

股票简称:克明食品

股票代码:002661

陳克明

一面之交 终生难忘



---

# 2022年 半年度报告

陈克明食品股份有限公司

CHEN KE MING FOOD MANUFACTURING CO.,LTD.

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者及相关人士均对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 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) 载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的 2022 年半年度报告正本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/克明食品/克明股份/克明面业	指	陈克明食品股份有限公司（原克明面业股份有限公司）
克明集团/克明食品集团	指	湖南克明食品集团有限公司
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
克明米业	指	湖南克明米业有限公司
遂平面粉	指	遂平克明面粉有限公司
遂平物流	指	遂平克明物流有限公司
延津面粉	指	延津克明面粉有限公司
延津物流	指	延津克明物流有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
成都面粉	指	成都市陈克明面粉有限公司
上海营销	指	克明食品营销（上海）有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
上海香禾	指	上海香禾食品有限公司
香港克明	指	克明國際控股（香港）有限公司
新疆克明	指	新疆克明面业有限公司
新疆面粉	指	新疆陈克明面粉有限公司
新疆进出口贸易	指	新疆克明进出口贸易有限公司
克明五谷/五谷道场	指	克明五谷道场食品有限公司
延津五谷	指	延津克明五谷道场食品有限公司
食品研究院	指	湖南省振华食品检测研究院
浙江克明	指	浙江克明面业有限公司
浙江进出口贸易	指	浙江嘉兴克明进出口贸易有限公司
长沙米粉	指	长沙克明米粉有限责任公司
宿迁营销	指	克明食品营销（宿迁）有限公司
长沙面点	指	长沙克明面点有限公司
哈国克明	指	克明哈萨克斯坦有限责任公司
KENESARY AGRO LLP	指	KENESARYAGRO 有限责任公司
振华检测	指	湖南振华检测技术有限公司
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	湖南启元律师事务所



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	克明食品	股票代码	002661
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陈克明食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	克明食品		
公司的外文名称（如有）	CHEN KE MING FOOD MANUFACTURING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KE MING FOOD		
公司的法定代表人	陈宏		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,413,831,412.62	2,050,560,524.21	17.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,374,538.86	43,120,614.41	88.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,178,659.01	20,434,846.97	258.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,865,010.23	176,971,717.76	-44.70%
基本每股收益（元/股）	0.253	0.130	94.62%
稀释每股收益（元/股）	0.253	0.130	94.62%
加权平均净资产收益率	3.06%	1.67%	1.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,299,607,900.23	3,879,252,489.19	10.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,496,026,226.79	2,586,118,812.28	-3.48%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,970,580.05	非流动资产处置损益
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）	16,142,269.7	各项政府补助
债务重组损益	-1,648,882.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-131,151.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,549,931.58	
减：所得税影响额	649,917.83	
少数股东权益影响额（税后）	-4,073.24	
合计	8,195,879.85	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于米面制品的研发、生产及销售，主要包括面条、面粉、方便食品等产品，公司全国投资建设了多个面粉、面条等一体化生产基地。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

#### （一）主营业务情况及业绩驱动因素

公司报告期内实现营业总收入 2,413,831,412.62 元，比上年同期增长 17.72%；营业利润 107,088,846.71 元，比上年同期增长 111.09%；利润总额 101,557,634.04 元，比上年同期增长 100.18%；归属于上市公司股东的净利润 81,374,538.86 元，比上年同期增长 88.71%。

报告期内影响经营业绩的主要原因：（1）公司通过积极推进和不断创新营销体系建设，加大对产品的销售力度，继续推行渠道精耕策略，保证公司产品销售收入稳健增长；（2）2022 年上半年，国内部分地区疫情反复，行业需求增大，公司作为物资保供企业，以高度的社会责任感，积极保产保供，同时依托公司树立的良好品牌形象，持续加大广告宣传力度，积极投身公益活动，主营产品的销量及收入同比增加；（3）面对小麦价格持续上涨的大环境，公司通过优化品项结构、发挥“小一体化”优势，主营产品的毛利率同比上升。

#### （二）所属行业发展情况及行业地位

1、挂面行业处于稳定发展阶段，呈现出以下发展特点和趋势：

- （1）总体市场规模、消费者群体、竞争参与者相对稳定；
- （2）后疫情时代推动电商渠道加速发展，线上挂面销售规模逐年扩大；
- （3）市场集中度持续提升，市场份额进一步向业内头部企业集聚；
- （4）消费者更加注重食品的健康、营养、安全、方便特性；
- （5）行业创新活动加强，市场主体从原料选取、生产工艺、产品功能、规格、包装设计等多角度进行产品创新。

2、作为传统健康主食的挂面，属于日常快速消费品，其消费具有较强的稳定性，没有明显的淡旺季特征。

3、陈克明食品是挂面行业的领军企业，具备强大的研发和创新能力，以及遍布全国的销售渠道网络，挂面产品丰富，品质稳定。“陈克明”品牌在中高端挂面产品市场占有率、商超市占率居首。

#### （三）竞争格局及公司的竞争优势

近年来挂面行业企业数量持续减少，但规模以上的中大型企业仍在扩大挂面产能，未来挂面行业的竞争将以龙头企业之间的竞争为主，由单纯的挂面业务竞争向面制品业务综合竞争转变。

公司作为中华人民共和国农业农村部认定的农业产业化国家重点龙头企业，公司在质量控制、产品研发、品牌传播、渠道建设等方面具有较大竞争优势。

1、质量控制。公司在原料采购、生产加工、物流运输等各个环节均建立了食品质量管理体系及流程，配置专人监督实施，多维度确保食品质量安全，做好品质管理。

2、产品研发。公司非常重视产品研发的投入，近 5 年平均研发投入超过 3000 万元，与河南工业大学等多所国内高校建立长期研发合作关系。公司创办至今，取得各项专利 140 多项，其中国家发明专利 34 项。

3、品牌建设。公司 30 多年来始终坚持品牌形象建设，打造高端品牌形象。近年来，公司与国内外知名 IP 合作，不断丰富电视、网络广告投放形式，赞助《非诚勿扰》《中餐厅 3》等著名综艺，持续赞助高铁列车广告，继续邀请知名艺人刘涛女士作为“陈克明”品牌形象代言人，全面提升品牌影响力。

4、渠道建设。公司不断拓宽线下和线上渠道的覆盖率。线下方面，销售网络已覆盖全国 30 多个省份，2000 多个城市，经销商客户数量超过 3000 个，全国大型连锁 KA 卖场亦实现全覆盖。线上方面，也已覆盖了京东、淘宝、抖音等全国性的电商平台。

#### （四）经营模式

1、生产模式：在产业链方面，公司坚持原粮收储、面粉加工、面制品加工一体化运作，坚持优化联产结构。在订单满足方面，小工厂实行区域产销一体化，提高开机率与自产自销率，大工厂实现最优发货交付，进一步降低综合成本。

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

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

#### （五）公司拥有的主要业务资质

截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有的与生产经营有关的主要业务资质情况如下：

序号	权利人	证书名称	编号	颁发单位	发证时间
1	陈克明食品股份有限公司	粮食收购许可证	湘 0690011	南县发展和改革委员会	2020.5.13
		食品经营许可证	JY14309210221512(1-1)	南县市场监督管理局	2021.7.15
		食品生产许可证	SC10143092105106	湖南省市场监督管理局	2021.7.29
2	长沙克明面业有限公司	食品生产许可证	SC10143011105015	湖南省市场监督管理局	2021.7.16
3	湖南克明米业有限公司	食品生产许可证	SC10143092105593	益阳市市场监督管理局	2020.1.3
4	长沙克明米粉有限责任公司	食品生产许可证	SC10143011105162	长沙市市场监督管理局	2020.11.4
		食品经营许可证	JY14301110586840	长沙市雨花区市场监督管理局	2021.11.8
5	上海香禾食品有限公司	食品经营许可证	JY13101180000162	上海市青浦区市场监督管理局	2018.9.20
6	上海味源贸易有限公司	食品经营许可证	JY13101180086588	上海市青浦区市场监督管理局	2018.7.13
7	克明食品营销（上海）有限公司	食品经营许可证	JY13101180039170	上海市青浦区市场监督管理局	2018.10.25
8	克明五谷道场食品有限公司	食品经营许可证	JY14309210265896	南县食品药品监督管理局	2018.12.7
9	遂平克明面粉有限公司	食品生产许可证	SC10141172800700	驻马店市市场监督管理局	2020.5.6
		粮食收购许可证	豫 1150218.0	遂平县粮食局	2019.5.6

10	遂平克明面业有限公司	食品生产许可证	SC10141172800025	驻马店市市场监督管理局	2021. 3. 8
11	延津克明五谷道场食品有限公司	食品生产许可证	SC10741072600649	新乡市市场监督管理局	2021. 6. 8
12	新疆克明面业有限公司	食品生产许可证	SC10165010600890	新疆乌鲁木齐经济技术开发区市场监督管理局	2019. 1. 3
13	新疆陈克明面粉有限公司	粮食收购许可证	新 01500018	开发区（头屯河区）商务局（粮食局）	2020. 12. 8
14	武汉克明面业有限公司	食品生产许可证	SC10142011202285	武汉市市场监督管理局	2021. 5. 28
		食品经营许可证	JY34201340000031	武汉临空港经济技术开发区（东西湖区）行政审批局	2022. 10. 25
15	延津县克明面业有限公司	食品经营许可证	JY34107260002096	延津县市场监督管理局	2021. 5. 17
		食品生产许可证	SC10741072600059	新乡市市场监督管理局	2021. 6. 8
16	延津克明面粉有限公司	粮食收购许可证	豫 05302120	延津县粮食和物资储备局	2021. 3. 25
		食品生产许可证	SC10141072600090	新乡市市场监督管理局	2021. 5. 25
		食品经营许可证	JY14107260030206	延津县市场监督管理局	2021. 3. 23
17	成都克明面业有限公司	食品生产许可证	SC10151011300503	成都市市场监督管理局	2021. 6. 8
		食品经营许可证	JY35101130075485（1-1）	成都市青白江区行政审批和营商环境建设局	2021. 2. 5
18	长沙克明面点有限公司天心分公司	小餐饮经营许可证	湘小餐饮 0103011467	长沙市天心区市场监督管理局	2021. 11. 30

品牌运营情况

公司主要产品有面条、面粉以及方便食品三大类。

1、面条代表品牌有“陈克明”、“金麦厨”和“来碗面”，其中“陈克明”品牌定位中高端，“金麦厨”和“来碗面”品牌定位低端。2022 年上半年公司针对健身、减肥、注重健康人群推出新品黑麦荞麦面。



2、面粉代表品牌有“陈克明”、“五味良仓”，公司面粉目前分大包装面粉和小包装面粉，产品涵盖中式白面粉、中式杂粮面粉、西式烘焙粉等。



3、方便食品代表品牌有“五谷道场”、“陈克明”，代表产品有非油炸方便面、鲜拌面、自热面、半干面、自热米饭等，2022 年上半年推出五谷道场番茄豚骨面、五谷道场海鲜大虾面、五谷道场神气丸子面、五谷道场豆腐鳕鱼面、五谷道场招牌豚骨面、五谷道场川味凉面、五谷道场麻酱凉面等新品。



主要销售模式

公司采用以经销模式为主，直销模式为辅的销售模式，销售渠道以线下销售为主。

经销模式

适用 不适用

1、销售模式分类

销售模式	项目（元）	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	同比变动
经销	营业收入	1,798,851,570.27	1,417,556,658.12	26.90%
	营业成本	1,413,917,689.39	1,120,141,071.52	26.23%
	毛利率	21.40%	20.98%	0.42%
直销	营业收入	614,979,842.35	633,003,866.09	-2.85%
	营业成本	613,625,125.46	640,839,879.88	-4.25%
	毛利率	0.22%	-1.24%	1.46%

注：“直销”模式销售的产品主要是面粉及其副产品。

2、按照产品分类

产品名称	项目（元）	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	同比变动
面条	营业收入	1,486,486,503.86	1,198,098,369.73	24.07%
	营业成本	1,167,522,426.89	944,036,924.98	23.67%
	毛利率	21.46%	21.21%	0.25%
面粉	营业收入	349,455,493.19	344,993,404.47	1.29%
	营业成本	339,592,988.54	339,882,898.11	-0.09%
	毛利率	2.82%	1.48%	1.34%
方便食品	营业收入	210,843,163.83	146,841,641.47	43.59%
	营业成本	160,818,840.56	107,312,948.10	49.86%
	毛利率	23.73%	26.92%	-3.19%
其他	营业收入	367,046,251.74	360,627,108.54	1.78%
	营业成本	359,608,558.86	350,466,501.23	2.61%
	毛利率	2.03%	2.82%	-0.79%

注：“其他”主要是面粉副产品。

3、经销商数量

区域	本期数	上期数	增减变动数	变动情况



华北	259	246	13	5.28%
东北	181	208	-27	-12.98%
华东	930	960	-30	-3.13%
华中	790	787	3	0.38%
华南	388	391	-3	-0.77%
西南	403	389	14	3.60%
西北	134	111	23	20.72%
合计	3085	3092	-7	-0.23%

4、前五大经销商客户

客户名称	销售收入（元）	销售占比	期末应收账款余额
客户一	56,632,589.13	3.15%	8,720,228.19
客户二	19,651,831.65	1.09%	
客户三	19,082,097.63	1.06%	
客户四	17,927,456.60	1.00%	
客户五	13,417,810.03	0.75%	
合计	126,711,785.04	7.04%	8,720,228.19

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

产品类别	销售渠道	项目（元）	2022 年半年度	2021 年半年度	同比变动
面条	线上直销销售	营业收入	606,166.71	1,209,924.33	-49.90%
		营业成本	348,643.16	473,740.59	-26.41%
		毛利率	42.48%	60.85%	-18.37%
面粉	线上直销销售	营业收入	6,463,878.06	4,713,636.36	37.13%
		营业成本	4,354,898.51	3,307,365.13	31.67%
		毛利率	32.63%	29.83%	2.80%
方便食品	线上直销销售	营业收入	1,316,016.27	818,282.48	60.83%
		营业成本	748,562.31	327,584.82	128.51%
		毛利率	43.12%	59.97%	-16.85%

注：“线上直销销售”未包括公司通过经销商在线上各大电商平台的销售。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
集中采购	成品及原材料	1,860,030,382.18



零星采购	备品备件及其他	11,084,998.77
------	---------	---------------

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

供应商	采购内容	采购额（元）	结算方式	采购款支付情况
农户	小麦	879,607,295.10	银行转账	已全额支付
农户	稻谷	81,119.00	银行转账	已全额支付

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

公司以集中规模化生产为主，辅以多品种小批量柔性生产，公司设立生产管理中心，依据客户订单，通过品项匹配数据模型和订单分析模型安排生产工厂后统筹统配，以实现生产效益最大化。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

产品分类	项目（元）	2022 年 1-6 月	
		金额	占营业成本比重
米面制品及其他	直接材料成本	1,717,411,371.73	84.70%
米面制品及其他	直接人工成本	111,875,775.61	5.52%
米面制品及其他	燃料动力	138,752,600.35	6.84%
米面制品及其他	公共材料及其他	16,960,976.76	0.84%
米面制品及其他	运费	42,542,090.40	2.10%
合计		2,027,542,814.85	

产量与库存量

1、主要产品的生产量、销售量、库存量

产品分类	项目	单位	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	同比增减
面条	销售量	吨	284,969.12	247,755.74	15.02%
	生产量	吨	281,333.92	254,381.35	10.60%
	库存量	吨	10,417.00	15,633.97	-33.37%
面粉	销售量	吨	101,068.82	124,378.35	-18.74%
	生产量	吨	98,436.51	126,396.55	-22.12%
	库存量	吨	2,917.86	3,364.57	-13.28%
方便食品	销售量	吨	17,253.36	13,144.05	31.26%
	生产量	吨	17,818.25	13,334.90	33.62%
	库存量	吨	1,120.50	697.63	60.62%

2、主要生产主体的产能情况

主要产品	2022 年 1-6 月	年度在建产能（万吨）
------	--------------	------------

	设计产能（万吨）	实际产能（万吨）	
面条	46.35	28.88	25.71
面粉	55.13	44.10	-
方便食品	5.70	3.10	2.40
合计	107.18	76.08	28.11

## 二、核心竞争力分析

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

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,413,831,412.62	2,050,560,524.21	17.72%	
营业成本	2,027,542,814.85	1,741,699,272.42	16.41%	
销售费用	162,367,022.58	169,167,220.56	-4.02%	
管理费用	81,732,279.38	74,691,899.46	9.43%	主要系本期公司优化产能布局，转移产能至具有成本优势的生产基地，导致管理费用增加所致。
财务费用	13,430,764.08	9,995,068.05	34.37%	主要系本期计提的银行贷款利息费用增加所致。
所得税费用	20,319,660.68	7,611,677.45	166.95%	主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	16,454,745.51	14,963,439.45	9.97%	
经营活动产生的现金流量净额	97,865,010.23	176,971,717.76	-44.70%	主要系购买商品、支付劳务支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-324,084,183.23	-202,673,863.57	-59.90%	主要系本期收回投资收到的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	268,402,008.61	-77,514,052.44	446.26%	主要系本期取得借款收到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	42,348,896.95	-103,764,326.12	140.81%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,413,831,412.62	100%	2,050,560,524.21	100%	17.72%
分行业					

食品加工	2,389,259,723.00	98.98%	2,040,783,808.57	99.52%	17.08%
其他	24,571,689.62	1.02%	9,776,715.64	0.48%	151.33%
分产品					
面条	1,486,486,503.86	61.58%	1,198,098,369.73	58.43%	24.07%
面粉	349,455,493.19	14.48%	344,993,404.47	16.82%	1.29%
方便食品	210,843,163.83	8.73%	146,841,641.47	7.16%	43.59%
其他	367,046,251.74	15.21%	360,627,108.54	17.59%	1.78%
分地区					
华东	658,139,628.08	27.27%	500,622,602.23	24.41%	31.46%
华中	924,243,655.61	38.29%	849,841,097.85	41.44%	8.75%
华南	390,017,711.93	16.16%	333,601,822.23	16.27%	16.91%
其他地区	441,430,417.00	18.28%	366,495,001.90	17.88%	20.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工行业	2,389,259,723.00	2,010,060,925.86	15.87%	17.08%	18.28%	-0.86%
分产品						
面条	1,486,486,503.86	1,167,522,426.89	21.46%	24.07%	23.67%	0.25%
面粉	349,455,493.19	339,592,988.54	2.82%	1.29%	-0.09%	1.34%
分地区						
华东	658,139,628.08	530,786,969.14	19.35%	31.46%	28.23%	2.03%
华中	924,243,655.60	827,284,291.99	10.49%	8.75%	10.42%	-1.35%
华南	390,017,711.93	311,981,187.94	20.01%	16.91%	14.43%	1.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

华东区域销售收入比同期上升 31.46%，主要系上海疫情影响。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

### 1、销售费用构成

项目（元）	本期发生额	上期发生额	同比变动
差旅费	12,600,889.16	15,577,915.89	-19.11%
市场服务费	59,657,135.74	54,743,736.00	8.98%
广告宣传费	37,832,041.79	36,632,836.85	3.27%
销售人员薪酬	47,269,922.68	54,160,080.48	-12.72%
其他	5,007,033.21	8,052,651.34	-37.82%
合计	162,367,022.58	169,167,220.56	-4.02%

### 2、广告投放情况

广告投入方式	广告投入金额（元）
电视广告	13,797,336.14
线上广告	338,547.17
线下广告	11,070,414.13
合计	25,206,297.44

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,465,385.38	-1.44%	主要系本期客户进行债务重组导致公司确认的投资损失。	否
公允价值变动损益	-113,570.16	-0.11%	主要系本期确认的交易性金融资产公允价值变动损失。	否
资产减值	-2,130,306.89	-2.10%	主要系本期对固定资产计提的减值准备。	否
营业外收入	150,465.02	0.15%		否
营业外支出	5,681,677.69	5.59%	主要系资产报废损失及对外捐赠支出	否
其他收益	14,076,224.70	13.86%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否
信用减值损失	208,242.30	0.21%	主要系对应收款项计提的坏账准备	否
资产处置收益	10,701.04	0.01%	主要系资产处置产生的收益	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	310,043,029.44	7.21%	250,379,475.52	6.45%	0.76%	
应收账款	159,496,976.00	3.71%	165,961,332.98	4.28%	-0.57%	
存货	734,477,290.87	17.08%	565,288,839.82	14.57%	2.51%	
长期股权投资	21,617,128.50	0.50%	8,656,050.41	0.22%	0.28%	
固定资产	1,917,507,988.52	44.60%	1,926,734,210.56	49.67%	-5.07%	
在建工程	527,154,023.72	12.26%	352,776,580.41	9.09%	3.17%	
使用权资产	5,759,396.20	0.13%	6,890,038.14	0.18%	-0.05%	
短期借款	861,015,138.90	20.03%	510,575,583.32	13.16%	6.87%	
合同负债	125,020,307.30	2.91%	176,151,592.12	4.54%	-1.63%	
长期借款	128,630,000.00	2.99%	33,650,000.00	0.87%	2.12%	
租赁负债	3,525,259.81	0.08%	4,466,092.31	0.12%	-0.04%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
银行存款	收到的投资款及预收货款	609,310.11	香港	独立			0.02%	否
银行存款	日常运营资金	1,784,888.02	哈萨克斯坦	独立			0.07%	否
固定资产	资产收购	24,680,450.23	哈萨克斯坦	独立			0.99%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,387,200.00				50,000,000.00			66,387,200.00
上述合计	16,387,200.00				50,000,000.00			66,387,200.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,231,725.31	
其中：银行存款	33,625,549.46	已计息的定期存款
票据保证金	65,386,175.85	银行承兑汇票保证金
信用证保证金	11,220,000.00	信用证保证金
无形资产	46,542,635.58	借款抵押担保
合计	156,774,360.89	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
62,760,000.00	8,000,000.00	684.50%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况



单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工工业	150,000,000.00	246,057,497.43	224,844,556.04	112,909,698.11	- 2,152,465.36	- 2,152,465.36
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工工业	30,000,000.00	11,337,780.36	8,589,993.27	1,634,724.23	- 2,426,919.06	- 2,449,996.10
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易行业	10,000,000.00	593,290.37	- 43,139,544.63	0.00	8,276.67	- 22,666.06
克明食品营销（上海）有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	160,946,329.09	22,806,037.64	488,035,804.74	16,881,104.01	10,923,130.23
上海香禾食品有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	22,994,843.32	3,371,171.37	72,347,993.04	5,754,042.32	4,557,653.21
克明哈萨克斯坦有限责任公司	子公司	粮食收储	208,131.00	57,354,330.29	52,696,963.31	12,676,445.88	1,278,230.09	827,918.12
湖南克明米业有限公司	子公司	食品加工工业	20,000,000.00	46,621,279.82	- 5,964,852.28	3,631,527.41	- 4,034,039.36	- 4,040,488.15
长沙克明米粉有限责任公司	子公司	食品加工工业	50,000,000.00	112,848,934.64	- 12,308,114.92	5,338,775.29	- 5,776,752.91	- 6,715,476.71
克明国际控股（香港）有限公司	子公司	贸易行业	198075	809,915.30	231,426.55	6,796,917.51	- 69,228.30	- 69,228.30
克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工工业	1,129,434,642.40	543,742,401.68	225,072,503.64	1,175,938,208.48	54,277,353.32	44,171,482.16
克明食品营销（宿迁）有限公司	子公司	贸易行业	1,000,000.00	8,873,241.33	702,067.98	106,497.00	- 524,286.57	- 524,263.38
延津克明五谷道场食品有限公司	子公司	食品加工工业	50,000,000.00	260,082,627.61	152,640,153.84	162,452,439.55	4,906,833.08	3,639,718.89
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工工业	200,000,000.00	509,324,090.18	288,820,811.69	448,242,547.23	7,241,292.44	5,166,132.67
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工工业	150,000,000.00	479,908,295.62	361,541,999.12	577,371,921.56	29,259,100.90	29,241,589.71
成都市陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工工业	2,000,000.00	492,961.57	492,961.57		-46.95	-46.95
湖南振华检测技术有限公司	子公司	食品检测行业	10,000,000.00	9,377,582.67	8,196,432.25	4,945,050.54	1,056,116.17	1,056,116.17
湖南省振	子公司	食品研究	2,000,000	5,327,448	3,977,975	387,443.1	133,677.2	133,677.2

华食品检测研究院		行业	.00	.84	.86	5	5	5
新疆克明面业有限公司	子公司	食品加工业	100,000,000.00	293,147,022.86	41,484,949.27	109,680.00	8,648,717.70	8,648,717.70
新疆克明进出口贸易有限公司	子公司	贸易行业	5,000,000.00	12,261,650.06	3,759,595.93	0.00	179,826.85	179,826.85
新疆陈克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	511,043.94	595,187.38	-	51,897.82	49,065.16
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工业	50,000,000.00	74,980,338.28	47,488,125.26	4,993,664.18	3,239,532.02	3,236,366.47
浙江克明面业有限公司	子公司	食品加工业	350,000,000.00	266,547,593.82	160,827,620.74		188,617.21	11,168.68
浙江嘉兴克明进出口贸易有限公司	子公司	贸易行业	3,000,000.00	18,494,423.19	44,202.62	4,210,354.98	46,072.80	7,660.03
KENESARY AGRO LLP	子公司	粮食收储	387,733.52	24,799,745.47	18,327,166.68	1,351,951.76	906,280.52	708,648.42
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工业	150,000,000.00	824,996,061.89	325,087,902.76	703,153,621.64	8,662,044.48	5,292,044.53
遂平克明物流有限公司	子公司	道路运输业	1,000,000.00	1,203,112.12	1,168,437.27	256,379.78	15,963.49	15,420.15
遂平克明面粉有限公司	子公司	食品加工业	300,000,000.00	997,499,083.75	628,784,947.34	890,903,806.63	25,519,962.63	25,270,658.69
长沙克明面点有限公司	子公司	食品加工业	10,000,000.00	2,069,410.79	1,116,663.63	154,319.12	615,336.48	631,629.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险：挂面行业主要企业仍在继续扩张产能，企业竞争激烈，且面临强势跨界竞争对手加入的挑战，公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩风险。

公司将在研发、品牌、渠道方面持续投入，结合行业发展趋势及竞争态势，坚持以客户为中心，以消费者需求为导向，侧重研发更多满足细分人群需求的产品，提供更有竞争力的差异化产品，稳步提高中高端挂面市场占有率，同时将继续挖掘挂面产业链上下游的协同价值，拓宽企业护城河，提升盈利能力。

2、食品安全风险：公司不排除由于不可预计和不可抗力而发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险及对公司的信誉和公司产品销售产生重大不利影响。

公司开展食品安全自查和监督检查，及时发现与纠正生产及管理过程中潜在的影响质量与食品安全的行为，不断改善与提升产品质量，保证食品安全；通过制定 QCP（质量控制点及计划）并监督执行，实时掌控质量与食品安全状况，降低质量与食品安全风险；开展食品安全监督抽检与风险监测，分析、识别原粮、原辅材料以及产品的食品安全风险，确保原粮、原辅材料以及产品均符合食品安全标准要求。

3、经营管理风险：随着公司业务规模的不断扩大，公司资产规模、人员规模、业务规模将迅速扩张。公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将大幅上升，公司面临因管理能力发展与经营规模扩大不相匹配的风险。

公司积极创新组织管理机制，形成选、育、用、留的全面人才管理体系；持续开展人才梯队建设，展开内外部学习培训，提高组织能力。

4、成本上升的风险：受各种因素综合影响，原材料价格可能上涨，将给公司带来成本压力，可能直接影响到公司的盈利能力。

公司建立小麦行情监测分析机制，关注小麦商品期货行情，增加公司对小麦行情的预判能力；加强配麦研究，积极实验小麦搭配方案，降低高价位稀缺小麦需求和采购数量；持续探索订单种植新模式，锁定优质粮源及价格风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	34.15%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	巨潮资讯网上的《2021 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-034）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.91%	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 25 日	巨潮资讯网上的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-056）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王舒军	董事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	因公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》。
舒畅	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	因公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会独立董事候选人的议案》。
于扬利	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 18 日	因公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会独立董事候选人的议案》。
刘洋	监事	任期满离任	2022 年 06 月 24 日	因公司第五届监事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经职工代表大会选举新一届监事会职工代表监事。
杨利娟	监事	任期满离任	2022 年 06 月 24 日	因公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满，公司按照相关规定进行换届选举，经第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会独立董事候选人的议案》。
张军辉	副总经理	离任	2022 年 03 月 01 日	张军辉先生因个人原因申请辞去公司副总经理职

				务，辞职后不再担任公司任何职务。
邓冰	董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	公司第五届董事会于 2022 年 5 月 18 日任期届满。公司于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会非独立董事候选人的议案》，选举邓冰先生担任公司独立董事。
马胜辉	独立董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	公司第五届董事会于 2022 年 5 月 18 日任期届满。公司于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会独立董事候选人的议案》，选举马胜辉先生担任公司独立董事。
王闯	独立董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	公司第五届董事会于 2022 年 5 月 18 日任期届满。公司于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 18 日召开第五届董事会第二十七次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨选举第六届董事会独立董事候选人的议案》，选举王闯女士担任公司独立董事。
舒畅	监事	被选举	2022 年 06 月 24 日	公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满。公司于 2022 年 5 月 24 日、2022 年 6 月 24 日召开第五届监事会第二十五次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》，选举舒畅女士担任公司监事。
王冠群	监事	被选举	2022 年 06 月 24 日	公司第五届董事会于 2022 年 5 月 31 日任期届满。公司于 2022 年 5 月 24 日、2022 年 6 月 24 日召开第五届监事会第二十五次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》，选举王冠群先生担任公司监事。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2022 年 4 月 26 日，公司披露了《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的公告》，决定对已离职的 8 名原激励对象已获授但尚未行权的全部股票期权 31.50 万份进行注销。上述股票期权于 2022 年 5 月 12 日注销完成。

(2) 2022 年 6 月 8 日，公司披露了《关于调整 2018 年股票期权激励计划行权价格的公告》，因公司实施了 2021 年度权益分派，所以股票期权的行权价格做了相应的调整。2018 年股票期权激励计划行权价格由 12.61 元/份调整为 12.41 元/份。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事、高级管理人员、公司或其下属公司任职的中层管理人员、核心技术人员、核心业务人员以及经董事会认定对公司或其下属公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工	20	4,924,218	因高级管理人员离职，员工持股计划持有人名单发生变化	1.46%	员工合法薪酬、自筹资金及通过法律、行政法规允许的其他方式获得的资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
陈宏	董事、总经理	1,128,000	1,128,000	0.33%
张晓	副总经理	540,000	540,000	0.16%
杨波	副总经理	240,000	240,000	0.07%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1、延津克明高度重视环保工作，设有环境应急指挥部和专门的负责人对公司的环保工作进行日常的管理和监督检查。报告期内延津克明未发生重大环境问题，未因环保问题受过行政处罚。

2、延津克明委托有资质的单位进行厂界废水、废气、噪声的年度检测工作，并出具相应的检测报告，检测结果合格。

3、延津克明自愿开展环境管理体系、质量管理体系、危害分析与关键控制点体系、职业健康安全管理体系的认证，并获得对应的相关的认证证书。

4、延津克明在“十三五环境统计业务系统”、“河南省企业事业单位环境信息管理系统”和“河南省企业事业单位环保信用信息管理系统”中填报相关环保信息，系统信息公开率 100%。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。公司严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司进一步规范系统科学的治理体系，确保公司生产经营等各项业务活动的健康运行，实现了公司的可持续健康发展。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司充分尊重和维护其他相关利益者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。公司重视研发及生产营养、健康、美味的优质产品，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

2022 年 4 月，公司作为疫情防控重要保供企业，陆续紧急调拨 3000 吨防疫物资驰援上海，同时向上海高校、医院、红十字会、政府单位等捐赠百余万元物资；2022 年 5 月，公司向延津县疫情防控最严重的三个村庄捐赠挂面、方便面两千多件。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	段菊香、陈晖、陈宏	非公开发行承诺	<p>特定发行对象陈宏、段菊香、陈晖承诺：（1）本次发行结束日起三十六个月内不转让其认购的本次发行的股票。若中国证监会、深圳证券交易所等关于免于发出要约中收购方应承诺限售期的相关法律、法规、规范性文件在本次发行完成前调整的，则上述限售期应相应调整。</p> <p>（2）自本次非公开发行结束之日起至本次认购的股份解禁之日止，发行对象就其所认购的公司本次非公开发行的股票，由于公司送股、资本公积转增股本原因增持的公司股份，亦应遵守上述限售安排。</p> <p>（3）如相关法律、法规和规范性文件对限售期要求有变更的，则发行对象本次认购股份的限售期根据变更后的法律、法规和规范性文件要求的下限相</p>	2022 年 06 月 24 日	自本次非公开发行结束之日起至本次认购的股份解禁之日止。	正常履行

			应进行调整。限售期届满后，发行对象因本次非公开发行所获得的公司股份减持时，需遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的相关规定。			
陈克明食品股份有限公司	非公开发行承诺		公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形。	2022 年 06 月 24 日	自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前。	正常履行
陈克明、陈克忠、段菊香、陈晖、陈宏、邓冰、陈燕、赵宪武、刘昊宇、马胜辉、王闯、张瑶、杨波、张晓、李锐、张博栋、谭宇红	非公开发行承诺		公司董事及高级管理人员对本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4. 本人承诺支持由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5. 公司未来如有制定股权激励计划的，本人承诺支持公司股权激励的行权条件与公司	2022 年 06 月 24 日	自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前。	正常履行

			<p>填补回报措施的执行情况相挂钩。6. 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。7. 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
	<p>湖南克明食品集团有限公司</p>	<p>非公开发行承诺</p>	<p>公司控股股东克明集团对本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1. 本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2. 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其他新监管规</p>	<p>2022 年 06 月 24 日</p>	<p>自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前。</p>	<p>正常履行</p>

			<p>定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本公司承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。3. 作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本公司对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意接受相关行政处罚或监管措施，愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p>			
陈克明	非公开发行承诺	<p>公司实际控制人陈克明对本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1. 本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2. 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其他新监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。3. 作为填</p>	2022 年 06 月 24 日	自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前。	正常履行	

			补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意接受相关行政处罚或监管措施，愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。			
股权激励承诺	陈克明食品股份有限公司	其他承诺	陈克明食品股份有限公司不为 2018 年股票期权激励计划的任何激励对象依照激励计划获取有关权益提供贷款及其他任何形式的财务资助，也不为贷款提供担保	2018 年 09 月 12 日	自承诺日到股权激励计划实施完成止	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	湖南克明食品集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东克明食品集团关于避免同业竞争的承诺	2012 年 02 月 05 日	克明食品集团作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内	正常履行
	陈克明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺	2012 年 02 月 05 日	陈克明作为公司实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内	正常履行
	于扬利	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份	2019 年 06 月 15 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内	正常履行
	李锐、杨波、张博栋、张军	其他承诺	在就任时确定的任职期间	2019 年 06 月 05 日	在就任时确定的任职期间内	正常履行



	辉、张晓、张瑶		内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份		及离任后六个月内	
	陈宏、陈晖、陈克明、陈克忠、陈燕、段菊香、刘洋、毛海英、舒畅、谭宇红、王舒军、许石栋、杨利娟、张木林	其他承诺	在就任时确定的任职期间内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份	2019 年 05 月 30 日	在就任时确定的任职期间内及离任后六个月内	正常履行
	陈宏	股份增持承诺	陈宏先生计划自 2020 年 5 月 28 日起未来三年内，增持公司股票或认购员工持股计划份额合计不低于 17,000 万元，其中，自本公告披露之日起 6 个月内增持本公司股票或认购员工持股计划份额合计不低于 3,000 万元，在实施本次增持计划期间及本次增持计划实施完成后 12 个月内不主动转让其所持有的本公司股份，不进行内幕及短线交易，不在敏感期买卖本公司股票	2020 年 05 月 28 日	自承诺日到增持计划实施完成后十二个月内	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	无					

未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---------------------------------	--

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉	64.9	否	截止报告期末部分暂未结案	涉及诉讼对公司无重大影响	截止报告期末部分暂未结案		/

讼的总涉案 (原告)							
未达到重大 诉讼披露标 准的其他诉 讼的总涉案 (应诉)	6.9	否	截止报告期 末部分暂未 结案	涉及诉讼对 公司无重大 影响	截止报告期 末部分暂未 结案		/

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 (万 元)	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度 (万 元)	是 否 超 过 获 批 额 度	关联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱包	根据公平、公允原则确定	市场价格	242.76	14.87%	210	是	依照合同约定结算	市场价格		
湖南悦景悦心食品科技有限公司	董事陈晖的配偶在其任管理职务的公司	向关联方采购服务	接受服务	根据公平、公允原则确定	市场价格	61.8	1.18%	380	否	依照合同约定结算	市场价格		
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	董事陈晖的配偶在其任管理职务的公司	向关联方采购服务	接受服务	根据公平、公允原则确定	市场价格	390.08	7.43%	1,900	否	依照合同约定结算	市场价格		
萍乡市瑞	与本公司	向关联方	接受服务	根据公	市场价格	5.55	0.11%	20	否	依照合同	市场价格		

冠商贸有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	采购服务		平、公允原则确定							约定结算		
湖南悦悦心食品科技有限公司	董事陈晖的配偶在其管理职务的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	165.98	0.11%	2,044.64	否		依照合同约定结算	市场价格	
湖南瑞禧电子商务有限公司	董事陈晖的配偶在其管理职务的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	5,676.07	3.82%	15,949.41	否		依照合同约定结算	市场价格	
萍乡市瑞冠商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	17.95	0.01%	50	否		依照合同约定结算	市场价格	
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	根据公平、公允原则确定	市场价格	406.06	0.27%	987	否		依照合同约定结算	市场价格	
安徽一乐食品有限公司	联营企业	向关联方销售商品	酱包	根据公平、公允原则确定	市场价格	11.43	74.17%	80	否		依照合同约定结算	市场价格	
北京淮隆	与本公司	向关联方	挂面	根据公	市场价格	227.43	0.15%	371	否		依照合同	市场价格	

商贸有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司	销售商品		平、公允原则确定						约定结算			
合计				--	--	7,205.11	--	21,992.05	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 9 日召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向关联方购买房产的议案》，购买公司董事、总经理陈宏先生位于上海市青浦区赵巷镇沪青平公路 2799 弄 56 号 405 室、406 室，用作本公司员工公寓，上述交易金额为 481.59 万元人民币。截至 2022 年 2 月，上述资产已完成产权变更登记。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方购买房产的进展公告	2022 年 02 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,359,804	1.89%				69,525	69,525	6,429,329	1.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,284,804	1.86%				69,525	69,525	6,354,329	1.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	6,284,804	1.86%				69,525	69,525	6,354,329	1.89%
4、外资持股	75,000	0.02%						75,000	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	75,000	0.02%						75,000	0.02%
二、无限售条件股份	330,650,279	98.11%				-69,525	-69,525	330,580,754	98.09%
1、人民币普通股	330,650,279	98.11%				-69,525	-69,525	330,580,754	98.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									



他									
三、股份总数	337,010,083	100.00%						337,010,083	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

自 2022 年 3 月 16 日至 2022 年 6 月 16 日，段菊香女士通过深圳证券交易所集中竞价交易方式累计增持股份 92,700 股，按 75% 锁定（即高管锁定股：69,525 股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为 10,697,100 股，占公司目前总股本 337,010,083 股的 3.17%，成交均价为 11.10 元/股，最低价为 10.15 元/股，最高价为 12.08 元/股，支付总金额为 11,874.43 万元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈克明	1,458,260	0	0	1,458,260	/	/
陈克忠	658,125	0	0	658,125	/	/
段菊香	0	0	69,525	69,525	二级市场增持 9.27 万股，按 75% 锁定	/
陈晖	131,143	0	0	131,143	/	/
陈宏	2,945,023	0	0	2,945,023	/	/
陈燕	225,000	0	0	225,000	/	/
张瑶	190,528	0	0	190,528	/	/
杨波	225,000	0	0	225,000	/	/
张晓	240,225	0	0	240,225	/	/
李锐	76,500	0	0	76,500	/	/
张博栋	75,000	0	0	75,000	/	/
张军辉	135,000	0	0	135,000	/	/
合计	6,359,804	0	69,525	6,429,329	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,130	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量		
						股份状态	数量	
湖南克明食品集团有限公司	境内非国有法人	27.32%	92,082,387			92,082,387	质押	30,000,000
湖南省财信资产管理有限责任公司	国有法人	6.68%	22,506,200			22,506,200		
陈源芝	境内自然人	1.31%	4,413,000			4,413,000		
陈宏	境内自然人	1.17%	3,926,698		2,945,023	981,675	质押	3,926,698
陈克明食品股份有限公司—第三期员工持股计划	其他	0.88%	2,954,718			2,954,718		
陈克明	境内自然人	0.58%	1,944,347		1,458,260	486,087		
兴业国际信托有限公司—兴识乾坤 1 号集合资金信托计划	其他	0.51%	1,708,500			1,708,500		
徐凤芝	境内自然人	0.42%	1,406,800			1,406,800		
王锋	境内自然	0.33%	1,104,500			1,104,500		

	人					4,500		
中国银行股份有限公司—嘉实消费精选股票型证券投资基金	其他	0.31%	1,031,308			1,031,308		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝和陈宏为陈克明的家族成员。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截止本报告期末，公司回购专用证券账户持有股份数量为 15,621,319 股，占本报告期末总股本的 4.64%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南克明食品集团有限公司	92,082,387	人民币普通股	92,082,387					
湖南省财信资产管理有限公司	22,506,200	人民币普通股	22,506,200					
陈源芝	4,413,000	人民币普通股	4,413,000					
陈克明食品股份有限公司—第三期员工持股计划	2,954,718	人民币普通股	2,954,718					
兴业国际信托有限公司—兴识乾坤 1 号集合资金信托计划	1,708,500	人民币普通股	1,708,500					
徐凤芝	1,406,800	人民币普通股	1,406,800					
王锋	1,104,500	人民币普通股	1,104,500					
中国银行股份有限公司—嘉实消费精选股票型证券投资基金	1,031,308	人民币普通股	1,031,308					
陈晓珍	1,010,000	人民币普通股	1,010,000					
谢卫青	880,000	人民币普通股	880,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	湖南克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司的实际控制人，陈源芝、陈宏和陈晓珍为陈克明的家族成员。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈克明	董事，董事长	现任	1,944,347	0	0	1,944,347	0	0	0
段菊香	董事	现任	0	92,700	0	92,700	0	0	0
陈克忠	董事	现任	877,500	0	0	877,500	0	0	0
陈 晖	董事，副董事长	现任	174,858	0	0	174,858	0	0	0
陈 宏	董事，总经理	现任	3,926,698	0	0	3,926,698	0	0	0
王舒军	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈 燕	董事，董事会秘书	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
邓 冰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
舒 畅	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
于扬利	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵宪武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘昊宇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马胜辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 闯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘 洋	监事，监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨利娟	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邹哲遂	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
舒 畅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王冠群	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张 瑶	副总经理	现任	254,037	0	0	254,037	0	0	0
张军辉	副总经理	离任	180,000	0	45,000	135,000	0	0	0
张 晓	副总经理	现任	320,300	0	0	320,300	0	0	0
张博栋	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
杨 波	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
李 锐	财务总监	现任	102,000	0	0	102,000	0	0	0
谭宇红	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	8,479,740	92,700	45,000	8,527,440	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：陈克明食品股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	310,043,029.44	250,379,475.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,581,271.78	
应收账款	159,496,976.00	165,961,332.98
应收款项融资		
预付款项	100,086,949.54	75,993,767.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,289,441.67	28,096,945.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	734,477,290.87	565,288,839.82
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	35,452,327.57	88,989,740.61
流动资产合计	1,372,427,286.87	1,174,710,102.22
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,617,128.50	8,656,050.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	66,387,200.00	16,387,200.00
投资性房地产		
固定资产	1,917,507,988.52	1,926,734,210.56
在建工程	527,154,023.72	352,776,580.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,759,396.20	6,890,038.14
无形资产	223,065,270.99	226,192,293.30
开发支出		
商誉	27,562,768.38	27,562,768.38
长期待摊费用	37,924,112.35	24,573,223.92
递延所得税资产	12,012,747.46	11,932,215.80
其他非流动资产	88,189,977.24	102,837,806.05
非流动资产合计	2,927,180,613.36	2,704,542,386.97
资产总计	4,299,607,900.23	3,879,252,489.19
流动负债：		
短期借款	861,015,138.90	510,575,583.32
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	369,937,019.87	253,976,988.93
应付账款	143,257,845.63	157,860,588.41
预收款项		
合同负债	125,020,307.30	176,151,592.12
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,360,032.95	30,899,831.80
应交税费	30,348,688.44	9,226,951.92
其他应付款	21,218,965.29	29,034,831.25
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	7,643,680.69	2,563,080.72
其他流动负债	10,034,991.65	13,511,072.58
流动负债合计	1,599,836,670.72	1,183,800,521.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,630,000.00	33,650,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,525,259.81	4,466,092.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,108,211.75	4,835,211.03
递延收益	51,168,520.20	51,244,024.92
递延所得税负债	14,212,503.19	14,900,754.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	203,644,494.95	109,096,082.59
负债合计	1,803,481,165.67	1,292,896,603.64
所有者权益：		
股本	337,010,083.00	337,010,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,449,690,507.76	1,449,711,357.92
减：库存股	177,799,733.19	72,315,727.19
其他综合收益	-14,382,836.31	-12,698,320.92
专项储备		
盈余公积	128,503,541.48	128,503,541.48
一般风险准备		
未分配利润	773,004,664.05	755,907,877.99
归属于母公司所有者权益合计	2,496,026,226.79	2,586,118,812.28
少数股东权益	100,507.77	237,073.27
所有者权益合计	2,496,126,734.56	2,586,355,885.55
负债和所有者权益总计	4,299,607,900.23	3,879,252,489.19

法定代表人：陈宏

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	171,771,286.58	176,735,308.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	53,935,542.12	52,713,879.40
应收款项融资		
预付款项	382,807,364.18	170,031,803.63
其他应收款	848,862,563.95	790,457,752.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,204,073.11	10,805,825.16
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	7,007,519.72	16,785,192.77
流动资产合计	1,475,588,349.66	1,217,529,762.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,123,215,540.27	2,017,815,540.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	66,387,200.00	16,387,200.00
投资性房地产		
固定资产	192,893,551.40	199,496,808.32
在建工程	5,579,507.54	8,692,871.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,220,826.54	5,131,672.80
无形资产	29,850,371.81	30,572,548.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,643,081.60	12,465,850.05
递延所得税资产	6,688,161.53	6,688,161.53
其他非流动资产	71,646,348.96	71,464,617.41
非流动资产合计	2,519,124,589.65	2,368,715,270.07
资产总计	3,994,712,939.31	3,586,245,032.17
流动负债：		
短期借款	600,805,138.90	460,516,763.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	199,937,019.87	64,497,191.83
应付账款	294,530,520.35	306,744,807.69
预收款项		
合同负债	498,406,157.87	304,599,229.35
应付职工薪酬	3,851,429.62	4,148,252.69

应交税费	855,971.70	687,009.30
其他应付款	25,958,122.45	6,252,851.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,040,230.25	1,913,039.47
其他流动负债	45,154,373.86	27,413,930.64
流动负债合计	1,671,538,964.87	1,176,773,076.09
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,628,948.01	3,569,780.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,094,671.86	1,282,410.88
递延收益	30,619,998.04	29,441,260.04
递延所得税负债	3,323,443.95	3,323,443.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,667,061.86	37,616,895.38
负债合计	1,811,206,026.73	1,214,389,971.47
所有者权益：		
股本	337,010,083.00	337,010,083.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,449,455,097.52	1,449,475,947.68
减：库存股	177,799,733.19	72,315,727.19
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	128,503,541.48	128,503,541.48
未分配利润	446,337,923.77	529,181,215.73
所有者权益合计	2,183,506,912.58	2,371,855,060.70
负债和所有者权益总计	3,994,712,939.31	3,586,245,032.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,413,831,412.62	2,050,560,524.21
其中：营业收入	2,413,831,412.62	2,050,560,524.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,317,328,471.52	2,024,657,117.95

其中：营业成本	2,027,542,814.85	1,741,699,272.42
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	16,026,638.03	14,488,041.91
销售费用	162,367,022.58	169,167,220.56
管理费用	81,732,279.38	74,691,899.46
研发费用	16,228,952.60	14,615,615.55
财务费用	13,430,764.08	9,995,068.05
其中：利息费用	15,897,809.05	12,201,884.37
利息收入	3,575,084.41	3,693,611.83
加：其他收益	14,076,224.70	25,757,729.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,465,385.38	300,395.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	201,078.09	130,498.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-113,570.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	208,242.30	-422,292.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,130,306.89	-808,314.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,701.04	-355.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,088,846.71	50,730,568.97
加：营业外收入	150,465.02	1,143,146.27
减：营业外支出	5,681,677.69	1,141,423.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,557,634.04	50,732,291.86
减：所得税费用	20,319,660.68	7,611,677.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,237,973.36	43,120,614.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,237,973.36	43,120,614.41
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	81,374,538.86	43,120,614.41
2. 少数股东损益	-136,565.50	
六、其他综合收益的税后净额	-1,684,515.39	-1,682,661.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,684,515.39	-1,682,661.19
(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	-1,684,515.39	-1,682,661.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-1,684,515.39	-1,682,661.19
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	79,553,457.97	41,437,953.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,690,023.47	41,437,953.22
归属于少数股东的综合收益总额	-136,565.50	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.253	0.130
(二) 稀释每股收益	0.253	0.130

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

法定代表人：陈宏

主管会计工作负责人：李锐

会计机构负责人：李锐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	469,833,345.03	350,805,156.79
减：营业成本	386,746,068.75	269,246,370.28
税金及附加	1,622,367.10	1,542,348.31
销售费用	48,185,457.37	48,119,895.55
管理费用	38,488,533.69	28,068,524.71
研发费用	15,133,696.54	13,744,750.31
财务费用	5,195,119.20	-2,007,264.73

其中：利息费用	9,967,856.68	5,546,922.73
利息收入	4,772,737.48	7,613,639.31
加：其他收益	7,267,476.84	1,567,252.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,666,463.47	100,169,896.39
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）		
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）	-113,570.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,590,491.57	-456,848.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,459,962.84	93,370,844.41
加：营业外收入	22,781.13	495,605.97
减：营业外支出	128,357.45	220,856.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,565,539.16	93,645,593.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,565,539.16	93,645,593.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,565,539.16	93,645,593.88
（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	-18,565,539.16	93,645,593.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,581,824,150.71	2,174,253,096.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,590,649.75	1,444,650.01
收到其他与经营活动有关的现金	29,887,608.44	28,603,197.57
经营活动现金流入小计	2,654,302,408.90	2,204,300,944.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,136,110,142.62	1,599,893,089.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,391,204.93	225,912,614.36
支付的各项税费	52,149,297.03	63,582,721.96
支付其他与经营活动有关的现金	159,786,754.09	137,940,800.89
经营活动现金流出小计	2,556,437,398.67	2,027,329,226.56
经营活动产生的现金流量净额	97,865,010.23	176,971,717.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	236,481,418.54	454,559,763.64
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,626.91	5,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	33,539,477.50	27,879,807.02
投资活动现金流入小计	270,246,522.95	482,444,600.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,325,943.04	149,208,649.95
投资支付的现金	270,854,953.00	425,847,315.22

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	105,149,810.14	110,062,499.06
投资活动现金流出小计	594,330,706.18	685,118,464.23
投资活动产生的现金流量净额	-324,084,183.23	-202,673,863.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		29,042,762.03
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	1,010,000,000.00	572,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	155,179,388.89	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,165,179,388.89	721,042,762.03
偿还债务支付的现金	560,090,000.00	685,990,820.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,182,524.12	112,565,994.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	255,504,856.16	
筹资活动现金流出小计	896,777,380.28	798,556,814.47
筹资活动产生的现金流量净额	268,402,008.61	-77,514,052.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	166,061.34	-548,127.87
五、现金及现金等价物净增加额	42,348,896.95	-103,764,326.12
加：期初现金及现金等价物余额	157,462,407.18	256,618,181.04
六、期末现金及现金等价物余额	199,811,304.13	152,853,854.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	695,635,387.57	395,409,930.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,694,099.68	118,284,040.22
经营活动现金流入小计	777,329,487.25	513,693,970.40
购买商品、接受劳务支付的现金	483,501,837.62	431,672,424.89
支付给职工以及为职工支付的现金	38,364,469.02	34,021,818.40
支付的各项税费	3,138,773.88	6,438,679.54
支付其他与经营活动有关的现金	183,439,828.91	57,653,763.89
经营活动现金流出小计	708,444,909.43	529,786,686.72
经营活动产生的现金流量净额	68,884,577.82	-16,092,716.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	236,481,418.54	554,559,763.64
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,595,731.28	99,754,714.14
投资活动现金流入小计	243,077,149.82	654,314,507.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,187,471.44	74,761,838.57
投资支付的现金	270,054,953.00	417,847,315.22
取得子公司及其他营业单位支付的	105,400,000.00	1,000,000.00



现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,295,013.04	51,166,334.09
投资活动现金流出小计	400,937,437.48	544,775,487.88
投资活动产生的现金流量净额	-157,860,287.66	109,539,019.90
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		29,042,762.03
取得借款收到的现金	750,000,000.00	440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,725,444.44	
筹资活动现金流入小计	769,725,444.44	469,042,762.03
偿还债务支付的现金	510,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,092,557.38	105,835,690.29
支付其他与筹资活动有关的现金	105,504,856.16	
筹资活动现金流出小计	688,597,413.54	635,835,690.29
筹资活动产生的现金流量净额	81,128,030.90	-166,792,928.26
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	-7,847,678.94	-73,346,624.68
加: 期初现金及现金等价物余额	110,607,240.21	147,567,148.50
六、期末现金及现金等价物余额	102,759,561.27	74,220,523.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	337,010,083.00				1,449,711,357.92	72,315,721.99	-12,698,320.92		128,503,541.48		755,907,877.99		2,586,118,812.8	237,073.27	2,586,355,885.55
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	337,010,083.00				1,449,711,357.92	72,315,721.99	-12,698,320.92		128,503,541.48		755,907,877.99		2,586,118,812.8	237,073.27	2,586,355,885.55

					2		2						8		5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					- 20, 850 .16	105 ,48 4,0 06. 00	- 1,6 84, 515 .39				17, 096 ,78 6.0 6		- 90, 092 ,58 5.4 9	- 136 ,56 5.5 0	- 90, 229 ,15 0.9 9
(一) 综合 收益总额							- 1,6 84, 515 .39				81, 374 ,53 8.8 6		79, 690 ,02 3.4 7	- 136 ,56 5.5 0	79, 553 ,45 7.9 7
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 20, 850 .16	105 ,48 4,0 06. 00							- 105 ,50 4,8 56. 16		- 105 ,50 4,8 56. 16
1. 所有者 投入的普通 股					- 20, 850 .16	105 ,48 4,0 06. 00							- 105 ,50 4,8 56. 16		- 105 ,50 4,8 56. 16
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											- 64, 277 ,75 2.8 0		- 64, 277 ,75 2.8 0		- 64, 277 ,75 2.8 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 64, 277 ,75 2.8 0		- 64, 277 ,75 2.8 0		- 64, 277 ,75 2.8 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	337,010,083.00				1,449,690,507.76	177,799,733.19	-14,382,836.31		128,503,541.48		773,004,664.05		2,496,026,226.79	100,507.77	2,496,126,734.56

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	334,760,450.00				1,383,494,771.64	59,055,456.19	-9,564,359.65		120,952,188.99		795,617,055.51		2,566,204,650.30		2,566,204,650.30	
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	334,760,450.00				1,383,494,771.64	59,055,456.19	-9,564,359.65				120,952,188.99				795,617,055.51				2,566,204,650.30				2,566,204,650.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,249,633.00				26,793,129.03		-1,682,661.19								-56,505,144.79				-29,145,043.95				-29,145,043.95	
（一）综合收益总额							-1,682,661.19								43,120,614.41				41,437,953.22				41,437,953.22	
（二）所有者投入和减少资本	2,249,633.00				26,793,129.03														29,042,762.03				29,042,762.03	
1. 所有者投入的普通股	2,249,633.00				26,793,129.03														29,042,762.03				29,042,762.03	
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															-99,625,759.20				-99,625,759.20				-99,625,759.20	
1. 提取盈余公积																								
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有者（或股东）的分配															-99,625,759.20				-99,625,759.20				-99,625,759.20	
4. 其他																								
（四）所有者权益内部结转																								

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	337,010,083.00				1,410,287,900.67	59,055,456.19	-11,247,020.84		120,952,188.99		739,111,910.72		2,537,059,606.35		2,537,059,606.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	337,010,083.00				1,449,475,947.68	72,315,727.19			128,503,541.48	529,181,215.73		2,371,855,060.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	337,010,083.00				1,449,475,947.68	72,315,727.19			128,503,541.48	529,181,215.73		2,371,855,060.70

初余额	3.00				947.68	.19			1.48	5.73		060.70
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-20,850.16	105,484.006.00				-82,843,291.96		-188,348,148.12
(一) 综合收益总额										-18,565,539.16		-18,565,539.16
(二) 所有者投入和减少资本					-20,850.16	105,484.006.00						-105,504,856.16
1. 所有者投入的普通股					-20,850.16	105,484.006.00						-105,504,856.16
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										-64,277,752.80		-64,277,752.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-64,277,752.80		-64,277,752.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	337,010,083.00				1,449,455,097.52	177,799,733.19			128,503,541.48	446,337,923.77		2,183,506,912.58

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	334,760,450.00				1,383,259,361.40	59,055,456.19			120,952,188.99	560,844,802.55		2,340,761,346.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	334,760,450.00				1,383,259,361.40	59,055,456.19			120,952,188.99	560,844,802.55		2,340,761,346.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,249,633.00				26,793,129.03					-5,980,165.32		23,062,596.71
(一) 综合收益总额										93,645,593.88		93,645,593.88
(二) 所有者投入和减少资本	2,249,633.00				26,793,129.03							29,042,762.03
1. 所有者投入的普通股	2,249,633.00				26,793,129.03							29,042,762.03
2. 其他权												



益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										99,625,759.20		99,625,759.20
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										99,625,759.20		99,625,759.20
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	337,010,083.00				1,410,052,490.43	59,055,456.19			120,952,188.99	554,864,637.23		2,363,823,943.46

### 三、公司基本情况

陈克明食品股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2007 年 4 月在益阳市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省益阳市南县。公司现持有统一社会信用代码为 91430900617162624T 的营业执照，注册资本 337,010,083.00 元，股份总数 337,010,083 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,429,329 股；无限售条件的流通股份 A 股 330,580,754 股。公司股票已于 2012 年 3 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。主要经营活动为米面制品的生产与销售。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 22 日第六届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将遂平克明面业有限公司（以下简称遂平面业）、延津县克明面业有限公司（以下简称延津面业）、克明食品营销（上海）有限公司（以下简称上海营销）等 28 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

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、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，克明面业哈萨克斯坦有限责任公司（以下简称哈国克明）、KENESARY AGRO LLP、克明国际控股（香港）有限公司（以下简称克明香港）等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

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

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《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——本公司合并报表范围内的往来款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——本公司合并报表范围内的往来组合	款项性质	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### 11、应收票据

详见本章节第 10 小节金融工具。

### 12、应收账款

详见本章节第 10 小节金融工具。

### 13、应收款项融资

详见本章节第 10 小节金融工具。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本章节第 10 小点金融工具

### 15、存货

### 16、合同资产

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。

## 17、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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5	9.5%
家具用具	年限平均法	5	5	19%
运输工具	年限平均法	4	5	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5	31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

详见本章节第 42 小节租赁。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

详见本章节第 42 小节租赁。

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策



### 1. 收入确认原则

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

公司各类米面产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在客户签收、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收入。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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用



## (2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	5%、6%、9%、12%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%或30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	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	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陈克明食品股份有限公司	15%
延津克明面粉有限公司	免税
湖南克明米业有限公司	免税
遂平克明面粉有限公司	免税
克明哈萨克斯坦有限责任公司	20%
KENESARY AGRO LLP	20%
克明国际控股（香港）有限公司	16.5%
遂平克明物流有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 本公司于 2021 年 9 月 18 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局继续认定为高新技术企业，并获得编号为 GR202143000171 的高新技术企业证书。本公司 2021 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。
2. 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。延津面粉、克明米业、遂平面粉根据以上规定减免缴纳企业所得税。
3. 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 13 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。遂平物流根据以上规定减免缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,853.04	10,569.24
银行存款	226,338,951.20	205,095,763.61
其他货币资金	83,690,225.20	45,273,142.67
合计	310,043,029.44	250,379,475.52
其中：存放在境外的款项总额	2,394,198.13	12,114,652.86

其他说明

截至 2022 年 6 月 30 日，公司其他货币资金主要系信用证及票据保证金，使用受限的货币资金本节第 81 小节所有权或使用权受到限制的资产。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,581,271.78	
合计	2,581,271.78	

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
其中:										

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

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						482,238.98	0.24%	482,238.98	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备						482,238.98	0.24%	482,238.98	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	194,483,394.70	100.00%	34,986,418.70	17.99%	159,496,976.00	201,985,663.03	99.76%	36,024,330.05	17.84%	165,961,332.98
其中：										
按组合计提坏账准备	194,483,394.70	100.00%	34,986,418.70	17.99%	159,496,976.00	201,985,663.03	99.76%	36,024,330.05	17.84%	165,961,332.98
合计	194,483,394.70	100.00%	34,986,418.70	17.99%	159,496,976.00	202,467,902.01	100.00%	36,506,569.03	18.03%	165,961,332.98

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	152,166,607.29	3,043,332.17	2.00%
1-2年	1,486,969.52	223,045.43	15.00%
2-3年	18,219,553.73	9,109,776.94	50.00%
3年以上	22,610,264.16	22,610,264.16	100.00%
合计	194,483,394.70	34,986,418.70	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	152,166,607.29
1至2年	1,486,969.52

2 至 3 年	18,219,553.73
3 年以上	22,610,264.16
3 至 4 年	22,610,264.16
合计	194,483,394.70

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	482,238.98			482,238.98		0.00
按组合计提坏账准备	36,024,330.05		628,436.38	409,475.97		34,986,418.70
合计	36,506,569.03		628,436.38	891,714.95		34,986,418.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	482,238.98
按组合计提坏账准备	409,475.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	17,623,102.85	9.06%	8,811,551.43
客户二	14,948,590.74	7.69%	298,971.81
客户三	10,355,878.31	5.32%	207,117.57
客户四	8,208,138.51	4.22%	164,162.77
客户五	7,301,968.57	3.75%	146,039.37
合计	58,437,678.98	30.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,353,455.20	70.29%	48,601,622.33	63.96%
1 至 2 年	26,538,012.02	26.52%	24,743,497.52	32.56%
2 至 3 年	41,105.95	0.04%	2,572,370.84	3.38%
3 年以上	3,154,376.37	3.15%	76,276.97	0.10%
合计	100,086,949.54		75,993,767.66	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
У Э Й З Г Р У И 有限责任公司	8,217,629.27	疫情原因，尚未到货
DK-2050 有限责任公司	6,474,866.77	疫情原因，尚未到货
ASTYK TRADE KZ 有限责任公司	4,828,000.00	购置大麦款，疫情原因无法发运
Agro ART LLP	2,554,644.30	购置大麦款，疫情原因无法发运
小 计	22,075,140.34	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 A	14,930,825.45	14.92%
供应商 B	10,483,256.80	10.47%
供应商 C	9,041,411.04	9.03%
供应商 D	8,217,629.27	8.21%
供应商 E	6,474,866.77	6.47%
小 计	49,147,989.33	49.10%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,289,441.67	28,096,945.63
合计	30,289,441.67	28,096,945.63

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,041,903.13	3,938,835.41
应收暂付款	7,732,345.05	8,331,400.16
备用金	2,957,667.00	935,111.98
资产处置款	22,466,880.53	22,104,191.00
应收退税款	2,010,647.61	1,742,189.85
其他	225,669.62	1,776,673.79
合计	41,435,112.94	38,828,402.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	212,578.34	84,353.27	10,434,524.95	10,731,456.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-61,672.89	61,672.89		
--转入第三阶段		-90,433.31	90,433.31	
本期计提	61,074.50	400,873.79	-41,754.21	420,194.08
本期转回			94,020.63	94,020.63
本期核销			100,000.00	100,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	211,979.95	456,466.64	10,477,224.68	11,145,671.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	10,614,145.38
1 至 2 年	3,083,644.30
2 至 3 年	1,363,910.67
3 年以上	26,373,412.59
3 至 4 年	26,373,412.59
合计	41,435,112.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:



单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,949,752.39			100,000.00		8,849,752.39
按账龄组合计提坏账准备	1,781,704.17	420,194.08	94,020.63			2,295,918.88
合计	10,731,456.56	420,194.08	94,020.63	100,000.00		11,145,671.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备	100,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	资产处置款	22,104,191.00	2-3 年	53.35%	5,526,047.75
客户二	押金保证金	3,035,480.00	1 年以内	7.33%	316,252.00
客户三	应收暂付款	2,709,582.87	3 年以上	6.54%	2,709,582.87
客户四	出口退税款	978,619.54	1 年以内	2.36%	19,572.39
客户五	出口退税款	920,584.71	2-3 年	2.22%	460,292.36
合计		29,748,458.12		71.80%	9,031,747.37

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	610,708,011.89		610,708,011.89	454,899,235.74		454,899,235.74
库存商品	106,579,614.96	880,870.98	105,698,743.98	88,064,454.11	1,450,792.93	86,613,661.18
周转材料	7,413,404.94		7,413,404.94	7,992,960.11		7,992,960.11
发出商品	10,657,130.06		10,657,130.06	15,782,982.79		15,782,982.79
合计	735,358,161.85	880,870.98	734,477,290.87	566,739,632.75	1,450,792.93	565,288,839.82

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

库存商品	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
面条	48,612,255.41	277,684.44	48,334,570.97
面粉	10,403,188.32		10,403,188.32
方便食品	10,531,409.71		10,531,409.71
其他	37,032,761.52	603,186.54	36,429,574.98
合计	106,579,614.96	880,870.98	105,698,743.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,450,792.93	350,372.10		920,294.05		880,870.98
合计	1,450,792.93	350,372.10		920,294.05		880,870.98

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	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

	确定可变现净值		
--	---------	--	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	4,060,168.93	3,677,916.35
税款	26,734,289.70	72,357,913.52

待摊费用	4,657,868.94	12,953,910.74
合计	35,452,327.57	88,989,740.61

其他说明：

期末税款中包括留抵及待认证增值税进项税额 26,270,241.4 元，其他税费 464,048.3 元。

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位: 元

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

坏账准备减值情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 17、长期股权投资

单位: 元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
河南原 谷原麦 餐饮管 理有限 公司	8,656, 050.41			173,43 2.34							8,829, 482.75	
安徽一		11,960		27,645							11,987	

乐食品有限公司		,000.00		.75						,645.75
四川聚兴汇食品有限公司		800,000.00								800,000.00
小计	8,656,050.41	12,760,000.00		201,078.09						21,617,128.50
合计	8,656,050.41	12,760,000.00		201,078.09						21,617,128.50

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	66,387,200.00	16,387,200.00
合计	66,387,200.00	16,387,200.00

其他说明：

其他说明：

- 1) 公司持有湖南桃江中银富登村镇银行股份有限公司 9.71% 股权，投资成本 8,387,200.00 元，将其计入其他非流动金融资产核算。
- 2) 公司持有桂林三养胶麦生态食疗产业有限责任公司 2.99% 股权，投资成本 8,000,000.00 元，将其计入其他非流动金融资产核算。
- 3) 本期公司新增投资四川成都新津肆壹伍股权投资基金合伙企业，持有其 4.1632% 股权，投资成本 50,000,000.00 元，将其计入其他非流动金融资产核算。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,917,507,988.52	1,926,734,210.56
合计	1,917,507,988.52	1,926,734,210.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	家用家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,484,062,677.65	1,048,224,761.15	39,677,575.53	24,626,556.01	15,083,716.99	2,611,675,287.33
2. 本期增加金额	29,001,795.62	53,579,157.69	4,187,668.90	1,887,801.88	483,949.45	89,140,373.54
(1) 购置	3,736,386.70	11,105,747.51	3,739,783.96	1,887,801.88	483,949.45	20,953,669.50
(2) 在建工程转入	25,265,408.92	42,473,410.18	447,884.94			68,186,704.04
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,988,617.81	8,153,005.27	1,457,446.34	43,932.70	15,442.49	13,658,444.61
(1) 处置或报废	40,926.63	7,309,485.23	1,457,446.34	43,932.70	15,442.49	8,867,233.39
(2) 其他减少	3,947,691.18					3,947,691.18
(3) 固定资		843,520.04				843,520.04

产更新改造转入在建工程						
4. 期末余额	1,509,075,855.46	1,093,650,913.57	42,407,798.09	26,470,425.19	15,552,223.95	2,687,157,216.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	265,425,562.79	353,664,469.41	29,456,395.64	15,029,400.32	9,462,536.36	673,038,364.52
2. 本期增加金额	37,026,580.07	46,708,445.41	2,462,778.17	1,897,436.37	687,316.62	88,782,556.64
(1) 计提	37,026,580.07	46,708,445.41	2,462,778.17	1,897,436.37	687,316.62	88,782,556.64
3. 本期减少金额	63,348.25	4,818,314.79	957,946.49	60.57	14,670.36	5,854,340.46
(1) 处置或报废		4,818,314.79	957,946.49	60.57	14,670.36	5,790,992.21
(2) 其他减少	63,348.25					63,348.25
4. 期末余额	302,388,794.61	395,554,600.03	30,961,227.32	16,926,776.12	10,135,182.62	755,966,580.70
三、减值准备						
1. 期初余额	64,239.36	11,837,392.88	1,080.01			11,902,712.25
2. 本期增加金额	24,208.39	1,755,726.40				1,779,934.79
(1) 计提	24,208.39	1,755,726.40				1,779,934.79
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	88,447.75	13,593,119.28	1,080.01			13,682,647.04
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,206,598,613.10	684,503,194.26	11,445,490.76	9,543,649.07	5,417,041.33	1,917,507,988.52
2. 期初账面价值	1,218,572,875.50	682,722,898.86	10,220,099.88	9,597,155.69	5,621,180.63	1,926,734,210.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元



项目	期末账面价值
房屋及建筑物	33,948,109.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙克明米粉有限责任公司房屋建筑物	71,969,892.19	正在办理中
新疆克明面业有限公司房屋建筑物	100,220,505.01	正在办理中
陈克明食品股份有限公司房屋建筑物	48,259,158.89	正在办理中
遂平面粉有限公司房屋建筑物	230,653,358.28	正在办理中
小 计	451,102,914.37	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	527,154,023.72	352,776,580.41
合计	527,154,023.72	352,776,580.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南县新厂项目	2,272,183.64		2,272,183.64	2,041,618.43		2,041,618.43
遂平工业旅游项目	1,848,558.08		1,848,558.08	1,678,517.48		1,678,517.48
克明面业成都生产基地建设项目	26,494,860.20		26,494,860.20	29,861,850.66		29,861,850.66
遂平面粉日处理小麦 3000 吨面粉生产线	51,337,375.82		51,337,375.82	22,716,638.10		22,716,638.10
遂平二厂（年产 42.45 万吨面条类产品）	180,926,908.50		180,926,908.50	145,268,375.92		145,268,375.92
遂平克明软弹面项目	26,442,504.83		26,442,504.83			
遂平生鲜面基地生产线项目	6,511,644.77		6,511,644.77	23,345,300.95		23,345,300.95
长沙克明鲜湿米粉（面）项	1,440,938.46		1,440,938.46	1,425,803.94		1,425,803.94

目						
乌鲁木齐生产基地年产 6.3 万吨挂面生产线项目	21,104,615.09		21,104,615.09	21,104,615.09		21,104,615.09
新疆面粉日处理进口小麦 1500 吨建设工程	429,651.53		429,651.53	429,651.53		429,651.53
克明面业华东生产基地项目	206,530,484.78		206,530,484.78	92,275,012.54		92,275,012.54
其他	1,814,298.02		1,814,298.02	12,629,195.77		12,629,195.77
合计	527,154,023.72		527,154,023.72	352,776,580.41		352,776,580.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南县新厂项目		2,041,618.43	230,565.21			2,272,183.64						其他
遂平工业旅游项目	47,000,000.00	1,678,517.48	170,040.60			1,848,558.08	3.93%	12%				其他
克明面业成都生产基地建设项目	186,584,000.00	29,861,850.66	14,622,301.52	17,989,291.98		26,494,860.20	95.83%	98%				其他
遂平克明生鲜面基地生产线项目	33,719,000.00	23,345,300.95	5,153,634.76	21,987,290.94		6,511,644.77	84.00%	92%				其他
遂平年产 42.45 万吨面条类产品加工厂项目	510,000,000.00	145,268,375.92	40,981,504.74	5,322,972.16	0.00	180,926,908.50	79.20%	78%				其他
遂平克明	70,000,000.00		26,442,504			26,442,504	38.00%	38%				其他

软弹面项目	.00		.83			.83						
长沙鲜湿米粉(面)项目	150,000,000.00	1,425,803.94	644,181.90		629,047.38	1,440,938.46	83.35%	99.30%				其他
乌鲁木齐生产基地年产6.3万吨挂面生产线项目	230,000,000.00	21,104,615.09		0.00	0.00	21,104,615.09	89.74%	92%				其他
遂平面粉日处理小麦3000吨面粉生产线	570,000,000.00	22,716,638.10	42,306,959.11	13,686,221.39		51,337,375.82	96.40%	98%	12,288,389.17			其他
新疆克明面粉日处理进口小麦1500吨建设工程	303,198,200.00	429,651.53				429,651.53	0.26%	1%				其他
克明面业华东生产基地项目	800,000,000.00	92,275,012.54	114,255,472.24			206,530,484.78	25.82%	26%	1,323,987.32	806,311.20	4.75%	其他
其他		12,629,195.77	5,883,546.85	9,200,927.57	7,497,517.03	1,814,298.02						
合计	2,900,501,200.00	352,776,580.41	250,690,711.76	68,186,704.04	8,126,564.41	527,154,023.72			13,612,376.49	806,311.20	4.75%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,292,970.42				8,292,970.42
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,292,970.42				8,292,970.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,402,932.28				1,402,932.28
2. 本期增加金额	1,130,641.94				1,130,641.94
(1) 计提	1,130,641.94				1,130,641.94
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额	2,533,574.22				2,533,574.22
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,759,396.20				5,759,396.20
2. 期初账面价值	6,890,038.14				6,890,038.14

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	247,051,786.38		5,890,000.00	8,360,000.00	9,519,615.23	270,821,401.61
2. 本期增加金额					311,169.13	311,169.13
(1) 购置					311,169.13	311,169.13
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					16,814.16	16,814.16
(1) 处置					16,814.16	16,814.16
4. 期末余额	247,051,786.38		5,890,000.00	8,360,000.00	9,813,970.20	271,115,756.58

额						
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,365,285.84		2,859,388.65	4,551,330.08	7,686,436.89	42,462,441.46
2. 本期增加金额	2,470,992.67		95,993.83	423,185.55	431,205.23	3,421,377.28
(1) 计提	2,470,992.67		95,993.83	423,185.55	431,205.23	3,421,377.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,836,278.51		2,955,382.48	4,974,515.63	8,117,642.12	45,883,818.74
三、减值准备						
1. 期初余额			2,166,666.85			2,166,666.85
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			2,166,666.85			2,166,666.85
四、账面价值						
1. 期末账面价值	217,215,507.87		767,950.67	3,385,484.37	1,696,328.08	223,065,270.99
2. 期初账面价值	219,686,500.54		863,944.50	3,808,669.92	1,833,178.34	226,192,293.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
克明五谷道场 食品有限公司	46,054,207.43					46,054,207.43
KENESARY AGRO LLP	6,104,047.29					6,104,047.29
合计	52,158,254.72					52,158,254.72

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
克明五谷道场 食品有限公司	23,542,412.04					23,542,412.04
KENESARY AGRO LLP	1,053,074.30					1,053,074.30
合计	24,595,486.34					24,595,486.34

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告费	8,288,572.30	14,589,056.21	12,901,036.79		9,976,591.72
装修费	12,564,785.51	14,580,515.64	2,620,106.48		24,525,194.67
托盘摊销	800,834.12		297,095.04		503,739.08
营销咨询服务费	676,100.61	235,094.33	201,105.50		710,089.44
排污权有偿使用 费	2,242,931.38		34,433.94		2,208,497.44
合计	24,573,223.92	29,404,666.18	16,053,777.75		37,924,112.35

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,441,990.51	5,345,849.28	26,320,511.31	5,065,479.48
内部交易未实现利润	1,076,997.60	185,084.10	760,688.96	190,172.24
与资产相关的政府补助	37,703,760.35	6,481,814.08	38,482,760.35	6,676,564.08
合计	66,222,748.46	12,012,747.46	65,563,960.62	11,932,215.80

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,405,670.98	4,919,531.73	26,118,809.47	5,266,959.12
固定资产账面价值与计税基础的差额	46,034,403.07	9,292,971.46	47,397,698.04	9,633,795.21
合计	70,440,074.05	14,212,503.19	73,516,507.51	14,900,754.33

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,012,747.46		11,932,215.80
递延所得税负债		14,212,503.19		14,900,754.33

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,878,368.79	42,752,384.38
可抵扣亏损	263,831,940.06	233,051,675.91
合计	300,710,308.85	275,804,060.29

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	12,066,877.38	35,527,374.43	
2023年	18,678,718.05	32,042,183.97	
2024年	28,136,708.35	29,538,942.42	



2025 年	54,054,461.90	57,384,399.08	
2026 年	102,958,779.52	161,217,190.05	
2027 年	47,936,394.86		
合计	263,831,940.06	315,710,089.95	

其他说明

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付投资款				11,960,000.00		11,960,000.00
土地款定金	65,991,200.00		65,991,200.00	65,991,200.00		65,991,200.00
预付长期资产款	22,198,777.24		22,198,777.24	24,886,606.05		24,886,606.05
合计	88,189,977.24		88,189,977.24	102,837,806.05		102,837,806.05

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	570,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	210,000,000.00
应计利息	1,015,138.90	575,583.32
合计	861,015,138.90	510,575,583.32

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	172,437,019.87	126,126,345.88
国内信用证	197,500,000.00	127,850,643.05
合计	369,937,019.87	253,976,988.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	93,706,891.67	107,061,428.26
工程设备款	35,165,761.22	36,345,870.79
其他	14,385,192.74	14,453,289.36
合计	143,257,845.63	157,860,588.41

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	2,172,416.00	质保未到期结算
供应商 B	2,172,831.06	未验收结算
供应商 C	1,275,059.54	未来票结算
合计	5,620,306.60	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	125,020,307.30	176,151,592.12
合计	125,020,307.30	176,151,592.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,468,611.36	181,231,025.53	180,690,273.32	31,009,363.57
二、离职后福利-设定提存计划	431,220.44	13,495,195.65	13,575,746.71	350,669.38
三、辞退福利		4,998,528.50	4,998,528.50	
合计	30,899,831.80	199,724,749.68	199,264,548.53	31,360,032.95

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,974,100.63	157,018,125.16	157,435,917.48	25,556,308.31
2、职工福利费		9,443,863.29	9,147,652.21	296,211.08
3、社会保险费	192,604.89	6,529,445.58	6,591,146.21	130,904.26
其中：医疗保险费	170,855.84	5,767,383.04	5,825,584.11	112,654.77
工伤保险费	12,927.79	551,692.35	550,252.40	14,367.74
生育保险费	8,821.26	148,318.15	153,257.66	3,881.75
其他保险		62,052.04	62,052.04	
4、住房公积金	130,156.00	3,792,130.42	3,844,341.42	77,945.00
5、工会经费和职工教育经费	4,171,749.84	4,447,461.08	3,671,216.00	4,947,994.92
合计	30,468,611.36	181,231,025.53	180,690,273.32	31,009,363.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	413,318.87	12,902,053.50	12,979,353.33	336,019.04
2、失业保险费	17,901.57	593,142.15	596,393.38	14,650.34
合计	431,220.44	13,495,195.65	13,575,746.71	350,669.38

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,382,051.91	2,096,745.20
企业所得税	18,969,323.58	529,938.54
个人所得税	412,484.61	854,520.64
城市维护建设税	294,704.23	158,063.24
房产税	1,929,401.92	1,886,195.18
土地使用税	879,747.96	978,915.93
教育费附加	293,650.96	157,872.71
印花税	201,597.61	1,527,553.04
其他税费	985,725.66	1,037,147.44
合计	30,348,688.44	9,226,951.92

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,218,965.29	29,034,831.25
合计	21,218,965.29	29,034,831.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,262,904.76	6,870,127.46
应付暂收款	7,493,723.09	9,967,396.21
应付费用款	6,975,419.68	9,545,618.22
其他	486,917.76	2,651,689.36
合计	21,218,965.29	29,034,831.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,225,906.94	229,100.48
一年内到期的租赁负债	2,417,773.75	2,333,980.24
合计	7,643,680.69	2,563,080.72

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,034,991.65	13,511,072.58
合计	10,034,991.65	13,511,072.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	
抵押兼保证借款	28,630,000.00	33,650,000.00
合计	128,630,000.00	33,650,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-本金	3,877,108.40	4,707,600.70
租赁负债-未确认融资费用	-351,848.59	-241,508.39
合计	3,525,259.81	4,466,092.31

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	6,108,211.75	4,835,211.03	预估应付退货款
合计	6,108,211.75	4,835,211.03	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,244,024.92	2,900,000.00	2,975,504.72	51,168,520.20	各项政府补助
合计	51,244,024.92	2,900,000.00	2,975,504.72	51,168,520.20	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
“粮食千亿产业”专项资金	456,166.68	1,500,000.00		119,000.00			1,837,166.68	与资产相关
定向公共租赁住房建设补助资金	2,621,666.68			110,000.00			2,511,666.68	与资产相关
技术改造项目资金	7,882,541.52			471,250.02			7,411,291.50	与资产相关
克明 2 万吨粮食收纳仓项目建设	2,375,000.00			75,000.00			2,300,000.00	与资产相关
克明食品产业园建设项目	1,400,000.00			37,500.00			1,362,500.00	与资产相关
面粉自动输送及智能烤房研发改造项目	4,035,833.54			417,499.98			3,618,333.56	与资产相关
年产 25 万吨高端挂面类产品加工项目	2,725,000.00			75,000.00			2,650,000.00	与资产相关
年产 42.45 万吨面条类产品加工项目	3,619,166.73			214,999.98			3,404,166.75	与资产相关



工厂项目								
土地返还款	5,835,198.47	1,400,000.00		78,563.61			7,156,634.86	与资产相关
优质粮油工程-好粮油行动资金	14,419,117.65			961,274.50			13,457,843.15	与资产相关
自治区加工贸易梯度转移资金	3,003,500.00			78,750.00			2,924,750.00	与资产相关
其他	2,870,833.65			336,666.63			2,534,167.02	与资产相关
小计	51,244,024.92	2,900,000.00		2,975,504.72			51,168,520.20	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,010,083.00						337,010,083.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	1,387,836,975.43		20,850.16	1,386,391,766.51
其他资本公积	61,874,382.49			61,874,382.49
合计	1,449,711,357.92		20,850.16	1,449,690,507.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少 20850.16 元主要系股票回购所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	72,315,727.19	105,484,006.00		177,799,733.19
合计	72,315,727.19	105,484,006.00		177,799,733.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加 105,484,006.00 元，主要系股票回购所致。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 12,698,320.92	- 1,684,515.39				- 1,684,515.39	- 14,382,836.31
外币财务报表折算差额	- 12,698,320.92	- 1,684,515.39				- 1,684,515.39	- 14,382,836.31
其他综合收益合计	- 12,698,320.92	- 1,684,515.39				- 1,684,515.39	- 14,382,836.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,503,541.48			128,503,541.48
合计	128,503,541.48			128,503,541.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	755,907,877.99	795,617,055.51
调整后期初未分配利润	755,907,877.99	795,617,055.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,374,538.86	43,120,614.41
应付普通股股利	64,277,752.80	99,625,759.20
期末未分配利润	773,004,664.05	739,111,910.72

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,387,654,656.93	2,006,990,746.00	2,041,432,063.42	1,734,972,921.15
其他业务	26,176,755.69	20,552,068.85	9,128,460.79	6,726,351.27
合计	2,413,831,412.62	2,027,542,814.85	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2022 年 1-6 月营业收入	2022 年 1-6 月营业成本	2021 年 1-6 月营业收入	2021 年 1-6 月营业成本	合计
商品类型							
其中：							
面条			1,486,486,503.86	1,167,522,426.89	1,198,098,369.73	944,036,924.98	
面粉			349,455,493.19	339,592,988.54	344,993,404.47	339,882,898.11	
方便食品			210,843,163.83	160,818,840.56	146,841,641.47	107,312,948.10	
其他			366,799,667.60	359,350,119.80	360,627,108.54	350,466,501.23	
小计			2,413,584,828.48	2,027,284,375.79	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
按经营地区							

分类							
其中:							
华东			658,139,628.08	530,786,969.14	500,622,602.23	413,927,531.47	
华中			923,997,071.47	827,025,852.93	849,841,097.85	749,184,348.44	
华南			390,017,711.93	311,981,187.94	333,601,822.23	272,646,101.29	
其他			441,430,417.00	357,490,365.78	366,495,001.90	305,941,291.22	
小计			2,413,584,828.48	2,027,284,375.79	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
在某一时点确认收入			2,413,584,828.48	2,027,284,375.79	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计							

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

本期以上收入相关信息列示的主要为与客户之间的合同产生的收入及成本，与营业收入及营业成本合计差异为房屋租赁收入 246,584.14 元，对应的成本为 258,439.06 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,746,332.09	1,332,287.33

教育费附加	1,742,342.83	1,322,546.20
资源税	1,352,696.81	2,181,179.95
房产税	6,321,819.14	6,110,948.47
土地使用税	2,006,306.51	1,893,145.34
车船使用税	6,842.22	6,225.78
印花税	2,293,280.36	1,621,897.25
环保税	557,018.07	19,811.59
合计	16,026,638.03	14,488,041.91

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	12,600,889.16	15,577,915.89
市场服务费	59,657,135.74	54,743,736.00
广告宣传费	37,832,041.79	36,632,836.85
销售人员薪酬	47,269,922.68	54,160,080.48
其他	5,007,033.21	8,052,651.34
合计	162,367,022.58	169,167,220.56

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	36,802,319.53	37,619,457.79
摊销与折旧费	25,421,924.13	21,026,713.56
差旅费	2,201,303.05	2,475,530.06
中介机构费用	3,267,951.93	2,935,667.13
各项税费	1,707,308.36	820,379.41
行政管理费	5,169,026.05	3,877,978.76
业务招待费	1,455,164.64	1,732,108.03
其他	5,707,281.69	4,204,064.72
合计	81,732,279.38	74,691,899.46

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,974,871.32	6,611,632.50
差旅办公费	1,044,084.90	1,518,202.45
直接投入费用	4,651,424.62	4,285,222.71
折旧及摊销	2,097,551.62	1,993,497.07
其他	461,020.14	207,060.82
合计	16,228,952.60	14,615,615.55

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,897,809.05	12,201,884.37
利息收入	-3,575,084.41	-3,693,611.83
汇兑损益	-686,681.32	59,723.30
金融机构手续费	1,794,720.76	1,427,072.21
合计	13,430,764.08	9,995,068.05

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,975,504.72	2,625,134.69
与收益相关的政府补助	10,963,478.36	23,088,961.58
个税返还	60,171.34	15,717.67
增值税加计抵减	77,070.28	27,915.93
合计	14,076,224.70	25,757,729.87

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	201,078.09	130,498.65
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,580.93	
债务重组收益	-1,648,882.54	
理财产品投资收益		169,896.39
合计	-1,465,385.38	300,395.04

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-113,570.16	
合计	-113,570.16	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-420,194.08	2,063,906.95
应收账款坏账损失	628,436.38	-2,486,199.57
合计	208,242.30	-422,292.62

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-350,372.10	
五、固定资产减值损失	-1,779,934.79	-808,314.25
合计	-2,130,306.89	-808,314.25

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	10,701.04	-355.33
小计	10,701.04	-355.33

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	140,922.64	1,143,146.27	
非流动资产处置利得	9,542.38		
合计	150,465.02	1,143,146.27	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

对外捐赠	2,516,198.75		
其他	1,185,356.51	370,453.67	
非流动资产报废损失	1,980,122.43	770,969.71	
合计	5,681,677.69	1,141,423.38	

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,967,837.62	7,950,554.89
递延所得税费用	-648,176.94	-338,877.44
合计	20,319,660.68	7,611,677.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	101,557,634.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,233,645.12
子公司适用不同税率的影响	-1,638,671.61
调整以前期间所得税的影响	202,597.94
非应税收入的影响	-220,643.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,467.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,857,376.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,945,917.37
其他	268,724.99
所得税费用	20,319,660.68

其他说明:

## 77、其他综合收益

详见附注第 57 小节其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,963,953.02	1,905,816.12
政府补贴收入	14,982,531.25	23,083,721.16
其他	12,941,124.17	3,613,660.29



合计	29,887,608.44	28,603,197.57
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	145,563,550.70	127,263,435.21
其他	14,223,203.39	10,677,365.68
合计	159,786,754.09	137,940,800.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性票据保证金	33,539,477.50	27,879,807.02
合计	33,539,477.50	27,879,807.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性受限货币资金增加	43,520,656.09	52,176,701.77
归还投资性应付票据	61,629,154.05	57,885,797.29
合计	105,149,810.14	110,062,499.06

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资性信用证福费廷	155,179,388.89	120,000,000.00
合计	155,179,388.89	120,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	105,504,856.16	
归还筹资性信用证福费廷	120,000,000.00	
支付应付票据保证金	30,000,000.00	
合计	255,504,856.16	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	81,237,973.36	43,120,614.41
加：资产减值准备	1,922,064.59	808,314.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,782,556.64	83,673,502.08
使用权资产折旧	1,130,641.94	
无形资产摊销	3,381,434.24	3,338,555.01
长期待摊费用摊销	16,053,777.75	5,149,944.02
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）	20,243.42	-355.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,980,122.43	770,969.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	113,570.16	
财务费用（收益以“－”号填列）	15,897,809.05	12,201,884.37
投资损失（收益以“－”号填列）	1,465,385.38	-300,395.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-80,531.66	313,654.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-688,251.14	-799,804.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-169,188,451.05	107,242,021.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,529,859.60	-22,795,508.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,406,805.52	-65,884,660.87
其他	2,900,000.00	10,132,981.96
经营活动产生的现金流量净额	97,865,010.23	176,971,717.76
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	199,811,304.13	152,853,854.92
减：现金的期初余额	157,462,407.18	256,618,181.04
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	42,348,896.95	-103,764,326.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	199,811,304.13	157,462,407.18
其中：库存现金	13,853.04	10,569.24
可随时用于支付的银行存款	192,713,401.74	156,654,589.24
可随时用于支付的其他货币资金	7,084,049.35	797,248.70
三、期末现金及现金等价物余额	199,811,304.13	157,462,407.18

其他说明：

期末其他货币资金余额中包含 76,606,175.85 元票据及信用证保证金，期末银行存款中包含 32,750,000.00 元定期存款及 875,549.46 元应计利息，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金余额中包含 44,475,893.97 元票据及信用证保证金，期末银行存款中包含 47,400,000.00 元定期存款及 1,041,174.37 元应计利息，不属于现金及现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	110,231,725.31	已计息的定期存款、银行承兑汇票保证金，信用证保证金
无形资产	46,542,635.58	借款抵押担保
合计	156,774,360.89	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,678,687.13
其中：美元	71,193.15	6.71	477,805.93
欧元	40,434.91	7.01	283,384.10
港币	155,062.74	0.86	132,608.11
坚戈	123,924,775.80	0.01	1,784,888.00
加拿大元	0.19	5.21	0.99
应收账款			747,148.14
其中：美元	22,540.22	6.71	151,276.50
欧元	20,692.51	7.01	145,021.43
港币	447,090.95	0.86	382,347.72
坚戈	4,756,128.00	0.01	68,502.49
其他应收款			990,701.04
其中：坚戈	64,014,196.33	0.01	990,701.04
其他应付款			52,249.61
其中：美元	3,312.00	6.71	22,228.17
港币	27,000.00	0.86	23,090.13
欧元	989.00	7.01	6,931.31
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否发生变化
哈国克明	哈萨克斯坦	坚戈	否
KENESARY AGRO LLP	哈萨克斯坦	坚戈	否
克明香港	中国香港	港币	否

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,900,000.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	2,975,504.72	其他收益	2,975,504.72
与收益相关的政府补助	11,100,719.98	其他收益	11,100,719.98
财政贴息	2,066,045.00	财务费用	2,066,045.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
遂平克明面业有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
延津县克明面业有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
武汉克明面业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	食品加工业	100.00%		设立
上海味源贸易有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	贸易行业	100.00%		设立
成都克明面业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
克明食品营销（上海）有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
湖南省振华食品检测研究院	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品研究行业	100.00%		设立
延津克明面粉有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
长沙克明面业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
上海香禾食品有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
长沙克明米粉有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
克明國際控股（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易行业	100.00%		设立
成都市陈克明面粉有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
遂平面粉	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立
遂平物流	河南省遂平县	河南省遂平县	道路运输业	100.00%		设立
新疆克明进出口贸易有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	贸易行业	100.00%		设立
延津克明五谷道场食品有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
新疆克明面业有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立



	齐市	齐市				
克明五谷道场食品有限公司	湖南省南县	湖南省南县	食品加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江克明面业有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	食品加工业	100.00%		设立
新疆陈克明面粉有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	食品加工业	100.00%		设立
湖南克明米业有限公司	湖南省南县	湖南省南县	食品加工业	100.00%		设立
克明哈萨克斯坦有限责任公司	哈萨克斯坦共和国努尔苏丹市	哈萨克斯坦共和国努尔苏丹市	粮食购销业		100.00%	设立
KENESARY AGRO LLP	哈萨克斯坦阿克莫拉州	哈萨克斯坦阿克莫拉州	粮食购销业		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉兴克明进出口贸易有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易行业	100.00%		设立
克明食品营销(宿迁)有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	零售业	100.00%		设立
湖南振华检测技术有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	技术服务业	100.00%		设立
长沙克明面点有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品制造业	84.30%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

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

单位:元

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

其他说明：

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

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	21,617,128.50	8,656,050.41
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

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

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (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

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 30.04%(2021 年 12 月 31 日：34.67%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	994,871,045.84	1,031,917,696.01	888,468,427.78	25,624,850.00	117,824,418.23
应付票据	369,937,019.87	369,937,019.87	369,937,019.87		
应付账款	143,257,845.63	143,257,845.63	143,257,845.63		
其他应付款	21,218,965.29	21,218,965.29	21,218,965.29		
租赁负债（含一年内到期）	5,943,033.56	6,294,882.15	1,515,116.51	4,161,208.99	618,556.65
小 计	1,535,227,910.19	1,572,626,408.95	1,424,397,375.08	29,786,058.99	118,442,974.88

续上表

项 目	上期数				
	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	544,454,683.80	553,071,353.26	518,385,883.61	18,586,000.00	16,099,469.65
应付票据	253,976,988.93	253,976,988.93	253,976,988.93		
应付账款	157,860,588.41	157,860,588.41	157,860,588.41		
其他应付款	29,034,831.25	29,034,831.25	29,034,831.25		
租赁负债（含一年内到期）	6,800,072.55	7,281,528.27	2,501,762.63	4,161,208.99	618,556.65
小 计	992,127,164.94	1,001,225,290.12	961,760,054.83	22,747,208.99	16,718,026.30

## (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 2022 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 3,374 万元（2021 年 12 月 31 日：人民币 28,383 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			66,387,200.00	66,387,200.00
持续以公允价值计量的资产总额			66,387,200.00	66,387,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于在活跃市场中没有报价的非流动金融资产，其公允价值以投资成本作为最佳估计数。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南克明食品集团有限公司	益阳市南县南洲镇	投资	4,947 万元	27.32%	27.32%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九第 1 小点在子公司中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽一乐食品有限公司	联营企业
河南原谷原麦餐饮管理有限公司	联营企业
四川聚兴汇食品有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南赤松亭农牧有限公司	受母公司控制
益阳陈克明食品股份有限公司	受母公司控制
湖南香生坊食品有限公司	受母公司控制
阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	受母公司控制
湖南省长沙市元福食品有限责任公司	受母公司控制
湖南悦景悦心食品科技有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
北京淮隆商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
湖南泽水居农业有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
萍乡市瑞冠商贸有限公司	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员经营的公司
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
陈灿	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
河南原谷原麦餐饮管理有限公司	本公司联营企业
安徽一乐食品有限公司	本公司联营企业
四川聚兴汇食品有限公司	本公司联营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南赤松亭农牧有限公司	采购商品	2,126,361.86			2,700,076.55
益阳陈克明食品股份有限公司	采购商品	2,427,620.89	2,100,000.00	是	2,163,063.16
湖南悦景悦心食品科技有限公司	采购商品	63,811.10			
湖南瑞禧祥电子	采购商品	9,020.77			



商务有限公司					
河南原谷原麦餐饮管理有限公司	采购商品	3,178.40			
安徽一乐食品有限公司	采购商品	41,075.98	1,500,000.00		
湖南悦景悦心食品科技有限公司	接受劳务	554,139.61	3,800,000.00	否	3,210,206.86
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	接受劳务	3,891,737.81	19,000,000.00	否	15,532,635.13
萍乡市瑞冠商贸有限公司	接受劳务	55,452.82	200,000.00	否	151,226.52
北京淮隆商贸有限公司	接受劳务		700,000.00		555,289.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南赤松亭农牧有限公司	销售货物	9,982.38	
湖南悦景悦心食品科技有限公司	销售货物	1,659,761.85	2,599,477.10
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	销售货物	56,632,589.13	47,284,894.14
北京淮隆商贸有限公司	销售货物	2,274,257.35	2,423,863.65
萍乡市瑞冠商贸有限公司	销售货物	179,490.06	522,100.01
孟枝	销售货物	4,060,616.10	3,049,840.25
安徽一乐食品有限公司	销售货物	114,326.66	
湖南香生坊食品有限公司	提供劳务	773.58	16,053.77
阿克苏兴疆牧歌食品股份有限公司	提供劳务	12,870.00	6,837.00
湖南赤松亭农牧有限公司	提供劳务	31,809.70	2,641.51
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	提供劳务	128,109.66	
曹红专、阳建辉夫妇	销售货物		266,583.74
曹红华	销售货物		473,972.43
益阳陈克明食品股份有限公司	提供劳务		825.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南瑞禧祥电子商务有限公司	房屋	128,109.66	55,071.56
湖南赤松亭农牧有限公司	房屋	31,809.70	57,923.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈宏	1,000,000.00	2022年05月05日	2023年05月05日	否
陈宏	40,000,000.00	2022年06月28日	2022年12月28日	否
陈宏	50,000,000.00	2021年12月28日	2022年12月27日	否
陈宏	50,000,000.00	2022年01月11日	2023年01月11日	否
陈宏	50,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月25日	否
陈宏	40,000,000.00	2022年04月28日	2023年04月28日	否
陈宏	50,000,000.00	2022年01月01日	2023年01月01日	否
陈宏	120,000,000.00	2022年06月14日	2023年06月14日	否
陈宏	50,000,000.00	2022年01月29日	2023年01月27日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,233,225.00	1,496,032.08

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南悦景悦心食品科技有限公司	283,974.10	5,679.48	423,514.47	8,470.29
	湖南瑞禧祥电子商务有限公司	8,720,228.19	174,404.56	535,361.03	10,707.22
	安徽一乐食品有限公司	30,537.00	610.74		
小计		9,034,739.29	180,694.78	958,875.50	19,177.51
其他应收款					
	湖南赤松亭农牧有限公司	6,049.83	121.00		
	湖南瑞禧祥电子商务有限公司	397,399.11	7,947.98		
小计		403,448.94	8,068.98		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖南赤松亭农牧有限公司	413,369.74	34,542.00
	益阳陈克明食品股份有限公司	752,472.62	1,004,011.68
小计		1,165,842.36	1,038,553.68
合同负债			
	北京淮隆商贸有限公司	109,330.01	125,094.31
	曹红专、阳建辉夫妇	8,093.10	8,094.97
	孟枝	72,129.97	828,137.01
	萍乡市瑞冠商贸有限公司	175,823.33	116,967.48
小计		365,376.41	1,078,293.77
其他应付款			

	湖南悦景悦心食品科技有限公司	500,000.00	1,206,939.00
	湖南瑞禧祥电子商务有限公司		209,632.14
	北京淮隆商贸有限公司	969,620.00	969,620.00
小计		1,469,620.00	2,386,191.14

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股份支付：以回购股票授予的价格：6.00 元；数量：492.42 万份；履行期限：2020 年 11 月 13 日至 2024 年 11 月 12 日

其他说明

1、员工持股计划

1)公司于 2020 年 9 月 29 日召开第五届董事会第十三次会议、2020 年 10 月 20 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案，同意公司实施员工持股计划。员工持股计划通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的标的股票数量共计 4,924,218.00 股，价格为 6 元/股，而对应的回购股票的回购均价为 11.99 元/股。公司已于 2020 年 11 月 11 日收到该员工持股计划投入的资金总额 29,545,308.00 元，并在 2020 年 11 月 13 日办理完回购股票的非交易过户手续。

2)2021 年 11 月 9 日召开第五届董事会第二十五次会议及第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年第一期员工持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司 2020 年第一期员工持股计划第一个锁定期于 2021 年 11 月 13 日届满，解锁日为 2021 年 11 月 14 日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	员工持股计划：授予日的公允价值减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,702,917.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据权益工具公允价值的确认方法及等待期分摊，公司 2020 年员工持股计划各期确认的股权激励费用如下：

年 份	各期股权激励成本
2020 年度	5,579,109.49
2021 年度	38,123,808.12
2022 年度	14,729,883.97
2023 年度	5,532,790.24
合 计	63,965,591.82

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售米面制品。公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见合并财务报表注释第 61 小节之说明。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
小计			

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	67,127,892.52	100.00%	13,192,350.40	19.65%	53,935,542.12	67,524,484.48	100.00%	14,810,605.08	21.93%	52,713,879.40
其中：										
按组合计提坏账准备	67,127,892.52	100.00%	13,192,350.40	19.65%	53,935,542.12	67,524,484.48	100.00%	14,810,605.08	21.93%	52,713,879.40
合计	67,127,892.52	100.00%	13,192,350.40	19.65%	53,935,542.12	67,524,484.48	100.00%	14,810,605.08	21.93%	52,713,879.40

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,307,363.16	966,147.27	2.00%
1-2 年	151,131.95	22,669.79	15.00%
2-3 年	110,500.00	55,250.01	50.00%
3 年以上	12,148,283.33	12,148,283.33	100.00%
合计	60,717,278.44	13,192,350.40	

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：本公司合并报表范围内的往来组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
本公司合并报表范围内的往来组合	6,410,614.08		

确定该组合依据的说明：

本公司合并报表范围内的往来组合以往来单位基于本公司合并层面的内部关系作为信用风险特征，鉴于其均受本公司控制，发生信用损失的可能性很小，故不计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,717,977.24
1 至 2 年	151,131.95
2 至 3 年	110,500.00
3 年以上	12,148,283.33
3 至 4 年	12,148,283.33
合计	67,127,892.52

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,810,605.08		1,618,254.68			13,192,350.40
合计	14,810,605.08		1,618,254.68			13,192,350.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	10,355,878.31	15.43%	207,117.57
客户 B	7,227,929.77	10.77%	144,558.60
客户 C	7,163,900.01	10.67%	1,246,417.49
客户 D	6,521,088.21	9.71%	130,421.76
上海味源贸易有限公司	6,410,614.08	9.55%	
合计	37,679,410.38	56.13%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	848,862,563.95	790,457,752.47
合计	848,862,563.95	790,457,752.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	1,991,179.46	2,278,380.50
往来款	830,954,225.60	772,754,768.92
资产处置款	22,466,880.53	22,104,191.00
其他	225,314.83	
合计	855,637,600.42	797,137,340.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	41,079.64	7,950.00	6,630,558.31	6,679,587.95
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,716.11	4,716.11		
--转入第三阶段		-7,950.01	7,950.01	
本期计提	33,044.55	30,654.72	31,749.25	95,448.52
2022 年 6 月 30 日余	69,408.08	35,370.82	6,670,257.57	6,775,036.47

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	832,153,394.12
1 至 2 年	235,805.48
2 至 3 年	22,104,191.00
3 年以上	1,144,209.82
3 至 4 年	1,144,209.82
合计	855,637,600.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,140,169.52					6,140,169.52
按账龄组合计提坏账准备	539,418.43	95,448.53				634,866.96
合计	6,679,587.95	95,448.53				6,775,036.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

新疆克明面业有限公司	往来款	236,449,835.92	1 年以内	27.63%	
遂平克明面业有限公司	往来款	231,724,868.29	1 年以内	27.08%	
长沙克明米粉有限责任公司	往来款	120,694,981.56	1 年以内	14.11%	
浙江克明面业有限公司	往来款	65,044,640.77	1 年以内	7.60%	
湖南克明米业有限公司	往来款	52,031,000.43	1 年以内	6.08%	
合计		705,945,326.97		82.50%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,136,146.60 9.80	12,931,069.5 3	2,123,215.54 0.27	2,030,746.60 9.80	12,931,069.5 3	2,017,815.54 0.27
合计	2,136,146.60 9.80	12,931,069.5 3	2,123,215.54 0.27	2,030,746.60 9.80	12,931,069.5 3	2,017,815.54 0.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
遂平克明面业有限公司	249,666,386.49					249,666,386.49	
延津县克明面业有限公司	298,714,691.38					298,714,691.38	
武汉克明面业有限公司	50,984,921.68					50,984,921.68	
上海味源贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海香禾食品有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
长沙克明面业有限公司	30,162,371.42					30,162,371.42	

湖南省振华食品检测研究院	2,041,143.64					2,041,143.64	
成都克明面业有限公司	222,078,215.37					222,078,215.37	
延津克明面粉有限公司	254,109,476.01					254,109,476.01	
克明食品营销（上海）有限公司	5,275,364.83					5,275,364.83	
长沙克明米粉有限责任公司	48,500,000.00					48,500,000.00	
克明国际控股（香港）有限公司	198,075.00					198,075.00	
成都市陈克明面粉有限公司	500,000.00					500,000.00	
遂平克明面粉有限公司	550,000,000.00					550,000,000.00	
遂平克明物流有限公司	650,000.00					650,000.00	
新疆克明进出口贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
延津克明五谷道场食品有限公司	53,098,758.82					53,098,758.82	
新疆克明面业有限公司	100,135,876.41					100,135,876.41	
克明五谷道场食品有限公司	58,071,984.51					58,071,984.51	12,931,069.53
新疆陈克明面粉有限公司	1,217,264.91					1,217,264.91	
浙江克明面业有限公司	51,698,509.80	100,000,000.00				151,698,509.80	
湖南克明米业有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
克明食品营销（宿迁）有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
长沙克明面点有限公司	1,012,500.00	800,000.00				1,812,500.00	
湖南振华技术检测有限公司	2,700,000.00	4,600,000.00				7,300,000.00	
合计	2,017,815,540.27	105,400,000.00				2,123,215,540.27	12,931,069.53

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额（账面价值）	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额（账面价值）	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	397,378,229.60	371,285,683.37	284,311,425.09	258,781,611.84
其他业务	72,455,115.43	9,087,571.98	66,493,731.70	7,739,921.65
合计	469,833,345.03	380,373,255.35	350,805,156.79	266,521,533.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2020 年营业收入	2020 年营业成本	2021 年营业收入	2021 年营业成本	合计
商品类型							
其中：							
面条			282,209,734.82	261,981,251.47	1,198,098,369.73	944,036,924.98	
面粉			99,602,994.88	95,737,855.54	344,993,404.47	339,882,898.11	
方便食品			3,677,054.81	3,730,921.22	146,841,641.47	107,312,948.10	
其他			84,274,200.71	25,258,207.72	360,627,108.54	350,466,501.23	
小 计			469,763,985.22	386,708,235.96	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
按经营地区分类							
其中：							
华东			175,437,618.45	160,102,898.43	500,622,602.23	413,927,531.47	
华中			259,535,484.07	192,271,143.17	849,841,097.85	749,184,348.44	
华南			12,288,728.49	7,989,001.52	333,601,822.23	272,646,101.29	
其他			22,502,154.21	26,345,192.84	366,495,001.90	305,941,291.22	
小计			469,763,985.22	386,708,235.96	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
市场或客户类型							
其中：							

合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
在某一时点确认收入			469,763,985.22	386,708,235.96	2,050,560,524.21	1,741,699,272.42	
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计							

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

本期以上收入相关信息列示的主要为与客户之间的合同产生的收入及成本,与营业收入合计差异为房屋租赁收入 3,302,973.05 元,对应的成本 2,826,130.11 元。

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,580.93	
理财产品收益		169,896.39
债务重组收益	-1,648,882.54	
合计	-1,666,463.47	100,169,896.39

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,970,580.05	非流动资产处置损益
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）	16,142,269.70	各项政府补助
债务重组损益	-1,648,882.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-131,151.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,549,931.58	
减：所得税影响额	649,917.83	
少数股东权益影响额	-4,073.24	
合计	8,195,879.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.253	0.253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.228	0.228

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他