证券代码：002695　　证券简称：煌上煌　　公告编号：2021-013

江西煌上煌集团食品股份有限公司 2020 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

☐ 适用 ✓ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

✓ 适用 ☐ 不适用

是否以公积金转增股本

☐ 是 ✓ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：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。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ✓ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	煌上煌	股票代码	002695
股票上市交易所	深圳证券交易所		
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	
办公地址	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	
电子信箱	596130616@qq.com	wmq1974_07@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

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	912101136919635 5p001X	2018.12.20	2021.12.19	沈阳市环境保护局蒲河新城分局	/
15	福建上煌	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	独椒戎	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	JY1360121002168(1-1)	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	360121550520190001	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	赣 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（新鲜粽、真空粽、速冻粽）、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

1、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 1,1555 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8：休闲卤制品行业增速领跑休闲食品各子板块

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　　家禽类卤制品 CAGR 最高

图10：家禽类卤制品市场份额最大

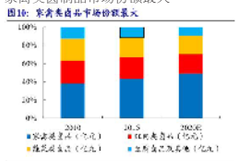
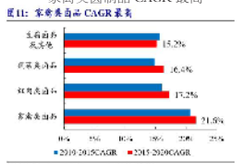


图11：家禽类卤制品 CAGR 最高



据 Frost&Sullivan，中国证券研究院

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。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入	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	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	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	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	2821%	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
资产总额	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	2,423,369,052.66	2,151,188,614.36	12.65%	1,895,010,242.50

(2)分季度主要会计数据

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

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,530	年度报告披露日前一个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	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

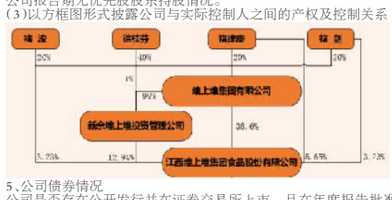
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
煌上煌集团有限公司	境内非国有法人	38.60%	197,952,000				
新余煌上煌投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	12.94%	66,364,797				
褚建庚	境内自然人	5.65%	28,960,000	21,720,000			
褚剑	境内自然人	3.23%	16,544,000	12,408,000			
褚浚	境内自然人	3.23%	16,544,000	12,408,000			
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002	其他	1.87%	9,590,233				
全国社保基金四一八组合	其他	1.34%	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				
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				
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				
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、褚俊、褚剑)，其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚俊、褚剑系母子关系，褚建庚与褚俊、褚剑系父子关系，褚俊、褚剑系兄弟关系。徐桂芬控股上煌集团有限公司 40%的股权，褚建庚、褚俊、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%。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无						

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ✓ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

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，在原有东莞、沈阳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 1000 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。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ✓ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

✓ 适用 ☐ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
鲜货产品	1,836,110,361.11	730,390,155.73	39.78%	13.60%	13.68%	0.03%
米制品业务	434,394,437.48	123,631,588.59	28.46%	29.60%	28.92%	-0.15%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ✓ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 ✓ 不适用

6、面临退市情况

☐ 适用 ✓ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)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。

(2)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。

(3)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戎食品有限公司、重庆煌上煌食品有限公司、南昌市煌上煌酱卤博物馆。

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

证券代码：002695　　证券简称：煌上煌　　编号：2021—011

江西煌上煌集团食品股份有限公司 第五届董事会第五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、董事会会议召开情况：

江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称"公司"）第五届董事会第五次会议通知于 2021 年 3 月 15 日以电子邮件和专人送达的方式通知全体董事、监事及高级管理人员。本次会议于 2021 年 3 月 25 日在公司会议室以现场会议方式召开。本次会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，全体董事均亲自出席会议。符合《中华人民共和国公司法》的规定和《公司章程》的要求。本次会议由董事长褚浚先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席了本次会议。本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况：

1、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度董事会工作报告》；

具体内容详见公司 2020 年度报告相关章节。公司独立董事王金本先生、熊涛先生、陈晓航女士向董事会提交了《2020 年度独立董事述职报告》，并将在公司 2020 年度股东大会上述职。

《2020 年度独立董事述职报告》详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

本项议案需提交公司 2020 年度股东大会审议。

2、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度总经理工作报告》；

3、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告》；

1)2020 年度财务决算报告：

2020 年公司共实现营业收入 243,637.90 万元，同比增长 15.09%；实现营业利润 33,569.84 万元，同比增长 27.22%；归属于上市公司股东的净利润 28,217.26 万元(已摊销 2020 年度限制性股票激励费用 1,289.10 万元)，同比增长 28.04%；经营活动产生的现金流量净额 12,531.92 万元。

2020 年末公司资产负债等项目具体如下：

总资产 302,674.42 万元，较上年末增长 9.47%；流动资产 210,901.96 万元，较上年末增长 12.93%；固定资产净值 62,409.47 万元，较上年末增长 0.25%；无形资产净值 9,821.62 万元，较上年末下降 1.09%；负债总额 55,501.30 万元（其中：流动负债 40,730.99 万元、非流动负债 14,770.31 万元）；资产负债率为 18.34%，较上年末下降 2.25 个百分点；2020 年末净资产 242,336.91 万元，较上年末增长 12.65%；归属上市公司股东的每股净资产 4.73 元，加权平均净资产收益率 12.48%，基本每股收益 0.55 元。

2)2020 年度财务决算报告

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%。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2021 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

本项议案需提交公司 2020 年度股东大会审议。

4、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；

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。

董事会认为：公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》关于利润分配的相关规定，充分考虑了公司经营状况、未来发展需要以及股东投资回报，符合公司和全体股东的利益。上述利润分配及资本公积金转增股本的预案与公司业绩成长性相匹配，具备合法性、合规性、合理性。在该预案披露前，公司严格控制内幕信息知情人的范围，并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务。本分配方案合法、合规，并符合《公司章程》确定的现金分红政策以及公司《未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》。

本项议案需提交公司 2020 年度股东大会审议。

5、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年年度报告及摘要》；

《2020 年年度报告全文》详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。《2020 年年度报告摘要》详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)。

本项议案需提交公司 2020 年度股东大会审议。

6、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

具体内容详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn)的《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

公司独立董事、监事会对此事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。

7、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度内部控制自我评价报告》；

《2020 年度内部控制自我评价报告》详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

公司独立董事、监事会对此事项发表了同意的独立意见。

8、会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《2020 年度内部控制规则落实自查表》；

《内部控制规则落实自查表》详见 2021 年 3 月 27 日指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

9、会议以 9 票