江西煌上煌集团食品股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人褚浚、主管会计工作负责人曾细华及会计机构负责人(会计主管人员)胡泳声明：保证本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。

年度报告中所涉及未来的经营计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查投资者注意阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析“可能面临的风险和应对措施”的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 **2020** 年权益分派实施时股权登记日总股本扣除回购证券专户股数后的股本为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1.3** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 16
第五节 重要事项 48
第六节 股份变动及股东情况 66
第七节 优先股相关情况 73
第八节 可转换公司债券相关情况 74
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 75
第十节 公司治理 82
第十一节 公司债券相关情况 87
第十二节 财务报告 88
第十三节 备查文件目录 220

释义

释义项	指	释义内容
煌上煌、公司、本公司	指	江西煌上煌集团食品股份有限公司
徐桂芬家族、实际控制人	指	徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑四位家族成员
煌上煌集团	指	煌上煌集团有限公司，公司控股股东
新余煌上煌	指	新余煌上煌投资管理管理中心（有限合伙），煌上煌集团的子公司
永修煌上煌	指	永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司，公司全资子公司
广东煌上煌	指	广东煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
辽宁煌上煌	指	辽宁煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
福建煌上煌	指	福建煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
陕西煌上煌	指	陕西煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
广西煌上煌	指	广西煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
煌大食品	指	江西煌大食品有限公司，公司全资子公司
真真老老	指	嘉兴市真真老老食品有限公司，公司控股子公司
安顺物流	指	深圳市安顺冷链物流有限公司，广东煌上煌的全资子公司，公司孙公司。
九州检测	指	江西九州检测检验有限公司，公司全资子公司
独椒戏	指	江西独椒戏食品有限公司，公司全资子公司
重庆煌上煌		重庆煌上煌食品有限公司，公司全资子公司
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	煌上煌	股票代码	002695
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西煌上煌集团食品股份有限公司		
公司的中文简称	煌上煌		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Huangshanghuang Group Food Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huangshanghuang		
公司的法定代表人	褚浚		
注册地址	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号		
注册地址的邮政编码	330052		
办公地址	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号		
办公地址的邮政编码	330052		
公司网址	www.jxhsh.com.cn		
电子信箱	hshspb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾细华	万明琪
联系地址	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号	江西省南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号
电话	0791-85985546	0791-85985546
传真	0791-85985546	0791-85985546
电子信箱	596130616@qq.com	wmq1974_07@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	91360100158401226E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	倪一琳、慕文玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,436,379,031.28	2,116,915,652.97	15.09%	1,897,578,656.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	282,172,604.89	220,382,668.42	28.04%	172,911,807.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	254,802,957.37	191,453,577.32	33.09%	160,352,852.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,319,174.32	224,808,818.45	-44.26%	153,208,768.60
基本每股收益（元/股）	0.550	0.429	28.21%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.550	0.429	28.21%	0.34
加权平均净资产收益率	12.48%	11.12%	1.36%	9.33%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,026,744,153.59	2,764,886,665.84	9.47%	2,497,036,950.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,423,369,052.66	2,151,188,614.36	12.65%	1,895,010,242.50

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

□ 是 √ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□ 是 √ 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	540,658,855.66	823,977,230.40	569,730,988.96	502,011,956.26
归属于上市公司股东的净利润	65,196,359.95	92,352,877.52	75,707,923.78	48,915,443.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,904,681.26	88,351,284.35	68,433,464.90	38,113,526.86
经营活动产生的现金流量净额	123,517,010.94	170,278,028.05	-39,539,358.12	-128,936,506.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-932,681.97	-457,368.66	-714,118.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,929,910.65	24,400,566.09	9,546,780.61	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	648,953.38	3,107,742.55	3,025,633.86	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,570,685.93	8,632,479.52	4,158,127.33	
减：所得税影响额	6,167,764.04	6,146,161.77	2,979,967.07	
少数股东权益影响额（税后）	679,456.43	608,166.63	477,501.45	
合计	27,369,647.52	28,929,091.10	12,558,955.13	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《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。

一、公司主营业务情况

（一）公司主要业务及产品

公司主要业务为酱卤肉制品、佐餐凉菜快捷消费食品及米制品的开发、生产和销售，产品涵盖了鸭、鸡、鹅、猪、牛、羊等快捷消费酱卤肉制品及水产、蔬菜、豆制品等佐餐凉菜食品和粽子、青团、麻薯、八宝饭、方便粥、月饼等米制品，产品品种已达二百多个。形成了以禽类产品为核心，畜类产品为发展重点，并延伸至其他蔬菜、水产、豆制品、米制品的丰富快捷消费产品组合。产品主要特点为消费便利快捷、营养卫生安全，面向广大普通消费者。

（二）公司主要经营模式

公司主要经营模式为直营连锁、特许经营连锁和经销商三种经营模式。

直营连锁是指各连锁店由公司投资设立，公司对各直营店拥有控制权，统一财务核算，享有门店产生的利润，并承担门店发生的一切费用开支，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面的统一。

特许经营连锁是指公司与加盟商签订《特许专卖合同》，授权加盟商开设的加盟店在规定区域内使用公司的商标、服务标记、商号、经营技术、食品安全标准、销售公司的产品，在统一形象下销售煌上煌品牌产品及提供相关服务。加盟商拥有对加盟店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在具体经营方面须接受公司营销总部的业务指导。公司与加盟店进行产品购销，货款结算采取“批提批结”，即当日报单提货必须结清上次货款。

经销商模式是指公司与特定的单位或个人签订经销合同，授予其经销资格并在一定时间和范围内通过其营销网络，将产品销售给下级经销商或终端消费者的经营方式。

(三)公司业务资质

1、与生产经营相关的业务资质

序号	持有人	许可证/资质名称	许可证编号	发证日期	有效期至	颁发机关	许可/认证范围
1	煌上煌	排污许可证	91360100158401226E001Y	2018.11.27	2021.11.26	南昌市行政审批局	/
2		质量管理体系认证证书	00119Q39423R5M/3600	2019.11.15	2022.12.10	中国质量认证中心	酱卤肉、风味鱼、酱卤非发酵性豆制品的生产
3		食品生产许可证	SC10436012111515	2020.6.11	2021.9.25	江西省市场监督管理局	粮食加工品，调味品，肉制品，速冻食品，蔬菜制品，炒货食品及坚果制品，蛋制品，水产制品，豆制品，食品添加剂
4		食品经营许可证	JY13601210040140	2020.9.1	2022.10.17	南昌县市场监督管理局	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，散装食品（含冷藏冷冻食品）销售，热食类食品制售，冷食类食品制售
5		食品安全管理体系认证证书	001FSMS1301334	2020.12.24	2022.12.10	中国质量认证中心	酱卤肉、风味鱼、酱卤非发酵性豆制品的生产

6		诚信管理体系证书	01-CCAI(赣）17-0002	2020.12.29	2023.12.28	国家市场监督管理总局认证认可技术研究中心	/
7	广东煌上煌	食品经营许可证	JY34419240107085	2016.4.18	2021.4.17	东莞市场监督管理局	热食类食品销售
8		食品生产许可证	SC10444190004569	2018.6.7	2021.9.19	东莞市场监督管理局	调味品、肉制品、蔬菜制品、炒货食品及坚果制品，水产制品，豆制品
9		食品安全管理体系认证证书	002FSMS1900014	2019.1.14	2022.1.13	方圆标志认证集团有限公司	酱卤肉制品、酱腌菜、非发酵豆制品的生产
10		质量管理体系认证证书	00220Q20112R0M	2020.1.06	2023.1.05	方圆标志认证集团有限公司	酱卤肉制品、酱腌菜、非发酵豆制品的生产
11		城镇污水排入排水管网许可证	粤莞排（2020）字第0010029号	2020.7.2	2025.7.1	东莞市生态环境局	/
12	广西煌上煌	食品生产许可证	SC12545014201056	2019.8.14	2024.7.1	广西-东盟经济技术开发区管理委员会	豆制品、水产制品、蔬菜制品、肉制品
13	辽宁煌上煌	食品生产许可证	SC10421011301122	2018.3.16	2021.5.19	沈北新区市场监督管理局	调味品，肉制品，蔬菜制品，炒货食品及坚果制品，水产制品，豆制品
14		排污许可证	91210113691963155p001X	2018.12.20	2021.12.19	沈阳市环境保护局蒲河新城分局	/
15	福建煌上煌	食品生产许可证	SC10435018100306	2018.7.3	2021.7.26	福清市市场监督管理局	调味品、肉制品、蔬菜制品、水产制品，豆制品
16		食品安全管理体系认证证书	002FSMS1600014	2019.1.21	2022.1.20	方圆标志认证集团有限公司	/
17		排污许可证	91350181691909167J001Z	2020.3.5	2025.3.4		/
18	独椒戏	食品经营许可证	JY13601210084859	2020.3.4	2025.3.3	南昌县市场监督管理局	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售
19	煌大食品	食品经营许可证	JY13601210021681-1)	2017.6.1	2022.5.31	南昌县市场和质量监督管理局	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售
20		排污许可证	91360100796978257A001Z	2018.11.26	2021.11.25	南昌市行政审批局	/
21		动物防疫条件合格证	36012150520190001	2019.12.25	2021.12.25	南昌县行政审批局	禽类屠宰加工
22		安全生产标准化证书	洪 AQBQG III 202000051	2020.6.30	2023.6	南昌市应急管理局	安全生产标准化三级企业（轻工）
23		HACCP体系认证证书	001HACCP2000496	2020.8.26	2023.8.25	中国质量认证中心	/

24		食品安全管理体系认证证书	001FSMS2000405	2020.8.27	2023.8.26	中国质量认证中心	/
25		诚信管理体系证书	01-CCAI(赣）20-0006	2020.12.17	2023.12.16	国家市场监督管理总局认证认可技术研究中心	/
26	真真老老	食品经营许可证	JY13304110101538	2016.4.12	2021.4.11	嘉兴市秀洲区市场监督管理局	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，散装食品（含冷藏冷冻食品）销售
27		排污许可证	91330411782931028K001Q	2019.10.31	2022.10.30	嘉兴市生态华环境局	/
28		食品生产许可证	SC11133041100803	2020.11.4	2023.8.29	嘉兴市秀洲区市场监督管理局	罐头；速冻食品；粮食加工品；调味品；方便食品；糕点；蔬菜制品；水果制品；炒货食品及坚果制品）
29		食品安全管理体系认证证书	001FMS1300109	2020.12.31	2022.1.17	中国质量认证中心	粽子（新鲜棕、真空棕、速冻棕）、方便食品（米粥制品、米饭制品）、银耳羹罐头、熟粉糕点（热调软糕类、冷调韧糕类、冰皮饼）和糕团的加工

2、公司拥有的绿色食品证书

序号	持有人	产品名称	核准产量（吨）	产品编号	发证机关	发证日期	有效期至
1	煌上煌	麻酥鸭	300	LB-30-20101410758A	中国绿色食品发展中心	2020.10.22	2023.10.21
2		酱鸭	500	LB-30-20101410757A	中国绿色食品发展中心	2020.10.22	2023.10.21
3		酱卤鸭掌	20	LB-30-20101410756A	中国绿色食品发展中心	2020.10.22	2023.10.21
4		酱卤鸭翅	20	LB-30-20101410755A	中国绿色食品发展中心	2020.10.22	2023.10.21

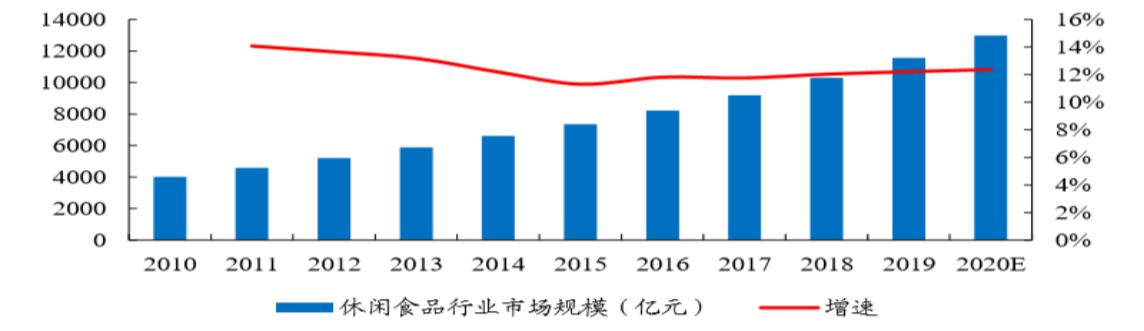
（四）行业发展情况及公司在行业中的竞争地位

1、行业发展状况

(1)整体休闲食品行业

休闲食品是指在休闲时光消费及食用的食品， 主要包括休闲卤制品、糖果蜜饯、烘焙食品、坚果、炒货、饼干和膨化食品。根据 Frost&Sullivan 数据显示，2019 年我国休闲食品行业规模为 11,555 亿元，5 年 CAGR 为 12.3%，预计 2020 年休闲食品行业增速为 12.8%，行业规模达到 12,984 亿元。

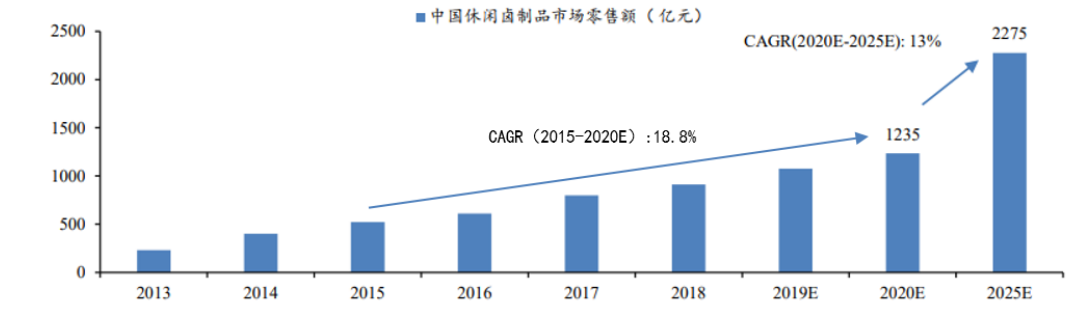
图7：2019 年我国休闲食品市场规模达到 11555 亿元



(2)休闲卤制品细分品类

根据 Frost & Sullivan 数据，预计休闲卤制品行业 2015-2020年总体市场规模复合增速 18.8%，高于休闲食品整体行业增速（2015- 2020 年复合增长率达 12.3%）。结合中国食品工业协会对休闲食品整体行业未来 5 年复合增速预测值（8%），预计 2025年休闲卤制品市场规模预计达到 2,275 亿（2020E-2025E 复合增速 13%左右）。

图 1：中国休闲卤制品市场 2015-2018 年复合增速 20%，预计 2025 年达到近 2300 亿

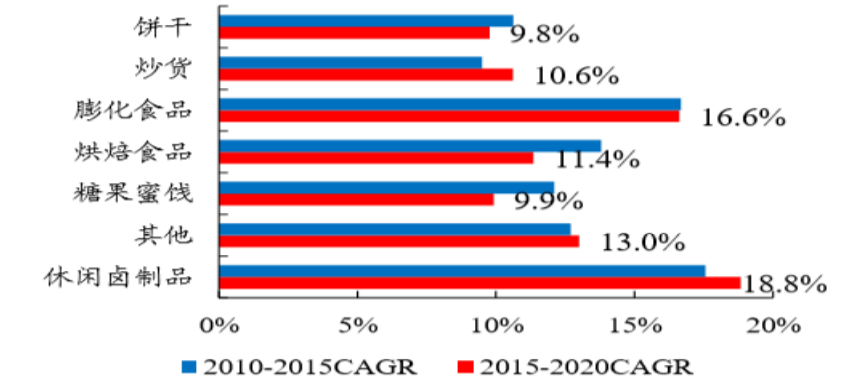


数据来源：Frost & Sullivan，中国食品工业协会，国泰君安证券研究

注：定义统计口径包括全品类（餐桌类，休闲零食类），休闲卤制品包括卤肉制品及卤菜制品。

休闲卤制品在休闲食品行业的占比较低（9.2%），但行业增速领跑休闲食品各子板块。近5年平均增速达到18.8%。

图9：休闲卤制品行业增速领跑休闲食品各子板块

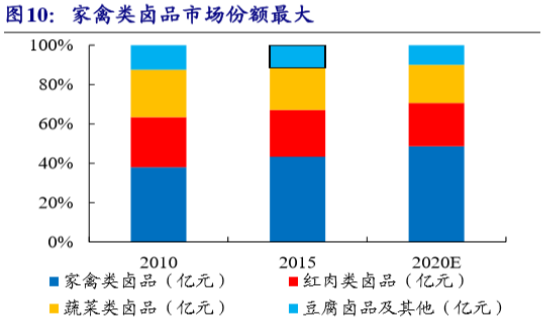


数据来源：Frost&Sullivan、开源证券研究所

据 Frost&Sullivan 测算，2020 年家禽卤制品销售额达到 600 亿元，占休闲卤制品市场的 48.6%，5 年 CAGR 为 21.6%，是休闲卤制品细分赛道中成长性最好的一条赛道。

家禽类卤制品市场份额最大

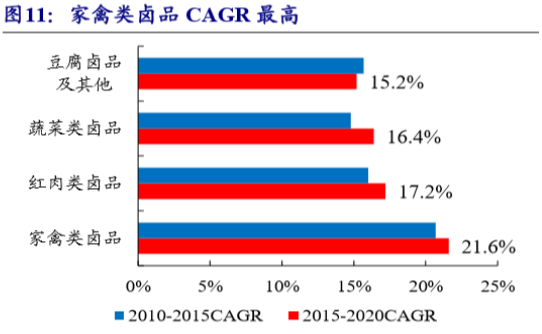
图10：家禽类卤品市场份额最大



数据来源：Frost&Sullivan、开源证券研究所

家禽类卤制品CAGR最高

图11：家禽类卤品 CAGR 最高



数据来源：Frost&Sullivan、开源证券研究所

2、公司在行业中的竞争地位

近年来，我国卤制品发展迅速，上游供给旺盛，原材料肉类产量较去年有较大幅度上升；下游由于居民人均可支配收入迅速提高，从而使得下游需求旺盛；在两者共同催化下，卤制品行业市场规模不断扩张，近5年平均以18.8%增速保持增长，同时市场集中度逐步提升。2020年中国休闲卤制品行业内前五大卤制品企业分别为绝味食品、煌上煌、周黑鸭、紫燕及久久丫，市场份额合计占比仅19.23%，其中绝味和周黑鸭、煌上煌分别占比8.6%和3.32%、3.15%，上述三者在卤制品有着“鸭脖三巨头”之称。目前休闲卤制品行业市场容量巨大，市场份额集中度仍然较低，随着国家食品安全标准的进一步提高，相当一部分中小企业难以达到国家标准而被迫退出市场，市场份额会进一步向规模以上的企业集中，市场集中度也将会进一步提高。

公司2020年，面对疫情危机，公司加大对加盟商扶持力度，进一步提升消费者对公司品牌的认可度与忠诚度，转危为机；同时公司顺应新零售的发展潮流，以“线上零售+品牌连锁”作为品牌建设布局的重点，不限时空的线上引流加上品牌连锁店利于开展品牌营销活动及针对性的体验服务。经过公司多年的持续开拓，截止到2020年底公司在全国共开设了4,627家门店，在江西、广东、福建、辽宁、广西、河南、陕西（在建）、重庆（在建）建有八大生产基地，同时计划今明年筹建浙江、山东、京津冀生产基地，最终形成覆盖全国的连锁销售网络以及贴近市场生产基地的全国布局。

公司多年来一直专注于打造具有全球影响力的食品细分领域标杆企业，并建立了六个率先的竞争优势：率先在行业内采用双层蒸汽锅加工，告别传统煤球炉；率先在行业内发展连锁经营模式；率先在行业内启用冷藏导柜销售及冷链运输，确保产品新鲜度；率先在行业内成功上市；率先在行业内开设24小时无人售卖店，开启智能零售新模式；率先在行业内建立酱卤文化博物馆，发展工业旅游。

同时，随着生活水准的提升和对健康的日益关注，更多消费者已将关注点放在了新鲜和健康方面，健康生活理念已逐步被消费者接受。公司将以“为顾客提供有价值的服务”为核心，不断研究开发新鲜、低热、低脂、低糖、低盐等功能的健康型酱卤食品，以满足消费者健康平衡膳食的需求和未来“健康、美味、快乐”生活理念的升级。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	同比增加 1,758.97 万元，增长幅度 31.31%，主要为母公司保鲜食品项目和信息化建设项目投入增加所致。
应收账款	同比增加 7,125.37 万元，增长幅度 133.41%，主要为子公司应收客户货款增加所致。
其他应收款	同比增加 2,422.50 万元，增长幅度 148.48%，主要为子公司新增店面押金、业务保证金以及服务往来等增加所致。
其他流动资产	同比增加 5,067.53 万元，增长幅度 69.39%，主要为增加收益凭证、国债逆回购等理财产品 4,000 万元增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌优势

休闲卤制食品行业已经步入品牌竞争时代，具有品牌优势的大企业将在行业的整合之中胜出。经过多年的发展，公司旗下“煌上煌”品牌已深入人心，拥有众多忠实的消费者，在全国多区域的消费者心目中得到了高度认可。公司及公司产品获得的主要荣誉有：国家酱卤肉制品工程研究中心、江西民营企业10强、中国制造业企业500强、国家高新技术企业、全国主食加工示范企业、全国社会扶贫先进集体、全国绿色食品示范企业、国家农产业深加工专项工程示范项目。同时，公司率先在同行业打造“煌上煌酱卤文化馆”，大力发展工业旅游，提高品牌知名度。

公司旗下真真老老公司粽子品牌“真真老老”先后荣获“中华名小吃”、“嘉兴市著名商标”，公司也连续多年取得“嘉兴市农业龙头企业”、“浙江省农业科技研究开发中心”、“浙江省农业科技型企业”等荣誉，且连续多届荣获“全国粽子文化节金奖”。

2、产业化优势

经过多年的发展，公司通过“公司+合作社+农户”的模式，全省培育了27个肉鸭养殖专业合作社。“生态养殖、健康养殖”理念和实行环保安全。以3000万羽肉鸭屠宰加工项目为依托，拥有国内一流、最具标准规模的现代化禽类食品加工基地。公司引进国内外一流的食品加工设备和技术，对传统烤卤工艺实施了多项重大改革和创新，在全国同行业中率先实施自动化传输线生产加工。在产品研发和食品安全监督上与专业院校、科研机构强强联手，不断开发和应用新技术，形成了“源头无忧、加工无忧、销售无忧”的绿色安全供产销渠道。公司从养殖、屠宰、初加工、深加工、冷链配送到销售网络，已成为公司重要的竞争优势，为公司未来进一步拓展市场和提高市场份额奠定了良好的基础。

3、产品工艺研发优势

公司现有鲜货、气调装、包装产品三大系列形成了二百多个SKU的产品组合，根据不同区域和渠道可随意选择适销的产品；同时一直非常重视新产品的开发，致力于产品开发技术的传承、改进和创新，公司率先在同行业加工工艺变革夹层蒸汽锅，告别传统煤球炉。公司作为高新技术企业，研究实施的《传统禽鸭酱卤制品的现代化绿色加工和综合利用的关键技术与示范》项目和《传统酱卤禽肉制品的现代化绿色加工技术与产业化示范》项目分别获得科技进步奖项。公司先后成立院士工作站和博士后创新实践基地，还与江西农业大学食品科学与工程学院等科研院校建立了长期的合作关系，每年开发不同类型、口味和包装的产品三十余种，不断完善产品结构。

公司米制品业务核心产品为嘉兴真真老老粽子，其创始人冯昌年先生继承父辈独特调制工艺基础上，将历经百年的配方提炼，最终创出独有韵味的嘉兴真真老老粽子。公司研发的真鲜高汤粽“传人粽”一口香糯鲜，秉承清香、软糯、醇鲜风味，入口唇齿留香、口口软糯有韧劲。同时，真真老老公司引领行业变革的“一次性蒸煮工艺”和自主研发的粽类生产设备居于行业领先地位，能最大保证产品品质、生产效率的优势。

4、完善的质量管理优势

公司历来视产品质量为企业生命，在原材料采购、深加工、产品配送和销售等每一个环节均严格执行国家质量标准和食品安全标准：

（1）原材料采购环节：公司“一般模式”采购的主要供应商均是经过层层筛选出来的国内知名厂商，食材品质优良，此外公司还建立了标准化的“公司+合作社+农户”供应模式, 有力地补充了公司原材料的供应。

（2）深加工环节：公司2005年已取得了食品生产许可证（QS）；2006年通过了HACCP食品安全管理体系认证；2010年通过了ISO22000 食品安全管理体系认证；2015年获得食品药品管理局颁发的食品生产许可证（SC）。

（3）在产品配送和销售环节：公司实行全程的“冷链”配送，产品到达后立即储存于专用冷柜中进行销售。

公司投资2000余万元募集资金建设完成“食品质量安全检验与研发工程技术中心”，同时成立了九州检测公司，具备了对原料、产品进行包括卫生指标、理化指标、农残药残、生长激素、有害重金属在内的60多项指标的检验检测的能力，并取得了省质监局资质认定，具备对外进行第三方检验检测资格。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年面对中美贸易战、全球疫情的不断反复和蔓延，疫情逐步常态化等严峻形势，尤其是年初疫情对公司的生产经营活动造成较大冲击的情况下，公司管理层审时度势、克服重重困难，带领全体员工通力协作、同心战疫、开拓创新，全力推进公司战略，经营业绩实现逆势反弹，取得了较高质量的发展。报告期内公司营业收入实现24.36亿元，同比增长15.09%(其中：煌上煌肉制品加工业同比增长11.73%，米制品业务同比增长32.38%)；归属于上市公司股东的净利润2.82亿元，同比增长28.04%。

面对“危”、“机”，2020年公司主动求变，创新经营模式，持续推进“品牌升级、产品升级、信息化升级、人才发展”四大战略规划，努力推动企业高质量发展，具体举措如下：

一是疫情防控与应对方面，疫情爆发后公司第一时间组建疫情防控领导小组，一手抓疫情防控，一手抓生产经营，积极响应中国连锁经营协会携手全行业会员企业共同发起的“保障供应、稳定物价、持续开业“行动倡议，克服营运困难，稳定营业时间，力争持续开业不闭店，与全国各行各业一道共克时艰、共渡难关。

二是持续推进机场高铁火车站等高势能门店核心布局，通过优选、黄金占位加速商超综合体渠道布局社以及区电商新兴渠道建设，强化系统开发，以战略和联盟的高度全面、高速、高质量地推进门店拓展在全国的布局。

三是精准把脉市场需求，推动营销模式升级，加快企业数字化转型推进力度，推动传统营销向互联网营销的转型升级，发展数字中心创新业务，通过两微一抖、淘宝、外卖、口碑&饿了么等O2O平台、网红直播、社区电商等互联网智能平台，打造线上线下融合的全渠道销售模式。推行“线上下单、线下自提”或“线上下单、门店配送”模式，以线下门店作为品牌推广、产品体验、建立与顾客信赖的核心，以线上渠道作为获取提升顾客流量、高效洞察顾客需求、为线下门店赋能的枢纽，实现线上线下相互引流、深度联动，进而更高效、更广泛触达顾客。

四是深化供应链升级，提升供应链运营效率。积极推进全国化产能布局，在原有南昌、福清、东莞、沈阳、许昌、南宁等六大生产基地的基础上，加快建设嘉兴、重庆、西安等三大基地，实行本地化、柔性化生产；建设智能工厂、数字车间，深化人工智能、工业机器人等技术装备的集成应用，导入智能制造MES系统和ERP系统，实现提产增效；建设国家禽肉加工技术研发专业中心、江西省酱卤肉制品工程研究中心及院士工作站等多个产学研合作平台，不断加大研发力度，为消费者提供更加符合口味、更高品质、更营养健康的优质食品。

五是推进质量管理升级，实现从源头到终端的全程品质把控。树立“安全是底线、品质即生命”意识，建立公司统一的质量管理信息综合集成平台，制定包括原料、产品、卫生、工艺、基础设施等在内的国内一流企业质量标准，成立自有质量检测中心，并顺利通过CMA（中国计量认证）资质认可，为公司提供从原料精选、仓储管理、口味定制、生产加工、物流配送、门店销售“六层品质把关”，实现从源头到终端的食品安全控制体系，推动公司质量管理向品质管理升级。

六是创新品牌形象升级，实现企业商业价值与社会价值双提升。报告期公司加大品牌推广和投放力度，端午《平凡的滋味》微电影，整合打通营销转化路径；特约赞助广东卫视《见多识廣》，捆绑节目IP玩转娱乐营销，并借此摘得“中国国际广告节广告主奖-2020年度整合营销案例”桂冠；通过煌上煌X百事可乐玩味概念店传播，助力品牌年轻，并荣膺第九届ADMEN“品牌年轻化案例”国际大奖；期间承载煌上煌企业及品牌历史的总社店第六代VI、SI品牌形象门店升级重装开业，开启品牌新纪元。

年初疫情期间，公司控股股东率先向红十字协会捐款1,000万，传递品牌大爱，期后发起“抗疫万人祝福”，向援鄂医疗队送家乡味，彰显企业担当。期间切实履行社会责任，积极参与精准扶贫行动，公司产品还被评定为“江西省消费扶贫产品”。

七是加大人才培养和人才梯队建设，创新校企合作模式，通过管培生、订单班、星火班、新羽班等方式构筑人才储备池；线上“煌埔云学堂”融合线下专题培训计划，逐步提升人员素质、夯实业务技能；期间借助SHL胜任力模型建立、人才盘点，搭建HCM人力资源信息化应用平台强化人力资源管理，并有效承接公司未来五年发展战略。

公司需遵守《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

公司目前主营业务包括酱卤肉制品加工业务和米制品业务，主要有“煌上煌”、“真真老老”和“独椒戏”等三大品牌，各品牌销售额占主营业务比重分别为81.56%、18.28%和0.17%。公司在2020年按照各地不同区域需求，开发一系列个性化产品，主要是预包装产品和乐鲜装产品，包括手撕酱板鱼、手撕鸭脖、香卤鸭肝、香卤鸭板肠、糖醋排骨、麻辣鸭翅尖、酱鸭舌、香卤猪舌、煌宫鸡等系列产品。

主要销售模式

公司目前主要为直营连锁经营、特许加盟经营和经销商、商超相结合的销售模式，其中酱卤肉制品加工业主要以特许加盟经营为主，报告期内，酱卤肉制品加工业直营店销售额占比为12.09%，加盟店销售额占比达87.54%；米制品业则以经销商为主要销售模式，以现金为主要结算方式，报告期经销商销售额占比为97.97%，商超销售额占比2.03%，报告期内经销商数量无明显变化。

经销模式

□ 适用 √ 不适用

门店销售终端占比超过 10%

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司各类产品实现销售收入、成本、毛利变化情况如下：

产品类别	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(%)
分产品						
鲜货产品：	**1,836,110,361.11**	**1,105,720,205.38**	**39.78%**	**13.60%**	**13.55%**	**0.03%**
其中：禽肉产品	1,438,410,144.72	844,378,278.68	41.30%	14.00%	13.51%	0.25%
畜肉产品	234,741,123.40	159,142,933.00	32.20%	17.80%	21.53%	-2.08%
其他产品	162,959,092.99	102,198,993.70	37.29%	4.99%	3.26%	1.05%
包装产品	76,151,077.73	49,874,692.90	34.51%	7.93%	6.72%	0.74%
屠宰加工	28,284,860.81	21,878,577.18	22.65%	28.66%	26.18%	1.52%
米制品业务	434,394,437.48	310,762,848.89	28.46%	29.60%	29.87%	-0.15%
检测业务	1,840,368.50	832,807.80	54.75%	22.37%	16.10%	2.44%

公司目前以连锁经营为主要销售模式，报告期内，公司新开门店1,206家，关闭门店285家（受疫情影响部分老店关闭），净增门店921家，截止2020年底，公司肉制品加工业拥有4,627家专卖店，其中直营门店345家、加盟店4,282家，销售网络覆盖了全国26个省或直辖市、235个地级市（具体分布见下图）。

报告期内门店变化情况如下：

序号	区域	期初数量			期末数量		
		直营店	加盟店	小计	直营店	加盟店	小计
1	江西省	103	1159	1262	95	1305	1400
2	广东省	9	797	806	13	901	914
3	广西省	2	124	126	11	139	150
4	福建省	9	294	303	8	284	292
5	辽宁省	41	176	217	67	210	277
6	北京市	10	27	37	17	43	60
7	陕西省	8	88	96	9	92	101
8	甘肃省	0	1	1	0	21	21
9	山西省	0	15	15	1	34	35
10	上海市	4	27	31	17	38	55
11	浙江省	7	176	183	14	239	253
12	河南省	14	70	84	18	111	129
13	河北省	3	16	19	9	27	36

14	天津市	1	17	18	4	25	29
15	江苏省	6	53	59	10	105	115
16	安徽省	7	40	47	3	51	54
17	山东省	1	44	45	3	115	118
18	湖南省	5	129	134	8	155	163
19	湖北省	0	25	25	2	38	40
20	内蒙古	0	14	14	0	18	18
21	贵州省	2	59	61	4	88	92
22	黑龙江	6	19	25	10	26	36
23	吉林省	0	42	42	9	49	58
24	云南省	0	6	6	0	38	38
25	重庆市	3	16	19	13	44	57
26	海南省	0	31	31	0	86	86
总计		**241**	**3465**	**3706**	**345**	**4282**	**4627**

上述区域中山东、云贵、川渝、江浙、北京、黑吉等省区市场门店增长幅度均超过30%，主要为公司在2020年加大了对省外市场的门店拓展和全国布局的逐步开展。

其中，2020年销售收入排名在前10名的门店具体情况如下：

表一：

序号	门店名称	直营/加盟	门店地址	开业日期	面积㎡	自有物业/租赁物业	2020年销售额(万元）
1	直属总社店	直营	江西省南昌市西湖区站前路慧园街综合大楼20号	1993年1月8日	96	租赁物业	1,694
2	直属小蓝中路店	直营	江西省南昌市小兰经济开发区小兰中大道66号	2018年1月4日	174	自有物业	1,688
3	直属东湖店	直营	江西省南昌市东湖区象山北路143号	2003年7月14日	120	租赁物业	625
4	直属新建总店	直营	江西省南昌市新建县莱卡小镇旁	2017年11月2日	84	租赁物业	547
5	李渡 2 店	加盟	江西省南昌市进贤县李渡菜场	2006年10月1日	35	租赁物业	514
6	直属新建 2 店	直营	江西省南昌市新建区新华路163号	2005年6月2日	28	租赁物业	478
7	文港店	加盟	江西省南昌市进贤县文港菜场6单元1号	2005年6月28日	45	租赁物业	472
8	湾上明珠店	加盟	江西省南昌湾里区湾上明珠	2018年9月14日	35	租赁物业	419

			小区思明南路422号				
9	宜春靖安新大街店	加盟	江西省宜春市靖安县新大街46号	2018年3月17日	20	租赁物业	396
10	璜墓店	加盟	江西省南昌市新建区璜墓农贸市场	2006年6月29日	16	租赁物业	380
	小计						**7,214**

公司2021年计划新开门店1,400家，其中直营店50家，主要来源于省外新拓展市场，包括山东、云贵、川渝、上海等省区市场，具体分月计划如下：

表二：

月份	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	合计
计划开店数	56	21	66	89	102	117	145	155	177	160	156	156	1,400

线上直销销售

√ 适用 □ 不适用

2020年初爆发的新冠疫情，使国内的消费模式发生变化，对线上销售和外卖业务的提升带来了新的商机。公司目前主要的线上销售渠道主要包括口碑团购、饿了么、美团外卖、电商（网上旗舰店等）和社区电商平台（例如兴盛优选，每日优鲜等），2020年公司通过网上旗舰店、口碑、外卖等第三方销售平台实现线上交易额（GMV）4.52亿元，线上销售占比为17.04%。（其中公司实现纯电商业务不含税收入1.65亿元，占总销售额比例为7.01%。）

公司目前主要线上销售平台包括淘宝、天猫、天猫超市、阿里巴巴、京东、拼多多、有赞商城、抖音、快手小店、云集、唯品会以及其他自营店铺等，平台上销售的产品包括乐鲜装、高温包装酱卤制品（主要为煌家酱鸭、卤鸭锁骨、卤鸭脖、麻辣牛肉、原味猪肉脯等）和米制品（主要为粽子、粥、青团等）。

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
向农户采购模式	毛鸭	114,655,831.77
向原料供应商采购	原材料	1,483,628,985.67
一般采购模式	燃料	20,519,738.83
一般采购模式	动力	22,504,314.70
合计		1,641,308,870.97

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

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

√ 适用 □ 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

2020年主要原材料价格的波动趋势呈逐步往下走趋势，个别产品有波动，其中鸡副产品、猪副产品受贸易战、疫情等因素的影响，在前段时间涨了一波，后期有所反复。主要原材料当年采购单价同比变化情况如下表：

序号	主要原材料	2020年平均采购价格 元/kg	2019年平均采购价格 元/kg	增减%
1	鸡翅尖	11.79	26.02	-54.67%
2	鸭头	12.68	22.38	-43.34%
3	鸭舌	56.33	90.64	-37.85%
4	鸭脚	17.48	22.61	-22.67%
5	牛肉	43.49	53.23	-18.30%
6	鸭翅	10.90	12.79	-14.81%
7	凤爪	28.56	32.59	-12.36%
8	鸭颈	10.78	9.03	19.37%
9	大肠	45.15	29.90	51.00%
10	去骨前肘	47.80	23.46	103.72%

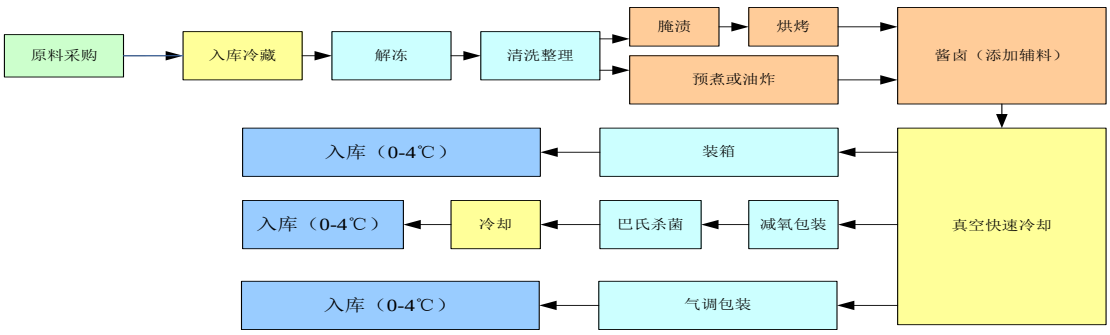
针对上述主要原材料的价格波动趋势，公司持续贯彻执行主要原材料战略储备管理制度，密切关注原材料市场的价格变化情况，在行情低位的时候加大采购力度，逐步拉低部分主要原材料的加权平均成本，其中鸭脚、鸭舌、鸡翅尖和鸭头等产品分别较去年同期节约成本2,297.71万元、1,536.42万元、1,085.15万元和790.85万元，同时鸭脖和大肠等产品因采购价格一直偏高，生产成本较去年同期分别增加成本1,800.57万元和832.45万元。

主要生产模式

公司目前主营业务包括酱卤肉制品加工业务和米制品业务。

1、酱卤肉制品加工采取每日以销定产的模式，一般每日下午六点前各加盟店/直营店向公司发送次日产品订单，公司ERP系统收到订单后进行汇总，经审核后按照产品类别分配到相应的生产车间，各生产车间接到生产任务后再组织安排生产。

酱卤肉制品工艺流程（鲜货产品）



2、米制品加工分新鲜粽与真空粽加工2种类型，其中新鲜粽采取以销定产的模式，每日上午12点前，把第三天要发货的订单，统一报给营销计划部汇总，营销计划根据库存调整计划数量，报给生产计划部安排生产计划，各生产车间根据生产计划安排生产。真空粽分自有产品与代工定制产品，自有产品采取提前预估，产销结合的生产模式，代工定制产品，采取以销定产的模式，业务接到订单后，营销计划转换成施工单给生产计划部，生产计划部根据施工单，转换成物料需求计划与生产计划，采购部根据物料需求计划实施采购，生产车间根据生产计划安排生产。

米制品工艺流程（新鲜粽产品）

（1）原料预处理：原辅料使用前应进行验收并根据实际要求进行挑拣和清洗处理，如：干粽叶使用前应在水中浸泡并双面清洗，确保不沾杂质。糯米使用前首先进行淘米或湿润并沥水处理，豆沙需要进行炒制，肉膘通过切肉流水线切制、挑拣后使用。

（2）经预处理后的原辅料进入裹粽工序，采用灌装定量杯确定标准用量，需将粽叶折叠成斜状型，不漏底，包扎时松紧适度。

（3）裹粽完成后批量进入蒸煮工序，根据粽子种类确定蒸煮的压力、温度和时间参数。

（4）随后粽子进入冷却线，冷却场所应阴凉、防尘、防蝇、防鼠、保持清洁卫生，安装通风设施及冷却设备。

委托加工生产

□ 适用 √ 不适用

营业成本的主要构成项目

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工业	主营业务成本	1,489,069,132.15	98.27%	1,277,864,093.52	96.73%	16.53%
产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
鲜货产品	主营业务成本	1,105,720,205.38	72.97%	973,789,758.02	73.71%	13.55%
包装产品	主营业务成本	49,874,692.90	3.29%	46,731,982.15	3.54%	6.72%
屠宰加工	主营业务成本	21,878,577.18	1.44%	17,338,838.26	1.31%	26.18%
米制品业务	主营业务成本	310,762,848.89	20.51%	239,286,179.91	18.11%	29.87%
检测业务	主营业务成本	832,807.80	0.05%	717,335.18	0.05%	16.10%

说明

序号	成本项目	2020年	2019年	同比增减%
1	直接材料	87.71%	87.50%	0.20%
2	直接人工	4.23%	3.58%	0.65%
3	折旧、能源等制造费用	8.06%	8.92%	-0.86%
	合计	100.00%	100.00%	

产量与库存量

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
肉制品加工业	销售量	吨	40,071.89	34,785.38	15.20%
	生产量	吨	40,055.16	34,947.17	14.62%
	库存量	吨	559.19	575.92	-2.91%
米制品加工业	销售量	吨	32,304.06	34,073.5	-5.19%
	生产量	吨	32,598.22	33,668.51	-3.18%
	库存量	吨	1,476.81	1,182.65	24.87%

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		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	2,436,379,031.28	100%	2,116,915,652.97	100%	15.09%
分行业					
食品加工	2,376,781,105.63	97.55%	2,045,494,392.95	96.63%	16.20%
其他业务	59,597,925.65	2.45%	71,421,260.02	3.37%	-16.71%
分产品					
鲜货产品	1,836,110,361.11	75.36%	1,616,265,675.56	76.35%	13.61%
包装产品	76,151,077.73	3.13%	70,558,120.97	3.33%	7.93%
屠宰加工	28,284,860.81	1.16%	21,984,598.48	1.04%	28.66%
米制品业务	434,394,437.48	17.83%	335,182,017.76	15.83%	29.60%
检测业务	1,840,368.50	0.08%	1,503,980.18	0.07%	22.37%
其他业务	59,597,925.65	2.45%	71,421,260.02	3.37%	-16.71%
分地区					
国内地区	2,436,379,031.28	100.00%	2,116,915,652.97	100.00%	15.09%

（2）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	2,376,781,105.63	1,489,069,132.15	37.35%	16.20%	16.53%	-0.18%
分产品						
鲜货产品:	1,836,110,361.11	1,105,720,205.38	39.78%	13.60%	13.55%	0.03%
米制品业务	434,394,437.48	310,762,848.89	28.46%	29.60%	29.87%	-0.15%
分地区						
江西地区	1,024,370,757.97	596,961,762.33	41.72%	16.08%	16.40%	-0.16%
广东地区	348,047,036.15	224,081,730.82	35.62%	-0.72%	-2.30%	1.04%
浙江地区	484,929,244.06	337,223,228.69	30.46%	32.92%	35.25%	-1.20%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
肉制品加工业	销售量	吨	40,071.89	34,785.38	15.20%
	生产量	吨	40,055.16	34,947.17	14.62%
	库存量	吨	559.19	575.92	-2.91%
米制品加工业	销售量	吨	32,304.06	34,073.5	-5.19%
	生产量	吨	32,598.22	33,668.51	-3.18%
	库存量	吨	1,476.81	1,182.65	24.87%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工业	主营业务成本	1,489,069,132.15	98.27%	1,277,864,093.52	96.73%	16.53%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
鲜货产品	主营业务成本	1,105,720,205.38	72.97%	973,789,758.02	73.71%	13.55%
包装产品	主营业务成本	49,874,692.90	3.29%	46,731,982.15	3.54%	6.72%
屠宰加工	主营业务成本	21,878,577.18	1.44%	17,338,838.26	1.31%	26.18%
米制品业务	主营业务成本	310,762,848.89	20.51%	239,286,179.91	18.11%	29.87%
检测业务	主营业务成本	832,807.80	0.05%	717,335.18	0.05%	16.10%

说明

序号	成本项目	2020年	2019年	同比增减%
1	直接材料	87.71%	87.50%	0.20%
2	直接人工	4.23%	3.58%	0.65%
3	折旧、能源等制造费用	8.06%	8.92%	-0.86%
	合计	100.00%	100.00%	

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√是 □ 否

报告期公司新设全资子公司江西独椒戏食品有限公司、重庆煌上煌食品有限公司、南昌市煌上煌酱卤博物馆。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	103,520,657.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	29,655,501.11	1.22%

2	第二名	23,188,350.27	0.95%
3	第三名	21,142,297.02	0.87%
4	第四名	17,224,223.19	0.71%
5	第五名	12,310,285.75	0.51%
合计	--	103,520,657.34	4.25%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	227,345,235.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	50,079,797.36	2.67%
2	第二名	48,264,432.50	2.57%
3	第三名	46,571,169.53	2.48%
4	第四名	43,971,096.51	2.34%
5	第五名	38,458,740.00	2.05%
合计	--	227,345,235.90	12.12%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	377,638,502.29	312,922,904.43	20.68%	详见下述分析
管理费用	150,012,748.43	158,881,910.33	-5.58%	
财务费用	-11,377,038.36	-8,557,191.65	32.95%	公司定期存款利息收入增加所致
研发费用	74,725,826.94	69,249,662.26	7.91%	

公司需遵守《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

销售费用项目	本期金额		上期金额		同比%	说明
	金额	占比%	金额	占比%		
人员薪酬	96,847,622.90	25.65%	82,424,179.18	26.34%	17.50%	

物流配送费	55,633,529.25	14.73%	60,760,673.52	19.42%	-8.44%	
加盟店销售奖励	29,558,797.89	7.83%	22,155,881.36	7.08%	33.41%	报告期公司通过省区、办事处、门店三挡 PK、节日档期促销活动等方式加大对加盟商的奖励扶持力度。
租赁费	63,013,050.85	16.69%	41,280,135.83	13.19%	52.65%	报告期公司新开 100 余家直营店，门店租金大幅增加
促销宣传费用	85,361,317.90	22.60%	68,458,472.46	21.88%	24.69%	
折旧费	6,387,373.76	1.69%	4,903,222.74	1.57%	30.27%	新增直营店资产购置使得折旧增加
驻外办事处费用	18,986,158.81	5.03%	15,598,657.02	4.98%	21.72%	
辅料包装费用	3,849,526.79	1.02%	2,454,104.88	0.78%	56.86%	报告期公司加大食品安全管理增加泡沫箱等包装费用
办公费	10,148,889.16	2.69%	8,520,999.99	2.72%	19.10%	
水电气费	2,711,768.57	0.72%	2,094,816.81	0.67%	29.45%	
其他	5,140,466.41	1.36%	4,271,760.64	137%	20.34%	
合计	**377,638,502.29**	**100.00%**	**312,922,904.43**	**100.00%**	**20.68%**	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2020年公司研发支出共计投入7,472.58万元，主要用于新产品、新技术的研发以及研发综合水平的提升，进一步改进公司酱卤制品和米制品产品的品相以及风味。2020年度研发项目主要包括提升酱鸭酱制汤料浓度均匀性的研究、提升酱卤鸭发酵效率及保质期的微生物菌种选育研究、提升酱鸭烘烤效率及节能技术的研究、速卤速酱关键技术的研究、酱鸭发酵可视化及环境控制关键技术研究、鄱阳湖酱卤鸭肉精深加工研究、蒜香无骨凤爪150g开发研究、肉鸭副产物高值化综合利用研究、粽子生产用肉处理工艺的研发、粽子定量灌装工艺的研发、粽子给袋式自动包装工艺的研发等19个应用项目。因新研发产品均属于快速消费品，研发时间不长，当年全部完成并投产。新产品投产上市后，将进一步节约优化公司产品结构、提升产品销量，逐步增强了公司的创新能力和盈利能力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	111	102	8.82%
研发人员数量占比	4.65%	5.41%	-0.76%
研发投入金额（元）	74,725,826.94	69,249,662.26	7.91%
研发投入占营业收入比例	3.07%	3.27%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,849,865,199.39	2,855,703,069.97	-0.20%
经营活动现金流出小计	2,724,546,025.07	2,630,894,251.52	3.56%
经营活动产生的现金流量净额	125,319,174.32	224,808,818.45	-44.26%
投资活动现金流入小计	41,719,166.09	323,993,970.55	-87.12%
投资活动现金流出小计	170,345,648.05	412,188,660.66	-58.67%
投资活动产生的现金流量净额	-128,626,481.96	-88,194,690.11	45.84%
筹资活动现金流入小计	128,796,568.82	98,819,549.41	30.34%
筹资活动现金流出小计	183,283,949.20	123,825,938.22	48.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,487,380.38	-25,006,388.81	117.89%
现金及现金等价物净增加额	-57,794,688.02	111,607,739.53	-151.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期经营活动产生的现金净流量比去年减少9,948.96 万元，下降幅度为44.26%，主要原因是公司提升经营业绩，门店拓展发生的人工成本、租赁、市场推广及促销费用投入同比增加所致所致；

2、报告期投资活动产生的现金净流量比去年减少4,043.18 万元，下降幅度为45.84%，主要原因是公司报告期内收回国债逆回购等理财产品同比减少所致；

3、报告期筹资活动产生的现金净流量比去年减少2,948.10万元，下降幅度为117.89%，主要原因是报告期内公司现金分红及归还银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	648,953.38	0.19%	购买国债逆回购等理财产品产生的理财收益	否
公允价值变动损益		0.00%		否

资产减值	5,454,747.42	1.60%	主要为计提的应收款项坏账准备	否
营业外收入	6,988,834.64	2.05%	主要为递延收益转入和违约金、罚款收入等	否
营业外支出	2,388,311.62	0.70%	主要为非流动资产毁损报废损失和捐赠、赔偿支出等	否
其他收益	28,929,910.65	8.50%	主要为与日常活动有关的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	985,032,564.61	32.54%	1,042,827,252.63	37.72%	-5.18%	主要为闲置资金增加理财产品投入所致。
应收账款	124,663,774.03	4.12%	53,410,070.45	1.93%	2.19%	主要为子公司应收客户货款增加所致。
存货	791,130,730.49	26.14%	638,058,076.52	23.08%	3.06%	主要为主要原材料战略储备采购增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	624,094,679.25	20.62%	622,513,509.36	22.51%	-1.89%	
在建工程	73,769,297.26	2.44%	56,179,590.38	2.03%	0.41%	主要为保鲜食品项目和信息化建设项目投入增加所致。
短期借款	105,123,459.73	3.47%	92,500,000.00	3.35%	0.12%	
长期借款	8,815,888.88	0.29%	9,900,000.00	0.36%	-0.07%	
其他应付款	163,622,551.34	5.41%	179,811,181.80	6.50%	-1.09%	
预付账款	43,900,227.09	1.45%	41,889,921.47	1.52%	-0.07%	
其他应收款	40,540,300.17	1.34%	16,315,258.42	0.59%	0.75%	主要为子公司新增店面押金、业务保证金以及服务往来等增加所致
其他流动资产	123,702,542.61	4.09%	73,027,222.28	2.64%	1.45%	主要为增加收益凭证、国债逆回购等理财产品

						4,000 万元增加所致
其他非流动资产	19,341,815.83	0.64%	21,973,573.22	0.79%	-0.15%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

①嘉兴市真真老老食品有限公司以嘉兴市真真老老食品有限公司一期厂房、土地、电商总部及米制品系列产品生产项目在建项目抵押向嘉兴银行股份有限公司梅湾支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下长期借款金额为880万元人民币，该抵押资产账面价值为80,179,218.76元。

②嘉兴市真真老老食品有限公司以嘉兴市真真老老食品有限公司房产：嘉房权证秀州字第00518717号、嘉房权证秀州字第00518718号、地产：嘉秀州（圈用（2012）第28622号向嘉兴银行股份有限公司梅湾支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为1,500万元人民币，该抵押资产账面价值为37,994,998.04元。

以嘉兴市真真老老食品有限公司房产：嘉房权证秀洲字第00820398、地产：嘉秀洲国用（2013）第35549向中国农业银行秀洲支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为2,000万元人民币，该抵押资产账面价值为30,647,780.34元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
170,345,648.05	412,188,660.66	-58.67%

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

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	首次公开发行	84,577.97	16,688.7	75,925.43		5,834.01	6.90%	17,287.21	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单或银行保本理财产品的形式进行存放和管理。	8,410.01
合计	--	84,577.97	16,688.7	75,925.43	0	5,834.01	6.90%	17,287.21	--	8,410.01

募集资金总体使用情况说明

一、 募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额和资金到账时间

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]944 号文《关于核准江西煌上煌集团食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,098 万股，每股发行价格为人民币 30.00 元，募集资金总额为 92,940.00 万元，扣除承销机构的承销、保荐费用人民币 7,794.00 万元（公司已预付 100 万元），公司收到人民币 85,246.00 万元，扣除其他上市费用人民币 568.03 万元，实际募集资金净额为 84,577.97 万元。此次首次公开发行股票已经立信会计师事务所信会师报字（2012）第 113886 号《验资报告》验证，此次公开发行股票募集资金已于 2012 年 8 月 31 日全部到位。

(二)2020 年度募集资金使用及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 75,925.43 万元，其中报告期投入募集资金 16,688.70 万元，尚未使用的募集资金余额为 17,287.21 万元（含募集资金到位后累计产生银行存款利息收入、理财收益 8,634.66 万元）。

二、 募集资金存放和管理情况

(一)募集资金的管理情况

为加强和规范募集资金的管理，提高资金的使用效率，维护全体股东的合法利益，公司根据《公司法》、《证券法》以及中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告［2012］44 号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式（2021 年修订）》等有关法律、法规的规定和要求，公司制定了《募集资金使用管理办法》。根据《募集资金使用管理办法》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，对募集资金的存放和使用进行监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候能履行相应的请款审批手续，如实反映了公司募集资金的使用情况。

公司对募集资金实行专户存储，募集资金到位后，分别与国信证券股份有限公司、中国建设银行南昌青云支行、中国银行南昌县南莲支行、中国农业银行南昌县支行、招商银行南昌市北京西路支行和上海浦东发展银行南昌分行签署了《募集资金三方监管协议》，公司全资子公司即辽宁煌上煌食品有限公司与国信证券股份有限公司、中国工商银行沈阳沈北支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司与陕西煌上煌食品有限公司、中国农业银行南昌县支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》；公司与广东煌上煌食品有限公司、中国银行南昌县南莲支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》；公司与重庆煌上煌食品有限公司和陕西煌上煌食品有限公司分别与中国银行南昌县南莲支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。

(二)募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司首次募集资金在各银行实际结存余额 17,287.21 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2 万吨食品加工建设项目	是	12,769.43	12,769.43		12,769.43	100.00%	2015 年 03 月 05 日	25,831.91	是	否
5500 吨肉制品加工建设项目	否	6,589.74	6,589.74		6,589.74	100.00%	2013 年 06 月 30 日	118	否	否
食品质量安全检验与研发工程技术中心项目	否	2,000	2,000		2,127.8	106.39%	2015 年 03 月 05 日		是	否
营销网络建设项目	是	11,700.45	6,896.84		6,896.84	100%	2018 年 09 月 05 日		否	是
承诺投资项目小计	--	33,059.62	28,256.01		28,383.81	--	--	25,949.91	--	--
超募资金投向										

信息化建设项目	是	4,000	4,000	783.98	2,714.55	67.86%	2021 年 12 月 31 日			否
陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目	是	8,088	5,965.08		2,965.08	49.71%	2021 年 08 月 31 日			是
追加投入“5500 吨肉制品加工建设项目”	否	1,195.9	1,195.9		1,198.27	100.20%	2013 年 06 月 30 日		否	否
追加投入"年产 2 万吨食品加工建设项目"	是	4,946.7	4,946.7		5,554.72	112.29%	2015 年 03 月 05 日		是	否
并购嘉兴市真真老老食品有限公司项目	否	7,370	7,370		7,370.24	100.00%		1,000.71	是	否
8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	是	10,279.09	0		0.03	0.00%				是
年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目	否	8,000	8,000	904.72	904.72	11.31%	2022 年 06 月 30 日			否
归还银行贷款（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			15,000	20,834.01		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	49,879.69	37,477.68	16,688.7	47,541.62	--	--	1,000.71	--	--
合计	--	82,939.31	65,733.69	16,688.7	75,925.43	--	--	26,950.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“5500 吨肉制品加工建设项目”于 2013 年 8 月投产，尚未达到预计产能，故未达到预计效益。 2、“营销网络建设项目”已终止，加之每家门店无法单独核算产生的净利润，故无法预计效益。 3、“信息化建设项目”和“陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目”为变更项目，正在建设中。 4、“8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目”已终止。 5、“年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目（重庆）”为新增项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说	1、受近年来商业地产价格不断上涨的影响，“营销网络建设项目”规划中的商铺按照 2010 年已做项目规划和投资预算购置已比较困难，加之门店租金、人工成本等运营成本也在不断攀升，同时为了防止新开门店产生大幅度亏损，公司放慢了“营销网络建设项目”的投资进度。为进一步提高募集资金使用效率，保护公司及广									

明	大股东的利益，公司决定终止 “营销网络建设项目”的实施。终止后的剩余募集资金将用于永久补充公司流动资金。未来公司将根据发展规划及实际经营需要，本着股东利益最大化原则使用流动资金购置或租赁店面开设直营店。《关于终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》已经第四届董事会第四次会议及 2017 年度股东大会审议通过并实施。 2、由于“陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目”建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素未及时获得当地政府妥善解决，该项目实际可使用面积远小于当地政府承诺的实际可使用面积，导致工程进度受到严重影响。同时，陕西市场情况发生较大变化，市场需求增长缓慢、商业地产价格上涨和人工成本的提高，导致开店进度和数量远远低于计划，目前门店数量不足以支撑该项目建设，如继续建设并投入运营将导致加重亏损。因此，公司管理层对该项目进行了重新论证，由于当地政府尚未妥善解决建设用地问题，如继续实施该项目，工程费用将大幅增加并严重超出预算，影响公司正常生产经营，同时，由于门店数量不足将无法充分释放产能，必然影响该募投项目效益。为保护公司及广大投资者利益，公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过，截至项目终止，该项目已使用超募资金 2,965.08 万元，项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 5,883.99 万元转至募集资金专户继续使用。期后该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020 年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年 9 月 22 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3,000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变（其中募集资金投资总额调整为 5965.08 万元）。 3、由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”至今尚未能开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 （1）归还银行贷款 公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 6,000 万元用于归还中国建设银行南昌青云支行 6,000 万的银行贷款。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。 公司于 2012 年 9 月 25 日已从中国银行南昌县南莲支行募集资金专户支出超募资金 6,000 万元，并于 9 月 26 日及时归还了中国建设银行南昌青云支行 6,000 万的银行贷款。 （2）信息化建设项目 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于公司信息化建设项目。该议案于 2012 年 12 月 3 日提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议并通过。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。 2017 年 2 月 27 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》。2017 年 3 月 30 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》，同意对超募资金投资项目“信息化建设项目”引入新的软件

	开发商及实施期间延长到 2019 年 12 月 31 日。 2020 年 1 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整超募资金投资项目“信息化建设项目”建设进度的议案》，同意公司将超募资金投资项目“信息化建设项目”完工日期顺延 2 年调整至 2021 年 12 月 31 日。 （3）6000 吨肉制品加工建设项目 根据 2013 年第二届董事会第十三次会议、2013 年第一次临时股东大会决议，使用超募资金 8,088 万元向全资子公司陕西煌上煌食品有限公司增资用于 6000 吨肉制品加工项目。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。 2013 年 3 月 29 日，从公司开设在中国银行南昌县南莲支行的超募资金专户中转出 8,088 万元，存放于陕西煌上煌食品有限公司开设在中国农业银行南昌县支行的募集资金专户，该专项资金于 2013 年 4 月 7 日已经立信会计师事务所验证，并已出具“信会师报字（2013）第 111962 号”验资报告。 2013 年 5 月 3 日公司与陕西煌上煌食品有限公司、中国农业银行南昌县支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行监督和管理。 公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“6000 吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 5,883.99 万元于 2018 年 11 月 21 日转至公司开设中国银行募集资金专户继续使用。 该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020 年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年 9 月 21 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3,000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变。 （4）5500 吨肉制品加工建设项目追加投资 2013 年 4 月 22 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整募投项目预算和使用超额募集资金补充募投项目资金的议案》，结合公司募投项目“5500 吨肉制品加工建设项目”实际情况，并为保证该项目顺利完成，公司拟对该募投项目预算进行调整，项目总投资由原有的 6,589.74 万元增至 7,785.64 万元，使用超额募集资金 1,195.90 万元补充该项目资金。 公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。 2013 年 5 月 2 日从公司超募资金账户中国银行南昌县南莲支行支付 1,195.90 万元到辽宁煌上煌食品有限公司募集资金专户。 （5）年产 2 万吨食品加工建设项目追加投资 2013 年 10 月 25 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整募投项目预算和使用超额募集资金补充募投项目资金的议案》，结合公司募投项目“年产 2 万吨食品加工建设项目”实际情况，并为保证该项目顺利完成，公司拟对该募投项目预算进行调整，项目总投资由原有的 12,769.43 万元增至 17,716.13 万元，使用超额募集资金 4,946.70 万元补充该项目资金。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。 2013 年 11 月 20 日、2013 年 12 月 24 日和 2014 年 1 月 26 日公司分别从超募资金账户中国银行南昌县南莲支行共支付 4,946.70 万元到年产 2 万吨食品加工建设项目募集资金专户中国农业银行南昌县支行营业部。 （6）收购嘉兴市真真老老食品有限公司 67%股权 2015 年 2 月 11 日公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购嘉兴市真真老老食品有限公司 67%股权的议案》，为完善公司产业布局和产品结构，不断扩大市场规模、增加新的利润增长点，公司董事会同意使用超募资金 7,370 万元通过股权转让方式收购真真老老 67%股权，公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。截止目前，该项目已全部实施完成。

	（7）8000 吨肉制品及其它熟制品加工建设项目 2017 年 5 月 19 日召开的公司第三届董事会第十六次会议及 2017 年 6 月 6 日召开公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司增资用于新建年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 10,279.09 万元对广东煌上煌进行增资，其中 7,880 万用于增加注册资本金，其余 2,399.09 万元进入资本公积金。增资全部用于新建年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目。包括使用 2,100 万元通过竞买方式购买东莞市洪梅资产管理有限公司挂牌出让的位于东莞市洪梅镇洪屋涡村面积约 33333.5 平方米（约 50 亩）的土地使用权。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。由于土地购置尚未完成，该项目目前尚未开工建设。 由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致项目至今尚未能开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。 （8）使用部分超募资金永久补充流动资金 随着公司生产经营规模及业务的不断发展，公司经营性流动资金需求日益增加。为了提高超募资金使用效率，满足公司业务增长对流动资金的需求，提高公司的盈利能力，本着有利于股东利益最大化原则，2020 年 1 月 16 日公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用暂时闲置的超募资金 15,000 万元用于永久补充流动资金。该议案经 2020 年第一次临时股东大会审议通过，截止 2020 年 12 月 31 日公司已补充流动资金 15,000 万元。 （9）年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目 根据国家产业政策及公司经营战略的需要，为促进公司对西南地区市场的开发，增强公司盈利能力，整合供应链资源，提高企业综合竞争力，同时提高募集资金使用效率，2020 年 10 月 23 日召开的公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金设立全资子公司暨新建年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 8,000.00 万元在重庆设立一家全资子公司重庆煌上煌食品有限公司，并以重庆煌上煌为投资主体，投资 8,315.66 万元，用于新建年产 1 万吨酱卤食品加工建设项目一期工程。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、年产 2 万吨食品加工建设项目变更宿舍楼工程实施主体、建设地点 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议通过了《关于“年产 2 万吨食品加工募投项目”变更宿舍楼工程实施主体、建设地点的议案》。公司募集资金投资项目之一的“年产 2 万吨食品加工建设项目”中宿舍楼数量为 2 栋，用地面积为 1,140 平方米，其选址位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，该地块为公司所有，土地证编号南国用（2011）第 00106 号。为了更好的规划该用地，提高土地使用效率，公司拟将宿舍楼建设地址变更至与募集资金投资项目用地相邻的公司全资子公司江西煌大食品有限公司的空闲地块上，便于该 2 栋宿舍楼与江西煌大食品有限公司原有宿舍楼分布在一起，共享基础设施，保持生产区域和生活区域相互隔离，该空闲地块位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，土地证编号为南国用（2009）第 00168 号。实施主体相应变更为江西煌大食品有限公司。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。

	2、营销网络建设项目调整部分实施地点和实施方式 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议已经审议通过《关于募投项目“营销网络建设项目”调整实施地点和方式的议案》。因该募投项目规划和投资概算以 2010 年数据为基础编制，受近年来商业地产价格不断上涨，项目规划中的商铺按照当时的规划和预算购置已比较困难，从而影响了该募投项目投资进度。原计划在十二个省的部分城市以购置店面方式开设 108 家直营店改为在全国选择合适的城市以购置或租赁相结合的方式开设 108 家直营店。由于城市网点的规划是个动态过程，而且城市商圈自身也在不断发展变化，通过近期的市场考察和认真调研，发现部分其他城市的市场潜力更为优越，部分调整项目的实施地点和实施方式更有利于提高募集资金使用效率，增强募集资金项目实施的可行性。本次对“营销网络建设项目”以购置店面方式开设 108 家直营店调整为在全国选择部分城市通过购置或租赁方式开设 108 家直营店。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。 2014 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第二十三次会议已经审议通过《关于变更募集资金项目“营销网络建设项目”部分直营店实施主体的议案》，同意公司对“营销网络建设项目”部分直营店实施主体予以变更。 公司拥有母公司及四家全资子公司所处的六大生产基地，分别为江西煌上煌集团食品股份有限公司江西基地、江西煌上煌集团食品股份有限公司河南分公司基地，广东煌上煌食品有限公司基地、福建煌上煌食品有限公司基地、辽宁煌上煌食品有限公司基地、陕西煌上煌食品有限公司基地（生产基地正在建设中），各子公司生产基地辐射当地市场，为了整合各公司资源，提升管理效率，如在前述四家全资子公司所覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为相应的子公司。如未来公司投资设立新的子公司，在该子公司覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为该子公司。公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2014 年 5 月 19 日该议案经公司 2013 年度股东大会审议通过。 2016 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第九次会议已经审议通过《关于调整部分募集资金及超募资金投资项目建设进度的议案》将“营销网络建设项目”预定可使用状态的日期由 2016 年 9 月 5 日调整为 2018 年 9 月 5 日。 公司于 2018 年 3 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 5,834.01 万元永久补充公司流动资金，2018 年 4 月 18 日该议案经公司 2017 年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	1、年产 2 万吨食品加工建设项目变更宿舍楼工程实施主体、建设地点 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议通过了《关于“年产 2 万吨食品加工募投项目”变更宿舍楼工程实施主体、建设地点的议案》。公司募集资金投资项目之一的“年产 2 万吨食品加工建设项目”中宿舍楼数量为 2 栋，用地面积为 1,140 平方米，其选址位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，该地块为公司所有，土地证编号南国用（2011）第 00106 号。为了更好的规划该用地，提高土地使用效率，公司拟将宿舍楼建设地址变更至与募集资金投资项目用地相邻的公司全资子公司江西煌大食品有限公司的空闲地块上，便于该 2 栋宿舍楼与江西煌大食品有限公司原有宿舍楼分布在一起，共享基础设施，保持生产区域和生活区域相互隔离，该空闲地块位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，土地证编号为南国用（2009）第 00168 号。实施主体相应变更为江西煌大食品有限公司。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。 2、营销网络建设项目调整部分实施地点和实施方式 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议已经审议通过《关于募投项目“营销网络建设项目”调整实施地点和方式的议案》。因该募投项目规划和投资概算以 2010 年数据为基础编制，受近年来商业地产价格

	不断上涨，项目规划中的商铺按照当时的规划和预算购置已比较困难，从而影响了该募投项目投资进度。原计划在十二个省的部分城市以购置店面方式开设 108 家直营店改为在全国选择合适的城市以购置或租赁相结合的方式开设 108 家直营店。由于城市网点的规划是个动态过程，而且城市商圈自身也在不断发展变化，通过近期的市场考察和认真调研，发现部分其他城市的市场潜力更为优越，部分调整项目的实施地点和实施方式更有利于提高募集资金使用效率，增强募集资金项目实施的可行性。本次对“营销网络建设项目”以购置店面方式开设 108 家直营店调整为在全国选择部分城市通过购置或租赁方式开设 108 家直营店。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。 2014 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第二十三次会议已经审议通过《关于变更募集资金项目“营销网络建设项目”部分直营店实施主体的议案》，同意公司对“营销网络建设项目”部分直营店实施主体予以变更。 公司拥有母公司及四家全资子公司所处的六大生产基地，分别为江西煌上煌集团食品股份有限公司江西基地、江西煌上煌集团食品股份有限公司河南分公司基地，广东煌上煌食品有限公司基地、福建煌上煌食品有限公司基地、辽宁煌上煌食品有限公司基地、陕西煌上煌食品有限公司基地（生产基地正在建设中），各子公司生产基地辐射当地市场，为了整合各公司资源，提升管理效率，如在前述四家全资子公司所覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为相应的子公司。如未来公司投资设立新的子公司，在该子公司覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为该子公司。公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2014 年 5 月 19 日该议案经公司 2013 年度股东大会审议通过。 2016 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第九次会议已经审议通过《关于调整部分募集资金及超募资金投资项目建设进度的议案》将“营销网络建设项目”预定可使用状态的日期由 2016 年 9 月 5 日调整为 2018 年 9 月 5 日。公司于 2018 年 3 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 5,834.01 万元永久补充公司流动资金，2018 年 4 月 18 日该议案经公司 2017 年度股东大会审议通过。 3、信息化建设项目调整实施方式 2017 年 2 月 27 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》。2017 年 3 月 30 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》，同意对超募资金投资项目“信息化建设项目”引入新的软件开发商及实施期间延长到 2019 年 12 月 31 日。2020 年 1 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整超募资金投资项目“信息化建设项目”建设进度的议案》，同意公司将超募资金投资项目“信息化建设项目”完工日期顺延 2 年调整至 2021 年 12 月 31 日。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，对年产 2 万吨食品加工建设项目、营销网络建设项目和 5500 吨肉制品加工建设项目前期自筹投入资金进行资金置换。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见，立信会计师事务所就此出具了《关于公司自有资金先期投入募投项目情况鉴证报告》（信会师报字[2012]第 114056 号）。 公司已以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目的实际投资额为 8,369.34 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出	不适用

现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单或银行保本理财产品的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告［2012］44 号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 11 号——信息披露公告格式（2021 年修订）》和公司《募集资金管理制度》的规定使用和管理募集资金，及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况，报告期内，公司不存在违规使用募集资金的情况。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2 万吨食品加工建设项目	年产 2 万吨食品加工建设项目	17,716.13		18,324.15	103.43%	2015 年 03 月 05 日	25,831.91	是	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目	6,896.84		6,896.84	100%	2018 年 09 月 05 日		否	否
信息化建设项目	信息化建设项目	4,000	783.98	2,714.55	67.86%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目	陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目	5,965.08		2,965.08	49.71%	2021 年 08 月 31 日		不适用	否
8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目	0		0.03	0.00%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	34,578.05	783.98	30,900.65	--	--	25,831.91	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、年产 2 万吨食品加工建设项目变更宿舍楼工程实施主体、建设地点 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议通过了《关于“年产 2 万吨食品加工募投项目”变更宿舍楼工程实施主体、建设地点的议案》。公司募集资金投资项目之一的“年产 2 万吨食品加工建设项目”中宿舍楼数量为 2 栋，用地面积为 1,140 平方米，其选址位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，该地块为公司所有，						

	土地证编号南国用（2011）第 00106 号。为了更好的规划该用地，提高土地使用效率，公司拟将宿舍楼建设地址变更至与募集资金投资项目用地相邻的公司全资子公司江西煌大食品有限公司的空闲地块上，便于该 2 栋宿舍楼与江西煌大食品有限公司原有宿舍楼分布在一起，共享基础设施，保持生产区域和生活区域相互隔离，该空闲地块位于南昌县小蓝经济开发区小蓝中大道 66 号，土地证编号为南国用（2009）第 00168 号。实施主体相应变更为江西煌大食品有限公司。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。 2、营销网络建设项目调整部分实施地点和实施方式 2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议已经审议通过《关于募投项目“营销网络建设项目”调整实施地点和方式的议案》。因该募投项目规划和投资概算以 2010 年数据为基础编制，受近年来商业地产价格不断上涨，项目规划中的商铺按照当时的规划和预算购置已比较困难，从而影响了该募投项目投资进度。原计划在十二个省的部分城市以购置店面方式开设 108 家直营店改为在全国选择合适的城市以购置或租赁相结合的方式开设 108 家直营店。由于城市网点的规划是个动态过程，而且城市商圈自身也在不断发展变化，通过近期的市场考察和认真调研，发现部分其他城市的市场潜力更为优越，部分调整项目的实施地点和实施方式更有利于提高募集资金使用效率，增强募集资金项目实施的可行性。本次对“营销网络建设项目”以购置店面方式开设 108 家直营店调整为在全国选择部分城市通过购置或租赁方式开设 108 家直营店。 公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2013 年 11 月 11 日该议案经提交公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过。 2014 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第二十三次会议已经审议通过《关于变更募集资金项目“营销网络建设项目”部分直营店实施主体的议案》，同意公司对“营销网络建设项目”部分直营店实施主体予以变更。 公司拥有母公司及四家全资子公司所处的六大生产基地，分别为江西煌上煌集团食品股份有限公司江西基地、江西煌上煌集团食品股份有限公司河南分公司基地，广东煌上煌食品有限公司基地、福建煌上煌食品有限公司基地、辽宁煌上煌食品有限公司基地、陕西煌上煌食品有限公司基地（生产基地正在建设中），各子公司生产基地辐射当地市场，为了整合各公司资源，提升管理效率，如在前述四家全资子公司所覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为相应的子公司。如未来公司投资设立新的子公司，在该子公司覆盖的市场内开设直营店，则将项目实施主体由母公司变更为该子公司。公司独立董事、监事及保荐人均对相关变更事项无异议。2014 年 5 月 19 日该议案经公司 2013 年度股东大会审议通过。 2016 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第九次会议已经审议通过《关于调整部分募集资金及超募资金投资项目建设进度的议案》将“营销网络建设项目”预定可使用状态的日期由 2016 年 9 月 5 日调整为 2018 年 9 月 5 日。 公司于 2018 年 3 月 26 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止募资金投资项目“营销网络建设项目”并将该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 5,834.01 万元永久补充公司流动资金，2018 年 4 月 18 日该议案经公司 2017 年度股东大会审议通过。 3、信息化建设项目调整实施方式

	2017 年 2 月 27 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》。2017 年 3 月 30 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于变更超募资金投资项目“信息化建设项目”实施方式的议案》，同意对超募资金投资项目“信息化建设项目”引入新的软件开发商及实施期间延长到 2019 年 12 月 31 日。2020 年 1 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整超募资金投资项目“信息化建设项目”建设进度的议案》，同意公司将超募资金投资项目“信息化建设项目”完工日期顺延 2 年调整至 2021 年 12 月 31 日。 4、陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目 由于“陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目”建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素未及时获得当地政府妥善解决，该项目实际可使用面积远小于当地政府承诺的实际可使用面积，导致工程进度受到严重影响。同时，陕西市场情况发生较大变化，市场需求增长缓慢、商业地产价格上涨和人工成本的提高，导致开店进度和数量远远低于计划，目前门店数量不足以支撑该项目建设，如继续建设并投入运营将导致加重亏损。因此，公司管理层对该项目进行了重新论证，由于当地政府尚未妥善解决建设用地问题，如继续实施该项目，工程费用将大幅增加并严重超出预算，影响公司正常生产经营，同时，由于门店数量不足将无法充分释放产能，必然影响该募投项目效益。为保护公司及广大投资者利益，公司于 2018 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “6000 吨肉制品加工建设项目”，该议案经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过。该项目建设用地涉及房屋拆迁、高压线移位等外部因素经公司多方协调，2020 年已获当地政府妥善解决，同时公司为推进实施“千城万店”拓店计划，大力拓展西北市场，加快公司在西北市场的战略布局，公司于 2020 年 9 月 22 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目的议案》，公司使用部分超募资金 3,000 万元向全资子公司陕西煌上煌增资用于继续建设“6000 吨肉制品加工建设项目”。该项目重新启动建设后，建设地点、投资总额不变。 5、8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目 由于当地政府征地困难，公司原定拟购买的土地未能正常挂牌，导致“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”至今尚未能开工建设，加之广东市场近年来发展较快，急需扩大产能，因此管理层对该项目进行了重新论证，调整了生产流程，将部分生产环节转移至公司总部，对广东煌上煌生产车间、仓库、化验室进行技术改造，同时解决了广东煌上煌现有生产基地技术改造用地和废水排放问题。为避免重复投资，公司决定终止实施“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”超募资金投资项目。公司于 2019 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目“年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止超募资金投资项目 “年产 8000 吨肉制品及其它熟食制品加工建设项目”，该议案经 2019 年第一次临时股东大会审议通过。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“营销网络建设项目”已终止，加之每家门店无法单独核算产生的净利润，故无法预计效益。 2、“信息化建设项目”和“陕西煌上煌 6000 吨肉制品加工项目”为变更项目，

	正在建设中。 3、“8000 吨肉制品及其他熟制品加工建设项目”已终止。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东煌上煌食品有限公司	子公司	食品加工	2,120 万元	271,427,601.21	201,075,918.06	362,622,773.44	17,044,506.02	12,261,145.63
福建煌上煌食品有限公司	子公司	食品加工	1,000 万元	70,903,441.76	63,714,999.52	119,556,921.53	9,584,722.82	7,125,269.68
辽宁煌上煌食品有限公司	子公司	食品加工	5,000 万元	113,397,735.37	25,637,664.57	138,705,878.17	984,183.47	1,180,000.74
广西煌上煌食品有限公司	子公司	食品加工	1,000 万元	26,052,426.15	-14,006,340.89	71,363,383.51	-10,930,428.66	-10,932,048.66
江西煌大食品有限公司	子公司	屠宰加工	2,400 万元	134,942,636.03	83,606,056.62	143,183,735.52	11,560,613.98	11,033,502.15
嘉兴市真真老老食品有限公司	子公司	食品加工	3,500 万元	382,127,912.46	140,327,660.13	456,053,862.09	9,790,293.48	10,007,110.31

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西独椒戏食品有限公司	新设	微小
重庆煌上煌食品有限公司	新设	微小
南昌市煌上煌酱卤博物馆	新设	微小

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）宏观经济趋势

在过去的40年，中国经济凭借改革开放带来的政策红利高速发展，迅速从增量经济时代迈入存量经济时代。自2018年后，经济增速明显放缓，越来越多的行业面临产能过剩，国内消费增速逐年下降，已经由过去10%以上的两位数增长下降到8%左右。2020年全球突发的新冠疫情又加重了国际经济下行压力，国际政治形势也复杂多变，美元一极化与全球经济一体化势必产生摩擦，综合来看，未来一定时期内全球经济将呈下降趋势。

2021年是我国“十四五规划”开局之年，处于百年未有之大变局的背景下，我国政府高瞻远瞩地提出了我国经济“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的新发展格局，一方面升级制造业以满足消费需求，一方面通过提升服务创新发展新经济，从原来的粗放式发展转变成精细化发展，从原来追求量的发展转到追求质的提升。全面促进消费，增强消费对经济发展的基础性作用，顺应消费升级趋势，提升传统消费，培育新型消费，适当增加公共消费。以质量品牌为重点，促进消费向绿色、健康、安全发展，鼓励消费新模式新业态发展。

（二）行业格局与趋势

随着生活水准的提升和对健康的日益关注，更多消费者已将关注点放在了新鲜和健康方面，开发新鲜、低热量、低脂肪、低糖、低盐分等功能的健康型酱卤食品将是酱卤休闲食品新品开发及市场拓展的主流。健康生活理念已逐步被消费者接受，酱卤休闲食品逐渐成为人们健康平衡膳食的组成部分。对食品的消费需求会转向“健美乐”的升级。

同时，随着农村人口进一步向城市群和城镇集中，未来5年是第二个人口高峰期，加之城镇化率的提升、人均居民收入提高、恩格尔系数下降等因素，故从现在开始的5年是休闲卤制品类的黄金发展期。根据 Frost & Sullivan 数据，预计休闲卤制品行业 2015-2020年总体市场规模复合增速 18.8%，高于休闲食品整体行业增速（2015- 2020 年复合增长率达 12.3%）。结合中国食品工业协会对休闲食品整体行业未来 5 年复合增速预测值（8%），预计 2025年休闲卤制品市场规模预计达到 2,275 亿（2020E-2025E 复合增速 13%左右）。

图 1：中国休闲卤制品市场 2015-2018 年复合增速 20%，预计 2025 年达到近 2300 亿

数据来源：Frost & Sullivan，中国食品工业协会，国泰君安证券研究

注：定义统计口径包括全品类（餐桌类，休闲零食类），休闲卤制品包括卤肉制品及卤菜制品。

据Frost&Sullivan数据显示，休闲卤制品行业CR5（行业集中度指数）仅为19.23%，其中绝味和周黑鸭、煌上煌分别占比8.6%和3.32%、3.15%。上。除了上述全国连锁巨头，许多区域性连锁品牌和个人作坊凭借各自特点切入市场，在行业内享有一席之地。总体来看，当今行业格局较为分散，行业竞争还处于早期“跑马圈地”阶段。同时，卤制品品牌零售价值占比从2010年的25%提高至2015年的46%，2020年达到69%，2025年预计突破80%，卤制品行业品牌化、集中化趋势明显，市场份额有望进一步提升，行业格局有望集中。未来5年，同业品牌仍将采取通过快速开店，带动规模化发展，实现全国密集布局，重点在长三角、粤港澳和云贵川渝经济圈。

同时，随着新冠疫情的常态化趋势，将逐步改变顾客的消费习惯，未来一定时期内，线下客流量将持续走低，线上交易量会迎来进一步增长。

（三）未来发展战略

2020年面对中美贸易战、全球疫情的不断反复和蔓延，疫情逐步常态化等严峻形势，尤其是年初疫情对公司的生产经营活动造成较大冲击的情况下，公司全体员工通力协作、同心战疫、开拓创新，全力推进公司战略，经营业绩实现逆势反弹，取得了较高质量的发展。报告期内公司营业收入实现24.36亿元，同比增长15.09%(其中：煌上煌肉制品加工业同比增长11.73%，米制品业务同比增长32.38%)；归属于上市公司股东的净利润2.82亿元，同比增长28.04%。

未来五年是公司厚积薄发、转型升级、进位赶超的关键时期，充满机遇而又面临重大挑战。为此，公司对标国家“十四五发展规划”目标，制订公司“531”长中期规划，明确未来五年的发展目标和重大战略：

一是加快实施“千城万店”战略布局。围绕打造全国食品行业领军企业目标，集中优势资源，积极布局长三角、京津冀城市群和粤港澳大湾区及成渝双城经济圈，建设陕西三原、重庆荣昌、浙江嘉兴、山东、京津冀等五大生产基地，力争用五年时间，在全国千座以上城市开设经营10,000家以上连锁专卖店。

二是加快推动公司数字化转型。数字化转型是驱动公司高质量发展的动力之源。要围绕顾客体验、品质提升、部门协同的价值目标，全面推进公司数字化转型，构筑坚实可靠的ERP基座，建立智能生产、供应链管理、门店管理等五大运营系统，实现营销精准化、供应链智能化、部门协同化、管控透明化，有力驱动公司未来战略目标的全面实现。

三是加快推进组织结构变革。明确公司总部职能中心下沉垂直管理，强化职能作用，对总部职能中心实行大部制、扁平化改革，赋能生产经营发展，强调技术创新赋能；同时优化管理职级，明确岗位职责定位，加强横向沟通，共同参与经营管理创新，建立有效应对变革的敏捷型组织。

四是启动新一轮员工股权激励。为逐步实现未来长中期规划目标，公司即将启动下一个四年股权激励方案，并与上一个“三年业绩翻番激励”实现对接，推动企业员工强化责任担当，不断提升经营管理能力，千方百计去实现规划目标。

（四）2021年度经营计划

2021年公司将持续推进“产品升级、品牌升级、信息化升级、人才建设”四大发展战略，继续做大做强主业。2021年度公司预计实现营业收入29.60亿元，同比增长不低于21%；预计实现净利润3.40亿元，同比增长不低于20%。为实现上述经营目标，公司将作好以下工作：

一、推动营销管理转型升级。

1、推动组织变革，提升创新效率。2021年计划将营销总部搬迁上海，确保长三角重点攻坚，发挥国际大都市的资源、人才、信息等最大优势。调整组织架构，打造扁平专业高效的管理团队，营销中心设立五大事业部（连锁事业部、电商事业部、流通事业部、团购事业部、独椒戏事业部），两个职能部门（经营企划部、经营管理部）。

2、加速门店拓展，强化渠道建设。系统强化高势能、商超综合体开发，以战略和联盟的高度全面高速高质量的推进全国布局。加大工厂、学校、便利系统、高铁动车等特殊渠道，地摊车、移动售卖车、自动售卖柜等网点的开发力度，扩大销售渠道。

3、推进数字化转型，打造新零售业态。大力发展现有平台电商、社区电商及拼团、秒杀、直播等新业态，逐步布局内容电商；结合新的ERP，完善门店POS、CRM、支付系统，实现连锁终端门店的数字化转型。打通自媒体粉丝、线上电商用户、门店客户，构建三位一体的泛会员体系，同时不断拓展新平台、新渠道、新模式，探索线上线下融合的新零售业态。

4、提升品牌知名度，增强消费体验感。2021年公司设立品牌管理部，专注培育品牌形象，提升品牌影响力及美誉度。 融合权威电视台、交通枢纽等传统媒体和互联网新媒体、移动端等方式，引爆用户关注、迅速提升品牌知名度。根据消费者洞

察制定品牌中长期发展规划，建设新媒体矩阵与粉丝圈层营销，加速推进第六代门店形象升级和旗舰店打造，产品陈列生动化、 艺术化、场景化，增强消费场景体验感。

二、创新发展促高效，责任压实保安全。

1、推进新基地建设，优化老基地布局。加快建设陕西三原、重庆荣昌、浙江嘉兴等三个生产基地，同时对现有六大生产基地分别进行强化和优化。

2、节能改造，创新驱动。进一步实现工艺创新，推动工业自动化，通过低温高湿解冻、自动上料称重、酱卤蒸汽冷凝水回收、智能传输升级等创新工艺，打造人机融合度，提升生产效率。

3、全面深入推进标准化建设。进一步规范规章制度、操作手册、作业指导书、材料标准和8S标准，以实现基础标准化、包装标准化、装备标准化、厂房标准化、工艺标准化的精准工厂、新型工厂。

4、精炼技术，创新研发。立足客户需求、优于竞品建立五位一体新型产品定位研发模型，建立主打产品研发体系，促进消费者向绿色、健康、生态、安全发展，助力煌上煌产品力、品牌力主体地位提升。

5、严抓食品质量安全。从原材料采购、生产加工、产品配送和销售等每一个环节均严格执行国家质量标准和食品安全标准，通过实施产品全过程批次管理及溯源系统升级以及车间巡检部门联动强化生产现场质量监督，逐步完善食品质量安全管理控制体系。

三、持续推进信息化升级、人才发展战略

1、完善信息化运营，规划建立六三一工程，工程，即建立CRM、POS、ERP、MES、WMS、SRM六大业务系统，HR、FMS、BI三大管理系统和OA统一门户，实现以效率驱动为目标的公司整体信息化升级和落地。基于业务系统的数字化，建立适用于数字化时代的组织体系，构建全面的指标体系、预警体系和决策体系，推动数据、IT与业务的深度结合。通过企业数字化管理、数字化决策，推动企业管理升级。

2、以公司战略与经营目标为导向，制定人力资源战略规划。构建匹配战略、行业领先的战略人力资源体系，推动公司形成规范、高效的管理机制和人力资源三支柱组织有效落地，提高组织效能。通过科学、高效的人才管理机制，培养、塑造一批忠诚、务实、团结、高效的关键人才梯队，为公司提供坚实的人才保障。同时，定位企业大学职能，聚焦关键人才培养输出与培训赋能两大任务，强化人才培养与业务部门绩效提升赋能。

(五）存在的风险

1、食品安全风险

公司主要从事酱卤肉制品及佐餐凉菜快捷消费食品的开发、生产和销售，产品为卤鸭脚、卤鸭翅、卤鸭脖、酱鸭等酱卤肉制品及各类蔬菜、水产品、豆类佐餐凉菜制品及米制品。随着国家对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识以及权益保护意识的增强，产品质量、食品安全控制已经成为食品加工企业经营的重中之重。日常业务中，公司严格按照国家的相关产品标准组织生产，建立了完善的食品安全控制体系。公司已通过ISO22000及HACCP食品安全管理体系认证和QS食品质量安全强制检验，并在生产厂房、工艺设施、人员培训等方面持续投入和改进。在采购环节对原材料、辅料制定了严格的采购标准和程序；在生产环节对每道工序均制定了详细的工作标准，并将影响产品质量的重要环节作为关键工序予以重点监控；在运输环节实行全程“冷链”物流配送；在销售环节将产品储藏于低温设施中以保证产品的新鲜度和品质。但如果公司任一环节出现疏忽，发生食品安全问题，可能会增加公司的成本或减少公司的收入，甚至影响公司的品牌和美誉度。

应对措施：公司已通过ISO22000及HACCP食品安全管理体系认证和QS食品质量安全强制检验，并在生产厂房、工艺设施、人员培训等方面持续投入和改进。在采购环节对原材料、辅料制定了严格的采购标准和程序；在生产环节对每道工序均制定了详细的工作标准，并将影响产品质量的重要环节作为关键工序予以重点监控；在运输环节实行全程“冷链”物流配送；在销售环节将产品储藏于低温设施中以保证产品的新鲜度和品质。

2、同行业其他企业发生重大食品安全事故而导致的风险

如果行业内个别企业发生严重的食品安全事故，所产生的负面影响将会波及整个行业，对行业形象、消费者信心造成严重损害，将对包括本公司在内的行业内其他企业的产品销售产生重大影响。

应对措施：关注同行业主要企业的日常经营状况，通过对可能发生的食品安全事故进行分析、预测，并有针对性地制定事故应急处置预案，及时采取有效的预防措施，防止其他其他重大食品安全事故的发生对公司产品销售产生重大影响。

3、市场风险

随着我国快捷消费食品安全的标准越来越高，行业进入门槛不断提高；同时随着市场竞争的不断深入，中国酱卤肉制品及佐餐凉菜快捷消费食品行业市场份额呈现逐步集中的趋势。本公司现为江西省农副产品深加工行业的龙头企业，但随着竞争对手投入力度的加大、管理与运营水平逐渐提升，若公司不能尽快增加投入，通过加强管理、扩展市场营销网络、发挥规模效应和提高研发水平等方式来持续提高核心竞争力，迅速做大做强，公司将面临行业竞争加剧的风险。

应对措施：公司通过加大市场拓展、品牌推广投入，努力扩展市场营销网络建设提高市场占有率，发挥规模效应和提高产品研发水平等方式来持续提高企业核心竞争力，应对市场风险。

4、直营店、特许加盟店的管理风险

虽然公司始终重视对门店的管理，但若公司管理水平的提升无法跟上门店扩张的速度，则可能出现部分门店管理滞后影响终端销售，或没有按照公司制度严格管理造成产品质量不合格，或其经营活动不能契合公司经营理念的情形，进而对公司的品牌形象和经营业绩造成不利的影响。

应对措施：积极推进公司“产品升级、品牌升级、信息化升级”三大战略升级项目，提升公司运营管理水平，应对公司直营店、特许加盟店的管理风险。

5、跨区域经营的风险

目前，公司连锁专卖店在江西、广东、福建区域具有领先优势，并已成功进入了全国其他省、市，逐步向全国市场拓展。虽然公司的连锁专卖店已覆盖全国许多省份，并在部分地区占有领先优势，但连锁专卖体系的异地扩张、业务拓展需要公司充分理解各区域消费者的饮食习惯、消费偏好方面的差异，把握当地市场的需求，快速提高公司品牌和产品的认可度等。在新进入的区域，公司短期内难以体现物流配送和规模经济等竞争优势，并且当地消费者对公司品牌和产品的认知、理解和接受均需要一定的时间。因此，公司存在一定的跨区域经营风险。

应对措施：充分做好区域市场调研，认真研究各区域消费者的饮食习惯、消费偏好方面的差异，做好市场需求分析和新产品研发；同时加大品牌推广力度，引导、培养顾客品牌消费理念，降低跨区域经营风险。

6、原材料价格波动风险

原材料成本占公司主营业务成本的87%左右；其中主要原材料肉鸭、鸭脚、鸭翅、鸭脖以及牛肉等约占主营业务成本的46%左右，因此上述主要原材料的价格波动将影响公司的毛利率和盈利能力。

应对措施：公司持续贯彻执行主要原材料战略储备管理制度，加强对原材料价格市场趋势和行情研判分析，加快推进公司ERP系统建设，掌握动态即时库存、即时销售数据、同时做好资金合理安排，在原材料价格低位时加大对原材料的战略储备，逐步降低公司产品生产成本，提升产品利润空间，最大限度规避原材料价格波动风险，以提升公司毛利率水平和持续盈利能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 04 月 29 日	董秘办公室	电话沟通	机构	66 名机构投资者（详见 2020 年 4 月 30 日巨潮网披露的投资者关系活动表)	公司一季报情况	深交所互动易平台 2020 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表 2020-001
2020 年 04 月 30 日	董秘办公室	电话沟通	机构	25 名机构投资者（详见 2020 年 5 月 5 日巨潮网披	公司一季报情况	深交所互动易平台 2020 年 5 月 5 日投资者关系活动记录表

				露的投资者关系活动表)		2020-002
2020 年 05 月 07 日	董秘办公室	电话沟通	机构	华安基金、源乘投资等 43 人	疫情对公司的影响及公司基本情况	深交所互动易平台 2020 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表 2020-003
2020 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	平安基金：李化松、区少萍　中欧基金：郭睿、张文豪　中融基金：柯海东　大成基金：齐炜中、谢謜璇　国泰君安证券 马铮	公司基本情况及未来发展	深交所互动易平台 2020 年 5 月 26 日投资者关系活动记录表 2020-004
2020 年 06 月 08 日	董秘办公室	电话沟通	机构	71 名机构投资者（详见 2020 年 6 月 9 日巨潮网披露的投资者关系活动表)	公司基本情况及未来发展	深交所互动易平台 2020 年 6 月 9 日投资者关系活动记录表 2020-005
2020 年 09 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员 16 人（详见 2020 年 9 月 23 日巨潮网披露的投资者关系活动表)	公司基本情况及未来发展	深交所互动易平台 2020 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表 2020-006

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度利润分配方案

2019年3月27日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本513,883,128股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.82元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。

2、2019年度利润分配方案

2020年4月8日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本513,378,396股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。

3、2020年度利润分配预案

2021年3月25日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2020 年权益分派实施时股权登记日总股本扣除回购证券专户股数后的股本为基数，向全体股东每10股派现金红利1.30元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交2020年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	65,246,704.64	282,172,604.89	23.12%	0.00	0.00%	65,246,704.64	23.12%
2019 年	51,337,839.60	220,382,668.42	23.29%	0.00	0.00%	51,337,839.60	23.29%
2018 年	42,138,416.50	172,911,807.36	24.37%	0.00	0.00%	42,138,416.50	24.37%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.3
分配预案的股本基数（股）	以公司 2020 年权益分派实施时股权登记日总股本扣除回购证券专户股数后的股本为基数，(暂以 2020 年 12 月 31 日总股本 512,785,928 股扣除

	公司回购证券专户股数 10,888,200 股）进行测算。
现金分红金额（元）（含税）	65,246,704.64
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	65,246,704.64
可分配利润（元）	255,879,046.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2020 年度母公司实现净利润 262,935,587.55 元，按 10%提取法定盈余公积 26,293,558.76 元，加上年初未分配利润 548,005,887.43 元，减去当年分配的 2019 年度利润分配 51,337,442.44 元，2020 年度可供股东分配的母公司利润为 733,310,473.78 元。 公司自上市以来一直以持续稳定的分红方案回报广大股东。根据中国证监会鼓励企业现金分红要求，考虑到公司日常生产经营及未来发展的需要，公司在符合利润分配原则、更好地兼顾股东的即期利益和长远利益基础上，着眼于公司的长远和可持续发展，公司 2020 年度拟以公司 2020 年权益分派实施时股权登记日总股本扣除回购证券专户股数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.30 元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本，共计分配利润 65,246,704.64 元，占 2020 年母公司实现的可供分配利润的 27.57%，占公司 2020 年度合并报表实现可供分配利润 255,879,046.13 元的 25.50%，剩余未分配利润 668,063,769.14 元结转下年度分配。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	其他承诺	目前除持有煌上煌股份外，未投资其它与煌上煌及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与煌上煌及其子公司相同、类似的经营活动；在依照中国法律法规被确认为公司的实际控制人或股东期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与公司构成	2012 年 03 月 30 日	长期	按承诺履行

			竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会让予本公司；并承诺不利用任何方式从事影响或可能影响公司经营、发展的业务或活动。			
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	其他承诺	若煌上煌租赁的房产在租赁期内因权属问题无法继续使用，或因租赁合同未按照规定进行备案而受到行政处罚，我们将承担由上述原因对煌上煌造成的全部损失。1、本人、本公司及关联方将严格执行股份公司的资金管理制度，不以任何方式变相占用煌上煌资金；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。 2、本人、本公司及关联方与股份公司的任何关联交易应在煌上煌按照其《章程》和其他制度进行决策后实施，关联交易价格公允、不损害煌上煌及其他股东利益。3、如果本人、本公司及关联方违反上述声明、保证与承诺，并造成煌上煌或其他股东经济损失的，本人、本公司同意双倍赔偿煌上煌或其他股东相应损失。	2012 年 03 月 30 日	长期	按承诺履行
	煌上煌集团有限公司、实际控制人徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑	其他承诺	煌上煌及其下属公司若与任何其它第三方就商标问题发生纠纷，导致煌上煌及其下属公司需要承担赔偿、罚款等责任，本公司、本人将承担上述损失，绝不使公司因此遭受任何经济损失。	2012 年 03 月 30 日	长期	按承诺履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行该准则后对期初留存收益以及财务报表其他相关项目金额无影响。

（2）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

① 关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

② 业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。本公司本期未受相关事项影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司新设全资子公司江西独椒戏食品有限公司、重庆煌上煌食品有限公司、南昌市煌上煌酱卤博物馆。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	倪一琳、慕文玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	倪一琳 1 年、慕文玉 3 年

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、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、2018年4月10日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划实施考核办法>的议案》及《关于提请江西煌上煌集团食品股份有限公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见。

2、2018年4月10日，公司召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划实施考核办法>的议案》、《关于核实江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2018年4月11日至2018年4月23日，公司对本次授予激励对象的名单在公司内网进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018年4月24日，公司监事会披露了《关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2018年4月27日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司<2018年限制性股票激励计划实施考核办法>的议案》及《关于提请江西煌上煌集团食品股份有限公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2018年5月30日，公司召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

6、2018年6月19日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次授予限制性股票实际认购人数合计227人，公司本次实际授予的限制性股票数量为1,392.60万股。

7、2019年4月24日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

8、2019年5月22日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划预留限制性股票授予价格的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

9、2019年5月31日，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于2018年限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

10、2019年6月17日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，第一个限售期解除限售的激励对象共计218人，解除限售的股数5,344,928股，解除限售股上市流通日期为2019年6月20日。

11、2019年6月18日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记完成的公告》，公司授予预留限制性股票实际认购人数合计13人，公司实际授予的限制性股票数量为91.36万股。

12、2019年6月18日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

13、2019年9月21日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，对于原激励对象王娟、魏小斌、陈勇志、林卓、段龙波、俞贵君、张建强、胡文星、黄雪城等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，对激励对象陈乐因个人绩效考核为合格（C），回购其第一期不能解除限售的限制性股票。回购注销限制性股票数量合计560,812股。

14、2019年10月22日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

15、2019年11月8日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

16、2019年12月28日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，对章启武、程思燕、谢胡涛、赵星、刘芳新、梁峰、李霞、潘琼、朱可歆等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票合计857,520股进行了回购注销。

17、2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

18、2020年6月16日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

19、2020年6月18日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解除限售的激励对象人数为194人，解除限售的限制性股票数量为3,348,978股，预留授予部分第一期解除限售的激励对象人数为10人，解除限售的限制性股票数量为305,064股。解除限售股上市流通日期均为2020年6月22日。

20、2020年10月14日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，对15名已离职的原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及考核为合格（C）当期未能解除限售的限制性股票合计592,468股进行了回购注销。

十六、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
江西茶百年油脂有限公司	实际控制人控制的其他企业	购买其产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	411.6	26.64%	500	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西合味原酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业	接受其劳务	会务费	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	9.32	2.82%	50	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）

江西煌上煌实业有限公司	实际控制人控制的其他企业	接受其劳务	仓储费	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	605.08	60.30%	600	是	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
徐桂芬	公司实际控制人之一	租其店面、办公室	租金	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	71.66	1.14%	100	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西煌盛房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业	租其店面、办公室	租金	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	3.7	0.06%	10	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西合味原酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其销售公司产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	25.81	0.01%	50	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
萍乡武功山西海温泉开发有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其销售公司产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	6.43	0.00%	10	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公

													告编号：2020-018）
江西煌盛房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其销售公司产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	54.08	0.02%	50	是	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西茶百年油脂有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其销售公司产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	1.55	0.00%	10	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西茶百年油脂有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其提供劳务	检测费	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	1.74	0.00%	10	否	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
江西煌上煌实业有限公司	实际控制人控制的其他企业	向其销售公司产品	货款	以可比的独立第三方的市场价格为参考标准	市场价	22.14	0.01%	0	是	转账	不适用	2020 年 3 月 14 日	披露于巨潮资讯网《关于 2020 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）
合计				--	--	1,213.11	--	1,390	--	--	--	--	--
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				无									

的实际履行情况（如有）	
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

截止2020年12月31日，公司已开设的直营店除5家为自有物业，其余为租赁物业，每家面积为10—30平方米，不构成单个重大租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
嘉兴市真真老老食品有限公司	2019 年 08 月 15 日	3,900	2020 年 01 月 10 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
嘉兴市真真老老食品有限公司	2019 年 08 月 15 日	2,250	2019 年 11 月 25 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		6,150		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		3,900		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		3,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		6,150		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		5,000		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	2.06%
其中：	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	4,000	0	0
券商理财产品	自有资金	8,000	8,000	0
合计		12,000	8,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，实现“中国梦”作出应有的贡献。

一、股东和债权人权益保护

股东是企业生存的根本，股东的认可和支持是促进企业良性发展的动力，保障股东权益、公平对待所有股东是公司的义务和职责。

1、公司一贯注重现代企业制度的建设，自上市以来，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

2、公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权力。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益不受到侵害。

3、公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真接受各种咨询。公司还通过网上说明会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

4、公司制定了明确的利润分配政策和未来三年（2020-2022年）股东回报规划，按《公司章程》有关规定，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的25%。

5、公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。因公司信用程度良好，连续多年被金融系统评为“AAA”信用等级企业。

6、积极参与百万网名学法律”全国大型投资者权益保护活动、新证券法、民法典、宪法等宣传活动，通过制定投资者权益保护相关的活动计划，投放原创投教产品宣教，加强与投资者的互动沟通，把投资者权益保护工作落到实处。

二、员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度。 本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

三、环境保护与可持续性发展

1、公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。

2、公司自成立以来，历年均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，在生产绿色无污染食品的同时营造了花园式生产基地。公司积极推行节能减排，降低消耗，倡导全体员工节约每一度电、每一张纸、每一滴

水，最大程度节约资源。

四、依法纳税、积极参与公益事业

1、公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高。公司已连续多年被评为“纳税先进企业”。

2、公司置身于社会，服务于社会；求生于社会，回报于社会。在“来源于社会、回报于社会”精神的指导下，创业27年来，公司积极参与农村扶贫、兴建希望学校、扶助贫困学子、开展慈善救助等活动，取得了良好的社会效益。

3、疫情期间，公司大力支持抗击新冠疫情工作，通过红十字会捐款、向援鄂医疗队捐赠产品物资等。由于公司杰出的表现，2020年7月21日，煌上煌被评为“防控新冠肺炎疫情杰出贡献企业”。公司控股股东煌上煌集团在“战疫情、助家乡”号召中踊跃捐款，被南昌县工商联授予捐赠证书。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司精准扶贫工作的基本方略是贯彻中央和省、市关于新时期扶贫开发工作部署和要求，通过产业发展帮扶、采购帮扶等多种形式帮助贫困地区贫困人口进行脱贫。

总体目标是：所有帮扶贫困户实现“一有、两不愁”（即建立档案卡的扶贫户通过扶贫开发有稳定的收入来源，不愁吃、不愁穿）的目标。

保障措施：1)、通过与帮扶的贫困村和贫困农户签订养殖协议带动产业发展；2)、通过修建道路，提升贫困村基础设施；3)、通过教育培训，实现贫困农户就业。

（2）年度精准扶贫概要

1、2020年，公司认真贯彻中央和省、市关于新时期扶贫开发工作部署和要求，通过在贫困地区发放鸭苗，与贫困农户签订养殖协议的产业发展帮扶形式帮助贫困地区贫困人口进行脱贫，2020年，公司在吉安市敖城镇湖陂村养鸭14.97万羽，解决就业33户，为贫困农户创收246.47万元。捐赠、走访慰问赣州上犹县社溪镇严湖村、吉安上犹县敖城镇湖陂乡、南昌县泾口乡东岗村、进贤衙前瓦子坡村、大禾村及其他贫困农户共计21.71万元、江西省妇女儿童发展基金会10万元。抗洪期间，煌大公司向五星垦殖场防汛抗洪一线捐赠产品物资价值3万元。

2、对外捐赠支持抗击新冠肺炎疫情：

新冠疫情发生以来，公司坚决贯彻落实省、市、县、区决策部署和工作要求，在筑牢疫情防控关口同时，公司控股股东煌上煌集团通过江西省红十字会捐款人民币1000万元，公司通过“全国工商联携手知名民企助力疫后重振脱贫攻坚湖北行”活动捐款10万元。同时组织分批向援鄂医疗队捐赠产品物资，全力支持抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控及疫后重振脱贫攻坚工作。为了解决江西境内的养殖户因疫情影响家禽压栏的情况，公司全资子公司煌大原计划5月份开工屠宰的生产线，提前至2月开工收购屠宰鸡、鸭 总计16.6万羽，挽回养殖户损失417.14万元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	281.18
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	33
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	246.47
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	33
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	5.76
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.95
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	10
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	18
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2021年公司计划在吉安市熬城镇湖陂村通过发放鸭苗，培训贫困人口养殖技术，并与贫困户签订采购协议的方式进行帮扶，带动当地农民脱贫致富，同时通过教育扶贫的方式带动当地农村教育的发展。

3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西煌上煌集团食品股份有限公司	废水：COD、氨氮、总磷；废气：氮氧化合	有组织排放	2	污水处理站 1 个（WS-IF9051）；烟囱排放口 1 个（FQ-IF9050）。	COD:<450mg/L、氨氮：<40mg/L、总磷：<8mg/L、氮氧化合物：<200mg/m3	《肉类加工工业水污染物排放标准》（GB13457-92）。《锅炉大气污染物排放标准》	COD：198.3 吨、氨氮：21.7 吨、总磷：4.1 吨、氮氧化合物：6.176 吨。	COD：454 吨/年、氨氮：46.4 吨/年、总磷：9.28 吨/年、氧化	无

	物。					（GB13271-2014）		合物：8.389 吨/年。	
江西煌大食品有限公司	废水：COD、BOD、SS、PH 值、总氮、NH3-N、动植物油；废气：颗粒物、臭气浓度。	有组织排放	2	污水处理后总排口 1 个；锅炉烟囱排放口 1 个。	COD≦450mg/L、BOD≦220mg/L、SS≦200mg/L、PH 值 6.5~8.5、氮≤55mg/L、NH3-N≦40mg/L。	废水：COD、BOD、SS、PH 值、NH3-N 执行《肉类加工工业水污染物排放标准》（GB13457-2014）中一级排放标准，其他执行南昌县小蓝工业园排放标准；废气执行《锅炉大气污染物排放标准》。	COD 排放总量 11.76 吨、NH3-N 排放总量 2.12 吨。	COD 总量指标 27.87 吨/年、NH3-N 总量指标 2.46 吨/年、锅炉烟气 SO2 总量指标 0.24 吨/年、NOx 总量指标 1.11 吨/年	无
广东煌上煌食品有限公司	废水：COD、氨氮、总磷、BOD。	有组织排放	1	废水总排口（洪金路排放口）。	COD<90mg/L、氨氮<10mg/L、总磷<0.5/L、BOD<20mg/L。	农副产品加工（DB44/26-2001）。	COD 排放总量 0.243 吨、氨氮排放总量 0.027 吨、总磷排放总量 0.00135 吨、BOD 排放总量 0.054 吨。	COD 总量指标 1.296 吨、氨氮总量指标 0.144 吨、总磷总量指标 0.0072 吨、BOD 总量指标 0.288 吨。	无
福建煌上煌食品有限公司	COD、氨氮、BOD、总磷。	有组织排放	1	福清市镜洋工业区污水管网	COD<100mgL、氨氮<15mg/L、BOD<20mg/L、总磷<0.5mg/L。	《污水综合排放标准标准》（GB8979-1996 表 4 一级）。	COD 排放总量 1.653 吨、氨氮排放总量 0.248 吨、BOD 排放总量 0.331 吨、总磷排放总量 0.008 吨。	COD 总量指标 19.15 吨、氨氮总量指标 3.83 吨、BOD 总量指标 2.87 吨、总磷总量指标 0.096 吨。	无

防治污染设施的建设和运行情况

在日常生产经营过程中，公司、全资子公司煌大食品、广东煌上煌食品有限公司及福建煌上煌食品有限公司均严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。

1、公司设计日处理废水能力4,500吨/日污水处理站，厂区内所有生产污水全部排放到污水池，处理后的废水全部在国家标准范围内。主要工艺采用：生产废水+格栅池+集水井+隔油池+调节池（厌氧）+气浮池+SBR池+尾水外排。处理后的废水全部外排。烟气处理：烟囱高度45米，锅炉采用天燃气锅炉进行作业，废气排放都在标准范围内。

2、煌大食品建成1,200吨/日的污水处理站和废气过滤装置，运行正常，废水、废气排放都在标准范围之内。

3、广东煌上煌设计日处理废水能力40吨/日污水处理站，厂区内所有生产污水全部排放到污水池，处理后的废水全部在国家标准范围内。主要工艺采用：生产废水+格栅池+集水井+隔油池+调节池（厌氧）+气浮池+SBR池+尾水外排。

4、子公司福建煌上煌设计日处理废水能力500吨/日污水处理站，厂区内所有生产、生活污水全部排放到污水池，处理后的废水全部在国家标准范围内。主要工艺采用：物化（隔油、气浮）处理+二级生化处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司目前无在建项目，建设完成的项目均按国家有关法律法规要求，落实了环境保护“三同时”工作，所有项目经过了环境影响评价，并通过了环境保护设施竣工验收。

1、公司严格按照排污许可证管理办法的要求，在2018年11月27日获得新的排污许可证，有效期至2021年11月26日，证书编号：91360100158401226E001Y，并严格遵守排污许可的要求。环评批复为《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司年产2万吨食品加工项目环境影响报告表审查意见的函》洪环审批（2011）40号。环保验收为《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司年产2万吨食品加工项目竣工环境保护验收意见的批复》南环评字（2017）196号。

2、煌大食品所有项目均按照相关法律法规要求完成环保三同时手续。并于2018年11月26日换发排污许可证，证书编号：91360100796978257A001Z，有效期至2021年11月25日。并严格遵守排污许可的要求。环评报告为《煌上煌集团有限公司1200万羽肉鸭屠宰加工改扩建项目竣工环境保护验收监测报告》洪环审批（2016）32号。

3、广东煌上煌所有项目均按照相关法律法规要求完成环保三同时手续。并于在2020年03月11日获得新的排污许可登记表，登记编号：91441900799331131XM001W，有效期至2025年03月10日。

4、福建煌上煌所有项目均按照相关法律法规要求完成环保三同时手续。在2020年03月05日获得新的排污许可登记表，登记编号：91350181691909167J，有效期至2025年03月04日。

突发环境事件应急预案

公司及子公司为贯彻落实相关法律、法规和规章要求，建立应急救援体系，提高对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力，通过实施有效的预防和监控措施，尽可能地避免和减少突发环境事件的发生，通过对突发环境事件的迅速响应和开展有效的应急行动，有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响。

1、公司已制定突发环境应急预案。预案已于2018年12月14日在南昌县环境保护局备案，备案编号360121-2018-017-L。

2、煌大食品已制定突发环境应急预案。预案已于2019年6月4日在南昌县环境保护局备案，备案编号360121-2019-006-L。

环境自行监测方案

公司及子公司严格遵守国家及地方政府环保法律法规和相关规定，每年编制环保监测方案，并严格按照环保监测方案开展自行检测工作。厂区污水总排口配有pH、COD、氨氮和流量与总磷总氮在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。同时，还委托有资质的第三方检测机构对公司污水总排口监测，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

其他应当公开的环境信息

公司及子公司生产至今所有污染物排放都符合国家标准，监测数据已上传到全国污染源监测信息管理与共享平台。

其他环保相关信息

公司及子公司经营层高度重视环境保护工作，本着生产与环境和谐发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，不断升级更新环保处理设备，积极推进环保工作。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年12月31日召开的第五届董事会第四次会议逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币1.5亿元（含）且不超过人民币2.5亿元（含），回购价格不超过人民币30.00元/股（含），本次回购股份用于实施股权激励或员工持股计划，回购实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内，具体内容详见公司于2021年1月4日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的相关公告，截至2021年3月5日，该回购方案已实施完毕。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,768,315	10.86%				-4,250,680	-4,250,680	51,517,635	10.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,768,315	10.86%				-4,250,680	-4,250,680	51,517,635	10.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	55,768,315	10.86%				-4,250,680	-4,250,680	51,517,635	10.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	457,610,081	89.14%				3,658,212	3,658,212	461,268,293	89.95%
1、人民币普通股	457,610,081	89.14%				3,658,212	3,658,212	461,268,293	89.95%
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	513,378,396	100.00%				-592,468	-592,468	512,785,928	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了股权激励限售股解除限售及回购注销业务。限售股份减少4,250,680股，其中回购注销了592,468股，无限售条件股份增加3,658,212股，总股本减少了592,468股，由期初总股本513,378,396股减少至512,785,928股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会同意为符合解除限售条件的激励对象办理解除限售业务，同意将《关于回购注销部分限制性股票的议案》提交股东大会审议。

2020年6月16日，公司召开了2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意办理回购注销因激励对象离职等原因不符合激励条件已获授但尚未解除限售的限制性股票业务。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2020年6月19日，公司为首次授予激励对象办理了第二期解除限售业务，为预留授予激励对象办理了第一期解除限售业务。2020年10月14日完成了部分限制性股票回购注销业务。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
褚建庚	21,720,000	0	0	21,720,000	高管锁定 21,720,000 股	按董监高股份锁定规定解除限售
褚剑	12,408,000	0	0	12,408,000	高管锁定 12,408,000 股	按董监高股份锁定规定解除限售
褚浚	12,408,000	0	0	12,408,000	高管锁定 12,408,000 股	按董监高股份锁定规定解除限售
范旭明	1,007,865	341,250	360,000	989,115	高管锁定 629,115 股，股权激励限售 360,000 股	按董监高股份锁定规定和公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
曾细华	927,690	255,000	330,000	852,690	高管锁定 522,690 股，股权激励限售 330,000 股	按董监高股份锁定规定和公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
邵建国	323,580	0	161,790	161,790	股权激励限售 161,790 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
徐协樟	118,900	0	47,560	71,340	股权激励限售 71,340 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
黄磊	118,300	0	47,320	70,980	股权激励限售 70,980 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售

李功卓	114,800	0	45,920	68,880	股权激励限售 68,880 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
熊文保	114,100	0	45,640	68,460	股权激励限售 68,460 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
其他限售股股东	6,507,080		3,902,450	2,698,380	股权激励限售 2,698,380 股	按公司 2018 年限制性股票激励计划规定解除限售
合计	55,768,315	596,250	4,940,680	51,517,635	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成部分限制性股票回购注销工作，共计注销股权激励限制性股票592,468股，公司总股本由513,378,396股减少至512,785,928股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	39,530	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,670	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	38.60%	197,952,000			197,952,000		
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.94%	66,364,797			66,364,797		
褚建庚	境内自然人	5.65%	28,960,000		21,720,000	7,240,000		

褚剑	境内自然人	3.23%	16,544,000		12,408,000	4,136,000		
褚浚	境内自然人	3.23%	16,544,000		12,408,000	4,136,000		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002	其他	1.87%	9,590,233			9,590,233		
全国社保基金四一八组合	其他	1.34%	6,867,833			6,867,833		
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红-018L-FH001 深	其他	1.07%	5,473,179			5,473,179		
中国工商银行股份有限公司－汇添富民营活力混合型证券投资基金	其他	1.07%	5,461,973			5,461,973		
中信证券－建设银行－中信证券臻选价值成长混合型集合资产管理计划	其他	0.95%	4,875,081			4,875,081		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40%的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20%的股权。新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）为公司实际控制人徐桂芬家族实际控制的企业，其中煌上煌集团有限公司持股 99%，徐桂芬持股 1%。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
煌上煌集团有限公司	197,952,000	人民币普通股	197,952,000
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	66,364,797	人民币普通股	66,364,797
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	9,590,233	人民币普通股	9,590,233
褚建庚	7,240,000	人民币普通股	7,240,000

全国社保基金四一八组合	6,867,833	人民币普通股	6,867,833
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红-018L-FH001 深	5,473,179	人民币普通股	5,473,179
中国工商银行股份有限公司－汇添富民营活力混合型证券投资基金	5,461,973	人民币普通股	5,461,973
中信证券－建设银行－中信证券臻选价值成长混合型集合资产管理计划	4,875,081	人民币普通股	4,875,081
中信证券股份有限公司－社保基金 17051 组合	4,822,486	人民币普通股	4,822,486
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券投资基金	4,800,029	人民币普通股	4,800,029
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40%的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20%的股权。新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）为公司实际控制人徐桂芬家族实际控制的企业，其中煌上煌集团有限公司持股 99%，徐桂芬持股 1%。		
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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
煌上煌集团有限公司	褚浚	1999 年 11 月 03 日	913605037319709593	许可项目：食品互联网销售，道路货物运输（不含危险货物），水产养殖，家禽饲养（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般项目：企业管理，国内贸易代理，外卖递送服务，互联网销售（除销售需要许可的商品），农副产品销售，油料种植，林业专业及辅助性活动，林业产品销售，食用农产品初加工，食用农产品批发，国内货物运输代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），道路货物运输站经营，信息技术咨询服务，五金产品批发，五金产品零售，化工产品销售（不含许可类化工产品），日用百货销售，金属材料销售，水产品批发，食用农产品零售，农业机械销售，机械设备销售，针纺织品销售，非居住房地产租赁，土地使用权租赁，住房租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

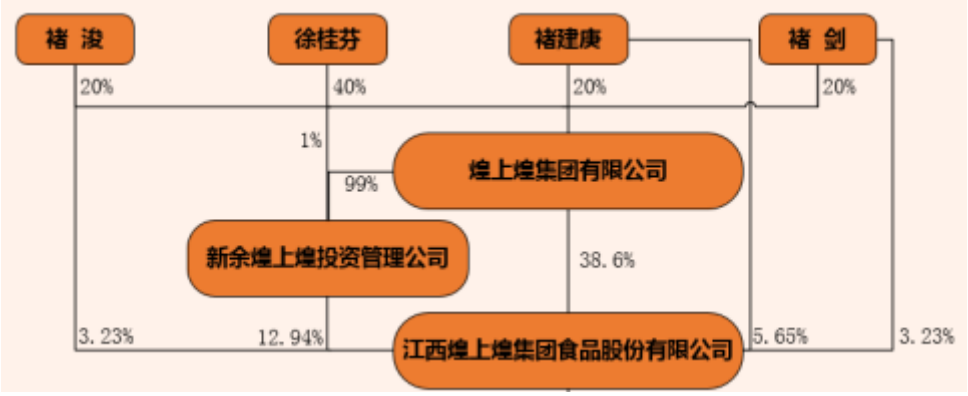
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐桂芬	本人	中国	否
褚建庚	本人	中国	否
褚浚	本人	中国	否
褚剑	本人	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动

新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	徐桂芬	2017 年 12 月 29 日	1 亿元	实业投资；项目投资；投资与资产管理；投资管理与咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
褚浚	董事长、总经理	现任	男	45	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	16,544,000	0	0	0	16,544,000
褚剑	副董事长、副总经理	现任	男	43	2020 年 10 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	16,544,000	0	0	0	16,544,000
徐桂芬	董事	现任	女	71	2020 年 10 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0
褚建庚	董事	现任	男	72	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	28,960,000	0	0	0	28,960,000
范旭明	董事、副总经理	现任	男	47	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	1,318,820	0	325,050	0	993,770
曾细华	董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书	现任	男	50	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	1,136,920	0	250,000	0	886,920
王金本	独立董事	现任	男	55	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0
陈晓航	独立董事	现任	女	59	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0
熊涛	独立董事	现任	男	51	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0
黄菊保	监事会主席	现任	男	59	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	30,720	7,000	22,360	0	15,360
邓淑珍	监事	现任	女	59	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	68,300	4,800	50,100	0	23,000
刘春花	监事	现任	女	59	2020 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 20 日	0	0	0	0	0
肖文英	监事会主席	离任	女	51	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 21 日	0	0	0	0	0
李三毛	监事	离任	男	64	2017 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 21 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	64,602,760	11,800	647,510	0	63,967,050

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
肖文英	监事会主席	任期满离任	2020 年 09 月 20 日	期满离任
李三毛	监事	任期满离任	2020 年 09 月 20 日	期满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事的主要工作经历

1、褚浚：男，汉族，1976年10月出生，清华大学EMBA，高级经济师。1997年开始参加工作，先后担任江西煌上煌集团食品股份有限公司总经理、副董事长，并担任第十二届全国工商业联合会执委、第十二届江西省政协委员、江西省工商联（总商会）第十一届兼职副会长、江西省新生代企业家商会会长、江西省赣商联合总会第三届理事会常务副会长、江西省民建企业家协会副会长、江西省光彩事业促进会副会长、南昌市人大代表等社会职务。2008年至2017年9月任本公司董事、总经理，现任本公司董事长、总经理。

2、褚剑：男，汉族，1978年10月出生，大学学历。2003年开始在江西煌上煌集团食品有限公司参加工作，担任过该公司副总经理；并担任中国绿色食品协会理事、中国家禽业协会理事、江西省农业产业化龙头企业协会副会长、江西省家禽协会副理事长、江西省人民对外友好协会常务理事、南昌鸭业协会会长、南昌市工商联十三届执委会副会长、南昌市红十字会副会长、南昌县工商联副主席、南昌县人大代表等社会职务。2008年至2017年9月任本公司董事、副总经理，现任本公司副董事长、副总经理。

3、徐桂芬：女，汉族，1950年10月出生，大学学历，高级经济师。1976年开始参加工作，先后担任南昌市食品公司门市部经理、江西煌上煌实业有限公司董事长、煌上煌集团有限公司董事局主席，曾担任第十一届、十二届全国人大代表及全国工商联女企业家商会副会长、全国工商联执委、江西省工商联副主席、江西省工商联女企业家商会会长等社会职务；荣获全国劳动模范、全国三八红旗手、全国五一劳动奖章、全国光彩事业奖章等荣誉。2008年至2017年9月任公司董事长，现任本公司董事。

4、褚建庚：男，汉族，1949年9月出生，大学学历，高级经济师，2007年被中国肉类协会评为“中国肉类行业影响力人物”。1968年开始在江西氨厂参加工作，先后担任江西氨厂团支部书记、华灵工贸实业总公司经理、煌上煌集团有限公司总裁；并担任中国肉类协会常务理事、江西省食品工业协会会长、南昌市农业产业化协会会长等社会职务。2008年至2017年9月任本公司副董事长，现任本公司董事。

5、曾细华：汉族，1971年8月出生，大学学历，中国注册会计师，美国注册管理会计师。1993年9月开始参加工作，历任江西纸业集团抚州板纸有限公司财务审计部经理、江西纸业股份有限公司财务处处长、江西华太药业集团有限公司财务总监。2008年至2017年9月7日任本公司财务总监，兼任董事会秘书。现任公司董事、副总经理、财务总监兼董事会秘书。

6、范旭明：男，汉族，1974年1月出生，大学学历，在职工商管理硕士，高级经济师。1993年7月开始参加工作，先后担任江西煌上煌实业有限公司生产部经理;江西煌上煌烤卤有限公司副总经理;江西煌上煌集团食品有限公司常务副总经理、总经理，并担任南昌市南昌县政协常委、南昌鸭业协会副会长等社会职务。2008年至今任本公司董事、副总经理。

7、王金本：男，汉族，中国国籍，生于1966年3月，经济学学士、管理学硕士学历，高级会计师、注册会计师。江西省书法家协会会员、中华诗词学会会员、中国楹联学会会员、当代百名楹联书法家。南昌大学MBA教育中心兼职教授、江西外语外贸职业学院客座教授、江西省预算绩效管理专家库专家、和君商学院江西专家团成员、江西省国资委聘任国企外部董事。历任江西纺织品进出口公司会计、财务副科长、财务经理；横店集团高科技产业股份有限公司财务总监；浙江浙大网新兰德科技股份有限公司财务总监；浙江绿洲生态股份有限公司总经理；百富达（香港）融资有限公司董事；江西万年青水泥股份有限公司第五届、第六届独立董事；江西恒大高新技术股份有限公司第二届、第三届独立董事；江西众加利高科技股份有限公司第一届董事；2017年9月至2020年11月10日任华农恒青科技股份有限公司独立董事；现任江西煌上煌集团食品股份

有限公司独立董事，江西省建材集团外部董事，江西国光商业连锁股份有限公司独立董事，江西百胜智能科技股份有限公司独立董事，万向新元科技股份有限公司独立董事，云南生物谷药业股份有限公司独立董事。

8、陈晓航：女，汉族，中国国籍，生于1962年11月，硕士研究生、高级会计师。1986年9月至1992年7月江西财经大学金融系留校任教；1992年7月至1995年3月任深圳市科兴生物有限公司财务经理；1995年3月至1998年12月任深圳万厦居业有限公司任财务经理、深圳万厦通易财务公司副董事长兼副总经理；1999年1月至2007年9月任深圳市住宅工程管理站财务科长；2007年9月至2013年4月任深圳市高技能人才公共实训管理服务中心高级会计师，2013年5月至2020年3月任深圳君合会计师事务所副所长，2012年11月至2020年6月任云南生物谷药业股份有限公司独立董事，2011年10月至2017年9月任新丽传媒集团有限公司独立董事，现任江西煌上煌集团食品股份有限公司独立董事、广东百味佳味业科技股份有限公司独立董事、深圳市润安建设工程材料设备有限公司监事。

9：熊涛：男，汉族，中国国籍，生于1970年9月，发酵工程学士、营养与食品卫生学博士学历，南昌大学二级教授，博士生导师。现为南昌大学食品科学与技术国家重点实验室常务副主任，食品学科特区食品发酵工程方向负责人。入选国家百千万人才工程、 “赣鄱英才555工程”领军人才工程、江西省主要学科学术和技术带头人、江西省新世纪百千万人才工程、江西省高等学校中青年学科带头人、江西省青年科学家（井冈之星），授予“有突出贡献中青年专家”荣誉称号、享受国务院特殊津贴专家、荣获“庆祝中华人民共和国成立70周年纪念章”。兼任中国饮料工业协会果蔬汁分会副会长，中国饮料工业协会常务理事，中国饮料工业协会第四届技术工作委员会委员，中国农学会食物与营养专业委员会常务委员、中国食品学院联盟专家委员会委员、中国微生物学会科技开发与咨询工作委员会委员，中国食品科学技术学会益生菌分会理事，中国食品科学技术学会传统酿造食品分会理事，江西食品科学技术学会常务理事，中文核心期刊《饮料工业》《中国酿造》杂志编委，南昌旷达生物科技有限公司董事长、江西煌上煌集团食品股份有限公司独立董事。

（二）监事的主要工作经历

1、黄菊保：男，汉族， 生于1962年7月。1978年3月参加工作，先后在南昌雄鹰扑克厂、南昌市皇上皇烤禽社任职，2012年2月-2018年8月任江西煌上煌集团食品股份有限公司研发经理，2018年9月至今任公司生产中心研发部总监、监事会主席。

2、邓淑珍：女，汉族，1962年1月出生，1982年参加工作。曾任职于南昌电线二厂财务科。1997年3月进入江西煌上煌集团食品股份有限公司，历任公司财务部主管、财务副经理。现任江西九州检测检验有限公司财务经理、公司监事。

3、刘春花：女，汉族，1962年6月出生，高中学历。2008年至2017年历任本公司生产部副经理。现任公司全资子公司江西煌大食品有限公司总监助理、公司职工代表监事。

（三）高级管理人员的主要工作经理

1、褚浚，现任公司总经理，简历同上。

2、褚剑，现任公司副总经理，简历同上。

3、范旭明，现任公司副总经理，简历同上。

4、曾细华：现任公司副总经理，简历同上。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐桂芬	新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月 29 日		否
徐桂芬	煌上煌集团有限公司	董事	2021 年 01 月 06 日		否
褚建庚	煌上煌集团有限公司	董事	2021 年 01 月 06 日		否
褚浚	煌上煌集团有限公司	董事长	2021 年 01 月 06 日		否
褚剑	煌上煌集团有限公司	董事	2021 年 01 月 06 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐桂芬	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	董事长			否
褚建庚	江西茶百年油脂有限公司	董事长			否
褚建庚	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	副董事长			否
褚建庚	江西荣益置业有限公司	执行董事			否
褚建庚	江西煌盛房地产开发有限公司	执行董事			否
褚建庚	江西集富置业发展有限公司	执行董事			否
褚建庚	南昌康惠食品有限责任公司	董事长			否
褚建庚	麦努卡新西兰有限公司	执行董事			否
褚建庚	新溪岛蜂蜜集团有限公司	董事长			否
褚建庚	江西荣成达置业有限公司	执行董事			否
褚建庚	海南大千文化发展有限公司	执行董事			否
褚建庚	江西锦怡大酒店有限公司	执行董事			否
褚浚	辽宁煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	广东煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	陕西煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	浙江煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	江西美程商务酒店有限公司	董事长			否
褚浚	江西九州检测检验有限公司	执行董事			否
褚浚	新溪岛蜂蜜集团有限公司	董事			否
褚浚	广西煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	福建煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚浚	重庆煌上煌食品有限公司	执行董事			否
褚剑	广东煌上煌食品有限公司	监事			否
褚剑	永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司	执行董事			否
褚剑	江西美程商务酒店有限公司	董事			否
褚剑	江西煌大食品有限公司	执行董事			否
褚剑	南昌煌盛象湖置业有限公司	执行董事			否
褚剑	江西东罗房地产开发有限公司	执行董事			否
褚剑	南昌煌盛悦佳企业管理有限公司	执行董事			否
褚剑	萍乡武功山西海温泉开发有限公司	副董事长			否
褚剑	南昌煌旗置业有限公司	执行董事			否
褚剑	抚州市东乡区荣益房地产开发有限公司	执行董事			否

褚剑	江西卓盛商贸发展有限公司	执行董事			否
范旭明	永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司	监事			否
范旭明	嘉兴市真真老老食品有限公司	董事			否
曾细华	嘉兴市真真老老食品有限公司	董事			否
曾细华	新溪岛蜂蜜集团有限公司	董事			否
王金本	江西省建材集团有限公司	董事			是
王金本	江西国光商业连锁股份有限公司	独立董事			是
王金本	江西百胜智能科技股份有限公司	独立董事			是
王金本	万向新元科技股份有限公司	独立董事			是
王金本	云南生物谷药业股份有限公司	独立董事			是
陈晓航	广东百味佳味业科技股份有限公司	独立董事			是
陈晓航	深圳市润安建设工程材料设备有限公司	监事			是
陈晓航	深圳天人合水环境科技有限责任公司	董事			是
熊涛	南昌旷达生物科技有限公司	董事长			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》中相关条款执行。

2.董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

3.董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
褚浚	董事长、总经理	男	45	现任	125.05	否
褚剑	副董事长、副总经理	男	43	现任	120.34	否
徐桂芬	董事	女	71	现任	114.52	否
褚建庚	董事	男	72	现任	101.14	否
范旭明	董事、副总经理	男	47	现任	132.67	否

曾细华	副总经理、财务总监兼董事会秘书	男	50	现任	108.22	否
陈晓航	独立董事	女	59	现任	7.8	否
王金本	独立董事	男	55	现任	7.8	否
肖文英	监事会主席	女	51	离任	13.66	否
刘春花	监事	女	59	现任	13.5	否
李三毛	监事	男	64	离任	6.83	否
邓淑珍	监事	女	59	现任	3.91	否
黄菊保	监事会主席	男	59	现任	8.51	否
熊涛	独立董事	男	51	现任	3.2	否
合计	--	--	--	--	767.15	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,046
主要子公司在职员工的数量（人）	1,340
在职员工的数量合计（人）	2,386
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,386
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	778
销售人员	1,123
技术人员	137
财务人员	55
行政人员	293
合计	2,386
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	390
大专	598

高中/中专	559
初中及以下	839
合计	2,386

2、薪酬政策

2020年延用2019年的薪酬政策，公司根据国家有关劳动法规和政策，按照公司薪酬管理体系，结合公司发展实际情况及市场变化趋势，对员工薪酬作了相应调整。公司贯彻按劳取酬，效率优先，整体兼顾，考核发放的原则，实行岗位（责任）、贡献与薪酬挂钩，实行竞争、激励、约束机制有机结合的薪酬分配制度。薪酬的评级和晋升原则以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。

3、培训计划

2020年是公司企业大学的成立元年，在整合原来培训组织机构的功能上，全力推进各类人才和培训发展项目。虽然面临新冠疫情客观不利因素，公司依然运用线上学习、错峰集中等方式，组织开展各类培训和学习活动209场次，参与规模77356人次，线下授课1412课时，线上2.71万课时。重点在干部分级培养、营销三支队伍（店员店长、加盟商、管理团队）专业提升、生产质检人员技能提升等方面有了长足的进步，为企业发展提供了明显的人才和智力支撑。同时，公司持续加大高层学习投入，重金选送企业高层参与STM经营理念与技术管理专业培训项目，大大提高了企业高层的经营决策理论和实践能力。2021年，公司将进一步推动人才培养供给链机制改革，解决培训和人才培养定位的问题。推动战略培训+业务培训+技能培训三级培训系统打造，着力加快核心人才梯队培养成效，提高战略落地和业务能力解决效果，推动企业向学习型组织转变。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,528,767
劳务外包支付的报酬总额（元）	39,954,512.85

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

公司已经制定了《江西煌上煌集团食品股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理办法》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《董事会薪酬考核委员会工作制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《内幕信息及知情人登记制度》；为加强公司内部控制还制定了《投资者关系管理制度》、《特定投资者来访接待管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《外部信息报送和使用制度》、《募集资金使用管理制度》、《网络投票实施细则》、《内部审计制度》、《股票期权激励计划实施考核管理办法》等内部规范制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东及实际控制人分开，具有独立、完整的资产和业务体系及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立

本公司主要从事酱卤肉制品、佐餐凉菜快捷消费食品及米制品的开发、生产及销售业务，不存在依赖控股股东或其他股东进行采购或销售的情况，业务运营与各股东单位及其控制企业完全分开，本公司业务独立完整，具备独立自主经营并参与市场竞争的能力。

2、人员独立

公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司控股股东、实际控制人的相关管理体系完全分离。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整

本公司合法拥有与酱卤肉制品及佐餐凉菜快捷消费食品有关的完整资产。公司对与生产经营相关的房屋、设备等资产均合法拥有所有权或使用权。与公司生产经营相关的商标、土地使用权由公司独立、合法拥有。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所而进行生产经营的情况。目前公司未以资产或信用为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立

公司各级管理部门和各机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业运作，依法行使各自职权，不存在股东

单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、研发、销售系统及配套服务部门，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策。现有财务人员均专职在公司工作，未在股东单位及其他企业任职。公司各下属子公司均设有独立的财务部门并配有专职会计人员。公司及各下属子公司均独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.13%	2020 年 03 月 12 日	2020 年 03 月 13 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-012）
2019 年度股东大会	年度股东大会	64.62%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 09 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-022）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.78%	2020 年 06 月 16 日	2020 年 06 月 17 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-035）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.22%	2020 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 21 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-056）
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.30%	2020 年 11 月 10 日	2020 年 11 月 11 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2020 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-066）

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王金本	10	8	2	0	0	否	5
陈晓航	10	8	2	0	0	否	5
熊涛	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2020年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、募集资金使用、使用自有资金投资理财、公司限制性股票解锁及回购注销、聘任公司高级管理人员、回购公司股票等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，第四届董事会审计委员会召开了四次会议，第五届董事会审计委员会召开了一次会议，对内部审计报告、募集资金存放及使用情况、公司定期财务报告、聘请2020年度审计机构、2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案、2019年财务决算报告及2020年度财务预算报告、会计政策变更等事项进行了审议。

报告期内，第四届董事会提名委员会召开了两次会议，第五届董事会提名委员会召开了一次会议，对关于寻找合格董事和独立董事的议案、关于公司董事会换届选举的议案、关于提名公司第五届董事会董事长的议案、关于提名公司第五届董事会副董事长的议案、关于提名公司第五届董事会专门委员会委员的议案、关于聘任公司总经理的议案、关于聘任公司副总经理的议案、关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案、关于聘任公司证券事务代表的议案等议案进行了审议。

报告期内，第四届董事会薪酬与考核委员会召开了两次会议，对2020年度董事、高级管理人员的薪酬方案、关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期及预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案、关于调整限制性股票回购价格的议案、关于回购注销部分限制性股票的议案、关于调整独立董事薪酬的议案等议案进行了审议。

报告期内，第五届董事会战略委员会召开了两次会议，对关于使用部分超募资金向全资子公司陕西煌上煌食品有限公司

增资用于继续建设“年产6000吨肉制品加工建设项目”的议案、关于使用超募资金设立全资子公司暨新建年产1万吨酱卤食品加工建设项目的议案、关于修订<公司章程>的议案等议案进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立健全了绩效考评制度，以公司规范化管理并通过公正、透明的程序进行考核，以保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展；构建了合理的管理人员培养体系，以确保公司管理层的人才储备。公司计划进一步完善管理人员的考评和激励制度。经过考评，2020年度公司高管人员认真履行了工作职责，在各项经济工作取得了较好的工作业绩，圆满完成了本年度所确认的各项任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.11%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.64%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①.公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②.公司更正已公布的财务报告；③.注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④.审计委员会和稽核部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：①.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②.未建立反舞弊程序和控制措施；③.对于非常规或特殊交易的	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效

	账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	①.定量标准以税前利润作为衡量指标。 ②.内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如 99.64%99.64 果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于当年税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过当年税前利润的 5%，但小于 10%认定为重要缺陷；如果超过当年税前利润的 10%，则认定为重大缺陷。	①.定量标准以税前利润作为衡量指标。 ②.内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于当年税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过当年税前利润的 5%，但小于 10%认定为重要缺陷；如果超过当年税前利润的 10%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	倪一琳、慕文玉

审计报告正文

江西煌上煌集团食品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称江西煌上煌）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江西煌上煌2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江西煌上煌，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）销售商品收入的确认

（二）存货及存货跌价准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）销售商品收入的确认	
公司的营业收入主要为销售商品收入。公司采用全国连锁经营模式及商超模式从事产品销售。连锁经营又分为直营连锁销售和特许加盟连锁销售两种销售。对直营连锁方式的销售收入，以直营店直接销售给最终消费者，销售数据通过门店电子秤系统自动传送至公司后台。公司后台与直营店电子销售小票、发货配送单、银行进账回单、门店进销存报表相互核对后确认销售收入。对特许加盟连锁方式的销售收入以加盟商通过公司ERP系统提交订单，公司根据订单通过发货窗口电子秤发货，同时数据自动传送至ERP系统后，打印出发货配送单，经加盟商或加盟商委托的第三方物流验收并在发货配送单上签字后，公司以双方验收签	我们执行的主要程序包括： （1）我们了解并评估销售收入核算确认政策，根据不同的销售渠道，测试相关过程的控制，判断不同销售渠道内部控制执行情况； （2）按不同的销售渠道收入执行审计程序：①对于直营门店收入审查了直营门店销售数据、门店收款、回款等资料；对门店实地走访并对门店收入、盘点、收款等内控进行测试；②对于其他模式收入审查了销售合同或订单、销售出库单、物流单据、签收

字后的发货配送单为依据确认销售收入。公司的商超销售模式为产品代销模式。公司物流配送产品至商超，商超按公司规定的价格进行销售。商超定期（一般为一个月）向公司提供销售清单，公司在取得商超销售清单时进行收入确认。 公司的销售收入审计涉及ERP销售系统、三种销售模式的区分、代销清单的确认，故我们将销售商品收入作为关键审计事项。 公司相关会计政策及信息披露详见本报告附注三/（二十三）和附注五/（三十一）	记录、银行回款等资料； （3）执行分析性复核程序，审查收入金额是否出现异常的情况。包括：分月收入、成本、毛利率波动分析，直营门店销售额变动分析、门店回款等分析性程序比较； （4）执行销售截止性测试，检查期后销售退回情况，以确定销售是否真实。
（二）存货及存货跌价准备	
存货系公司主要资产。公司的存货绝大部分存放于低温冷库中，从存放地点来说既有生产过程中的在制品，也有直营店、商超中的发出商品，还有外埠存货，同时存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大，故我们将其确认为关键审计事项。 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。 公司相关会计政策及信息披露详见本报告附注三/（九）和附注五/（六）	我们执行的主要程序包括： （1）对存货相关的内部控制制度的设计与执行情况进行评估； （2）对期末存货执行监盘，检查存货的数量、状况等； （3）结合存货监盘，对存货的外观形态进行检视，以了解其物理形态是否正常；取得存货库存库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否计提充分； （4）获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照公司的相关会计政策执行。

四、其他信息

江西煌上煌管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江西煌上煌2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江西煌上煌的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江西煌上煌的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就江西煌上煌中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：倪一琳（项目合伙人）

中国注册会计师：慕文玉

中国•上海

二〇二一年三月二十五日

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：江西煌上煌集团食品股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	985,032,564.61	1,042,827,252.63
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	49,500.00	1,968,000.00
应收账款	124,663,774.03	53,410,070.45
应收款项融资		
预付款项	43,900,227.09	41,889,921.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,540,300.17	16,315,258.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	791,130,730.49	638,058,076.52
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	123,702,542.61	73,027,222.28
流动资产合计	2,109,019,639.00	1,867,495,801.77
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	624,094,679.25	622,513,509.36
在建工程	73,769,297.26	56,179,590.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,216,212.07	99,300,278.05
开发支出		
商誉	40,183,825.73	40,183,825.73
长期待摊费用	40,020,423.27	36,466,867.50
递延所得税资产	22,098,261.18	20,773,219.83
其他非流动资产	19,341,815.83	21,973,573.22
非流动资产合计	917,724,514.59	897,390,864.07
资产总计	3,026,744,153.59	2,764,886,665.84
流动负债：		
短期借款	105,123,459.73	92,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,742,567.05	95,322,147.11
预收款项		9,078,297.45
合同负债	7,958,878.45	
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	17,292,081.97	19,271,966.40
应交税费	20,520,330.53	16,478,370.12
其他应付款	163,622,551.34	179,811,181.80

其中：应付利息		156,117.23
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		5,000,000.00
其他流动负债	50,000.00	
流动负债合计	407,309,869.07	417,461,962.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,815,888.88	9,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	138,887,256.14	141,872,506.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	147,703,145.02	151,772,506.19
负债合计	555,013,014.09	569,234,469.07
所有者权益：		
股本	512,785,928.00	513,378,396.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,955,472.86	775,826,143.68
减：库存股	29,672,878.33	62,481,293.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,449,102.90	92,155,544.14
一般风险准备		

未分配利润	1,036,851,427.23	832,309,823.54
归属于母公司所有者权益合计	2,423,369,052.66	2,151,188,614.36
少数股东权益	48,362,086.84	44,463,582.41
所有者权益合计	2,471,731,139.50	2,195,652,196.77
负债和所有者权益总计	3,026,744,153.59	2,764,886,665.84

法定代表人：褚浚　　主管会计工作负责人：曾细华　　会计机构负责人：胡泳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	882,622,273.23	979,659,870.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	103,268,104.78	321,275,588.46
应收款项融资		
预付款项	28,678,671.94	29,395,510.69
其他应收款	180,636,788.77	163,883,538.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	614,313,253.81	456,886,907.84
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	80,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计	1,889,519,092.53	1,991,101,416.13
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	344,778,151.94	261,278,151.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	287,747,821.28	280,548,181.28
在建工程	13,435,914.74	9,693,082.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,607,227.22	23,079,280.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,801,650.82	6,079,150.72
递延所得税资产	21,673,280.78	22,955,063.68
其他非流动资产	9,637,092.31	18,948,044.27
非流动资产合计	711,681,139.09	622,580,955.01
资产总计	2,601,200,231.62	2,613,682,371.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	68,557,104.20	98,764,736.31
预收款项		4,990,880.12
合同负债	3,726,696.27	
应付职工薪酬	12,012,060.68	14,677,769.41
应交税费	15,244,061.27	11,728,497.12
其他应付款	256,983,435.44	493,251,633.77
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		
其他流动负债		
流动负债合计	356,523,357.86	623,413,516.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	126,272,881.37	124,808,282.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,272,881.37	124,808,282.98
负债合计	482,796,239.23	748,221,799.71
所有者权益：		
股本	512,785,928.00	513,378,396.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,625,338.71	774,496,009.53
减：库存股	29,672,878.33	62,481,293.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,355,130.23	92,061,571.47
未分配利润	733,310,473.78	548,005,887.43
所有者权益合计	2,118,403,992.39	1,865,460,571.43
负债和所有者权益总计	2,601,200,231.62	2,613,682,371.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,436,379,031.28	2,116,915,652.97
其中：营业收入	2,436,379,031.28	2,116,915,652.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,124,842,264.05	1,872,376,506.44

其中：营业成本	1,515,354,232.59	1,321,107,033.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,487,992.16	18,772,188.01
销售费用	377,638,502.29	312,922,904.43
管理费用	150,012,748.43	158,881,910.33
研发费用	74,725,826.94	69,249,662.26
财务费用	-11,377,038.36	-8,557,191.65
其中：利息费用	4,534,522.18	3,262,476.80
利息收入	16,236,272.44	12,099,799.13
加：其他收益	28,929,910.65	24,400,566.09
投资收益（损失以“－”号填列）	648,953.38	3,107,742.55
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,454,747.42	-8,283,871.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,480.94	107,391.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	335,698,364.78	263,870,975.15
加：营业外收入	6,988,834.64	11,258,776.35
减：营业外支出	2,388,311.62	3,191,057.31

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	340,298,887.80	271,938,694.19
减：所得税费用	54,227,778.48	45,672,735.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	286,071,109.32	226,265,958.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	286,071,109.32	226,265,958.32
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.归属于母公司股东的净利润	282,172,604.89	220,382,668.42
2.少数股东损益	3,898,504.43	5,883,289.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	286,071,109.32	226,265,958.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	282,172,604.89	220,382,668.42
归属于少数股东的综合收益总额	3,898,504.43	5,883,289.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.550	0.429
（二）稀释每股收益	0.550	0.429

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：褚浚　　主管会计工作负责人：曾细华　　会计机构负责人：胡泳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,692,500,313.53	1,494,886,972.59
减：营业成本	1,049,511,634.03	959,133,769.92
税金及附加	10,987,857.03	10,104,113.23
销售费用	197,962,191.09	171,243,623.84
管理费用	107,523,872.85	119,707,619.15
研发费用	58,505,665.95	56,712,353.31
财务费用	-15,530,226.37	-10,878,307.15
其中：利息费用		
利息收入	15,732,991.73	11,056,060.56
加：其他收益	18,527,817.79	16,322,530.67
投资收益（损失以“一”号填列）	648,953.38	3,107,742.55
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,935,059.60	-14,934,709.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	306,651,149.72	193,359,363.85
加：营业外收入	5,454,848.08	9,218,476.62
减：营业外支出	767,089.65	901,818.66
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	311,338,908.15	201,676,021.81
减：所得税费用	48,403,320.60	30,475,575.32
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	262,935,587.55	171,200,446.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	262,935,587.55	171,200,446.49
（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	262,935,587.55	171,200,446.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.513	0.334
（二）稀释每股收益	0.513	0.334

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,778,999,130.72	2,790,005,644.10
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		
收到其他与经营活动有关的现金	70,866,068.67	65,697,425.87
经营活动现金流入小计	2,849,865,199.39	2,855,703,069.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,875,931,402.47	1,927,545,176.77
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	253,995,949.34	203,963,181.24
支付的各项税费	213,124,655.80	197,853,920.93
支付其他与经营活动有关的现金	381,494,017.46	301,531,972.58
经营活动现金流出小计	2,724,546,025.07	2,630,894,251.52
经营活动产生的现金流量净额	125,319,174.32	224,808,818.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	320,000,000.00
取得投资收益收到的现金	648,953.38	3,107,742.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,070,212.71	886,228.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,719,166.09	323,993,970.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,345,648.05	122,188,660.66
投资支付的现金	80,000,000.00	290,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	170,345,648.05	412,188,660.66
投资活动产生的现金流量净额	-128,626,481.96	-88,194,690.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-4,354,131.18	-5,496,350.59
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	125,000,000.00	92,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,150,700.00	11,815,900.00
筹资活动现金流入小计	128,796,568.82	98,819,549.41
偿还债务支付的现金	123,600,000.00	78,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	55,889,130.40	45,325,938.22

的现金		
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	3,794,818.80	
筹资活动现金流出小计	183,283,949.20	123,825,938.22
筹资活动产生的现金流量净额	-54,487,380.38	-25,006,388.81
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	-57,794,688.02	111,607,739.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,042,827,252.63	931,219,513.10
六、期末现金及现金等价物余额	985,032,564.61	1,042,827,252.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,901,819,674.73	1,465,934,273.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,004,606.03	212,370,392.33
经营活动现金流入小计	1,934,824,280.76	1,678,304,665.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,217,092,219.03	1,146,950,464.17
支付给职工以及为职工支付的现金	102,910,741.89	83,014,102.37
支付的各项税费	145,993,211.28	124,981,609.95
支付其他与经营活动有关的现金	356,381,521.95	154,034,130.50
经营活动现金流出小计	1,822,377,694.15	1,508,980,306.99
经营活动产生的现金流量净额	112,446,586.61	169,324,358.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	422,790,900.00
取得投资收益收到的现金	648,953.38	3,107,742.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	486,380.84	118,168.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	41,135,334.22	426,016,810.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,578,247.76	54,343,436.59
投资支付的现金	163,500,000.00	304,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	203,078,247.76	359,143,436.59
投资活动产生的现金流量净额	-161,942,913.54	66,873,374.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-4,354,131.18	-5,496,350.59
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,150,700.00	1,815,900.00
筹资活动现金流入小计	3,796,568.82	-3,680,450.59
偿还债务支付的现金	51,337,839.60	42,092,586.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	51,337,839.60	42,092,586.69
筹资活动产生的现金流量净额	-47,541,270.78	-45,773,037.28
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	-97,037,597.71	190,424,695.35
加：期初现金及现金等价物余额	979,659,870.94	789,235,175.59
六、期末现金及现金等价物余额	882,622,273.23	979,659,870.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	513,378,39				775,826,143.	62,481,293.0			92,155,544.1		832,309,823.		2,151,18	44,463,582.4	2,195,652,19

额	6.00				68	0			4		54		8,614.36	1	6.77
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	513,378,396.00				775,826,143.68	62,481,293.00			92,155,544.14		832,309,823.54		2,151,188,614.36	44,463,582.41	2,195,652,196.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-592,468.00				9,129,329.18	-32,808,414.67			26,293,558.76		204,541,603.69		272,180,438.30	3,898,504.43	276,078,942.73
（一）综合收益总额											282,172,604.89		282,172,604.89	3,898,504.43	286,071,109.32
（二）所有者投入和减少资本	-592,468.00				9,129,329.18	-32,808,414.67							41,345,275.85		41,345,275.85
1．所有者投入的普通股	-592,468.00				-3,761,663.18	-32,808,414.67							28,454,283.49		28,454,283.49
2．其他权益工具持有者投入资本															0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					12,890,992.36								12,890,992.36		12,890,992.36
4．其他															
（三）利润分配									26,293,558.76		-77,631,001.20		-51,337,442.44		-51,337,442.44
1．提取盈余公积									26,293,558.76		-26,293,558.76				
2．提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配											-51,337,442.44		-51,337,442.44		-51,337,442.44
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	512,785,928.00				784,955,472.86	29,672,878.33			118,449,102.90		1,036,851,427.23		2,423,369,052.66	48,362,086.84	2,471,731,139.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	513,883,12				745,385,008.	110,433,180.			75,035,499.4		671,139,786.		1,895,010,24	38,580,292.51	1,933,590,535.

	8.00				55	00			9		46		2.50		01
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	513,883,128.00				745,385,008.55	110,433,180.00			75,035,499.49		671,139,786.46		1,895,010,242.50	38,580,292.51	1,933,590,535.01
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-504,732.00				30,441,135.13	-47,951,887.00			17,120,044.65		161,170,037.08		256,178,371.86	5,883,289.90	262,061,661.76
（一）综合收益总额											220,382,668.42		220,382,668.42	5,883,289.90	226,265,958.32
（二）所有者投入和减少资本	-504,732.00				30,441,135.13	-47,951,887.00							77,888,290.13		77,888,290.13
1．所有者投入的普通股	-504,732.00				-4,991,618.59	-47,951,887.00							42,455,536.41		42,455,536.41
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					35,432,753.72								35,432,753.72		35,432,753.72
4．其他															
（三）利润分配									17,120,044.65		-59,212,631.34		-42,092,586.69		-42,092,586.69
1．提取盈余公积									17,120,044.65		-17,120,044.65				
2．提取一般风险准备															

3．对所有者（或股东）的分配											-42,092,586.69		-42,092,586.69		-42,092,586.69
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	513,378,396.00				775,826,143.68	62,481,293.00			92,155,544.14		832,309,823.54		2,151,188,614.36	44,463,582.41	2,195,652,196.77

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	513,378,396.00				774,496,009.53	62,481,293.00			92,061,571.47	548,005,887.4		1,865,460,571.43

	0									3		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,378,396.00				774,496,009.53	62,481,293.00			92,061,571.47	548,005,887.43		1,865,460,571.43
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-592,468.00				9,129,329.18	-32,808,414.67			26,293,558.76	185,304,586.35		252,943,420.96
（一）综合收益总额										262,935,587.55		262,935,587.55
（二）所有者投入和减少资本	-592,468.00				9,129,329.18	-32,808,414.67						41,345,275.85
1. 所有者投入的普通股	-592,468.00				-3,761,663.18	-32,808,414.67						28,454,283.49
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,890,992.36							12,890,992.36
4. 其他												
（三）利润分配									26,293,558.76	-77,631,001.20		-51,337,442.44
1. 提取盈余公积									26,293,558.76	-26,293,558.76		
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,337,442.44		-51,337,442.44
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	512,785,928.00				783,625,338.71	29,672,878.33			118,355,130.23	733,310,473.78		2,118,403,992.39

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	513,883,128.00				744,054,874.40	110,433,180.00			74,941,526.82	436,018,072.28		1,658,464,421.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,883,128.00				744,054,874.40	110,433,180.00			74,941,526.82	436,018,072.28		1,658,464,421.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-504,732.00				30,441,135.13	-47,951,887.00			17,120,044.65	111,987,815.15		206,996,149.93

（一）综合收益总额										171,200,446.49		171,200,446.49
（二）所有者投入和减少资本	-504,732.00				30,441,135.13	-47,951,887.00						77,888,290.13
1．所有者投入的普通股	-504,732.00				-4,991,618.59	-47,951,887.00						42,455,536.41
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					35,432,753.72							35,432,753.72
4．其他												
（三）利润分配									17,120,044.65	-59,212,631.34		-42,092,586.69
1．提取盈余公积									17,120,044.65	-17,120,044.65		
2.对所有者（或股东）的分配										-42,092,586.69		-42,092,586.69
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	513,378,396.00				774,496,009.53	62,481,293.00			92,061,571.47	548,005,887.43		1,865,460,571.43

三、公司基本情况

江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）成立于1999年4月1日，原名为“江西煌上煌烤卤有限公司”。2004年8月30日公司股东会决议将“江西煌上煌烤卤有限公司”的名称变更为“江西煌上煌集团食品有限公司”。2008年10月，根据公司修改后的章程及全体股东签署的股东会决议，公司整体变更为江西煌上煌集团食品股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91360100158401226E。经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2012]944号)，本公司于2012年8月向社会公众首次公开发行3,098万股人民币普通股，发行价格为每股30元。2012年9月5日本次公开发行的3,098万股股票在深圳证券交易所上市交易，证券代码002695。所属行业为食品加工业。

公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2013年12月23日为授予日，向激励对象授予限制性股票。首次激励计划涉及的激励对象共计44人，首次授予限制性股票289.68万股，授予价格11.11元/股，包括公司董事、中高层管理人员及核心技术（业务）人员。2014年4月30日首次授予限制性股票完成，实际授予278.19万股。在第一个解锁期内，公司绩效考核目标达到解锁条件，于2015年4月30日首次解锁1,112,760股；2016年5月14日公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>未解锁激励股份回购注销的议案》，因公司 2014 年、2015年业绩未达到公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二批、第三批的解锁条件，公司对限制性股票激励计划全部41名激励对象首次授予限制性股票第二批、第三批未解锁股份共计1,669,140股予以回购注销。

2016年9月21日，根据公司2016年第一次临时股东大会审议通过的权益分派方案，以截止2016年6月30日的总股本124,989,282股为基数，向全体股东每10股送红股5股，每10股派发现金股利1.25元（含税），同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本124,989,282股为基数向全体股东每10股转增25股。

2018 年 5 月 30 日，公司召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2018年5月30日为授予日，向激励对象授予限制性股票，首次授予数量为1,392.6万股，授予价格7.93元/股，授予人数227人，包括公司董事、核心管理人员、核心技术（业务）人员、公司董事会认为应当激励的其他员工。

2019年4月24日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2019年4月25日为授予日，向激励对象授予限制性股票，授予数量为91.36万股，授予价格6.218元/股，授予人数13人，包括核心管理人员、核心技术（业务）人员。

2019年6月18日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2019年9月21日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，对于原激励对象王娟、魏小斌、陈勇志、林卓、段龙波、俞贵君、张建强、胡文星、黄雪城等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，回购数量558,900股，回购价格7.848元/股。对激励对象陈乐因个人绩效考核为合格（C），回购其第一期不能解除限售的限制性股票，回购数量1,912股，回购价格7.961 元/股。回购注销限制性股票数量合计560,812股。

2019年10月22日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对于原激励对象章启武、程思燕、谢胡涛、赵星、刘芳新、梁峰、李霞、潘琼、朱可歆等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，回购数量857,520股，回购价格7.848元/股。

2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2020年6月16日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了该议案。根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”，《2018年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）相关规定，董

事会决定对原激励对象章晓琴、汤智根等18人已获授但尚未解除限售的限制性股票571,200股全部回购注销，其中首次授予限制性股票430,200股，回购价格为7.748元/股，预留授予限制性股票141,000股，回购价格6.118元/股。因2019年度 11名激励对象考核评价标准为合格（C），董事会决定对其因考核未达标而未能解除限售的限制性股票21,268股回购注销，其中首次授予限制性股票需17,292股，回购价格为7.748元/股加同期银行存款利息，预留授予限制性股票3,976股，回购价格6.118元/股加同期银行存款利息。本次回购部分限制性股票共计592,468股，占公司股本总数的0.12%。2020年10月14日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数512,785,928.00股，公司注册资本为512,785,928.00元。公司经营范围为：食品生产；食品经营；食品互联网销售；日用百货销售；烟草制品零售；保健食品销售；日用陶瓷制品制造；工艺美术品及收藏品零售、批发（象牙及其制品除外）；食品添加剂、调味品的生产；食用农产品的加工；道路普通货物运输；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册地与总部办公地均为南昌市小蓝工业园小蓝中大道66号。

本公司的母公司为煌上煌集团有限公司，本公司的实际控制人为徐桂芬家族。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月25日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

③ 步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

－ 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3） 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

（1）应收款项：

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1)对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合 ，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

确定组合的依据	
组合1	同受控股母公司控制的合并范围应收款项；
组合2	扣除组合1以外的应收款项

①对于应收账款和应收票据，本公司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，编制应收款项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。

账龄	组合1应收账款和应收票据计提比例(%)	组合2应收账款和应收票据计提比例(%)
1年以内（含1年）	1	1
1－2年	2	2
2－3年	7	7

3－4年	33	33
4－5年	100	100
5年以上	100	100

13、应收款项融资

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

②对于其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

组合	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合1	10	10-100	100
组合2	10	10-100	100

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、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；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转人丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。 与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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	10-35	5	9.5-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

（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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35	土地使用证上注明的年限
商标使用权	10	
软件	5	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2） 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

报告期内公司无开发阶段支出资本化的研发支出。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的

资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

（1）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（2）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

35、租赁负债

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

• 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

• 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付

的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

自2020年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

2、具体原则

加盟店的销售收入：加盟商通过公司ERP系统提交订单，公司根据订单通过发货窗口电子秤发货，同时数据自动传送至ERP系统后，打印出发货配送单，经加盟商或加盟商委托的第三方物流验收并在发货配送单上签字后，即产品所有权和风险转移给加盟商，公司以双方验收签字后的发货配送单为依据确认销售收入。

直营店的销售收入：直营店直接销售给最终消费者，销售数据通过门店电子秤系统自动传送至公司后台。公司后台与直营店电子销售小票、发货配送单、银行进账回单、门店进销存报表相互核对后确认销售收入。

3、关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司采用全国连锁经营模式从事产品销售。连锁经营又分为直营连锁销售和特许加盟连锁销售两种销售方式。直营连锁销售是指各连锁店由品牌所有者直接投资，经营同类商品，或提供同样服务，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面统一，总部对分店拥有控制权，统一核算，统负盈亏。特许加盟连锁销售是指品牌所有者同加盟店签订加盟连锁合同，授权加盟店在规定区域内使用自己标准的商标、服务标记、商号和经营技术，销售公司的产品，在统一的品牌下进行销售及服务，加盟店拥有对门店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏。

本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

加盟店的销售收入：加盟商通过公司ERP系统提交订单，公司根据订单通过发货窗口电子秤发货，同时数据自动传送至ERP系统后，打印出发货配送单，经加盟商或加盟商委托的第三方物流验收并在发货配送单上签字后，即产品所有权和风险转移给加盟商，公司以双方验收签字后的发货配送单为依据确认销售收入。

直营店的销售收入：直营店直接销售给最终消费者，销售数据通过门店电子秤系统自动传送至公司后台。公司后台与直营店电子销售小票、发货配送单、银行进账回单、门店进销存报表相互核对后确认销售收入。

3、关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司采用全国连锁经营模式从事产品销售。连锁经营又分为直营连锁销售和特许加盟连锁销售两种销售方式。直营连锁销售是指各连锁店由品牌所有者直接投资，经营同类商品，或提供同样服务，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面统一，总部对分店拥有控制权，统一核算，统负盈亏。特许加盟连锁销售是指品牌所有者同加盟店签订加盟连锁合同，授权加盟店在规定区域内使用自己标准的商标、服务标记、商号和经营技术，销售公司的产品，在统一的品牌下进行销售及服务，加盟店拥有对门店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏。

本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

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、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或

以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；与资产相关的政府补助，在收到补助款项时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限在投入使用后分期计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时

性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无其他重要会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”），新收入准则规定境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	2020 年 8 月 14 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	新收入准则的执行对公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表具体影响：本公司执行该准则后对期初留存收益无影响，财务报表其他项目中：预收款项减少 9,078,297.45 元，合同负债增加 8,033,891.55 元，应交税费（待转销项税额）增加 1,044,405.90 元。
（2）财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 8 月 14 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	无影响
（3）财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。	2020 年 8 月 14 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	无影响
(4)财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。	2020 年 8 月 14 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	无影响

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,042,827,252.63	1,042,827,252.63	
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	1,968,000.00	1,968,000.00	
应收账款	53,410,070.45	53,410,070.45	
应收款项融资			
预付款项	41,889,921.47	41,889,921.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,315,258.42	16,315,258.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	638,058,076.52	638,058,076.52	
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	73,027,222.28	73,027,222.28	
流动资产合计	1,867,495,801.77	1,867,495,801.77	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	622,513,509.36	622,513,509.36	
在建工程	56,179,590.38	56,179,590.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,300,278.05	99,300,278.05	
开发支出			
商誉	40,183,825.73	40,183,825.73	
长期待摊费用	36,466,867.50	36,466,867.50	
递延所得税资产	20,773,219.83	20,773,219.83	
其他非流动资产	21,973,573.22	21,973,573.22	
非流动资产合计	897,390,864.07	897,390,864.07	
资产总计	2,764,886,665.84	2,764,886,665.84	
流动负债：			
短期借款	92,500,000.00	92,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	95,322,147.11	95,322,147.11	
预收款项	9,078,297.45		-9,078,297.45
合同负债		8,033,891.55	8,033,891.55
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	19,271,966.40	19,271,966.40	
应交税费	16,478,370.12	17,522,776.02	1,044,405.90
其他应付款	179,811,181.80	179,811,181.80	
其中：应付利息	156,117.23	156,117.23	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	417,461,962.88	417,461,962.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,900,000.00	9,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	141,872,506.19	141,872,506.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,772,506.19	151,772,506.19	
负债合计	569,234,469.07	569,234,469.07	
所有者权益：			
股本	513,378,396.00	513,378,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	775,826,143.68	775,826,143.68	
减：库存股	62,481,293.00	62,481,293.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,155,544.14	92,155,544.14	
一般风险准备			
未分配利润	832,309,823.54	832,309,823.54	
归属于母公司所有者权益合计	2,151,188,614.36	2,151,188,614.36	

少数股东权益	44,463,582.41	44,463,582.41	
所有者权益合计	2,195,652,196.77	2,195,652,196.77	
负债和所有者权益总计	2,764,886,665.84	2,764,886,665.84	

调整情况说明

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	9,078,297.45		-9,078,297.45		-9,078,297.45
合同负债		8,033,891.55	8,033,891.55		8,033,891.55
应交税费（待转销项税额）		1,044,405.90	1,044,405.90		1,044,405.90

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	979,659,870.94	979,659,870.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	321,275,588.46	321,275,588.46	
应收款项融资			
预付款项	29,395,510.69	29,395,510.69	
其他应收款	163,883,538.20	163,883,538.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	456,886,907.84	456,886,907.84	
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	40,000,000.00	40,000,000.00	
流动资产合计	1,991,101,416.13	1,991,101,416.13	
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	261,278,151.94	261,278,151.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	280,548,181.28	280,548,181.28	
在建工程	9,693,082.83	9,693,082.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,079,280.29	23,079,280.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,079,150.72	6,079,150.72	
递延所得税资产	22,955,063.68	22,955,063.68	
其他非流动资产	18,948,044.27	18,948,044.27	
非流动资产合计	622,580,955.01	622,580,955.01	
资产总计	2,613,682,371.14	2,613,682,371.14	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	98,764,736.31	98,764,736.31	
预收款项	4,990,880.12		-4,990,880.12
合同负债		4,416,708.07	4,416,708.07
应付职工薪酬	14,677,769.41	14,677,769.41	
应交税费	11,728,497.12	12,302,669.17	574,172.05
其他应付款	493,251,633.77	493,251,633.77	
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			
其他流动负债			

流动负债合计	623,413,516.73	623,413,516.73	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	124,808,282.98	124,808,282.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,808,282.98	124,808,282.98	
负债合计	748,221,799.71	748,221,799.71	
所有者权益：			
股本	513,378,396.00	513,378,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	774,496,009.53	774,496,009.53	
减：库存股	62,481,293.00	62,481,293.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,061,571.47	92,061,571.47	
未分配利润	548,005,887.43	548,005,887.43	
所有者权益合计	1,865,460,571.43	1,865,460,571.43	
负债和所有者权益总计	2,613,682,371.14	2,613,682,371.14	

调整情况说明

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	4,990,880.12		-4,990,880.12		-4,990,880.12
合同负债		4,416,708.07	4,416,708.07		4,416,708.07
应交税费（待转销项税额）		574,172.05	574,172.05		574,172.05

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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
江西煌上煌集团食品股份有限公司	15%
江西九州检测检验有限公司	20%
陕西煌上煌食品有限公司	20%
永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司	20%
江西独椒戏食品有限公司	20%
合并报表范围内其他公司	25%

2、税收优惠

本公司于2013年12月10日被认定为高新技术企业，有效期三年。

2016年11月15日再次通过高新技术企业认定，高新企业证号：GR201636000437。有效期自2016年11月15日至2019年11月14日。

根据2020年1月7日的科学技术部火炬高技术产业开发中心的“国科火字年[2020]9号” 关于江西省2019 年第二批高新技术企业备案的复函，本公司获得编号为GR201936001885高新企业证书，发证日期为2019年12月3日，有效期三年。

根据国税函[2008]985号规定，企业所得税减按15%征收。

根据2007年11月28日颁布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512 号）第八十六条第一款规定，子公司江西煌大食品有限公司从事农产品初级加工项目所得部分，免征企业所得税。

江西九州检测检验有限公司、陕西煌上煌食品有限公司、永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司、江西独椒戏食品有限公司属于小型微利企业，2020年度享受对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企

业所得税的优惠政策。

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	144,628.38	846,243.85
银行存款	976,312,035.37	1,037,233,865.65
其他货币资金	8,575,900.86	4,747,143.13
合计	985,032,564.61	1,042,827,252.63

其他说明

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	50,000.00	50,000.00
商业承兑票据		2,000,000.00

减：坏账准备	-500.00	-82,000.00
合计	49,500.00	1,968,000.00

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	3,138,851.25	2.40%	3,138,851.25	100.00%	0.00	1,794,722.72	3.00%	1,794,722.72	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,469,031.79	97.60%	2,805,257.76	2.20%	124,663,774.03	58,017,500.42	97.00%	4,607,429.97	7.94%	53,410,070.45
其中：										
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围应收款项	278,875.30	0.21%	3,721.03	1.33%	275,154.27	312,675.09	0.52%	12,956.74	4.14%	299,718.35

组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	127,190,624.97	97.38%	2,801,536.73	2.20%	124,388,619.76	57,704,825.33	96.48%	4,594,473.23	7.96%	53,110,352.10
合计	130,607,883.04	100.00%	5,944,109.01		124,663,774.03	59,812,223.14	100.00%	6,402,152.69		53,410,070.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收经销商款项	3,138,851.25	3,138,851.25	100.00%	可收回性低

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围应收款项	278,875.30	3,721.03	1.33%
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	127,190,156.49	2,801,536.73	2.20%
合计	127,469,031.79	2,805,257.76	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	125,923,004.07
1 至 2 年	2,201,294.91

2 至 3 年	2,478,895.94
3 年以上	4,688.12
4 至 5 年	4,688.12
合计	130,607,883.04

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

（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	
按单项计提坏账准备	1,794,722.72	1,344,128.53				3,138,851.25
按组合计提坏账准备						
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围应收款项	12,956.74		9,235.71			3,721.03
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	4,594,473.23		1,792,936.50			2,801,536.73
合计	6,402,152.69	1,344,128.53	1,802,172.21			5,944,109.01

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	坏账准备期末余额

		比例	
第一名	19,364,864.90	14.83%	193,648.65
第二名	10,522,328.46	8.06%	105,223.28
第三名	9,938,584.01	7.61%	99,385.84
第四名	9,580,156.68	7.34%	95,801.57
第五名	8,903,165.62	6.82%	89,031.66
合计	58,309,099.67	44.66%	

（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	43,521,161.28	99.14%	40,944,679.84	97.74%
1 至 2 年	379,065.81	0.86%	908,741.63	2.17%
2 至 3 年			6,500.00	0.02%
3 年以上			30,000.00	0.07%
合计	43,900,227.09	--	41,889,921.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江西春华秋实影视传媒有限公司	2,700,000.00	6.15
武义县新宅镇东巨箬叶专业合作社	860,591.67	1.96
瑞驰恒大商业（北京）有限公司	735,000.00	1.67
广西动高餐饮管理有限公司	697,328.60	1.59
镇江康飞汽车制造股份有限公司	508,800.00	1.16
合计	5,501,720.27	12.53

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	40,540,300.17	16,315,258.42
合计	40,540,300.17	16,315,258.42

（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
备用金	1,339,910.99	1,812,572.00
门店店面押金	15,928,404.04	9,066,198.48
保证金	21,962,036.43	1,915,200.00
其他应收款项	13,152,078.17	9,370,126.96
合计	52,382,429.63	22,164,097.44

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,726,709.02	1,122,130.00		5,848,839.02
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-3,706,897.77	3,706,897.77		

本期计提	2,536,512.14	3,815,923.78		6,352,435.92
本期转回	5,535.69	352,609.13		358,144.82
本期核销		1,000.66		1,000.66
2020 年 12 月 31 日余额	3,550,787.69	8,291,341.77		11,842,129.46

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,507,876.94
1 至 2 年	10,651,707.15
2 至 3 年	1,971,271.96
3 年以上	4,251,573.58
3 至 4 年	1,410,516.25
4 至 5 年	548,794.00
5 年以上	2,292,263.33
合计	52,382,429.63

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	
组合 1：同受控股母公司控制的合并范围应收款项	5,535.69	33,935.11				39,470.80
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	5,843,303.33	6,318,500.82	358,144.82	1,000.66		11,802,658.67
合计	5,848,839.02	6,352,435.93	358,144.82	1,000.66		11,842,129.47

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
实际核销的其他应收款项	1,000.66

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
重庆市荣昌区公共资源交易中心	拍地保证金	9,046,950.00	1 年以内	17.27%	904,695.00
南昌通亚贸易有限公司	保证金	5,870,000.00	1 年以内	11.21%	587,000.00
广州瑞威经济发展有限公司湖南高铁商业开发分分公司	门店店面押金	1,630,000.00	1-2 年	3.11%	303,000.00
南京百盛商业管理有限公司	保证金	736,272.00	1-2 年	1.41%	257,695.20
直属昌北机场 T2 检外店	门店店面押金	651,660.00	1-2 年	1.24%	228,081.00
合计	--	17,934,882.00	--	34.24%	2,280,471.20

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	675,997,693.22		675,997,693.22	542,309,914.56		542,309,914.56
在产品	23,222,193.56		23,222,193.56	10,950,180.78		10,950,180.78
库存商品	89,114,364.58		89,114,364.58	76,166,965.15		76,166,965.15
发出商品	2,796,479.13		2,796,479.13	8,631,016.03		8,631,016.03
合计	791,130,730.49		791,130,730.49	638,058,076.52		638,058,076.52

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

（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	

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	12,333,928.30	4,980,834.48
未抵扣进项税	31,368,614.31	28,046,387.80
持有至到期投资（理财产品）	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	123,702,542.61	73,027,222.28

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	624,094,679.25	622,513,509.36
合计	624,094,679.25	622,513,509.36

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备		合计
一、账面原值：							
1.期初余额	592,035,079.84	146,667,421.21	45,350,877.11	12,163,045.52	62,530,419.86		858,746,843.54
2.本期增加金额	12,358,124.93	17,269,781.86	5,795,312.91	4,899,929.45	10,728,118.86		51,051,268.01
（1）购置	12,358,124.93	17,269,781.86	5,795,312.91	4,899,929.45	10,728,118.86		51,051,268.01
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							

3.本期减少金额	133,620.69	1,868,220.99	3,219,532.22	51,079.98	708,758.34		5,981,212.22
（1）处置或报废	133,620.69	1,868,220.99	3,219,532.22	51,079.98	708,758.34		5,981,212.22
4.期末余额	604,259,584.08	162,068,982.08	47,926,657.80	17,011,894.99	72,549,780.38		903,816,899.33
二、累计折旧							
1.期初余额	102,487,637.68	60,320,441.12	27,483,066.99	7,516,503.20	38,425,685.19		236,233,334.18
2.本期增加金额	16,801,762.88	13,939,904.79	4,979,841.53	1,676,454.76	10,323,276.52		47,721,240.48
（1）计提	16,801,762.88	13,939,904.79	4,979,841.53	1,676,454.76	10,323,276.52		47,721,240.48
3.本期减少金额	7,404.81	1,056,174.34	2,781,851.26	47,773.08	339,151.09		4,232,354.58
（1）处置或报废	7,404.81	1,056,174.34	2,781,851.26	47,773.08	339,151.09		4,232,354.58
4.期末余额	119,281,995.75	73,204,171.57	29,681,057.26	9,145,184.88	48,409,810.62		279,722,220.08
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	484,977,588.33	88,864,810.51	18,245,600.54	7,866,710.11	24,139,969.76		624,094,679.25
2.期初账面价值	489,547,442.16	86,346,980.09	17,867,810.12	4,646,542.32	24,104,734.67		622,513,509.36

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金沙四路 471 号屠宰车间及冷库	22,092,849.17	产证尚未过户
金沙四路 471 号污水处理站及水池	4,331,411.71	产证尚未过户
金沙四路 471 号消防水池及泵房	7,648,727.81	产证尚未过户
金沙四路 471 号宿舍楼	8,773,424.36	产证尚未过户

其他说明

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,769,297.26	56,179,590.38
合计	73,769,297.26	56,179,590.38

（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
门店装修				2,493,221.45		2,493,221.45
金蝶软件项目				1,435,577.89		1,435,577.89
陕西煌上煌基建	31,762,519.39		31,762,519.39	29,653,656.19		29,653,656.19
营销中心装修				603,050.30		603,050.30
MCIS 系统				526,024.72		526,024.72
真真老老厂房四期	25,578,702.25		25,578,702.25	15,733,912.39		15,733,912.39
设备安装	13,815,984.21		13,815,984.21	883,342.64		883,342.64
污水池臭气收集及处理工程	434,165.14		434,165.14	215,596.33		215,596.33
速冻项目	1,569,651.66		1,569,651.66	4,635,208.47		4,635,208.47
羽肉鸭屠宰加工改扩建项目其他	490,696.63		490,696.63			
冻库和污水处理设备	117,577.98		117,577.98			
合计	73,769,297.26		73,769,297.26	56,179,590.38		56,179,590.38

（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
陕西煌上煌基建	80,880,000.00	29,653,656.19	2,108,863.20			31,762,519.39	39.27%	39.27%				募股资金
真真老老厂房四期	35,000,000.00	15,733,912.39	9,844,789.86			25,578,702.25	73.08%	73.08%				其他
合计	115,880,000.00	45,387,568.58	11,953,653.06			57,341,221.64	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	112,812,133.57		50,000.00	11,811,280.08	614,500.00	125,287,913.65

2.本期增加金额				3,562,312.56		3,562,312.56
（1）购置				3,562,312.56		3,562,312.56
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	112,812,133.57		50,000.00	15,373,592.64	614,500.00	128,850,226.21
二、累计摊销						
1.期初余额	16,862,106.97		50,000.00	9,041,935.65	33,592.98	25,987,635.60
2.本期增加金额	2,416,986.72			2,109,701.90	119,689.92	4,646,378.54
（1）计提	2,416,986.72			2,109,701.90	119,689.92	4,646,378.54
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	19,279,093.69		50,000.00	11,151,637.55	153,282.90	30,634,014.14
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	93,533,039.88			4,221,955.09	461,217.10	98,216,212.07
2.期初账面价值	95,950,026.60			2,769,344.43	580,907.02	99,300,278.05

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。

（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
江西省南昌市南昌县小蓝工业园金沙四路（康惠园区）	6,590,296.08	权证尚未过户
合计	6,590,296.08	

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		
福建煌上煌购并溢价	317,611.30					317,611.30
辽宁煌上煌购并溢价	88,017.75					88,017.75
真真老老购并溢价	39,778,196.68					39,778,196.68

合计	40,183,825.73					40,183,825.73

（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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉因并购嘉兴市真真老老食品有限公司股权形成，嘉兴市真真老老食品有限公司业务单一且产生的现金流能够独立于其他资产或资产组，符合资产减值准则下的最小资产组的认定。因此，本次将嘉兴市真真老老食品有限公司视为资产组所在单位，截止基准日，商誉所在资产组的账面价值情况如下：

项目	真真老老	考虑合并对价分摊后
	单体报表账面价值	持续计算的账面价值
资产：	39,203.57	39,825.98
其中：固定资产	11,318.35	11,574.61
在建工程（含预付工程款）	3,708.32	3,708.32
无形资产	2,497.09	2,863.24
长期待摊费用	817.87	817.87
负债：	24,157.86	24,157.86
净资产	15,045.70	15,668.11
资产组账面价值（不含商誉）	18,341.63	18,964.04
全部商誉		5,937.04
包含商誉的资产组账面价值		24,901.08

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：

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的要求，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

本次减值测试可回收净值来源于资产预计未来现金流量的现值方法。

主要参数及与历史预测值、历史实际数的对比：

项目	本次商誉减值测试	前次商誉减值测试	说明
收入平均增长率	9.74%	14.90%	2020年实际收入并未完全达到企业预想，2021年的新厂房和设备投入仍有较大调试需求，且仍有疫情复发风险，故予以相对谨慎预测
利润平均增长率	56.65%	20.85%	由于疫情影响，2020年出现大额防疫费用，预计2021年恢复正常，则2021年当年销售利润率增幅高达234.62%。剔除该增幅，后续年度年增幅仅为12.16%

平均销售毛利率	28.80%	28.01%	随着销售量的增加，对市场的支配力度有所增加，采购成本等会得到进一步控制。但随之而来的销售费用将有所增加。
平均销售利润率	8.23%	8.64%	2020年实际销售费用等较2019年预测有所增长。
稳定期永续增长率	2.00%	2.00%	
折现率	12.00%	12.00%	
税前折现率	15.40%	15.30%	
预测期	5年	5年	

商誉减值测试的影响

嘉兴市真真老老食品有限公司含商誉的资产组考虑合并对价分摊后持续计算的不包含商誉的资产账面价值为17,486.45万元，全部商誉账面价值5,937.04万元，商誉所在资产组账面价值为24,901.08万元。我们采用收益法得到的评估结果为嘉兴市真真老老食品有限公司含商誉的资产组的可收回金额为25,050.75万元，评估结果高于包含商誉的资产组账面价值。江西煌上煌集团食品股份有限公司并购嘉兴市真真老老食品有限公司时形成的商誉未减值。

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
经营场所装修费	36,466,867.50	19,021,459.74	15,218,899.27	249,004.70	40,020,423.27
合计	36,466,867.50	19,021,459.74	15,218,899.27	249,004.70	40,020,423.27

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	17,786,238.47	3,453,249.44	13,048,427.11	2,579,148.65
可抵扣亏损	3,902,301.68	975,575.42		
折旧及摊销	313,875.00	78,468.75		
递延收益	117,273,117.15	17,590,967.57	121,077,807.87	18,194,071.18
合计	139,275,532.30	22,098,261.18	134,126,234.98	20,773,219.83

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,098,261.18		20,773,219.83

（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
资产减值准备	734,774.36	218,856.68
递延收益	21,614,138.99	20,794,698.32
可抵扣亏损	49,884,712.83	49,130,846.64
合计	72,233,626.18	70,144,401.64

（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
2021	15,891,759.16	15,891,759.16	
2022	7,209,421.73	7,209,421.73	
2023	2,243,849.57	2,243,849.57	
2024	13,365,077.68	13,365,077.68	
2025	11,174,604.69		
合计	49,884,712.83	38,710,108.14	--

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
预付店面款				3,913,117.32		3,913,117.32
预付设备及基建款	19,341,815.83		19,341,815.83	18,060,455.90		18,060,455.90

合计	19,341,815.83		19,341,815.83	21,973,573.22		21,973,573.22

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	35,053,487.50	23,000,000.00
保证借款	70,069,972.23	69,500,000.00
合计	105,123,459.73	92,500,000.00

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

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
应付供应商款	92,742,567.05	95,322,147.11
合计	92,742,567.05	95,322,147.11

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售货款	7,958,878.45	
预收加盟商货款		8,033,891.55
合计	7,958,878.45	8,033,891.55

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	19,115,005.20	245,586,324.43	248,046,104.25	16,655,225.38
二、离职后福利-设定提存计划	156,961.20	6,207,471.20	5,727,575.81	636,856.59
合计	19,271,966.40	251,793,795.63	253,773,680.06	17,292,081.97

（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	18,820,848.89	232,848,225.63	235,267,794.56	16,401,279.96
2、职工福利费	64,226.70	3,275,647.53	3,276,274.23	63,600.00
3、社会保险费	118,723.32	5,762,514.34	5,701,132.28	180,105.38
其中：医疗保险费	107,052.41	5,270,107.45	5,218,543.03	158,616.83
工伤保险费	6,413.28	137,373.58	126,480.25	17,306.61
生育保险费	5,257.63	285,355.31	286,431.00	4,181.94
其他社会保险费		69,678.00	69,678.00	
4、住房公积金	29,294.97	2,262,709.87	2,281,764.80	10,240.04
5、工会经费和职工教育经费	81,911.32	1,422,227.06	1,504,138.38	
其他		15,000.00	15,000.00	
合计	19,115,005.20	245,586,324.43	248,046,104.25	16,655,225.38

（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	151,465.73	6,008,389.23	5,542,300.52	617,554.44
2、失业保险费	5,495.47	199,081.97	185,275.29	19,302.15
合计	156,961.20	6,207,471.20	5,727,575.81	636,856.59

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	8,735,100.65	8,822,566.71
消费税		
企业所得税	5,416,029.14	3,270,898.44
个人所得税	3,262,624.69	2,046,480.40
城市维护建设税	445,769.31	453,764.36
待转销项税额	1,033,112.08	1,044,405.90
房产税	498,101.72	782,404.22
土地增值税	25,184.96	25,184.96
教育费附加	422,214.49	433,332.50
土地使用税	458,758.29	411,529.09
印花税	168,175.26	176,949.50
其他	55,259.94	55,259.94
合计	20,520,330.53	17,522,776.02

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		156,117.23
其他应付款	163,622,551.34	179,655,064.57
合计	163,622,551.34	179,811,181.80

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		9,104.16
短期借款应付利息		147,013.07
合计		156,117.23

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
预计股权回购款	27,806,145.01	59,801,902.60
加盟商合同履约金	77,307,588.77	68,401,900.40
供应商质量保证金	11,116,325.56	7,639,391.15
供应商合同履约金	7,250,472.88	13,981,338.43
往来款	16,659,706.50	19,160,173.33
个人往来	1,093,698.17	1,715,021.31
代收代垫款	13,176,519.66	182,794.21
其他应付款项	9,212,094.79	8,772,543.14
合计	163,622,551.34	179,655,064.57

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		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可追索银行票据	50,000.00	
合计	50,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,815,888.88	9,900,000.00
合计	8,815,888.88	9,900,000.00

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

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

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	21,118,698.31	8,150,700.00	7,577,518.43	21,691,879.88	
土地及附着物清理补偿*	120,753,807.88		3,558,431.62	117,195,376.26	
合计	141,872,506.19	8,150,700.00	11,135,950.05	138,887,256.14	--

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	本期计入营	本期计	本期	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金额	入其他收益金额	冲减成本费用金额			与收益相关
福建基地建设补贴	324,000.00		10,125.00				313,875.00	与资产相关
养鸭基地建设补贴	857,142.80		228,571.44				628,571.36	与资产相关
禽肉制品及其副产品综合利用深加工项目补贴	4,207,499.63		170,000.04				4,037,499.59	与资产相关
辽宁基地固定资产投资补助	1,839,428.88		63,428.52				1,776,000.36	与资产相关
真真老老产业提升扩建项目	269,836.07		10,378.31				259,457.76	与资产相关
燃煤锅炉淘汰改造	600,000.00		100,000.00				500,000.00	与资产相关
南昌县财政局市科技重大项目资助	659,750.21		91,000.00				568,750.21	与资产相关
畜禽肉类食品安全追溯与评价系统的信息化改造财政补贴	838,824.89		115,700.04				723,124.85	与资产相关
南昌县教科体局 2017 省级科技计划项目星创天地经费	200,000.00		200,000.00					与资产相关
嘉兴市秀洲区年产 18000 吨米制品深加工项目	9,506,315.83		162,526.28			-3,794,818.80	5,548,970.75	与资产相关
2019 年南昌市第二批省级科技计划项目（南昌县科技和工业信息化局）	500,000.00		250,000.00			-250,000.00		与资产相关
2018 第一批省级科技项目经费-江西特色酱卤禽肉制品的保鲜和冷链关键技术及产品研发	250,000.00		250,000.00					与资产相关
南昌国库集中支付中心项目资金	500,000.00		500,000.00					与资产相关
南昌县科技和工业信息化局 2017 年工业企业技术改造设	565,900.00		565,900.00					与资产相关

备补助金								
南昌县科技和工业信息化局（注 1）		1,098,000.00	1,098,000.00				988,200.00	与资产相关
南昌县科技和工业信息化局鼓励企业申报绿色系统集成项目（注 2）		500,000.00	50,000.00				450,000.00	与资产相关
南昌县科技和工业信息化局改设备补贴（注 3）		224,200.00	22,420.00				201,780.00	与资产相关
南昌县科技和工业信息化局（南昌市第一批科技计划项目资金）（注 4）		400,000.00	40,000.00				360,000.00	与资产相关
南昌县（小蓝经开区）2019 年度市级下方的工业政策新上鼓励类技改项目设备补贴（注 5）		428,500.00	42,850.00				385,650.00	与资产相关
第二批农产品加工项目资金（注 6）		5,500,000.00	550,000.00				4,950,000.00	与资产相关
合计	21,118,698.31	8,150,700.00	3,532,699.63			-4,044,818.80	21,691,879.88	

其他说明：

注*：1、根据《关于印发《南昌县(小蓝经开区)食品产业优化升级专项资金管理办法》的通知》(南政办发(2020)9 号)、《关于印发《南昌县【小蓝经开区)食品产业优化升级专项资金管理办法)实施细则的通知》(南科工发(2020)35 号)、《关于开展食品产业优化升级扶持改策中报工作的通知》(南科工字(2020)36 号)等文件精神,南昌县科技和工业信息化局组织开展了 2018-2019 年食品产业优化升级扶持政策奖励兑现工作，给予江西煌上煌补助 109.80 万用于支持技术改造提升，公司确认为与资产相关的政府补助。

2、根据《江西省发展改革委关于下达 2019 年省预算内基建投资新动能培育平台建设专项投资计划的通知》的有关规定，补贴煌上煌 50 万用于鸭肉酱卤食品生命周期评价及绿色设计创新能力建设项目的设备购置，公司确认为与资产相关的政府补助。

3、根据《南昌县人民政府办公室抄告单》南政办抄字（2020）12 号相关规定，补贴江西煌上煌 22.42 万用于设备技术改造，公司确认为与资产相关的政府补助。

4、根据《关于下达 2020 年南昌市第一批科技计划项目的通知》洪科字(2020)91 号通知，补助江西煌上煌 40 万，用于江西省酱卤精深加工工程技术研究，公司确认为与资产相关的政府补助。

5、根据《南昌县人民政府办公室抄告单》（南政办抄字(2020)165 号）有关规定，补贴江西煌上煌 77.38 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，收到 42.85 万用于新上鼓励类技改项目设备补贴，公司确认为与资产相关的政府补助。

6、根据江西省农业农村厅文件《赣农字》（2019）6 号有关规定，补贴江西煌上煌 550 万元用于农产品加工项目，公司确认为与资产相关的政府补助。

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	513,378,396.00				-592,468.00	-592,468.00	512,785,928.00

其他说明：

2020 年 5 月 29 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”，《2018 年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）相关规定，董事会决定对原激励对象章晓琴、汤智根等 18 人已获授但尚未解除限售的限制性股票 571,200 股全部回购注销。其中首次授予限制性股票 430,200 股，回购价格为 7.748 元/股，预留授予限制性股票 141,000 股，回购价格 6.118 元/股；因 2019 年度 11 名激励对象考核评价标准为合格（C），董事会决定对其因考核未达标而未能解除限售的限制性股票 21,268 股回购注销。其中首次授予限制性股票需 17,292 股，回购价格为 7.748 元/股加同期银行存款利息，预留授予限制性股票 3,976 股，回购价格 6.118 元/股加同期银行存款利息。本次回购部分限制性股票共计 592,468 股，占公司股本总数的 0.12%。

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）	739,284,071.21	22,957,347.59	3,761,663.18	758,479,755.62
其他资本公积	36,542,072.47	12,890,992.36	22,957,347.59	26,475,717.24

合计	775,826,143.68	35,848,339.95	26,719,010.77	784,955,472.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”，《2018年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）相关规定，董事会决定对原激励对象章晓琴、汤智根等18人已获授但尚未解除限售的限制性股票571,200股全部回购注销。其中首次授予限制性股票430,200股，回购价格为7.748元/股，预留授予限制性股票141,000股，回购价格6.118元/股；因2019年度11名激励对象考核评价标准为合格（C），董事会决定对其因考核未达标而未能解除限售的限制性股票21,268股回购注销。其中首次授予限制性股票需17,292股，回购价格为7.748元/股加同期银行存款利息，预留授予限制性股票3,976股，回购价格6.118元/股加同期银行存款利息。本次回购部分限制性股票共计592,468股，占公司股本总数的0.12%。前述事项合计冲减股本溢价3,761,663.18元。

2、2020年5月29日，公司召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第第二期及预留授予部分第一期解除限售条件已达成。根据公司2018年第二次临时股东大会授权，公司董事会同意按照《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定对符合条件的激励对象办理解除限售事宜。本次符合激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期可解除限售条件的激励对象人数共计204人，可解除限售的限制性股票数量共计3,654,042股，占公司目前股本总额的0.71%。其中符合首次授予部分第二期可解除限售条件的激励对象人数为194人，可解除限售的限制性股票数量为3,348,978股，符合预留授予部分第一期可解除限售条件的激励对象人数为10人，可解除限售的限制性股票数量为305,064股。前述事项合计增加股本溢价22,957,347.59元，减少其他资本公积22,957,347.59元。

3、本期以权益结算的股份支付确认其他资本公积12,890,992.36元。

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
限制性股票	62,481,293.00		32,808,414.67	29,672,878.33
合计	62,481,293.00		32,808,414.67	29,672,878.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”，《2018年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）相关规定，董事会决定对原激励对象章晓琴、汤智根等18人已获授但尚未解除限售的限制性股票571,200股全部回购注销。其中首次授予限制性股票430,200股，回购价格为7.748元/股，预留授予限制性股票141,000股，回购价格6.118元/股；因2019年度11名激励对象考核评价标准为合格（C），董事会决定对其因考核未达标而未能解除限售的限制性股票21,268股回购注销。其中首次授予限制性股票需17,292股，回购价格为7.748元/股加同期银行存款利息，预留授予限制性股票3,976股，回购价格6.118元/股加同期银行存款利息。本次回购部分限制性股票共计592,468股，占公司股本总数的0.12%。前述事项合计减少库存股4,354,131.18元。

2、2020年5月29日，公司召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第第二期及预留授予部分第一期解除限售条件已达成。根据公司2018年第二次临时股东大会授权，公司董事会同意按照《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定对符合条件的激励对象办理解除限售事宜。本次符合激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期可解除限售条件的激励对象人数共计204人，可解除限售的限制性股票数量共计3,654,042股，占公司目前股本总额的0.71%。其中符合首次授予部分第二期可解除限售条件的激励对象人数为194人，可解除限售的限制性股票数量为3,348,978股，符合预留授予部分第一期可解除限售条件的激励对象人数为10人，可解除限售的限制性股票数量为305,064股。前述事项合计减少库存股28,454,283.49元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	92,155,544.14	26,293,558.76		118,449,102.90
合计	92,155,544.14	26,293,558.76		118,449,102.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	832,309,823.54	671,139,786.46
调整后期初未分配利润	832,309,823.54	671,139,786.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,172,604.89	220,382,668.42
减：提取法定盈余公积	26,293,558.76	17,120,044.65
应付普通股股利	51,337,442.44	42,092,586.69
期末未分配利润	1,036,851,427.23	832,309,823.54

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	2,376,781,105.63	1,489,069,132.15	2,045,494,392.95	1,277,864,093.52
其他业务	59,597,925.65	26,285,100.44	71,421,260.02	43,242,939.54
合计	2,436,379,031.28	1,515,354,232.59	2,116,915,652.97	1,321,107,033.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,598,636.30	6,266,613.69
教育费附加	6,358,810.03	6,057,322.57
房产税	2,287,118.64	2,969,533.95
土地使用税	1,975,565.86	2,083,500.20

其他	1,267,861.33	1,395,217.60
合计	18,487,992.16	18,772,188.01

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	96,847,622.90	82,424,179.18
物流配送费	55,633,529.25	60,760,673.52
加盟店销售奖励	29,558,797.89	22,155,881.36
租赁费	63,013,050.85	41,280,135.83
促销宣传费用	85,361,317.90	68,458,472.46
折旧费	6,387,373.76	4,903,222.74
驻外办事处费用	18,986,158.81	15,598,657.02
辅料包装费用	3,849,526.79	2,454,104.88
办公费	10,148,889.16	8,520,999.99
水电气费	2,711,768.57	2,094,816.81
其他	5,140,466.41	4,271,760.64
合计	377,638,502.29	312,922,904.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬社保费用	59,919,075.09	58,799,428.34
办公费	6,184,498.44	3,432,913.10
折旧费	18,243,478.04	13,463,400.83
无形资产摊销	4,602,815.11	4,110,941.17
仓储费	10,035,309.40	3,987,034.25
福利费	6,627,629.31	5,725,190.94
税金	531,139.96	672,657.73
业务招待费	5,093,825.03	4,416,410.79
水电费	2,229,901.44	1,734,908.47
机物料和修理费	9,979,756.74	9,152,177.73

股权激励费用	12,890,992.36	35,432,753.72
交通费	5,678,118.32	7,594,579.64
广告宣传费	1,840,736.11	2,994,611.19
其他	2,142,417.25	4,097,213.79
咨询费	4,013,055.83	3,267,688.64
合计	150,012,748.43	158,881,910.33

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品研发费	74,725,826.94	69,249,662.26
合计	74,725,826.94	69,249,662.26

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,534,522.18	3,262,476.80
减：利息收入	16,236,272.44	12,099,799.13
汇兑损益		
其他	324,711.90	280,130.68
合计	-11,377,038.36	-8,557,191.65

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
南昌县农业局参展补贴		5,000.00
南昌小蓝经济技术开发区银湖管理处昌南名菜奖励款		10,000.00
南昌县农业局昌南名菜奖励款		5,000.00
2018 年度南昌市农业产业化市级示范联合体奖		100,000.00
南昌县煌上煌市级现代农业示范园		200,000.00

南昌县财政局税收返还		600,000.00
南昌县农业局绿博会补贴款		1,120.00
南昌县人力资源和社会保障局补助款		41,500.00
南昌县农业农村局农民丰收节企业参展补助		1,500.00
南昌县人力资源和社会保障局补助款		25,500.00
南昌市科学技术协会补助		10,000.00
央视广播电台广告补贴		2,100,000.00
财政部工业转型升级补贴		6,000,000.00
南昌县工信委中国制造 2025 专项资金补助		1,000,000.00
2019 年省级工业转型升级专项-省级绿色工厂、服务型制造试点补助		600,000.00
南昌县工信委 2018 年省级工业转型升级补助		1,500,000.00
嘉兴市文化广电旅游局补助款		180,000.00
嘉兴市南湖区科普教育补助		5,000.00
嘉兴市科学技术学会科普基地补助		5,000.00
招用退役士兵增值税优惠		15,750.00
财政扶持金	9,762,099.04	5,412,770.72
稳岗补贴	281,759.00	96,757.00
残疾人安置税收优惠		5,106,664.28
福建基地建设补贴	10,125.00	10,125.00
养鸭基地建设补贴 1		7,500.00
养鸭基地建设补贴 2	228,571.44	228,571.44
禽肉制品及其副产品综合利用深加工项目补贴	170,000.04	170,000.04
辽宁基地固定资产投资补助	63,428.52	63,428.52
燃煤锅炉淘汰改造	100,000.00	100,000.00
真真老老产业提升扩建项目补助	10,378.31	10,378.31
南昌县财政局市科技重大项目资助	91,000.00	90,999.96
畜禽肉类食品安全追溯与评价系统的信息化改造财政补贴	115,700.04	115,700.04
嘉兴市秀洲区年产 18000 吨米制品深加工项目	162,526.28	493,684.17
南昌县教科体局 2017 省级科技计划项目	200,000.00	

星创天地经费		
2019 年南昌市第二批省级科技计划项目（南昌县科技和工业信息化局）	250,000.00	
2018 第一批省级科技项目经费-江西特色酱卤禽肉制品的保鲜和冷链关键技术及产品研发	250,000.00	
南昌国库集中支付中心项目资金	500,000.00	
南昌县科技和工业信息化局 2017 年工业企业技术改造设备补助金	565,900.00	
南昌县科技和工业信息化局鼓励现有规上食品工业企业技术改造（注 15）	22,420.00	
南昌县科技和工业信息化局鼓励企业申报绿色系统集成项目	50,000.00	
南昌县科技和工业信息化局鼓励企业发展平台建设-省级工业设计中心	10,000.00	
南昌县科技和工业信息化局鼓励现有规上食品工业企业技术改造	77,380.00	
南昌县科技和工业信息化局改设备补贴	22,420.00	
南昌县科技和工业信息化局（南昌市第一批科技计划项目资金）	40,000.00	
南昌县（小蓝经开区）2019 年度市级下方的工业政策新上鼓励类技改项目设备补贴	42,850.00	
第二批农产品加工项目资金	550,000.00	
南昌县科技和工业信息化技术改造补贴款	3,558,431.62	
品牌宣传补贴	2,173,200.00	
2020 年制造业高质量发展资金	6,000,000.00	
2018-2019 年度食品产业升级补贴款	3,197,400.00	
南昌县科技和工业信息化局（2018 年市级下放的工业政策兑现）	93,500.00	
2019 年博士后科研工资补助款	122,500.00	
2019 年院士工作站第一批市级补助资金（2018 年获评市级院士工作站）	200,000.00	
合计	28,921,589.29	24,311,949.48

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	648,953.38	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		3,107,742.55
合计	648,953.38	3,107,742.55

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,994,291.10	-2,880,534.20
应收票据坏账损失	81,500.00	-82,000.00
应收账款坏账损失	458,043.68	-5,321,337.64
合计	-5,454,747.42	-8,283,871.84

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

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
持有待售的非流动资产或处置组	37,480.94	107,391.82
合计	37,480.94	107,391.82

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
资产报废利得	88,910.23	121,299.48	88,910.23
违约金、罚款收入	1,954,987.10	1,611,212.48	1,954,987.10
递延收益转入	3,558,431.62	5,042,460.84	3,558,431.62
其他	1,386,505.69	4,483,803.55	1,386,505.69
合计	6,988,834.64	11,258,776.35	6,988,834.64

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	328,807.45	630,000.00	328,807.45
赔偿支出	476,858.38	427,787.85	476,858.38
罚款滞纳金支出	190,770.88	1,143,991.69	190,770.88
其他	332,801.77	303,217.81	332,801.77
非流动资产毁损报废损失	1,059,073.14	686,059.96	1,059,073.14
合计	2,388,311.62	3,191,057.31	2,388,311.62

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	55,552,819.83	46,130,612.90
递延所得税费用	-1,325,041.35	-457,877.03
合计	54,227,778.48	45,672,735.87

（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	340,298,887.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,044,833.17
子公司适用不同税率的影响	4,463,310.46
调整以前期间所得税的影响	1,276,346.19
非应税收入的影响	-5,851,996.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,626,727.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,283.95
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	-5,117.23
递延所得税影响	-1,325,041.35
所得税费用	54,227,778.48

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,236,272.44	12,099,799.13
营业外收入	3,194,024.32	6,095,016.03
政府财政补贴	25,147,211.02	16,021,562.00
收到往来款	26,288,560.89	31,481,048.71
合计	70,866,068.67	65,697,425.87

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
费用支出	339,840,267.71	275,290,422.65
营业外支出	1,110,101.03	2,504,997.35
支付往来款	40,543,648.72	23,736,552.58
合计	381,494,017.46	301,531,972.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
资产补贴款	8,150,700.00	11,815,900.00
合计	8,150,700.00	11,815,900.00

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
资产补贴款	3,794,818.80	
合计	3,794,818.80	

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	286,071,109.32	226,265,958.32
加：资产减值准备	5,454,747.42	8,283,871.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,603,085.89	45,236,681.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,646,378.54	4,289,424.14
长期待摊费用摊销	15,089,712.11	9,115,155.26
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）	-37,480.94	-107,391.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	965,130.57	564,760.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,534,522.18	3,262,476.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-648,953.38	-3,107,742.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,325,041.35	-457,877.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-153,072,653.97	-102,961,303.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	297,081,003.65	-635,905,383.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-388,592,246.83	648,230,282.74
其他	5,549,861.11	22,099,905.40
经营活动产生的现金流量净额	125,319,174.32	224,808,818.45
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	985,032,564.61	1,042,827,252.63
减：现金的期初余额	1,042,827,252.63	931,219,513.10
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	-57,794,688.02	111,607,739.53

（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	985,032,564.61	1,042,827,252.63
其中：库存现金	144,628.38	846,243.85
可随时用于支付的银行存款	976,312,035.37	1,037,233,865.65
可随时用于支付的其他货币资金	8,575,900.86	4,747,143.13
三、期末现金及现金等价物余额	985,032,564.61	1,042,827,252.63

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	89,066,880.68	抵押借款
无形资产	23,852,554.57	抵押借款
合计	112,919,435.25	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福建基地建设补贴	405,000.00	递延收益	10,125.00
养鸭基地建设补贴 1	300,000.00	递延收益	
养鸭基地建设补贴 2	2,000,000.00	递延收益	228,571.44
禽肉制品及其副产品综合利用深加工项目补贴	5,950,000.00	递延收益	170,000.04
辽宁基地固定资产投资补助	2,220,000.00	递延收益	63,428.52
真真老老产业提升扩建项目	300,971.00	递延收益	10,378.31
燃煤锅炉淘汰改造	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
南昌县财政局市科技重大项目资助	910,000.00	递延收益	91,000.00
畜禽肉类食品安全追溯与评价系统的信息化改造财政补贴	1,157,000.00	递延收益	115,700.04
南昌县教科体局 2017 省级科技计划项目星创天地经费	200,000.00	递延收益	200,000.00
嘉兴市秀洲区年产 18000 吨米制品深加工项目	10,000,000.00	递延收益	162,526.28
2019 年南昌市第二批省级科技计划项目（南昌县科技和工业信息化局）	500,000.00	递延收益	250,000.00
南昌县科技和工业信息化局鼓励现有规上食品工业企业技术改造	224,200.00	递延收益	22,420.00
南昌县科技和工业信息化局鼓励企业申报绿色系统集成	500,000.00	递延收益	50,000.00

项目			
南昌县科技和工业信息化局鼓励企业发展平台建设-省级工业设计中心	100,000.00	递延收益	10,000.00
南昌县科技和工业信息化局鼓励现有规上食品工业企业技术改造	773,800.00	递延收益	77,380.00
南昌县科技和工业信息化局改设备补贴	224,200.00	递延收益	22,420.00
南昌县科技和工业信息化局（南昌市第一批科技计划项目资金）	400,000.00	递延收益	40,000.00
南昌县（小蓝经开区）2019 年度市级下方的工业政策新上鼓励类技改项目设备补贴	428,500.00	递延收益	42,850.00
第二批农产品加工项目资金	5,500,000.00	递延收益	550,000.00
南昌县农业局参展补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
南昌小蓝经济技术开发区银湖管理处昌南名菜奖励款	10,000.00	其他收益	10,000.00
南昌县农业局昌南名菜奖励款	5,000.00	其他收益	5,000.00
2018 年度南昌市农业产业化市级示范联合体奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
南昌县煌上煌市级现代农业示范园	200,000.00	其他收益	200,000.00
南昌县财政局税收返还	600,000.00	其他收益	600,000.00
南昌县农业局绿博会补贴款	1,120.00	其他收益	1,120.00
南昌县人力资源和社会保障局补助款	41,500.00	其他收益	41,500.00
南昌县农业农村局农民丰收节企业参展补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
南昌县人力资源和社会保障局补助款	25,500.00	其他收益	25,500.00
南昌市科学技术协会补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
央视广播电台广告补贴	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
财政部工业转型升级补贴	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
南昌县工信委中国制造 2025 专项资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

2019 年省级工业转型升级专项-省级绿色工厂、服务型制造试点补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
南昌县工信委 2018 年省级工业转型升级补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
嘉兴市文化广电旅游局补助款	180,000.00	其他收益	180,000.00
嘉兴市南湖区科普教育补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
嘉兴市科学技术学会科普基地补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
招用退役士兵增值税优惠	15,750.00	其他收益	15,750.00
财政扶持金	5,412,770.72	其他收益	5,412,770.72
稳岗补贴	96,757.00	其他收益	96,757.00
残疾人安置税收优惠	5,106,664.28	其他收益	5,106,664.28
品牌宣传补贴	2,173,200.00	其他收益	2,173,200.00
2020 年制造业高质量发展资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
2018-2019 年度食品产业升级补贴款	3,197,400.00	其他收益	3,197,400.00
南昌县科技和工业信息化局（2018 年市级下放的工业政策兑现）	93,500.00	其他收益	93,500.00
2019 年博士后科研工资补助款	122,500.00	其他收益	122,500.00
2019 年院士工作站第一批市级补助资金（2018 年获评市级院士工作站）	200,000.00	其他收益	200,000.00

（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：

本期未发生非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并

（2）合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

本期未发生反向购买

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：

本期新设全资子公司情况如下：

（1）江西独椒戏食品有限公司

法定代表人：李军

注册资本：1000万元人民币

企业地址：江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区小蓝中大道66号

经营范围：预包装食品、散装食品、农副产品的生产、销售及其他国内贸易；餐饮服务；农作物种植；仓储服务（危险化学品除外）；城市配送服务；企业管理咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家禁止和限定的商品和技术除外(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

（2）重庆煌上煌食品有限公司

法定代表人：褚浚

注册资本：5000万元人民币

企业地址：重庆市荣昌区昌州街道板桥园统升路

经营范围：许可项目：食品生产，食品经营，食品经营（销售预包装食品），食品经营（销售散装食品），食品互联网销售，食品互联网销售（销售预包装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务，水产品收购，初级农产品收购（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（3）南昌市煌上煌酱卤博物馆

法定代表人：褚浚

注册资本：50万元人民币

经营范围：藏品收藏，陈列展览，学术研究，社会教育。

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	
永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司	江西永修	江西永修九合乡	养殖	100.00%		通过设立方式取得的子公司
陕西煌上煌食品有限公司	陕西	陕西三原县	筹建	100.00%		通过设立方式取得的子公司
广东煌上煌食品	广东	广东东莞	食品加工	100.00%		同一控制下企业合并取得的子

有限公司						公司
江西煌大食品有限公司	江西南昌	江西南昌	屠宰加工	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
福建煌上煌食品有限公司	福建	福建福清	食品加工	100.00%		通过非同一控制下企业合并取得的子公司
辽宁煌上煌食品有限公司	辽宁	辽宁沈阳	食品加工	100.00%		通过非同一控制下企业合并取得的子公司
浙江煌上煌食品有限公司	苏浙沪	浙江嘉兴	筹建	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
江西九州检测检验有限公司	江西	江西南昌	食品检验	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
嘉兴市真真老老食品有限公司	苏浙沪	浙江嘉兴	食品加工	67.00%		通过非同一控制下企业合并取得的子公司
嘉兴市粽子文化博物馆	浙江嘉兴	浙江嘉兴	文化		67.00%	通过非同一控制下企业合并取得的子公司
煌大亚洲投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳市安顺冷链物流有限公司	广东	龙岗	道路运输业		100.00%	通过设立方式取得的孙公司
广西煌上煌食品有限公司	广西	南宁	食品加工	100.00%		通过设立方式取得的子公司
江西独椒戏食品有限公司	江西	江西南昌	肉制品及副产品加工	100.00%		通过设立方式取得的子公司
重庆煌上煌食品有限公司	重庆	重庆	筹建	100.00%		通过设立方式取得的子公司
南昌市煌上煌酱卤博物馆	江西	江西南昌	文化	100.00%		通过设立方式取得的子公司

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
嘉兴市真真老老食品有	33.00%	3,898,504.43		48,362,086.84

限公司				

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：

2015年2月11日公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购嘉兴市真真老老食品有限公司67%股权的议案》，为完善公司产业布局和产品结构，不断扩大市场规模、增加新的利润增长点，公司董事会同意使用超募资金7,370万元通过股权转让方式收购真真老老67%股权。公司保荐机构国信证券股份有限公司和独立董事分别就此议案出具了同意的核查意见和独立意见。

（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
嘉兴市真真老老食品有限公司	193,798,672.92	188,329,239.54	382,127,912.46	227,191,823.87	14,608,428.46	241,800,252.33	172,306,131.30	173,438,329.24	345,744,460.54	195,747,758.82	19,676,151.90	215,423,910.72

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
嘉兴市真真老老食品有限公司	456,053,862.09	10,007,110.31	10,007,110.31	-887,151.25	344,500,965.89	20,054,408.45	20,054,408.45	36,626,678.57

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

本公司无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

本公司无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过投资主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司目前需偿还的债务主要是应付账款和加盟商、供应商履约保证金；供应商质量保证金。该些债务具有单位多、金额分散、无固定期限的特点，对公司短期内所需偿付债务资金的压力不大且与公司目前经营性现金流量、能立即动用的货币资金存量相比不存在较大压力。

3、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司根据市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。为维持合适比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。于 2020 年 12 月 31 日，本公司并无利率互换安排。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,138,000.00 元（2019 年 12 月 31 日：1,074,000.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司目前尚未开展以外汇结算的经营活动。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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
煌上煌集团有限公司	江西南昌	产业投资管理	100,000,000.00	38.60%	38.60%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐桂芬家族。

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、在其他主体中的权益”。

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。

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

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
褚建庚	本公司股东（徐桂芬家族主要成员）
褚浚	本公司股东（徐桂芬家族主要成员）
褚剑	本公司股东（徐桂芬家族主要成员）
江西煌盛房地产开发有限公司	控股母公司的全资子公司
萍乡武功山西海温泉开发有限公司	控股母公司控制的子公司
江西美程商务酒店有限公司	实际控制人控制的其他企业
江西锦怡大酒店有限公司	控股母公司的全资子公司
江西新万龙国际酒店管理有限公司	控股母公司的全资子公司
江西茶百年油脂有限公司	控股股东控制的其他企业
江西合味原酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业
新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）	控股母公司控制的子公司
南昌康惠食品有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
江西煌上煌实业有限公司	控股母公司的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
萍乡武功山西海温泉开发有限公司	接受劳务		100,000.00	否	84,376.88
江西煌上煌实业有限公司	接受劳务	6,050,819.14	6,000,000.00	是	
江西茶百年油脂有限公司	采购商品	4,116,010.00	5,000,000.00	否	2,495,706.66
江西合味原酒店管理有限公司	接受劳务	93,154.00	500,000.00	否	89,152.00

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
江西合味原酒店管理有限公司	销售商品	258,064.36	246,851.00
江西煌盛房地产开发有限公司	销售商品	540,788.39	267,549.00
江西茶百年油脂有限公司	销售商品	15,463.71	152,376.06
江西茶百年油脂有限公司	提供劳务	17,380.00	152,376.06
萍乡武功山酒店公司	销售商品	64,320.00	
江西煌上煌实业有限公司	销售商品	221,385.84	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江西煌盛房地产开发有限公司	门店租赁	36,977.60	43,393.20
徐桂芬	商铺	716,580.00	716,560.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
煌上煌集团有限公司	购买资产		4,945,421.00
煌上煌集团有限公司	购买土地		6,555,360.00

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	767.15	875.07

（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	江西美程商务酒店有限公司	468.48	468.48	468.48	468.48
应收账款	江西合味原酒店管理有限公司	52,113.72	521.14	197,788.00	7,911.52
应收账款	江西煌盛房地产开发有限公司	213,338.43	2,133.38	104,936.00	4,197.44
应收账款	江西茶百年油脂有限公司	12,954.67	129.55	9,482.61	379.30

应收账款	煌上煌集团有限公司	1,287.84	12.88		
预付账款	江西合味原酒店管理有限公司			15,955.00	
其他应收款	江西茶百年油脂有限公司	43,451.29	11,995.16	38,320.12	3,065.61
其他应收款	江西煌盛房地产开发有限公司	80,580.52	8,058.05	30,876.00	2,470.08
其他应收款	江西煌上煌实业有限公司	194,175.84	19,417.58		

（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	江西茶百年油脂有限公司	8,096.70	1,098,274.88
应付账款	煌上煌集团有限公司		135,942.23
其他应付款	江西煌上煌实业有限公司	1,754,848.53	
其他应付款	江西合味原酒店管理有限公司	2,100.30	2,100.30

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	4,698,271.24
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	6.218 元/16 个月、7.93 元/5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2018年5月30日，公司召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予价格、激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2018年5月30日为授予日，向激励对象授予限制性股票，首次授予数量为1,392.6万股，授予价格7.93元/股，授予人数227人，包括公司董事、核心管理人员、核心技术（业务）人员、公司董事会认为应当激励的其他员工。

本激励计划有效期自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月；授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月分三期解锁，每期解锁的比例分别为40%、30%、30%，解锁条件为：2018年-2020年各年度与2017年度相比，净利润增长率分别不低于25%、50%、100%。

2019年4月24日，公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制

性股票的议案》，确定2019年4月25日为授予日，向激励对象授予预留限制性股票，预留授予数量91.36万股，授予价格6.218元/股，授予人数13人，包括核心管理人员、核心技术（业务）人员。

本激励计划有效期自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月；

预留授予的限制性股票第一个解除限售期为自预留授予部分完成登记之日起12个月后的首个交易日起至预留授予部分完成登记之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除比例40%，公司业绩考核条件为2019年度净利润相比2017年净利润增长率不低于50.00%，激励对象个人当年实际解锁额度=个人层面标准系数×个人当年计划解除限售额度。

第二个解除限售期为自预留授予部分完成登记之日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除比例30%，公司业绩考核条件为2020年度净利润相比2017年净利润增长率不低于100.00%，激励对象个人当年实际解锁额度=个人层面标准系数×个人当年计划解除限售额度。

第三个解除限售期自预留授予部分完成登记之日起36个月后的首个交易日起至预留授予部分完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除比例30%.公司业绩考核条件为2021年度净利润相比2017年净利润增长率不低于130.00%，激励对象个人当年实际解锁额度=个人层面标准系数×个人当年计划解除限售额度。

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，个人层面标准系数见下表：

考评结果（S）	S≥90	90＞S≥80	80＞S≥60	S＜60
评价标准	优秀（A）	良好（B）	合格（C）	不合格（D）
标准系数	1.0	1.0	0.8	0

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	（1）、核心员工：公司授予核心员工的 1,042.60 万股限制性股票公允价值计算基础采用授予日公司股票收盘价，即授予日 2018 年 5 月 30 日收盘价 15.18 元/股，扣除授予价格为 7.93 元/股，因此每股限制性股票股权激励的公允价值为 15.18-7.93=7.25 元/股。 （2）、高管：公司授予高管的 350 万股限制性股票借助相关估值手段确定授予日限制性股票的公允价值，公司具体采用国际惯用的布莱克-舒尔斯模型（Black-Scholes 模型）期权定价模型对股票期权的公允价值进行评估。根据模型得出针对高管部分的限制性股票公允价值如下： 项目 一年期 二年期 三年期 未考虑套期保值期权组合成本的权益工具价值（元） 7.25 7.25 7.25 套期保值期权组合成本（元） 1.29 4.86 6.00 每股限制性股票的公允价值（元） 5.96 2.39 1.25 公司各年度限制性股票解除限售份额（万股） 140.00 105.00 105.00 当年股权激励公允价值总额（万元） 834.40 250.95 131.25

可行权权益工具数量的确定依据	以获授限制性额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	82,838,864.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,890,992.36

其他说明

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

1、2019年6月18日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2019年9月21日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，对于原激励对象王娟、魏小斌、陈勇志、林卓、段龙波、俞贵君、张建强、胡文星、黄雪城等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，回购数量558,900股，回购价格7.848元/股。

对激励对象陈乐因个人绩效考核为合格（C），回购其第一期不能解除限售的限制性股票，回购数量1,912股，回购价格7.961元/股。

回购注销限制性股票数量合计560,812股。2019年11月8日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

2、2019年10月22日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对于原激励对象章启武、程思燕、谢胡涛、赵星、刘芳新、梁峰、李霞、潘琼、朱可歆等9名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行了回购注销，回购数量857,520股，回购价格7.848元/股。

2020年5月29日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”，《2018年限制性股票激励计划实施考核办法》（以下简称“《考核办法》”）相关规定，董事会决定对原激励对象章晓琴、汤智根等18人已获授但尚未解除限售的限制性股票571,200股全部回购注销。其中首次授予限制性股票430,200股，回购价格为7.748元/股，预留授予限制性股票141,000股，回购价格6.118元/股；因2019年度11名激励对象考核评价标准为合格（C），董事会决定对其因考核未达标而未能解除限售的限制性股票21,268股回购注销。其中首次授予限制性股票需17,292股，回购价格为7.748元/股加同期银行存款利息，预留授予限制性股票3,976股，回购价格6.118元/股加同期银行存款利息。本次回购部分限制性股票共计592,468股，占公司股本总数的0.12%。

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

1、本公司在资产负债表日无重要承诺

2、其他重大财务承诺事项

（1）抵押借款情况：

①嘉兴市真真老老食品有限公司以嘉兴市真真老老食品有限公司一期厂房、土地、电商总部及米制品系列产品生产项目在建项目抵押向嘉兴银行股份有限公司梅湾支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下长期借款金额为880万元人民币，该抵押资产账面价值为80,179,218.76元。

②嘉兴市真真老老食品有限公司以嘉兴市真真老老食品有限公司房产：嘉房权证秀州字第00518717号、嘉房权证秀州字第00518718号、地产：嘉秀州（圈用（2012）第28622号向嘉兴银行股份有限公司梅湾支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为1,500万元人民币，该抵押资产账面价值为37,994,998.04元。

以嘉兴市真真老老食品有限公司房产：嘉房权证秀洲字第00820398、地产：嘉秀洲国用（2013）第35549向中国农业银行秀洲支行申请贷款，截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为2,000万元人民币，该抵押资产账面价值为30,647,780.34元。

（2）保证借款情况：

①嘉兴市真真老老食品有限公司向宁波银行嘉兴分行申请贷款，江西煌上煌集团食品股份有限公司为该贷款提供最高额连带责任担保。截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为2,000万元人民币。

②嘉兴市真真老老食品有限公司向平安银行南昌分行申请贷款，江西煌上煌集团食品股份有限公司为该贷款提供最高额连带责任担保。截止2020年12月31日，该合同项下短期借款金额为3,000万元人民币。

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）汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

□ 适用 □ 不适用

公司对经销商的担保情况

□ 适用 □ 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	65,246,704.64

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了九个报告分部，分别为：江西、广东、福建、辽宁、陕西、广西、屠宰业务、米制品业务和其他。本公司的各个报告分部或分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	江西	广东	屠宰业务	福建	辽宁	陕西	广西	米制品业务	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,692,500,313.53	362,622,773.44	143,183,735.52	119,556,921.53	138,705,878.17		71,363,383.51	456,053,862.09	10,905,803.53	-558,513,640.04	2,436,379,031.28
其中：内部收入	411,839,317.63		130,575,106.38	10,619.47	1,371,851.51		127,108.50	8,688,855.68	5,900,780.87	-558,513,640.04	
外部收入	1,280,660,995.90	362,622,773.44	12,608,629.14	119,546,302.06	137,334,026.66		71,236,275.01	447,365,006.41	5,005,022.66		2,436,379,031.28
营业成本	1,049,511,634.03	305,552,126.99	125,178,103.50	90,304,978.70	87,732,425.48		63,644,970.45	339,147,656.15	3,925,346.68	-549,643,009.39	1,515,354,232.59
其中：内部成本	140,258,418.48	263,033,228.85	129,929.91	61,719,463.57	24,509,452.60		58,249,290.38	171,329.26	1,571,267.67	-549,642,380.72	
外部成本	909,253,215.55	42,518,898.14	125,048,173.59	28,585,515.13	63,222,972.88		5,395,680.07	338,976,326.89	2,354,079.01		1,515,354,861.26
税金及附加	10,987,857.03	1,777,702.60	674,837.12	741,328.26	2,175,800.18	123,024.44	163,374.11	1,818,988.12	25,080.30		18,487,992.16
销售费用	197,962,191.09	28,370,291.38	2,615,067.07	13,669,499.80	48,717,459.43		15,253,281.19	65,046,448.80	6,004,263.53		377,638,502.29
管理费用	107,523,872.85	9,849,808.85	3,481,159.50	5,336,704.65	4,908,617.10	410,354.43	3,348,629.42	18,048,703.83	2,798,388.82	-5,693,491.02	150,012,748.43
营业利润	306,651,149.72	17,044,506.02	11,560,613.98	9,584,722.82	984,183.47	-536,222.41	-10,930,428.66	9,790,293.48	-2,536,257.54	-5,914,196.10	335,698,364.78
资产总额	2,601,200,231.62	271,427,601.21	134,942,636.03	70,903,441.76	113,397,735.37	41,593,361.19	26,052,426.15	382,127,912.46	104,207,498.98	-719,108,691.18	3,026,744,153.59
负债总额	482,796,2	70,351,68	51,336,57	7,188,442	87,760,07	7,633,532	40,058,76	241,800,2	4,798,754	-438,711,	555,013,0

	39.23	3.15	9.41	.24	0.80	.91	7.04	52.33	.78	307.80	14.09
补充资料：											
折旧和摊销	32,114,734.28	5,424,545.23	4,719,673.39	5,203,422.39	6,372,574.96	285,985.57	2,277,373.36	11,832,271.30	851,827.79	256,768.27	69,339,176.54
资本性支出	39,578,247.76	9,783,175.00	3,177,464.56	1,350,923.72	6,012,489.01	2,492,279.17	893,136.83	26,508,124.12	549,807.88		90,345,648.05

（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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	1,051,330.94			
合计	1,051,330.94		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：集团内企业	80,453,846.24	804,538.46	1.00%
组合 2：扣除组合 1 以外的应	24,772,596.21	1,153,799.21	4.66%

收款项			
合计	105,226,442.45	1,958,337.67	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,372,766.22
1 至 2 年	904,610.01
2 至 3 年	397.16
合计	106,277,773.39

（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	
按单项计提坏账准备	1,051,330.94					1,051,330.94
按组合计提坏账准备						
组合 1：集团内企业	13,185,873.59		12,381,335.13			804,538.46
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	200,609.27	953,189.94				1,153,799.21
合计	14,437,813.80	953,189.94	12,381,335.13			3,009,668.61

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
第一名	36,028,443.28	33.90%	360,284.43
第二名	34,554,386.86	32.51%	345,543.87
第三名	4,956,913.52	4.66%	49,569.14
第四名	3,659,921.92	3.44%	36,599.22
第五名	3,401,456.35	3.20%	34,014.56
合计	82,601,121.93	77.71%	

（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	180,636,788.77	163,883,538.20
合计	180,636,788.77	163,883,538.20

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联公司往来	190,281,877.90	172,265,189.86
备用金	1,059,944.51	973,439.02
办事处房租押金	8,477,761.39	6,954,721.47
其他应收款项	6,152,029.58	1,532,324.03
合计	205,971,613.38	181,725,674.38

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	16,796,936.18	1,045,200.00		17,842,136.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-2,571,735.93	2,571,735.93		
本期计提	5,199,271.14	2,565,321.76		7,764,592.90
本期转回		271,507.31		271,507.31
本期核销		397.16		397.16
2020 年 12 月 31 日余额	19,424,471.39	5,910,353.22		25,334,824.61

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

账面余额	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)	
上年年末余额	180,680,474.38	1,045,200.00		181,725,674.38
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-10,682,096.69	10,682,096.69		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	172,071,187.22			172,071,187.22
本期终止确认	169,189,044.44	397.16		169,189,441.60
其他变动				
期末余额	194,244,713.85	11,726,899.53		205,971,613.38

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	194,244,713.85
1 至 2 年	7,031,588.52
2 至 3 年	1,413,171.33
3 年以上	3,282,139.68
3 至 4 年	1,114,641.25

4 至 5 年	467,858.00
5 年以上	1,699,640.43
合计	205,971,613.38

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						
按组合计提坏账准备						
组合 1：集团内企业	13,498,675.88	4,790,808.41				18,289,484.29
组合 2：扣除组合 1 以外的应收款项	4,343,460.30	2,973,784.49	271,507.31	397.16		7,045,340.32
合计	17,842,136.18	7,764,592.90	271,507.31	397.16		25,334,824.61

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
实际核销的零星其他应收款项	397.16

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

辽宁煌上煌食品有限公司	往来款	72,682,426.97	1 年以内	35.29%	7,268,242.70
嘉兴市真真老老食品有限公司	往来款	65,870,805.31	1 年以内	31.98%	6,587,080.53
江西煌大食品有限公司	往来款	35,768,113.38	1 年以内	17.37%	3,576,811.34
陕西煌上煌食品有限公司	往来款	7,544,581.90	1 年以内	3.66%	754,458.19
广州瑞威经济发展有限公司	门店店面押金	1,630,000.00	1-2 年	0.79%	303,000.00
合计	--	183,495,927.56	--	89.09%	18,489,592.76

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

本期无涉及政府补助的其他应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项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	344,778,151.94		344,778,151.94	261,278,151.94		261,278,151.94
合计	344,778,151.94		344,778,151.94	261,278,151.94		261,278,151.94

（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		
广东煌上煌食	19,619,471.49					19,619,471.49	

品有限公司							
永修县煌上煌九合种禽养殖有限公司	500,000.00					500,000.00	
辽宁煌上煌食品有限公司	72,708,061.21					72,708,061.21	
福建煌上煌食品有限公司	12,074,401.97					12,074,401.97	
江西煌大食品有限公司	24,836,102.18					24,836,102.18	
陕西煌上煌食品有限公司	32,040,115.09					32,040,115.09	
嘉兴市真真老老食品有限公司	73,700,000.00					73,700,000.00	
浙江煌上煌食品有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江西九州检测检验有限公司	5,800,000.00					5,800,000.00	
广西煌上煌食品股份有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江西独椒戏食品有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
重庆煌上煌食品有限公司		80,000,000.00				80,000,000.00	
南昌市煌上煌酱卤博物馆		500,000.00				500,000.00	
合计	261,278,151.94	83,500,000.00				344,778,151.94	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

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

（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	1,595,105,427.84	979,952,758.85	1,425,145,157.50	903,054,187.08
其他业务	97,394,885.69	69,558,875.18	69,741,815.09	56,079,582.84
合计	1,692,500,313.53	1,049,511,634.03	1,494,886,972.59	959,133,769.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	648,953.38	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		3,107,742.55
合计	648,953.38	3,107,742.55

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	-932,681.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,929,910.65	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	648,953.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,570,685.93	
减：所得税影响额	6,167,764.04	
少数股东权益影响额	679,456.43	
合计	27,369,647.52	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.48%	0.551	0.551
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.27%	0.503	0.503

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长签名的2020年度报告文本原件。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江西煌上煌集团食品股份有限公司

董事长：褚浚

2021年3月25日