银行短期贷款	湖北农商行	金融机构	2,000,000.00	2019年6月30日	2020年1月15日	7.25%
3	银行短期贷款	中国银行	金融机构	4,000,000.00	2019年8月2日	2020年4月1日	5.00%
4	短期贷款	长阳县财政	地方财政	19,000,000.00	2019年8月2日	2020年7月30日	6.00%
5	银行短期	湖北农商行	金融机构	10,000,000.00	2019年8月30日	2020年3月17日	5.87%

	贷款						
6	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	20,000,000.00	2019年10月 15日	2020年4月 21日	4.35%
7	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	30,000,000.00	2019年11月 26日	2020年6月9 日	4.35%
8	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	\$40,000.00	2019年12月 10日	2020年5月 29日	4.35%
9	短期 贷款	云南楚 雄市农 村商业 银行股 份有限 公司永 安支行	银行资金	23,000,000. 00	2019年12月4 日	2020年7月 20日	5.66%
10	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	\$90,000.00	2020年1月2 日	2020年5月 29日	4.35%
11	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	\$330,000.00	2020年4月13 日	2020年6月5 日	4.35%
12	银行 短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	\$240,000.00	2020年5月15 日	2020年6月5 日	4.35%
13	短期 贷款	长阳县 财政	地方财政	19,000,000.00	2020年8月27 日	2021年8月2 日	
14	短期 贷款	宜昌市 财政	地方财政	14,000,000.00	2020年1月15 日	2021年1月 15日	3.00%
15	短期 贷款	湖北农 村商业 银行	金融机构	10,000,000.00	2020年5月27 日	2021年2月7 日	4.55%
16	短期 贷款	中国工 商银行	金融机构	8,000,000.00	2020年9月18 日	2021年2月 19日	3.85%
17	短期 贷款	中国银 行	金融机构	5,000,000.00	2020年8月27 日	2021年8月 26日	2.80%
18	短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	35,000,000.00	2020年11月6 日	2021年10月 13日	3.85%
19	短期 贷款	中国农 业发展 银行	金融机构	15,000,000.00	2020年11月 27日	2021年10月 13日	3.85%
合计	-	-	-	-	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 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：元或股

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
2020 年 8 月 21 日	5	0	0
合计	5	0	0

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴平	董事长、总经理	女	1968年9月	2019年12月31日	2022年12月30日
李力	董事	男	1968年3月	2019年12月31日	2022年12月30日
苟春鹏	董事、副总经理	男	1981年1月	2019年12月31日	2022年12月30日
彭湃	董事、副总经理	男	1983年5月	2019年12月31日	2022年12月30日
唐华林	董事、董事会秘书	男	1970年7月	2019年12月31日	2022年12月30日
彭光伟	董事	男	1988年10月	2020年12月9日	2022年12月30日
李秉成	独立董事	男	1964年9月	2020年12月9日	2022年12月30日
罗忆松	独立董事	男	1964年1月	2020年12月9日	2022年12月30日
钱和	独立董事	女	1962年4月	2020年12月9日	2022年12月30日
周丛蓉	监事会主席	女	1970年1月	2019年12月31日	2022年12月30日
万静	监事	女	1978年1月	2019年12月31日	2022年12月30日
隗飞	监事	男	1982年1月	2019年12月31日	2022年12月30日
黄朝胜	财务总监	男	1968年9月	2020年1月3日	2022年12月30日
李夏	副总经理	男	1986年5月	2020年1月3日	2022年12月30日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控制股东吴平与李力为夫妻，同为实际控制人。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间

不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
吴平	董事长、总经理	19,220,000	220,000	19,440,000	33.39%	-	-
李力	董事	10,400,000	0	10,400,000	17.86%	-	-
苟春鹏	董事、副总经理	321,000	219,000	540,000	0.93%	-	-
彭湃	董事、副总经理	186,000	74,000	260,000	0.45%	-	-
唐华林	董事、董事会秘书	459,000	0	459,000	0.79%	-	-
彭光伟	董事	0	0	0	0%	-	-
李秉成	独立董事	0	0	0	0%	-	-
罗忆松	独立董事	0	0	0	0%	-	-
钱和	独立董事	0	0	0	0%	-	-
黄朝胜	财务总监	0	180,000	180,000	0.31%	-	-
李夏	副总经理	0	230,000	230,000	0.39%	-	-
周丛蓉	监事会主席	320,000	0	320,000	0.55%	-	-
隗飞	监事	0	0	0	0%	-	-
万静	股东监事	0	10,000	10,000	0.02%	-	-
合计	-	30,906,000	-	31,839,000	54.69%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
彭湃	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
隗飞	总经理助理	新任	监事	换届
李夏	子公司常务副	新任	副总经理	聘任

	总			
彭光伟	无	新任	董事	新增
李秉成	无	新任	独立董事	新增
钱和	无	新任	独立董事	新增
罗忆松	无	新任	独立董事	新增

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

新任董事：彭湃，男，1983年5月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2006年9月至2007年6月，历任浙江义乌银河房地产开发有限公司营销策划部文案策划、经理；2007年7月至2007年12月，任雪峰集团有限公司总裁助理；2008年1月至2008年7月，任台州国际大酒店营销总监；2008年8月至2009年5月自主创业；2009年6月至2015年6月，任湖北一致魔芋生物科技有限公司亲水胶体事业部销售总监；2015年7月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司副总经理；2019年12月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司副总经理、董事。

新任董事：彭光伟，男，1988年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2010年7月至2018年12月任劲牌有限公司股权投资主管，2016年1月至今任大冶市正兴民间资本管理有限公司监事，2018年12月至2020年3月任劲牌有限公司资产管理部部长，2018年1月任湖北兴冶山力工程投资有限公司执行董事，2019年7月任瑞丽市文洋房地产开发有限公司监事，2019年11月至今任北京宝安投资管理有限公司总经理，2020年3月至今任湖北正涵投资有限公司总经理，2020年5月任邦彦科技股份有限公司董事，2020年7月任上海怀德投资管理有限公司执行董事，2020年8月至今任北京永阳泰和投资有限公司总经理。2020年12月任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事。

新任独立董事：李秉成，男，1964年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，管理学（会计学）博士，博士后，会计学教授，博士研究生导师，中国注册会计师。1986年7月至1988年8月任中国第一冶金建设公司机械动力公司助理工程师；1991年3月至2005年5月历任武汉科技大学管理学院讲师、副教授、教授；2004年6月至2007年7月武汉钢铁集团公司博士后科研工作站开展博士后研究工作。2005年5月至今在中南财经政法大学会计学院任教，教授，博士生导师。2015年4月至今任武汉金运激光股份有限公司（300220）独立董事、2016年8月至今任武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（600136）独立董事、2017年5月至今任武汉中科水生环境工程股份有限公司（835425）独立董事、2018年10月至今任江苏博俊工业科技股份有限公司（未上市）独立董事、2015年1月至今任湖北绿色家园材料技术股份有限公司（未上市）独立董事，2020年12月任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司独立董事。

新任独立董事：罗忆松，男，1964年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1985年7月至今，任中南财经政法大学国际经济法学系海商法教研室主任，硕士研究生导师。1994年6月至2012年7月任湖北正苑律师事务所兼职律师；2012年7月至今，任湖北涛实律师事务所兼职律师；2019年9月至今担任安徽省司尔特肥业股份有限公司（002538）独立董事；2015年1月至今任湖北绿色家园材料技术股份有限公司（未上市）独立董事，2020年12月任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司独立董事。

新任独立董事：钱和，女，1962年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，油脂与植物蛋白工程博士。1983年8月至1987年8月任江苏省食品发酵研究所助理工程师；1990年8月至1991年8月任无锡好佳香食品有限公司部门经理；1994年7月至今任江南大学食品学院教授；2002年2月至2010年5月任无锡荟皇生物科技有限公司监事；2003年12月至2005年10月任江苏江大荃馨食品科技发展股份有限公司董事兼总经理；2003年10月至2010年4月，任无锡华源健康技术有限公司董事；2014年3月至今，任南京国和兴生物科技有限公司监事；2018年2月至今，任盐城盘龙景区旅游发展有限公司监事；2016年4月至今任上海普丽盛包装股份有限公司（300442）独立董事；2018年12月至今任新疆冠

农果茸股份有限公司（600251）独立董事；2018年7月至今，担任华文食品股份有限公司（003000）独立董事；2020年12月任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司独立董事。

新任监事：隗飞，男，1982年12月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级营养师。2005年9月至2009年7月任天津天狮生物科技有限公司宜昌分公司行政主管；2009年8月至2013年12月任安琪酵母股份有限公司电商部行政主管；2013年12月至2017年3月任山东圣琪生物有限公司经理助理；2017年4月至今任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司总经理助理；2019年12月至今任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司总经理助理、监事；2020年12月至今任湖北一致嘉纤生物科技有限公司监事。

新任高管：李夏，男，1986年5月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008年7月至2013年7月，任安琪酵母股份有限公司营销中心主管、经理、总监助理；2013年7月至2016年7月，任山东圣琪生物有限公司商超部部长；2016年7月至2018年6月，任山东元泰生物工程有限公司销售总监；2018年7月至今，任湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全资子公司湖北一致嘉纤生物科技有限公司常务副总。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	30	7		37
生产人员	204	22		226
销售人员	64		9	55
技术人员	30			30
财务人员	15	2		17
员工总计	343	31	9	365

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	56	49
专科	76	55
专科以下	209	259
员工总计	343	365

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

公司重视员工培训和企业文化的培养，按照 ISO 质量管理体系建立了完整的培训制度和培训体系，培训内容包括安全培训、技能培训、办公软件操作培训等。公司重视员工的身心健康，组织相应的活动。

公司按照《劳动合同法》与员工签订劳动合同，与退休返聘人员签订《劳务合同》，薪酬包括薪金或报酬、津贴等。同时依据相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，代扣代缴个人所得税。

公司目前不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
丁莉	新增	外贸助理	0	7,000	7,000
张瑜	新增	外贸销售	0	10,000	10,000
陈雪玲	新增	外贸销售	0	6,000	6,000
贺升韬	新增	内贸销售	0	6,000	6,000
覃江红	新增	外贸销售经理	0	10,000	10,000
陈小梅	新增	外贸经理	0	72,000	72,000
刘维	新增	销售经理	0	12,000	12,000
郭泰	新增	销售经理	0	14,000	14,000
朱俊	新增	设计	0	7,000	7,000
王三琼	新增	财务部长	0	10,000	10,000
周星辰	新增	财务副部长	0	40,000	40,000
黄红燕	新增	总账会计	0	4,000	4,000
徐芯芳	新增	税务会计	0	12,000	12,000
唐艳	新增	融资主管	0	7,000	7,000
向燕芹	新增	成本会计	0	7,000	7,000
周晓龙	新增	子公司往来会计	0	6,000	6,000
段士伟	新增	采购物流经理	0	15,000	15,000
朱艳	新增	物流专员	0	6,000	6,000
孙玉姣	新增	行政经理	0	10,000	10,000
祁荣	新增	行政助理	0	35,000	35,000
邓琳	新增	行政助理	0	3,000	3,000
苏娟	新增	人事主管	0	14,000	14,000
李余方	新增	销售经理	0	14,000	14,000
卢晨笛	新增	外贸专员	0	6,000	6,000
贾明星	新增	子公司总经理	0	50,000	50,000
李磊	新增	技术总监	0	10,000	10,000
范春相	新增	研发经理	0	2,000	2,000
黄光宜	新增	机修科长	0	10,000	10,000
叶晓玲	新增	品控部经理	0	22,000	22,000

熊永荣	新增	调度助理	0	6,000	6,000
田金芳	新增	运营助理	0	6,000	6,000
秦艳群	新增	化验员	0	6,000	6,000
方雨	新增	生产经理	0	29,000	29,000
杨华	新增	子公司品控经理	0	14,000	14,000
毛文云	新增	仓储主管	0	8,000	8,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司于 2020 年 9 月 4 日召开第二届董事会第五次会议、2020 年 9 月 17 日召开第二届监事会第四次会议、2020 年 9 月 17 日召开 2020 年第一次职工代表大会、2020 年 9 月 22 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名并认定核心员工的议案》，该议案内容已披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于认定核心员工的公告》（公告编号：2020-057）。

本次认定核心员工，将有效鼓励员工的积极性，更好地促进公司发展。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

--

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和公司管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会的有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，按照《公司章程》及有关公司制度规定的程序和规则进行。公司严格履行了信息披露义务。

公司在报告期内修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等；新增了《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事津贴管理办法》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。

公司将在今后的工作中进一步规范公司运作，提高公司治理水平，进一步改进完善内部制度，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证股东的合法权益。

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

公司治理机制完善，各项管理制度健全，符合《公司法》、《证券法》及其它相关规范性文件的要求。公司严格按照有关法律、法规的规定规范运作，积极追求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益，信息披露准确、真实、完整、及时，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，从而为所有股东提供合适的保护，确保所有股东的合法权益。

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，并控制未超出额度，报告期内未发生偶发性关联交易。

4、公司章程的修改情况

1. 经公司于2020年5月18日召开的2019年年度股东大会审议通过，对《公司章程》进行修订，详情见2020年4月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟变更经营范围暨修订公司章程的公告》（公告编号：2020-017）；

2. 经公司于2020年9月22日召开2020年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修订，详情见2020年9月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-045）；

3. 经公司于2020年12月9日召开2020年第三次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行修订，详情见2020年11月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-074）。

（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	7	1、2020年1月3日，公司第二届董事会第一次会议通过了《关于选举吴平女士为公司第二届董事会董事长》、《关于聘任高级管理人员》； 2、2020年4月25日，公司第二届董事会第二次会议决议通过了《公司2019年年度报告及摘要》、《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年总经理工作报告》、《公司2019年财务决算报告》、《公司2020年财务预算报告》、《关于公司2019年度利润分配》、《关于预计2020年公司日常关联交易》、《关于2019年度审计报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《公司2020年申请银行综合授信额度》、《关于利用闲置资金购买理财产品》、《利润分配管理制度》、《关于变更公司经营范围暨修改公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》

		<p>度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《提请召开公司 2019 年年度股东大会》；</p> <p>3、2020 年 4 月 30 日，公司第二届董事会第三次会议通过了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》；</p> <p>4、2020 年 7 月 29 日，公司第二届董事会第四次会议通过了《公司 2020 年半年度报告》、《公司 2020 年上半年权益分派预案》、《提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》；</p> <p>5、2020 年 9 月 4 日，公司第二届董事会第五次会议通过了《关于<湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》、《公司关于提名并认定核心员工的议案》、《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购权的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购合同>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2020 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于提名彭光伟先生为新任董事的议案》、《关于提名钱和女士为新任独立董事的议案》、《关于提名李秉成先生为新任独立董事的议案》、《关于提名罗忆松先生为新任独立董事的议案》、《关于制订<独立董事工作制度>的议案》、《关于确定独立董事津贴的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于制订<独立董事津贴管理办法>的议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2020 年 12 月 10 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》、《关于制订公司<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会战略委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会提名委员会工作细则>的议案》、《关于设立公司内部审计部门并聘任内部审计部门负责人的议案》、《关于制</p>
--	--	---

		<p>订公司<内部审计制度>的议案》、《关于变更公司审计机构的议案》、《关于公司拟与财信证券有限责任公司解除持续督导协议》、《关于公司拟与五矿证券有限公司签署持续督导协议》、《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与财信证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司拟变更募集资金专户三方监管主办券商并重新签订<募集资金专户三方监管协议>的议案》、《关于提名并认定核心技术人员的议案》、《关于提请召开2020年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>1、2020年1月3日，公司第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举周丛蓉女士为公司第二届监事会主席》；</p> <p>2、2020年4月25日，公司第二届监事会第二次会议审议通过了《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告及摘要》、《关于公司2019年度利润分配》、《关于修订监事会议事规则》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算报告》、《关于预计2020年日常性关联交易》、《公司2019年审计报告》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》；</p> <p>3、2020年7月29日，公司第二届监事会第三次会议审议通过了《公司2020年半年度报告》、《公司2020年上半年权益分派预案》；</p> <p>4、2020年9月17日，公司第二届监事会第四次会议审议通过了《关于<湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》、《关于提名并认定核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购合同>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》；</p> <p>5、2020年12月10日，公司第二届监事会第五次会议审议通过了《关于制订公司<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会审计委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会战略委员会工作细则>的议案》、《关于制订公司<董事会提名委员会工作细则>的议案》、</p>

		<p>《关于设立公司内部审计部门并聘任内部审计部门负责人的议案》、《关于制订公司<内部审计制度>的议案》、《关于变更公司审计机构的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司拟变更募集资金专户三方监管主办券商并重新签订<募集资金专户三方监管协议>的议案》；</p> <p>6、2020年12月22日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了《关于提名并认定核心技术人员议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>1、2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过了《公司2019年年度报告及摘要》、《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2020年度财务预算方案》、《2019年度利润分配方案》、《关于预计2020年日常关联交易》、《关于2020年公司申请银行综合授信额度》、《关于2020年度利用闲置资金购买理财产品》、《2019年公司审计报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《关于变更公司经营范围暨修改章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《利润分配管理制度》；</p> <p>2、2020年8月14日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《公司2020年上半年权益分派预案》；</p> <p>3、2020年9月22日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于<湖北一致魔芋生物科技股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》、《关于提名并认定核心员工的议案》、《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购权的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购合同>的议案》、《关于根据本次股票发行结果修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》；</p> <p>4、2020年12月9日，公司2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于提名彭光伟先生为新任董事的议案》、《关于提名钱和女士为新任独立董事的议案》、《关于提名李秉成先生为新任独立董事的议案》、《关于提名罗忆松先生</p>

		<p>为新任独立董事的议案》、《关于制订<独立董事会工作制度>的议案》、《关于确定独立董事津贴的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于制订<独立董事津贴管理办法>的议案》；</p> <p>5、2020年12月29日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司审计机构的议案》、《关于公司拟与财信证券有限责任公司解除持续督导协议》、《关于公司拟与五矿证券有限公司签署持续督导协议》、《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与财信证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司拟变更募集资金专户三方监管主办券商并重新签订<募集资金专户三方监管协议>的议案》、《关于提名并认定核心技术人员议案》。</p>
--	--	--

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。股东大会、董事会、监事会出席情况符合法律规定，会议的召开及决议内容均合法有效，不存在董事、监事或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，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。公司的采购、研发、生产、销售等重要职能均可由公司承担，不存在大股东通过控制上述机构损害公司利益的情形，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在依赖于股东的情形。

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》等规定的程序选举和聘任产生，不存在股东通过其他非法途径干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》、《公司章程》等关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等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担任任何职务。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

公司按照建立和规范法人治理结构的要求，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 3 个职能中心、3 个销售事业部、3 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

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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			
审计报告编号	天健审〔2021〕10-37号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼			
审计报告日期	2021年4月15日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴浩然 1年	彭娟 1年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1年			
会计师事务所审计报酬	10万元			

审 计 报 告

天健审〔2021〕10-37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（以下简称湖北一致公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北一致公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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，我们独立于湖北一致公司，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

湖北一致公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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，管理层负责评估湖北一致公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

湖北一致公司治理层（以下简称治理层）负责监督湖北一致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，就可能对湖北一致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湖北一致公司不能持续经营。

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

（六）就湖北一致公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年四月十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	15,046,676.29	9,376,875.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	14,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	3,710,295.50	6,159,372.88
应收账款	五（一）4	38,657,978.06	32,272,855.17
应收款项融资			
预付款项	五（一）5	36,452,343.64	20,248,478.43
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（一）6	3,165,856.55	4,183,169.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	211,758,556.95	161,104,568.42
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	五（一）8	1,184,543.04	705,423.15
流动资产合计		324,476,250.03	234,050,742.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五（一）9	1,700,673.52	1,686,563.45
长期股权投资		-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）10	65,946,533.89	69,227,315.77
在建工程	五（一）11	429,475.55	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五（一）12	31,412,917.03	32,400,113.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）13	2,297,212.34	2,252,542.03
其他非流动资产	五（一）14	113,580.00	20,000.00
非流动资产合计		101,900,392.33	105,586,534.68
资产总计		426,376,642.36	339,637,277.55
流动负债：			
短期借款	五（一）15	73,000,000.00	92,679,048.00
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			
应付账款	五（一）16	13,488,471.97	19,658,986.26
预收款项	五（一）17	58,650.36	4,825,171.69
合同负债	五（一）18	3,006,620.21	
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	五（一）19	3,394,679.30	3,027,066.57
应交税费	五（一）20	1,748,110.61	1,049,687.01
其他应付款	五（一）21	28,234,063.59	29,960,161.83
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			
其他流动负债	五（一）22	196,660.41	
流动负债合计		123,127,256.45	151,200,121.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五（一）23	25,849,464.25	26,189,269.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,849,464.25	26,189,269.67
负债合计		148,976,720.70	177,389,391.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）24	58,229,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）25	105,183,101.04	28,415,459.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）26	16,178,193.15	11,755,532.03
一般风险准备			
未分配利润	五（一）27	97,997,139.81	79,465,295.85
归属于母公司所有者权益合计		277,587,434.00	162,436,287.40
少数股东权益		-187,512.34	-188,400.88
所有者权益合计		277,399,921.66	162,247,886.52
负债和所有者权益总计		426,376,642.36	339,637,277.55

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,194,853.56	8,816,065.91
交易性金融资产		14,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		3,710,295.50	6,159,372.88
应收账款	十三（一）1	38,834,281.81	32,587,956.84
应收款项融资			
预付款项		109,498,165.51	41,676,937.85
其他应收款	十三（一）2	26,280,090.77	27,927,183.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		145,237,096.30	120,838,293.96
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		568,029.38	258,623.65
流动资产合计		346,822,812.83	238,264,434.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,367,104.91	1,686,563.45
长期股权投资	十三（一）3	32,690,778.49	32,690,778.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,219,653.93	27,899,297.34
在建工程		429,475.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,670,878.58	7,003,977.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,834,039.82	2,025,680.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		68,211,931.28	71,306,297.17
资产总计		415,034,744.11	309,570,731.86
流动负债：			
短期借款		73,000,000.00	76,279,048.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,082,607.05	12,752,939.25
预收款项			4,469,111.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,449,364.09	2,375,972.71
应交税费		1,454,766.13	829,797.68
其他应付款		27,603,003.17	28,518,694.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,754,212.43	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		170,454.40	
流动负债合计		117,514,407.27	125,225,563.50

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		13,987,159.17	15,835,243.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,987,159.17	15,835,243.40
负债合计		131,501,566.44	141,060,806.90
所有者权益：			
股本		58,229,000.00	42,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,249,435.16	28,481,793.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,178,193.15	11,755,532.03
一般风险准备			
未分配利润		103,876,549.36	85,472,599.29
所有者权益合计		283,533,177.67	168,509,924.96
负债和所有者权益合计		415,034,744.11	309,570,731.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		379,184,455.01	366,224,678.98
其中：营业收入	五（二）1	379,184,455.01	366,224,678.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		336,545,019.89	325,983,933.21
其中：营业成本	五（二）1	295,680,166.52	280,734,247.18
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	五（二）2	2,225,602.43	1,530,772.94
销售费用	五（二）3	12,356,875.12	15,256,150.57
管理费用	五（二）4	11,283,321.11	11,247,281.96
研发费用	五（二）5	12,043,231.37	12,385,192.69
财务费用	五（二）6	2,955,823.34	4,830,287.87
其中：利息费用		2,023,490.19	4,768,328.47
利息收入		146,068.44	66,042.70
加：其他收益	五（二）7	9,342,537.82	7,735,346.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	263,381.71	117,078.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-307,649.08	-960,808.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-299,205.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	4,854.37	-206,347.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,643,354.78	46,926,015.41
加：营业外收入	五（二）11	1,125,351.87	641,869.35
减：营业外支出	五（二）12	1,533,224.64	2,654,208.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,235,482.01	44,913,676.54
减：所得税费用	五（二）13	6,880,088.39	6,399,700.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,355,393.62	38,513,976.15
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）		44,355,393.62	38,513,976.15
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（净亏损以“-”号填列）		888.54	-123,185.41
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,354,505.08	38,637,161.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		44,355,393.62	38,513,976.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,354,505.08	38,637,161.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		888.54	-123,185.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.98	0.90
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.98	0.90

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	2020年	2019年
一、营业收入	十三（二） 1	362,026,509.93	357,199,826.28
减：营业成本	十三（二） 1	284,007,424.39	276,004,237.86
税金及附加		1,236,773.45	605,025.79
销售费用		10,881,444.39	13,680,381.24
管理费用		8,103,704.53	7,938,107.98
研发费用	十三（二） 2	11,623,663.24	12,122,421.38
财务费用		2,369,680.89	3,889,205.62
其中：利息费用		1,448,245.51	3,830,205.48
利息收入		139,752.92	48,759.44
加：其他收益		8,130,900.68	5,244,536.19

投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二） 3	263,381.71	1,555,620.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-414,852.50	-676,161.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-299,205.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,854.37	-201,242.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,488,898.14	48,883,199.36
加：营业外收入		1,059,232.60	596,131.89
减：营业外支出		1,231,293.32	1,218,043.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,316,837.42	48,261,287.60
减：所得税费用		7,090,226.23	6,471,098.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,226,611.19	41,790,189.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,226,611.19	41,790,189.17
（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		44,226,611.19	41,790,189.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		393,934,880.68	362,342,325.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,201,582.99	19,938,534.34
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	12,230,364.33	4,456,033.89
经营活动现金流入小计		423,366,828.00	386,736,894.13
购买商品、接受劳务支付的现金		399,753,258.52	305,871,046.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,585,659.70	21,580,690.36
支付的各项税费		9,560,749.85	10,170,346.13
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,977,475.11	14,890,680.84
经营活动现金流出小计		444,877,143.18	352,512,764.01
经营活动产生的现金流量净额		-21,510,315.18	34,224,130.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,500.00
取得投资收益收到的现金		263,381.71	115,620.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	492,908.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,318,296.46
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	137,250,000.00	65,300,137.00
投资活动现金流入小计		137,518,381.71	67,230,462.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,701,136.90	5,398,753.89
投资支付的现金			

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	五（三）4	151,750,000.00	65,300,137.00
投资活动现金流出小计		156,451,136.90	70,698,890.89
投资活动产生的现金流量净额		-18,932,755.19	-3,468,428.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		92,574,000.00	
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		85,250,999.30	92,680,812.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	33,000,000.00	29,800,000.00
筹资活动现金流入小计		210,824,999.30	122,480,812.00
偿还债务支付的现金		104,930,047.30	91,524,136.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,182,080.55	14,319,830.13
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）6	39,540,000.00	42,800,000.00
筹资活动现金流出小计		168,652,127.85	148,643,967.06
筹资活动产生的现金流量净额		42,172,871.45	-26,163,155.06
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	五（三）7	1,729,801.08	4,592,546.88
加：期初现金及现金等价物余额		9,376,875.21	4,784,328.33
六、期末现金及现金等价物余额		11,106,676.29	9,376,875.21

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	2020年	2019年
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		374,586,842.79	353,536,325.43
收到的税费返还		17,201,582.99	18,603,612.65
收到其他与经营活动有关的现金		9,306,200.31	3,665,658.95
经营活动现金流入小计		401,094,626.09	375,805,597.03
购买商品、接受劳务支付的现金		416,340,367.00	317,109,056.63
支付给职工以及为职工支付的现金		14,595,126.33	15,724,731.60
支付的各项税费		7,750,974.23	8,648,819.84
支付其他与经营活动有关的现金		9,929,835.48	14,352,225.47
经营活动现金流出小计		448,616,303.04	355,834,833.54
经营活动产生的现金流量净额		-47,521,676.95	19,970,763.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,442,000.00

取得投资收益收到的现金		263,381.71	1,115,620.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	228,172.79
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		137,250,000.00	65,300,137.00
投资活动现金流入小计		137,518,381.71	70,085,930.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,956,033.24	2,317,497.68
投资支付的现金			
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		151,750,000.00	65,300,137.00
投资活动现金流出小计		153,706,033.24	67,617,634.68
投资活动产生的现金流量净额		-16,187,651.53	2,468,295.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		92,574,000.00	
取得借款收到的现金		78,650,999.30	76,280,812.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,000,000.00	29,800,000.00
筹资活动现金流入小计		204,224,999.30	106,080,812.00
偿还债务支付的现金		81,930,047.30	66,524,136.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,606,835.87	13,381,707.14
支付其他与筹资活动有关的现金		39,540,000.00	42,800,000.00
筹资活动现金流出小计		145,076,883.17	122,705,844.07
筹资活动产生的现金流量净额		59,148,116.13	-16,625,032.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,561,212.35	5,814,027.15
加：期初现金及现金等价物余额		8,816,065.91	3,002,038.76
六、期末现金及现金等价物余额		4,254,853.56	8,816,065.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52				11,755,532.03		79,465,295.85	-188,400.88	162,247,886.52
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				28,415,459.52				11,755,532.03		79,465,295.85	-188,400.88	162,247,886.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,429,000.00				76,767,641.52				4,422,661.12		18,531,843.96	888.54	115,152,035.14
（一）综合收益总额											44,354,505.08	888.54	44,355,393.62
（二）所有者投入和减少资本	15,429,000.00				76,767,641.52								92,196,641.52
1. 股东投入的普通股	15,429,000.00				76,767,641.52								92,196,641.52
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							4,422,661.12	-25,822,661.12				-21,400,000.00
1. 提取盈余公积							4,422,661.12	-4,422,661.12				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-21,400,000.00			-21,400,000.00
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、本年期末余额	58,229,000.00				105,183,101.04			16,178,193.15	97,997,139.81	-187,512.34		277,399,921.66

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52				7,576,513.12		54,423,153.20	-65,215.47	133,149,910.37
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				28,415,459.52				7,576,513.12		54,423,153.20	-65,215.47	133,149,910.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,179,018.91		25,042,142.65	-123,185.41	29,097,976.15	
（一）综合收益总额										38,637,161.56	-123,185.41	38,513,976.15	
（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							4,179,018.91	-13,595,018.91				-9,416,000.00
1. 提取盈余公积							4,179,018.91	-4,179,018.91				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,416,000.00			-9,416,000.00
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、本年期末余额	42,800,000.00				28,415,459.52			11,755,532.03	79,465,295.85	-188,400.88		162,247,886.52

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	2020年											
	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				11,755,532.03		85,472,599.29	168,509,924.96
加：会计政策变更											18,403,950.07	115,023,252.71
前期差错更正											44,226,611.19	44,226,611.19
其他												92,196,641.52
二、本年期初余额	42,800,000.00				28,481,793.64				11,755,532.03			92,196,641.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,429,000.00				76,767,641.52				4,422,661.12			
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	15,429,000.00				76,767,641.52							
1. 股东投入的普通股	15,429,000.00				76,767,641.52						-25,822,661.12	-21,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-4,422,661.12	
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,422,661.12				
1. 提取盈余公积								4,422,661.12				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,400,000.00	-21,400,000.00	
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、本年期末余额	58,229,000.00				105,249,435.16			16,178,193.15		103,876,549.36	283,533,177.67	

项目	2019年											
	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				7,576,513.12		57,277,429.03	136,135,735.79
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				7,576,513.12		57,277,429.03	136,135,735.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,179,018.91		28,195,170.26	32,374,189.17
（一）综合收益总额											41,790,189.17	41,790,189.17
（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									4,179,018.91		-13,595,018.91	-9,416,000.00
1. 提取盈余公积									4,179,018.91		-4,179,018.91	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-9,416,000.00	-9,416,000.00
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、本年期末余额	42,800,000.00				28,481,793.64					11,755,532.03	85,472,599.29	168,509,924.96

三、 财务报表附注

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原宜昌一致魔芋生物科技有限公司（以下简称一致魔芋有限公司），一致魔芋有限公司系由吴平、李力、谢伟共同出资组建，于 2007 年 4 月 2 日在长阳土家族自治县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4205282100415 的企业法人营业执照。一致魔芋有限公司成立时注册资本 500.00 万元。2010 年 4 月，一致魔芋有限公司名称变更为湖北一致魔芋生物科技有限公司。湖北一致魔芋生物科技有限公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 24 日在宜昌市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省长阳土家族自治县。公司现持有统一社会信用代码为 91420500798767365X 的营业执照，注册资本 5,822.90 万元，股份总数 5,822.90 万股（每股面值 1 元）。

本公司属农副食品加工行业。主要经营活动为各类魔芋制品的研发、生产和销售。产品主要有：魔芋粉、魔芋食品、魔芋美容化妆品。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 15 日第二届第九次董事会批准对外报出。

本公司将湖北一致嘉纤生物科技有限公司、云南一致魔芋生物科技有限公司和湖北致心生物科技有限公司等 3 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六之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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。

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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。

(九) 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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融

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款项及合同资产，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、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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——合并范围内 关联往来组合	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——其他组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	
应收商业承兑汇票	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——其他组合		

2) 应收账款和应收票据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 (%)	应收票据-商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	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。

(十) 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

发出存货采用移动加权平均法。

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，按照存货类别成本高

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。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
商标权	10
软件使用权	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该

无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

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。

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日, 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。

满足下列条件之一时, 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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品; (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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. 收入确认的具体方法

公司主要销售魔芋粉、魔芋食品和魔芋美容化妆品等魔芋产品，属于在某一时点履行的履约业务。公司产品销售收入确认的具体方法为：内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

（二十一）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。

（二十二）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十五) 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。

(二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	4,825,171.69	-4,663,901.85	161,269.84
合同负债		4,383,036.31	4,383,036.31
其他非流动负债		280,865.54	280,865.54

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准

则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

2019 年 11 月，公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR201942001429，有效期为 3 年）。2019 年度至 2021 年度公司按 15.00% 的税率计缴企业所得税。

本期，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粉和魔芋美容化妆品，具体情况如下：

出口产品	退税率
其他未列明植物胶液及增稠剂	13%
粉扑及粉拍，施敷脂粉或化妆品用	13%
按 13% 征税的其他编号未列名的食品	13%

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,127.64	30,811.84
银行存款	15,002,795.53	8,926,496.09
其他货币资金	42,753.12	419,567.28
合 计	15,046,676.29	9,376,875.21

(2) 其他说明

银行存款包含已质押的定期存单 3,940,000.00 元。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	14,500,000.00	
其中：理财产品	14,500,000.00	
合 计	14,500,000.00	

(2) 其他说明

交易性金融资产为公司购买的非保本浮动收益型理财产品。

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,710,295.50	100.00			3,710,295.50
其中：银行承兑汇票	3,710,295.50	100.00			3,710,295.50
商业承兑汇票					
合 计	3,710,295.50	100.00			3,710,295.50

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,273,488.38	100.00	114,115.50	1.82	6,159,372.88
其中：银行承兑汇票	3,991,178.38	63.62			3,991,178.38
商业承兑汇票	2,282,310.00	36.38	114,115.50	5.00	2,168,194.50
合计	6,273,488.38	100.00	114,115.50	1.82	6,159,372.88

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	3,710,295.50		
小计	3,710,295.50		

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	114,115.50	-114,115.50						
小计	114,115.50	-114,115.50						

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,861,830.50
小计	1,861,830.50

(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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,287,714.40	
小计	1,287,714.40	

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

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	40,781,680.89	100.00	2,123,702.83	5.21	38,657,978.06
合计	40,781,680.89	100.00	2,123,702.83	5.21	38,657,978.06

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	34,150,368.83	100.00	1,877,513.66	5.50	32,272,855.17
合计	34,150,368.83	100.00	1,877,513.66	5.50	32,272,855.17

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,403,145.07	2,020,157.25	5.00
1-2年	201,615.82	20,161.58	10.00
2-3年	16,920.00	3,384.00	20.00
4-5年	160,000.00	80,000.00	50.00
小计	40,781,680.89	2,123,702.83	5.21

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,877,513.66	532,853.92				286,664.75		2,123,702.83
小计	1,877,513.66	532,853.92				286,664.75		2,123,702.83

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 286,664.75 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
YOUNIS DARWISH GUM-FOOD	货款	222,150.15	无法收回	经总经理批准	否
武汉枫阳生物科技有限公司	货款	53,000.00	无法收回	经总经理批准	否

单位名称	款项性质	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
小 计		275,150.15			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 16,774,032.85 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 41.13%, 相应计提的坏账准备合计数为 838,701.64 元。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	36,427,109.46	99.93		36,427,109.46	19,626,356.95	96.93		19,626,356.95
1-2 年					231,710.20	1.14		231,710.20
2-3 年					390,411.28	1.93		390,411.28
3 年以上	25,234.18	0.07		25,234.18				
合 计	36,452,343.64	100.00		36,452,343.64	20,248,478.43	100.00		20,248,478.43

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 32,032,963.97 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 87.88%。

6. 其他应收款

(1) 类别明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,506,021.36	44.55			1,506,021.36
按组合计提坏账准备	1,874,293.16	55.45	214,457.97	11.44	1,659,835.19
合 计	3,380,314.52	100.00	214,457.97	6.34	3,165,856.55

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,487,770.84	55.18			2,487,770.84
按组合计提坏账准备	2,020,946.08	44.82	325,547.31	16.11	1,695,398.77
合计	4,508,716.92	100.00	325,547.31	7.22	4,183,169.61

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税款	1,506,021.36			
小计	1,506,021.36			

3) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,239,426.85	61,971.34	5.00
1-2年	374,866.31	37,486.63	10.00
2-3年	50,000.00	10,000.00	20.00
3-4年	210,000.00	105,000.00	50.00
小计	1,874,293.16	214,457.97	11.44

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	2,745,448.21
1-2年	374,866.31
2-3年	50,000.00
3-4年	210,000.00
合计	3,380,314.52

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	77,547.31	6,000.00	242,000.00	325,547.31
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-18,743.32	18,743.32		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
—转回第一阶段				
本期计提	3,167.35	17,743.31	-132,000.00	-111,089.34
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	61,971.34	37,486.63	115,000.00	214,457.97

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	883,000.00	1,010,000.00
应收暂付款	1,512,942.78	2,503,730.15
其他	984,371.74	994,986.77
合 计	3,380,314.52	4,508,716.92

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
应收出口退税款	应收暂付款	1,506,021.36	1 年以内	44.55	
湖北省农业信贷担保有 限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内、 1-2 年	11.83	20,000.00
湖北长阳经济开发区管 理委员会	其他	315,555.52	1 年以内、 1-2 年	9.34	23,555.55
安能(宜昌)生物质热 电有限公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	2.96	50,000.00
杭州郝姆斯食品有限公 司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.96	5,000.00
小 计		2,421,576.88		71.64	98,555.55

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	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	135,541,32 8.05		135,541,32 8.05	89,695,123 .22		89,695,123 .22

项 目	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
在产 品	453,598.05		453,598.05	486,629.98		486,629.98
半成 品	16,451,299 .26		16,451,299 .26	24,205,859 .29		24,205,859 .29
库存 商品	42,800,862 .93	299,20 5.16	42,501,657 .77	27,102,469 .13		27,102,469 .13
发出 商品	13,283,380 .32		13,283,380 .32	16,692,469 .18		16,692,469 .18
低值 易耗品	3,527,293. 50		3,527,293. 50	2,922,017. 62		2,922,017. 62
合 计	212,057,76 2.11	299,20 5.16	211,758,55 6.95	161,104,56 8.42		161,104,56 8.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		299,205.16				299,205.16
小 计		299,205.16				299,205.16

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存 货跌价准备 的原因	本期转销存 货跌价准备 的原因
库存商品、发出商品	资产负债表日后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		
原材料、在产品、半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
待抵扣进项税	1,123,466.46		1,123,466.46	590,242.96		590,242.96
预缴税费	61,076.58		61,076.58	115,180.19		115,180.19
合 计	1,184,543.04		1,184,543.04	705,423.15		705,423.15

9. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折 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	
融资租赁款	1,700,673.52		1,700,673.52	1,686,563.45		1,686,563.45	15%-32%

项 目	期末数			期初数			折 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	
其中：未实现 融资收益	-1,132,659.78		-1,132,659.78	-846,769.85		-846,769.85	
合 计	1,700,673.52		1,700,673.52	1,686,563.45		1,686,563.45	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	63,544,241.90	34,477,039.99	2,318,268.46	2,531,971.07	102,871,521.42
本期增加金额	363,531.57	4,792,180.93	83,101.63	162,670.42	5,401,484.55
1) 购置	363,531.57	3,705,090.46	83,101.63	162,670.42	4,314,394.08
2) 在建工程 转入		1,087,090.47			1,087,090.47
本期减少金额	76,986.41	3,922,899.39	159,620.53	91,423.04	4,250,929.37
1) 处置或报 废	76,986.41	2,387,163.92	159,620.53	91,423.04	2,715,193.90
2) 转入在建 工程		737,376.54			737,376.54
3) 融资租出 转出		798,358.93			798,358.93
期末数	63,830,787.06	35,346,321.53	2,241,749.56	2,603,218.45	104,022,076.60
累计折旧					
期初数	16,870,461.64	13,000,180.60	2,042,174.99	1,731,388.42	33,644,205.65
本期增加金额	3,082,059.55	3,263,673.12	79,438.74	459,391.01	6,884,562.42
1) 计提	3,082,059.55	3,263,673.12	79,438.74	459,391.01	6,884,562.42
本期减少金额	9,157.24	2,197,139.41	159,620.53	87,308.18	2,453,225.36
1) 处置或报 废	9,157.24	1,589,653.64	159,620.53	87,308.18	1,845,739.59
2) 转入在建 工程		171,476.00			171,476.00
3) 融资租出 转出		436,009.77			436,009.77
期末数	19,943,363.95	14,066,714.31	1,961,993.20	2,103,471.25	38,075,542.71
账面价值					
期末账面价值	43,887,423.11	21,279,607.22	279,756.36	499,747.20	65,946,533.89
期初账面价值	46,673,780.26	21,476,859.39	276,093.47	800,582.65	69,227,315.77

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,833,232.94
小 计	7,833,232.94

11. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10KV 配电工程项目	429,475.55		429,475.55			
合 计	429,475.55		429,475.55			

12. 无形资产

项 目	土地使用权	商标权	软件使用权	合 计
账面原值				
期初数	38,844,020.06	722,580.00	786,462.90	40,353,062.96
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	38,844,020.06	722,580.00	786,462.90	40,353,062.96
累计摊销				
期初数	7,167,980.09	571,733.49	213,235.95	7,952,949.53
本期增加金额	792,441.98	72,258.00	122,496.42	987,196.40
(1) 计提	792,441.98	72,258.00	122,496.42	987,196.40
本期减少金额				
期末数	7,960,422.07	643,991.49	335,732.37	8,940,145.93
账面价值				
期末账面价值	30,883,597.99	78,588.51	450,730.53	31,412,917.03
期初账面价值	31,676,039.97	150,846.51	573,226.95	32,400,113.43

2020年12月31日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

13. 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

项 目	期末数		期初数	
	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

项 目	期末数		期初数	
	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	2,637,365.96	414,998.30	2,317,176.47	377,690.21
递延收益	11,319,856.21	1,882,214.04	11,972,407.29	1,874,851.82
合 计	13,957,222.17	2,297,212.34	14,289,583.76	2,252,542.03

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,684,745.94	6,573,645.99
小 计	5,684,745.94	6,573,645.99

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年		882,146.57	
2021 年	217,953.82	217,953.82	
2022 年	358,074.03	364,827.51	
2023 年	3,726,480.05	3,726,480.05	
2024 年	1,382,238.04	1,382,238.04	
小 计	5,684,745.94	6,573,645.99	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	113,580.00		113,580.00	20,000.00		20,000.00
合 计	113,580.00		113,580.00	20,000.00		20,000.00

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		16,400,000.00
保证借款		2,000,000.00
抵押及保证借款	73,000,000.00	74,279,048.00
合 计	73,000,000.00	92,679,048.00

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
货款	11,124,783.21	15,376,662.66
设备工程款	1,280,024.04	2,608,265.91
应付费用款	1,083,664.72	1,674,057.69
合 计	13,488,471.97	19,658,986.26

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
预收租金	58,650.36	161,269.84
合 计	58,650.36	161,269.84

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1之说明

18. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	3,006,620.21	4,383,036.31
合 计	3,006,620.21	4,383,036.31

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1之说明

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,027,066.57	21,482,309.08	21,114,696.35	3,394,679.30
离职后福利—设定提存计划		127,931.30	127,931.30	
辞退福利		50,000.00	50,000.00	
合 计	3,027,066.57	21,660,240.38	21,292,627.65	3,394,679.30

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,027,066.57	19,652,776.20	19,285,163.47	3,394,679.30
职工福利费		1,247,813.87	1,247,813.87	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费		496,994.49	496,994.49	
其中：医疗保险费		462,691.52	462,691.52	
工伤保险费		2,508.55	2,508.55	
生育保险费		31,794.42	31,794.42	
住房公积金		66,225.00	66,225.00	
工会经费和职工教育经费		18,499.52	18,499.52	
小 计	3,027,066.57	21,482,309.08	21,114,696.35	3,394,679.30

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		123,831.58	123,831.58	
失业保险费		4,099.72	4,099.72	
小 计		127,931.30	127,931.30	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	89,356.50	
企业所得税	1,311,875.51	731,375.48
代扣代缴个人所得税	20,866.93	26,417.40
城市维护建设税	6,254.95	178.54
房产税	126,526.68	135,077.85
土地使用税	97,650.05	97,650.05
环境保护税	26,125.12	26,125.11
教育费附加	2,649.85	76.52
地方教育附加	1,324.92	38.26
印花税	65,480.10	32,747.80
合 计	1,748,110.61	1,049,687.01

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	692,806.82	291,333.34

其他应付款	27,541,256.77	29,668,828.49
合计	28,234,063.59	29,960,161.83

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
财政借款应付利息	692,806.82	291,333.34
小计	692,806.82	291,333.34

(3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	231,280.20	119,005.20
拆借款	24,800,000.00	27,000,000.00
应付暂收款	4,027.75	1,153,117.56
其他	2,505,948.82	1,396,705.73
小计	27,541,256.77	29,668,828.49

22. 其他流动负债

项目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	196,660.41	280,865.54
合计	196,660.41	280,865.54

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)1之说明

23. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	26,189,269.67	2,234,000.00	2,573,805.42	25,849,464.25	政府补助
合计	26,189,269.67	2,234,000.00	2,573,805.42	25,849,464.25	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
年产4000吨魔芋葡甘聚糖提取及加工项目	1,975,000.00		395,000.00	1,580,000.00	资产相关
1000吨多口味干专项	1,493,333.37		319,999.96	1,173,333.41	资产相关
年产1000吨摩芋飞粉生	816,666.68		100,000.00	716,666.68	资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
物干燥剂加工项目					
2000 吨魔芋胶深加工扩 建项目	1,950,000.00		300,000.00	1,650,000.00	资产相关
魔芋自动化生产线技术 改造资金	415,000.00		60,000.00	355,000.00	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	207,500.00		30,000.00	177,500.00	资产相关
800 万片魔芋冻干棉生 产线改扩建项目	2,575,000.00		300,000.00	2,275,000.00	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	1,750,000.00		200,000.00	1,550,000.00	资产相关
2019 中央服务业发展推 动农商互联完善农产品 供应链项目资金		1,120,000.00	50,000.00	1,070,000.00	资产相关
魔芋素食车间生产线升 级改造专项补贴	268,000.00		53,600.03	214,399.97	资产相关
基础设施建设奖励款	9,296,119.03		560,570.04	8,735,548.99	资产相关
魔芋素食车间生产线升 级改造专项补贴-2020		114,000.00		114,000.00	资产相关
2020 年科技成果转化资 金		1,000,000.00		1,000,000.00	收益相关
工业厂房标准园区建设 补助	789,907.24		61,551.12	728,356.12	资产相关
土地返还	4,652,743.35		143,084.27	4,509,659.08	资产相关
小 计	26,189,269.67	2,234,000.00	2,573,805.42	25,849,464.25	

[注]政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
股份总数	42,800,000.00	15,429,000.00				15,429,000.00	58,229,000.00

(2) 其他说明

经公司 2020 年第二次临时股东大会决议以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准,公司拟定向发行股票不超过 15,430,000 股,每股发行价格 6.00 元,预计募集资金总额不超过 92,580,000.00 元,本次股票发行对象为合格投资者、部分在册股东、公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工。截至 2020

年 10 月 22 日，公司实际已发行人民币普通股 15,429,000 股，募集资金总额人民币 92,574,000.00 元，扣除各项发行费用(不含税)377,358.48 元，实际募集资金净额 92,196,641.52 元。其中新增注册资本 15,429,000.00 元，计入资本公积 76,767,641.52 元。本次增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2020 年 10 月 28 日出具《验资报告》(大信验字(2020)第 2-00062 号)。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	28,415,459.52	76,767,641.52		105,183,101.04
合 计	28,415,459.52	76,767,641.52		105,183,101.04

(2) 其他说明

本期资本公积增加情况详见本财务报表附注五(一)24 之说明。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,755,532.03	4,422,661.12		16,178,193.15
合 计	11,755,532.03	4,422,661.12		16,178,193.15

(2) 其他说明

本期增加系按母公司当期实现净利润的 10.00%提取法定盈余公积。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	84,999,929.65	62,266,030.53
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-5,534,633.80	-7,842,877.33
调整后期初未分配利润	79,465,295.85	54,423,153.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,354,505.08	38,637,161.56
减: 提取法定盈余公积	4,422,661.12	4,179,018.91
应付普通股股利	21,400,000.00	9,416,000.00

期末未分配利润	97,997,139.81	79,465,295.85
---------	---------------	---------------

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正，影响 2020 年度期初未分配利润-5,534,633.80 元，影响 2019 年度期初未分配利润-7,842,877.33 元。

(3) 其他说明

2020 年 8 月，经公司 2020 年第一次临时股东大会决议通过，公司拟以权益分派实施时股权登记的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），本次权益分派共派发现金红利 21,400,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,478,397.83	294,749,029.82	363,573,143.62	279,757,238.68
其他业务	2,706,057.18	931,136.70	2,651,535.36	977,008.50
合 计	379,184,455.01	295,680,166.52	366,224,678.98	280,734,247.18

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	魔芋粉	化妆品	食品	其他	小 计
主要经营地区					
内销	171,354,132.34	6,368,558.23	31,419,245.54	3,380,726.15	212,522,662.26
外销	160,008,830.44	6,651,619.07	1,343.24		166,661,792.75
小 计	331,362,962.78	13,020,177.30	31,420,588.78	3,380,726.15	379,184,455.01
主要产品类型					
魔芋粉	331,362,962.78				331,362,962.78
化妆品		13,020,177.30			13,020,177.30
食品			31,420,588.78		31,420,588.78
其他				3,380,726.15	3,380,726.15
小 计	331,362,962.78	13,020,177.30	31,420,588.78	3,380,726.15	379,184,455.01
收入确认时间					
商品（在某一时点转让）	331,362,962.78	13,020,177.30	31,420,588.78	701,393.62	376,505,122.48
服务（在某一时段内提供）				2,679,332.53	2,679,332.53

报告分部	魔芋粉	化妆品	食品	其他	小 计
小 计	331,362,962.78	13,020,177.30	31,420,588.78	3,380,726.15	379,184,455.01

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,383,036.31 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	449,265.51	97,108.30
教育费附加	258,603.09	56,136.24
地方教育附加	129,546.96	28,457.70
房产税	565,072.75	603,937.80
土地使用税	433,210.15	534,852.76
车船税	120.00	1,080.00
印花税	350,586.40	163,594.01
土地增值税		14,571.43
环境保护税	39,197.57	31,034.70
合 计	2,225,602.43	1,530,772.94

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,838,576.89	6,185,168.31
折旧与摊销	80,950.81	24,211.14
运输费	4,631,720.15	5,239,368.73
技术服务费	433,576.28	797,514.79
业务招待费	179,400.79	313,480.41
展览费、促销费	1,138,534.84	1,242,618.51
业务费、车辆费	48,505.66	71,282.82
办公费	35,601.98	60,703.40
差旅费	387,557.34	1,140,738.84
其他费用	582,450.38	181,063.62
合 计	12,356,875.12	15,256,150.57

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,474,325.43	6,037,866.33
业务费、车辆费	855,527.72	1,351,316.06
检测费、排污费	27,854.87	18,181.55
水电费、通讯费	70,570.17	245,619.38
办公费	237,246.51	147,897.20
差旅费	182,641.07	348,548.82
折旧与摊销	1,633,924.78	1,682,941.70
业务宣传费	15,726.88	81,802.65
中介服务费	2,366,633.90	1,165,639.28
其他费用	418,869.78	167,468.99
合 计	11,283,321.11	11,247,281.96

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接材料	10,093,509.17	10,285,428.80
直接人工	1,254,061.58	1,386,061.41
折旧摊销	247,614.43	206,055.11
其他费用	253,871.43	176,385.23
委托研发	194,174.76	331,262.14
合 计	12,043,231.37	12,385,192.69

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,023,490.19	4,768,328.47
减：利息收入	146,068.44	66,042.70
汇兑损益	904,951.66	-348,649.83
手续费	173,449.93	476,651.93
合 计	2,955,823.34	4,830,287.87

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	2,573,805.42	2,765,022.04	2,573,805.42
与收益相关的政府补助[注]	6,763,259.56	4,964,551.14	6,763,259.56
代扣个人所得税手续费返还	5,472.84	5,773.66	5,472.84
合 计	9,342,537.82	7,735,346.84	9,342,537.82

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
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	263,381.71	115,620.62
处置长期股权投资产生的投资收益		1,457.73
合 计	263,381.71	117,078.35

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-307,649.08	-960,808.44
合 计	-307,649.08	-960,808.44

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-299,205.16	
合 计	-299,205.16	

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	4,854.37	-5,104.35	4,854.37
无形资产处置收益		-201,242.76	
合 计	4,854.37	-206,347.11	4,854.37

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		54,300.00	
盘盈利得		8,692.05	
罚款收入	203,790.05	2,880.00	203,790.05
无法支付的款项	779,089.68	423,773.99	779,089.68
废品收入	21,154.41	68,384.2	21,154.41
其他	121,317.73	83,839.11	121,317.73
合 计	1,125,351.87	641,869.35	1,125,351.87

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	96,985.71	132,000.00	96,985.71
非流动资产毁损报废损失	869,454.31	149,752.49	869,454.31
流动资产毁损报废损失	326,074.36	2,154,647.00	326,074.36
其他	240,710.26	217,808.73	240,710.26
合 计	1,533,224.64	2,654,208.22	1,533,224.64

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,924,758.70	6,181,808.73
递延所得税费用	-44,670.31	217,891.66
合 计	6,880,088.39	6,399,700.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	51,235,482.01	44,913,676.54
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,685,322.30	6,691,321.47
子公司适用不同税率的影响	-8,135.54	-289,031.11
调整以前期间所得税的影响	42,999.72	316,474.28
非应税收入的影响		-150,000.00
研发加计扣除的影响	-721,143.77	-739,661.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,148.09	143,781.29

项 目	本期数	上年同期数
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-214,302.41	
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		461,465.79
其他	-25,800.00	-34,649.56
所得税费用	6,880,088.39	6,399,700.39

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存款利息收入	146,068.44	66,042.70
资金往来收到的现金	1,696,355.75	351,331.75
政府补助及营业外收入	10,387,940.14	4,038,659.44
合 计	12,230,364.33	4,456,033.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用支出	12,305,605.80	13,163,834.18
资金往来支付的现金	1,671,869.31	1,726,846.66
合 计	13,977,475.11	14,890,680.84

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财赎回	137,250,000.00	65,300,137.00
合 计	137,250,000.00	65,300,137.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财	151,750,000.00	65,300,137.00
合 计	151,750,000.00	65,300,137.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
收到非金融企业借款	33,000,000.00	29,800,000.00
合 计	33,000,000.00	29,800,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的增资服务费	400,000.00	
存入定期存单用于借款质押	3,940,000.00	
归还非金融企业借款	35,200,000.00	42,800,000.00
合 计	39,540,000.00	42,800,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,355,393.62	38,513,976.15
加: 资产减值准备	606,854.24	960,808.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,884,562.42	6,722,542.07
无形资产摊销	987,196.40	955,961.40
长期待摊费用摊销		11,792.50
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)	-4,854.37	206,347.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	869,454.31	149,752.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,183,554.03	4,768,328.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-263,381.71	-117,078.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-44,670.31	217,891.66
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)	-50,953,193.69	27,970,045.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,125,331.47	-28,077,702.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,005,898.65	-18,058,534.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,510,315.18	34,224,130.12

补充资料	本期数	上年同期数
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	11,106,676.29	9,376,875.21
减: 现金的期初余额	9,376,875.21	4,784,328.33
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	1,729,801.08	4,592,546.88

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,106,676.29	9,376,875.21
其中: 库存现金	1,127.64	30,811.84
可随时用于支付的银行存款	11,062,795.53	8,926,496.09
可随时用于支付的其他货币资金	42,753.12	419,567.28
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,106,676.29	9,376,875.21
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) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,940,000.00	定期存单质押
应收票据	1,861,830.50	票据质押
存货	20,004,596.04	存货质押
固定资产	42,199,808.11	抵押担保
无形资产	28,998,046.08	抵押担保
合 计	97,004,280.73	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	371,061.78	6.5249	2,421,141.01
欧元	0.01	8.0250	0.08
应收账款			
其中：美元	757,966.81	6.5249	4,945,657.64
欧元	729,159.90	8.0250	5,851,508.20

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益
年产4000吨魔芋葡甘聚糖提取及加工项目	1,975,000.00		395,000.00	1,580,000.00
1000吨多口味干专项	1,493,333.37		319,999.96	1,173,333.41
年产1000吨魔芋飞粉生物干燥剂加工项目	816,666.68		100,000.00	716,666.68
2000吨魔芋胶深加工扩建项目	1,950,000.00		300,000.00	1,650,000.00
魔芋自动化生产线技术改造资金	415,000.00		60,000.00	355,000.00
低黏度可凝胶魔芋粉制备方法发明专利技术资金	207,500.00		30,000.00	177,500.00
800万片魔芋冻干棉生产线改扩建项目	2,575,000.00		300,000.00	2,275,000.00
4000吨魔芋葡甘聚糖自动化技术改造与应用示范项目	1,750,000.00		200,000.00	1,550,000.00
2019中央服务业发展推动农商互联完善农产品供应链项目资金		1,120,000.00	50,000.00	1,070,000.00
魔芋素食车间生产线升级改造专项补贴	268,000.00		53,600.03	214,399.97
基础设施建设奖励款	9,296,119.03		560,570.04	8,735,548.99
魔芋素食车间生产线升级改造专项补贴-2020		114,000.00		114,000.00
标准厂房建设补助	789,907.24		61,551.12	728,356.12
土地返还	4,652,743.35		143,084.27	4,509,659.08
小 计	26,189,269.67	1,234,000.00	2,573,805.42	24,849,464.25

(续上表)

项 目	本期摊销列报项目	说明
年产4000吨魔芋葡甘聚糖提取及加工项目	其他收益	县发改局、经信局《关于转发产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》(长发改(2013)161号)

项 目	本期摊销 列报项目	说明
1000 吨多口味干专项	其他收益	湖北省农业综合开发办公室《关于 2013 年省级农业综合开发专项项目备案的通知》(鄂农办发〔2013〕30 号)
年产 1000 吨魔芋飞粉生物干燥剂加工项目	其他收益	县财政局《关于安排 2016 年高新技术产业发展专项资金(科学技术研究与开发资金类)的通知》(长财企发〔2016〕499 号)
2000 吨魔芋胶深加工扩建项目	其他收益	县农业综合开发办公室《关于 2015 年省级农业综合开发扶贫专项项目批复的通知》(长农综办〔2015〕11 号)
魔芋自动化生产线技术改造资金	其他收益	《关于下达 2016 年度科技发展计划项目及经费分配指标的通知》(长科发〔2016〕14 号)
低黏度可凝胶魔芋粉制备方法发明专利技术资金	其他收益	《关于下达 2016 年度科技发展计划项目及经费分配指标的通知》(长科发〔2016〕14 号)
800 万片魔芋冻干棉生产线改扩建项目	其他收益	县农业综合开发办公室《关于 2017 年省级农业综合开发扶贫专项项目的批复》(长农综办发〔2017〕17 号)
4000 吨魔芋葡甘聚糖自动化技术改造与应用示范项目	其他收益	《关于下达 2018 年度科技研究与开发项目计划及经费分配指标的通知》(长科发〔2018〕6 号)
2019 中央服务业发展推动农商互联完善农产品供应链项目资金	其他收益	省财政厅《关于拨付 2019 年中央服务业发展资金(推动农商互联完善农产品供应链)的通知》(鄂财产发〔2020〕36 号)
魔芋素食车间生产线升级改造专项补贴	其他收益	市经信局、市财政局《关于下达 2018 年传统产业改造升级专项资金计划的通知》(宜市经信〔2019〕25 号)
基础设施建设奖励款	其他收益	
魔芋素食车间生产线升级改造专项补贴-2020	其他收益	宜昌高新区经济发展局、宜昌高新区财政局《关于下达 2019 年区级技术改造配套资金的通知》(宜高经发〔2019〕230 号)
标准厂房建设补助	其他收益	《关于下达 2013 年省级新型工业化发展专项资金的通知》(楚开财预〔2013〕338 号)
土地返还	其他收益	
小 计		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
2020 年科技成果转化资金		1,000,000.00		1,000,000.00		省科技厅《关于下达 2020 年省科技计划项目(第二-四批)的通知》
小 计		1,000,000.00		1,000,000.00		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2019 年中央外贸发展专项资金	1,370,000.00	其他收益	县财政局《关于拨付 2019 年中央外贸发展专项资金的通知》(长财商发〔2020〕3 号)
长阳土家族自治县工业企业结构调整专项奖补资金	1,180,000.00	其他收益	县科技经信局《关于拨付中央工业企业结构调整专项奖补资金的通知》(鄂财建发〔2020〕15 号、长财建发〔2020〕8 号)
2018-2019 年度武陵山产业发展基金占用费退费	766,333.00	其他收益	县财政局《关于退还武陵山产业发展基金占用费的通知》(长财企发〔2020〕2 号)
2019 年 7 月至 2020 年 4 月武陵	744,166.30	其他收益	县财政局《关于退还武陵山产业发展基金占

项 目	金 额	列报项目	说 明
山产业发展基金占用费退费			用费的通知》(长财企发(2020)1号)
2019年粮食流通产业发展资金	650,000.00	其他收益	省粮食局《关于明确2019年粮食流通产业发展项目资金的通知》、省财政厅《关于拨付2019年粮食流通产业发展资金的通知》(鄂粮发(2020)14号、鄂财产发(2020)37号)
第二批专精特新“小巨人”奖励金	500,000.00	其他收益	工业和信息化部《关于公布第二批专精特新“小巨人”企业名单的通告》(工信部企业函(2020)335号)
2018至2019年度企业出库增量奖	250,000.00	其他收益	县科技经信局《关于2020年度科技专项补贴项目的通知》(长科信发(2020)18号)
提质增效转型发展扶持奖励资金	300,000.00	其他收益	《关于兑现2019年度鼓励支持企业提质增效转型发展扶持奖励资金的通知》(楚开党通(2020)27号)
稳岗补贴	136,426.60	其他收益	《关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发(2019)30号)
其他	866,333.66	其他收益	
小 计	6,763,259.56		

4) 财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
民贸民品贷款贴息		1,160,063.84	1,160,063.84		财务费用	
小 计		1,160,063.84	1,160,063.84			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,497,128.82 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	宜昌市	湖北宜昌	农产品加工	100.00		设立
云南一致魔芋生物科技有限公司	楚雄州	云南楚雄	农产品加工	100.00		设立
湖北致心生物科技有限公司	宜昌市	湖北宜昌	商业	51.00		设立

七、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)3、五(一)4、五(一)6、五(一)9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。

(1) 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。

(2) 应收款项

本公司定期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 12 月 31 日, 本公司应收账款的 41.13%(2019 年 12 月 31 日: 34.82%)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, 本公司综合运用银行借款等多种融资手段, 并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	73,000,000.00	75,205,272.23	75,205,272.23		
应付账款	13,488,471.97	13,488,471.97	13,488,471.97		
其他应付款	28,234,063.59	28,842,821.92	28,842,821.92		
小 计	114,722,535.56	117,536,566.12	117,536,566.12		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	92,679,048.00	95,519,284.47	95,519,284.47		
应付账款	19,658,986.26	19,658,986.26	19,658,986.26		
其他应付款	29,960,161.83	30,631,495.16	30,631,495.16		
小 计	142,298,196.09	145,809,765.89	145,809,765.89		

(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 12 月 31 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 58,000,000.00 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 88,679,048.00 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量			14,500,000.00	14,500,000.00
交易性金融资产			14,500,000.00	14,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			14,500,000.00	14,500,000.00

(二) 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

交易性金融资产

对于购买的非保本浮动收益型理财产品，以约定的合同成本确定。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为吴平、李力(夫妻关系)，两人直接持有公司 51.24% 的股权,同时吴平为长阳一致共赢投资管理服务部(有限合伙)(持股比例 2.07%)、长阳众志成投资管理服务部(有限合伙)(持股比例 12.85%)的唯一执行事务合伙人，两人通过直接和间接方式持有公司 66.16% 的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

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)	参股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长阳一致共赢投资管理服务部(有限合伙)	参股股东
湖北美辰文化传媒有限公司	实际控制人控制的企业
宜昌市天街娱乐有限公司	实际控制人李力持股 42.00%
云南致中农业开发有限责任公司	实际控制人控制的企业
红河致中农业开发有限责任公司	实际控制人控制的企业
李兮	实际控制人女儿
唐华林	股东, 董事会秘书
苟春鹏	股东, 董事

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
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	1,000,000.00	2020.5.27	2021.5.27	否
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	9,000,000.00	2020.10.28	2021.10.28	否
吴平	5,000,000.00	2020.8.27	2021.8.26	否
吴平、李力、李兮	8,000,000.00	2020.9.18	2021.9.17	否
吴平、李力	35,000,000.00	2020.11.06	2021.10.13	否
吴平、李力	15,000,000.00	2020.11.27	2021.10.13	否

2. 关联方资金拆借

公司本期归还股东吴平无息借款 8,000,000.00 元。

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,361,604.54	1,948,912.68

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	吴平		8,000,000.00
小计			8,000,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

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
公司对财务信息进行自查,发现 2019 年度的部分科目存在错报的情况,故公司对 2019 年财务报表进行追溯调整	本项差错经公司第二届第九次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	货币资金	-19,655.24
		应收账款	9,838,705.82
		预付款项	-100,000.00
		其他应收款	164,444.45
		存货	-10,248,247.63
		其他流动资产	234,421.25
		长期应收款	1,686,563.45
		固定资产	-8,160,849.35
		无形资产	4,536,984.12
		长期待摊费用	-368,071.45
		递延所得税资产	-13,432.53
		短期借款	-1,764.00
		应付账款	-217,427.19
		预收款项	-748,267.16
		应付职工薪酬	822,118.32
		应交税费	-964,537.68
		其他应付款	-21,798.47
		递延收益	4,256,307.79
资本公积	-66,334.12		
盈余公积	27,199.20		

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
		未分配利润	-5,534,633.80
		营业收入	11,165,208.25
		营业成本	8,289,108.45
		税金及附加	-98,260.58
		销售费用	992,313.73
		管理费用	781,779.20
		研发费用	-1,432,032.17
		财务费用	-35,579.47
		其他收益	835,794.04
		信用减值损失	-578,887.43
		资产处置收益	-267,513.78
		营业外收入	-99,466.91
		所得税费用	9,141.00

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	2020 年度		2019 年度	
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 收入	主营业务 成本
内销	209,816,605.08	166,437,750.24	188,891,925.98	146,731,949.17
外销	166,661,792.75	128,311,279.58	174,681,217.64	133,025,289.51
小 计	376,478,397.83	294,749,029.82	363,573,143.62	279,757,238.68

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	40,825,259.38	100.00	1,990,977.57	4.88	38,834,281.81
合计	40,825,259.38	100.00	1,990,977.57	4.88	38,834,281.81

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	34,386,385.98	100.00	1,798,429.14	5.23	32,587,956.84
合计	34,386,385.98	100.00	1,798,429.14	5.23	32,587,956.84

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	38,179,802.92	1,990,977.57	5.21
合并范围内关联往来组合	2,645,456.46		
小计	40,825,259.38	1,990,977.57	4.88

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	37,853,894.42	1,892,694.72	5.00
1-2年	148,988.50	14,898.85	10.00
2-3年	16,920.00	3,384.00	20.00
4-5年	160,000.00	80,000.00	50.00
小计	38,179,802.92	1,990,977.57	5.21

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	40,499,350.88
1-2年	148,988.50
2-3年	16,920.00
4-5年	160,000.00
合计	40,825,259.38

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	收 回	其 他	转 回	核销	其 他	
按组合计提 坏账准备	1,798,429.14	479,213.18				286,664.75		1,990,977.57
小 计	1,798,429.14	479,213.18				286,664.75		1,990,977.57

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款情况详见本财务报表附注五(一)4(3)之说明。

(5) 应收账款金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为16,774,032.85元,占应收账款期末余额合计数的比例为41.08%,相应计提的坏账准备合计数为838,701.64元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,506,021.36	5.70			1,506,021.36
按组合计提坏账准备	24,927,318.75	94.30	153,249.34	0.61	24,774,069.41
合 计	26,433,340.11	100.00	153,249.34	0.58	26,280,090.77

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,487,770.84	8.88			2,487,770.84
按组合计提坏账准备	25,542,907.28	91.12	103,494.52	0.41	25,439,412.76
合 计	28,030,678.12	100.00	103,494.52	0.37	27,927,183.60

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款详见本财务报表附注五(一)6之说明。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	23,367,198.18		
账龄组合	1,560,120.57	153,249.34	9.82
其中: 1年以内	1,035,254.26	51,762.71	5.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	364,866.31	36,486.63	10.00
2-3年	50,000.00	10,000.00	20.00
3-4年	110,000.00	55,000.00	50.00
小计	24,927,318.75	153,249.34	0.61

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	2,569,624.34
1-2年	1,172,200.22
2-3年	6,102,135.66
3-4年	16,589,379.89
合计	26,433,340.11

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	75,494.52	6,000.00	22,000.00	103,494.52
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-18,243.32	18,243.32		
--转入第三阶段		-5,000.00	5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,488.49	17,243.31	38,000.00	49,754.82
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	51,762.71	36,486.63	65,000.00	153,249.34

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	625,000.00	700,000.00

款项性质	期末数	期初数
拆借款	23,367,198.18	23,863,016.97
应收暂付款	1,506,021.36	2,487,770.84
其他	935,120.57	979,890.31
合计	26,433,340.11	28,030,678.12

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
湖北一致嘉纤生物科技有限公司	拆借款	22,767,198.18	1-4 年	86.13	
应收出口退税款	应收暂付款	1,506,021.36	1 年以内	5.70	
湖北致心生物科技有限公司	拆借款	600,000.00	1-3 年	2.27	
湖北省农业信贷担保有限公司	押金保证金	400,000.00	1 年以内	1.51	20,000.00
湖北长阳经济开发区管理委员会	其他	315,555.52	1 年以内、1-2 年	1.19	23,555.55
小计		25,588,775.06		96.80	43,555.55

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49
合计	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49	32,996,778.49	306,000.00	32,690,778.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖北一致嘉纤生物技术有限公司	22,690,778.49			22,690,778.49		
云南一致魔芋生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北致心生物科技有限公司[注]	306,000.00			306,000.00		306,000.00
小计	32,996,778.49			32,996,778.49		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，已对其全额计提减值准备

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	360,478,882.29	283,877,320.90	355,658,808.06	275,886,392.01
其他业务收入	1,547,627.64	130,103.49	1,541,018.22	117,845.85
合 计	362,026,509.93	284,007,424.39	357,199,826.28	276,004,237.86

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	魔芋粉	化妆品	食品	其他	小 计
主要经营地区					
内销	178,146,181.81	6,373,148.87	9,299,102.10	1,547,627.64	195,366,060.42
外销	160,008,830.44	6,651,619.07			166,660,449.51
小 计	338,155,012.25	13,024,767.94	9,299,102.10	1,547,627.64	362,026,509.93
主要产品类型					
魔芋粉	338,155,012.25				338,155,012.25
化妆品		13,024,767.94			13,024,767.94
食品			9,299,102.10		9,299,102.10
其他				1,547,627.64	1,547,627.64
小 计	338,155,012.25	13,024,767.94	9,299,102.10	1,547,627.64	362,026,509.93
收入确认时间					
商品(在某一 时点转让)	338,155,012.25	13,024,767.94	9,299,102.10	28,214.47	360,507,096.76
服务(在某一 时段内提供)				1,519,413.17	1,519,413.17
小 计	338,155,012.25	13,024,767.94	9,299,102.10	1,547,627.64	362,026,509.93

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,210,655.76 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接材料	9,861,570.99	10,233,818.08
直接人工	1,203,662.00	1,218,471.62
折旧摊销	222,246.33	175,919.18
其他费用	142,009.16	162,950.36

项 目	本期数	上年同期数
委托研发	194,174.76	331,262.14
合 计	11,623,663.24	12,122,421.38

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
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	263,381.71	115,620.62
处置长期股权投资产生的投资收益		440,000.00
收到子公司的利润分配		1,000,000.00
合 计	263,381.71	1,555,620.62

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-864,599.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,497,128.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	263,381.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	467,054.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,248.72	
小 计	10,438,213.69	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,663,314.56	
少数股东权益影响额(税后)	232.09	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,774,667.04	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.00	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.45	0.78	0.78

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,354,505.08
非经常性损益	B	8,774,667.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,579,838.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	162,436,287.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	92,196,641.52
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	21,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	192,846,313.53
加权平均净资产收益率	M=A/L	23.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	18.45%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,354,505.08
非经常性损益	B	8,774,667.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,579,838.04
期初股份总数	D	42,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	15,429,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	45,371,500.00
基本每股收益	M=A/L	0.98
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.78

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

二〇二一年四月十五日

第九节 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