

公司代码：603336

公司简称：宏辉果蔬

# 宏辉果蔬股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄俊辉、主管会计工作负责人林晓芬及会计机构负责人(会计主管人员)林锦璇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年利润分配方案以总股本13,335万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税)，共计支付现金股利26,670,000.00元，剩余分配利润滚存至下一年度。不进行资本公积转增股本。该方案尚需经公司股东大会批准后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查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中可能面对的风险因素。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	155

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、宏辉果蔬	指	宏辉果蔬股份有限公司
宏辉有限	指	汕头经济特区宏辉食品有限公司，股份公司的前身
实际控制人	指	黄俊辉、郑幼文
恒复投资	指	上海恒复投资管理有限公司，公司股东之一
烟台宏辉	指	烟台宏辉食品有限公司，公司的全资子公司
上海宏辉	指	上海宏辉食品有限公司，公司的全资子公司
福建宏辉	指	福建宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
天津宏辉	指	天津宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
广州正通	指	广州市正通物流有限公司，公司的全资子公司
香港宏辉	指	宏辉果蔬（香港）有限公司，公司的全资子公司
江西宏辉	指	江西宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
保荐机构、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
GLOBALGAP	指	全球良好农业操作规范，是在全球市场范围内作为良好农业操作规范的主要参考而建立的认证体系，其认证标准涵盖了对所认证的产品从种植到收获的全过程
ISO9001	指	国际标准化产品质量管理标准，主要适用于工业企业
HACCP	指	“危害分析和关键控制点”的英文缩写，是对食品生产厂家生产过程中的危害分析及关键控制点认证，通过对关键控制点有效的预防措施和监控手段，使危害因素降到最小程度
ISO22000	指	国际认证标准，定义了食品安全管理体系的要求，适用于所有组织，并可贯穿整个产品供应链，是 HACCP 的升级版
协议基地	指	公司与所在村委会签订良好农业规范合同的农业生产基地，它有以下两个方面的特点：一是强调生产的专业化和种植区域化，使基地尽可能成方连片，形成规模。二是在基地管理上，重点强调生产技术规程的组织实施，推行农资供应、病虫害防治等统一服务。
产地预冷	指	新鲜采收的果蔬，运输储藏之前，在产地迅速除去田间热，使其温度降低到规定温度的操作过程。有利于后续保鲜储藏。其方法大体分为三种：冷风预冷、真空预冷和冷水预冷
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年、去年、同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宏辉果蔬股份有限公司
公司的中文简称	宏辉果蔬

公司的外文名称	GREAT-SUN FOODS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GREAT-SUN
公司的法定代表人	黄俊辉

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈树龙
联系地址	广东省汕头市龙湖区玉津中路13号
电话	0754-88802291
传真	0754-88810112
电子信箱	ird@greatsunfoods.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	汕头市龙湖区玉津中路13号
公司注册地址的邮政编码	515041
公司办公地址	汕头市龙湖区玉津中路13号
公司办公地址的邮政编码	515041
公司网址	http://www.greatsunfoods.com/
电子信箱	ird@greatsunfoods.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宏辉果蔬	603336	/

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
	签字会计师姓名	王旭彬、张腾
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号申万宏源证券 5 楼
	签字的保荐代表人姓名	杨晓、潘杨阳
	持续督导的期间	2016. 11. 24-2018. 12. 31

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	676,309,712.75	631,753,077.96	7.05	518,107,432.22
归属于上市公司股东的净利润	60,618,410.85	62,552,233.91	-3.09	46,252,647.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,077,864.57	60,019,569.44	-1.57	46,784,672.99
经营活动产生的现金流量净额	12,962,045.73	21,233,164.25	-38.95	-16,309,440.89
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	741,121,345.86	407,884,061.56	81.7	345,387,148.59
总资产	782,828,365.97	612,972,894.05	27.71	528,597,361.10

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.59	0.63	-6.35	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.63	-6.35	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.60	-5.00	0.47
加权平均净资产收益率(%)	13.15	16.61	减少3.46个百分点	14.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.82	15.93	减少3.11个百分点	14.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2016年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)

营业收入	124,895,827.66	176,481,597.42	190,518,812.85	184,413,474.82
归属于上市公司股东的净利润	14,558,124.39	13,651,836.80	16,716,289.33	15,692,160.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,467,866.35	13,558,741.76	16,693,341.53	14,357,914.93
经营活动产生的现金流量净额	-21,120,178.60	68,618,707.87	-41,943,343.78	7,406,860.24

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-15,143.88		441,731.73	-3,067.08
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,583,823.66		2,193,780.20	764,633.35
委托他人投资或管理资产的损益	74,706.86			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				-1,216,868.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,840.36		-102,847.46	-76,722.91
合计	1,540,546.28		2,532,664.47	-532,025.08

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

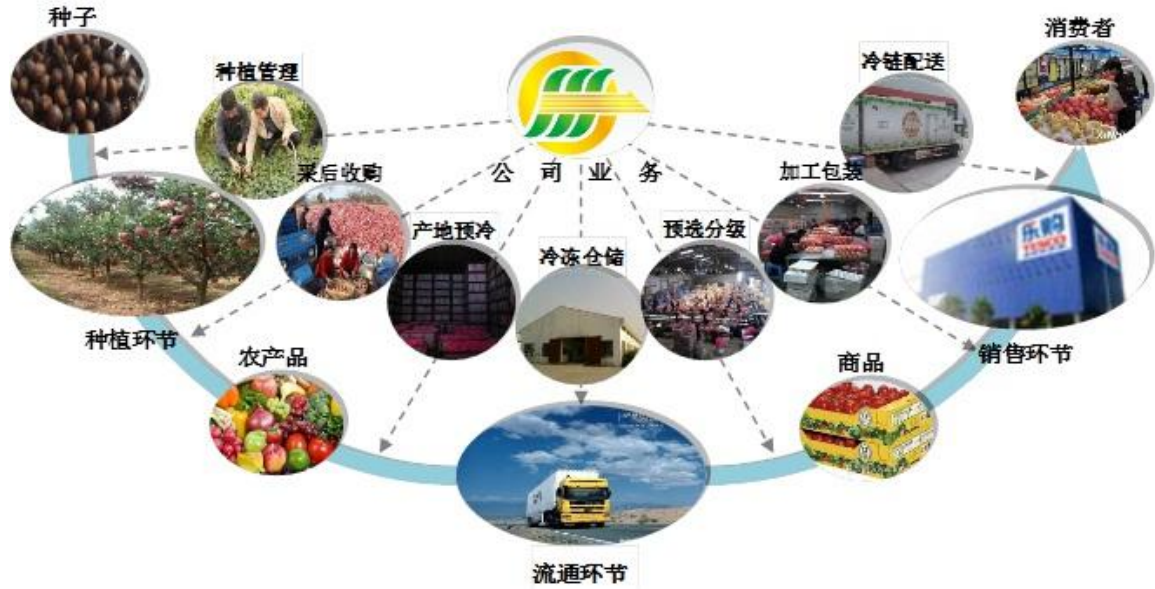
#### (一) 公司所从事的主要业务

##### 1、公司的主营业务:

公司是一家集果蔬产品的种植管理、采后收购、产地预冷、冷冻仓储、预选分级、加工包装、冷链配送于一体的专业生鲜产品服务商,主要产品包括约 46 个品类的水果、约 43 个品类的蔬菜,












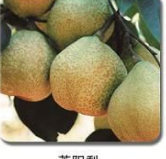





品种涵盖全国南北及进口的各式特色果蔬。

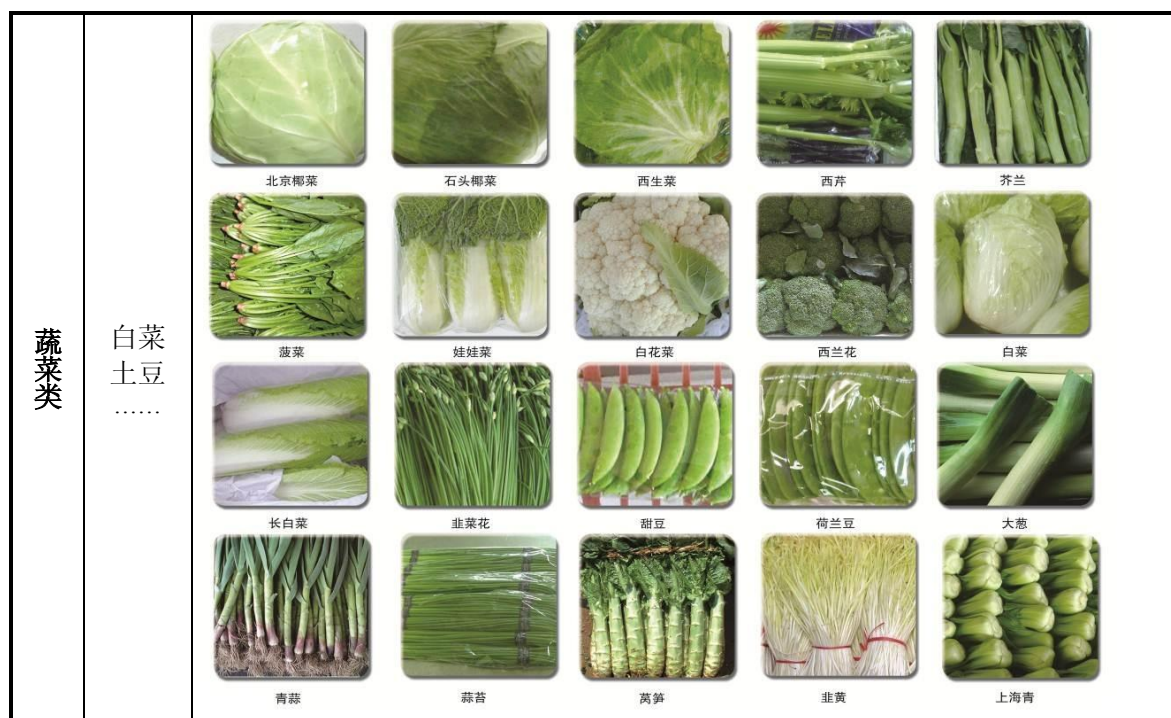
公司通过“标准化基地管理、闭环式质量控制、无缝式冷链配送、一站式产品供应”的产业一体化经营模式，为果蔬产业各个环节提供综合、全面的服务：



## 2、公司报告期内的主要产品介绍：

公司主要从事水果、蔬菜等农产品的收购、初加工及流通服务，主要产品包括约 46 个品类的水果、约 43 个品类的蔬菜，品种涵盖全国南北及进口的各式特色果蔬，主要产品展示如下：

水果类	苹果 梨 葡萄 .....					
		红富士苹果	泰山苹果	红星苹果	加力苹果	脐橙
						
		丰水梨	皇冠梨	绿宝石	香梨	黄金梨
						
		新高梨	贡梨	莱阳梨	山东梨	鸣梨
						
		红地球葡萄	克林森葡萄	青提	沙塘桔	金桔



(二) 公司的经营模式

1、基地管理模式

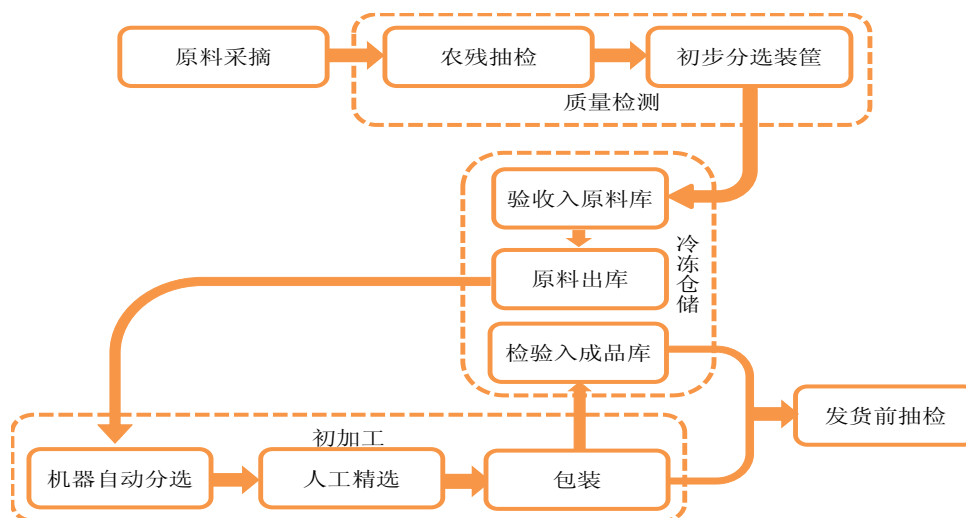
为保证果蔬品质以及货源稳定，公司参照 GLOBALGAP（全球良好农业操作规范）标准选定合适的基地后，与基地所在地村委会签订基地管理协议，明确由公司指导农户进行种植规范管理，农户出产的优质果蔬优先售予公司，同时，公司将基地予以注册编码，以达到加大对基地管理力度的目标，从而实现成品到原料到基地的可追溯管理。

2、采购模式

公司采购模式主要分为向农户采购、向合作社/协会采购以及进口果蔬采购，除此之外，公司还有极少部分国产果蔬向其他企业进行采购。

3、仓储及加工模式

公司仓储及加工模式如下图：





## 4、销售模式

### (1) 外销模式

公司国际商务部通过电子商务网站、专业展会、客户介绍等方式取得海外客户的需求信息，然后采用邮件或者电话与潜在客户取得联系，经过询价、报价、下单，最终实现销售。公司参展的大型专业展会主要有亚洲国际水果蔬菜展览会、中国进出口商品交易会等。

在出口货物发运环节，公司国际商务部人员进行报检、报关，通过第三方物流公司安排运输。在售后维护及后续的商务往来中，由国际商务部人员对客户后续需求进行跟进沟通。

### (2) 内销模式

公司内销以直销为主，产品主要供应百佳、物美超市、永辉超市、新华都、卜蜂莲花、华润万家（含国内 TESCO）、联华超市、步步高、大润发等大型超市及大型电商京东。与客户正式合作之前，均会亲自或委托第三方机构对其进行严格的审核，具体包括：质量控制体系、质量追溯体系、加工能力、加工环境等。公司已取得上述客户的审核及认证，并建立了良好的合作关系。

### (三) 行业情况说明

公司主要从事农产品初加工及流通服务，根据《国民经济行业分类注释》，公司属于“05 农、林、牧、渔服务业”中的“农业服务业”；根据《上市公司行业分类指引》，公司属于“C13 农副食品加工业”。

公司所处行业的协会组织主要有中国果品流通协会、中国食品土畜进出口商会、中国蔬菜流通协会等。中国果品流通协会（CFMA）是由从事果品生产、流通、加工、储藏的企业、果品专业合作社以及相关科研教学等单位自愿结成的、非营利性的社会组织；中国食品土畜进出口商会成立于 1988 年 9 月，其主要职责是创造良好的市场环境和经营秩序，开拓市场，推动行业的发展。中国蔬菜流通协会 1989 年成立，是由全国农副产品生产、加工、流通领域的相关企事业单位作为会员参与的、国家一级行业性商会，现隶属于国务院国有资产监督管理委员会。

农产品包括粮食、水果、蔬菜、水产品、肉类产品等不同种类，不同种类产品性质、加工处理方式、包装流通要求的不同，导致从事提供相应服务的企业在技术、设备、经营模式上有一定差异，从而派生出针对不同农产品的服务行业。其中水果及蔬菜的初加工方式、流通模式、质量标准及安全要求较为接近，其支持服务具有较高同质性。果蔬服务业的产生和发展，是果蔬产业发展到一定阶段，果蔬市场供需失衡情况下的必然产物；果蔬服务业的价值及意义在于发挥“调余缺”、“度远近”、“衡四时”功能，通过缓解果蔬市场各种供需不对称实现自身的商业价值。

在我国当前的果蔬供需格局下，发挥果蔬服务业各种商业功能，既是缓解果蔬供需中各种不对称现象、实现国家各项农业支持政策目标的关键，而且能够在实现服务价值的同时增加农民收入，并极大地满足居民营养需求，兼具较高的商业价值及社会效益。

果蔬服务业仍处于发展初期：（1）农副产品加工业发展整体滞后，未来成长空间巨大；（2）质量标准的制定逐步完善，促进产业健康发展；（3）产业集中度较低，产业一体化成为优势模式。

果蔬服务业的发展，与果蔬市场的供需情况密切相关。目前我国果蔬市场供需存在产销不对

称、品种分布不对称、国内外市场不对称等特点，从而为果蔬服务业的发展提供了巨大的市场空间。

政策上，国家对于农业发展的支持和指导，也逐渐从重视农业种植、农技推广扩展到农业服务特别是农产品流通环节。近年来国家一号文件均提出与农产品流通相关的指导政策，表明国家越来越重视流通环节对解决三农问题的作用。

在模式上，果蔬服务业逐渐由“专业化”向“一体化”转变，形成上游源头控制、下游渠道渗透能力的经营模式。

在标准上，随着居民生活水平的不断提高，质量、健康和营养将成为消费者选择食品时重点的参考指标。食品安全问题日益受到关注，果蔬产品的质量与安全是企业进入市场、产品进行竞争的核心要素。

在消费方面，受国内城镇居民果蔬消费能力提高、国外高端市场消费者对我国果蔬认可程度提升的影响，未来我国果蔬内外销市场的需求都将出现数量、质量同时提升的良好态势。

在技术上，冷链物流的发展及应用，有效地促进果蔬流通的效率，同时也将提高并发挥行业中具有集中采购、跨区域配送能力企业的竞争优势，因此也成为企业建设的重点之一。

在渠道选择上，我国果蔬产品流通渠道主要分为小型零售店、农贸市场和超市三大类，由于连锁超市具有业务规范、价格明朗、品种丰富等多方面优势，加上城镇居民消费习惯逐渐倾向于大型连锁商超的“一站式”购物模式，连锁超市逐渐成为城镇果蔬流通的主流渠道。

果蔬服务业是随着果蔬行业发展到一定程度，由于供求关系特征而自然产生并不断成长的一个服务型、支持性行业，因此，果蔬行业的业态特征决定了果蔬服务业的竞争格局。由于我国果蔬行业地域分布、产品种类及消费层次等方面的特点，目前果蔬的终端销售渠道呈现出小型零售店、农贸市场及超市三种形式并存的局面。不同的终端渠道对果蔬供应有不同的需求，因此也决定了我国当前的果蔬服务业存在批发商（中间商）、农产品批发市场、大型专业化果蔬服务商等供应类型互相竞争的格局。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）契合国家农业政策，市场优势地位明显

公司专注于一体化全产品链的现代农副产品加工模式，经营模式兼具商业价值及社会效益，契合现代消费趋势和国家促进“三农”重大政策。公司一体化模式有利于减少中间环节、保障农产品质量、降低流通成本，对提升农业种植技术、促进农民增收及推动农业规模化发展起到较大贡献。公司参照 GLOBALGAP 农业操作认证体系，通过签订基地管理协议、专业技术指导等形式，深入上游果蔬种植领域，从产品源头对质量进行管理及控制。通过采用种植基地管理、加工配送

基地辐射的业务模式，深入产区源头管理，实现企业农户双赢。针对果蔬产品具有季节性和区域性的特点，通过国内果蔬主产区的加工配送基地的布局和相互调配，以及冷链物流服务，有效解决果蔬供需之间的矛盾和保证各类果蔬产品的及时供应，满足下游客户的多元化需求，有利于增强下游客户对公司的粘性。

### （二）覆盖果蔬名优产区，拥有多国准入资质

公司构建跨区域、多产品的产品组合以满足客户多元化需求，凭借品种齐、质量高、信誉好等优势，开拓国际市场，参与高端市场的竞争。目前，公司常年合作的农业种植基地覆盖国内主要果蔬名优产区，成功运营约 46 个品类的水果、约 43 个品类的蔬菜。公司果蔬产品已通过多个国家及地区的准入认证，是国内果蔬出口企业中取得出口资质较为丰富的企业之一，产品销往美国、加拿大、东南亚、香港等国家和地区。

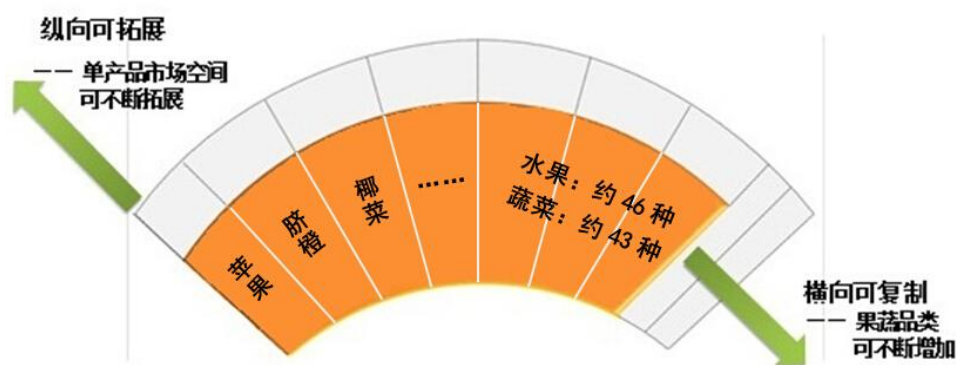
### （三）重视超市客户关系，具备高端渠道优势

公司以一站式全产品链锁定高端客户，重点拓展超市等优势渠道。在果蔬销售渠道中，超市具有价值较高、需求稳定、协同发展等特点，属于果蔬供应的高端客户，近年来不断积累了与众多国内外优质超市客户资源。

### （四）多品类可复制的产品组合

公司以客户需求为导向，着力于构建多产品可复制的产品组合，以满足超市客户多元化需求，丰富自身品类结构，经过多年的经营，逐步形成“横向可复制、纵向可拓展”的产品优势：横向维度（产品种类数量）上，公司已成功拓展并运营约 46 个品类的水果、约 43 个品类的蔬菜，逐步形成了成熟的新增品类拓展模式。纵向维度（单产品细分市场容量）上，基于国内外果蔬市场的巨大需求，公司与下游超市客户群体形成良好的合作关系，多项产品均已获得市场认可，可通过超市新增网点快速提高单品市场占有率，公司单个产品的市场份额具有较强的可拓展性。

#### 公司“折扇型”产品组合策略



### （五）符合国际标准的质量控制优势

公司质量管理体系的实施与完善对公司产品质量起到很好的保障作用，形成业内领先的产品品质优势。公司产品质量管理先后通过了 GLOBALGAP、ISO22000（HACCP）、ISO9001 等国际质量

体系认证，产品已得到全球各大知名连锁超市和国际大型经销商客户的认可，并取得加拿大、澳大利亚、美国、智利、香港、东南亚等国家和地区的果蔬准入资质。随着消费者对食品安全重视的不断提高和超市零售终端的进一步壮大，公司的品质控制优势将发挥更大的促进作用，有利于公司进一步巩固市场地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，重点完成了以下工作：

#### （一）通过首发审核，为公司发展奠定良好基础

报告期内，公司于 2016 年 10 月 26 日取得《关于核准宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2444 号），首次向社会公众发行人民币普通股 3,335 万股。公司已于 2016 年 11 月 24 日在上海证券交易所上市，为公司可持续发展提供了充足的资金支持。公司将利用资本市场的优势，不断提升公司在果蔬产业的服务能力及竞争优势，使公司发展成为国际一流的果蔬服务企业。

#### （二）重大项目有序推进，公司冷冻仓储、加工包装、冷链配送能力将进一步提升

报告期内，公司募投项目有序推进，其中天津果蔬加工配送基地建设项目已完成了办公楼、冷库的主体工程，且生产车间已启动建设；上海果蔬加工配送基地扩建项目启动了项目报建手续的审批工作；广州果蔬加工配送基地建设项目已完成了部分工程，包括生产车间、冷库工程及办公楼、宿舍楼。募投项目的有序推时，将增强公司的采购优势，完善公司的市场布局，改善公司的贸易条件，提升公司的综合实力。

#### （三）在销售方面，公司客户资源稳定、订单充足，销售继续保持良好的态势

公司以一站式全产品链锁定优质客户，重点拓展国内外大型超市及专业果蔬经销商等优质渠道，公司广阔的区域布局、丰富的产品线、稳定的产品品质，有效的满足客户特别是大型客户的多元化需求，增加客户粘性。公司的海外客户包括香港百佳、香港华润万家、TESCO、万客隆、巨人超市、ECONSAVE（宜康省）、T&T（大统华）和 Cold Storage 等大型超市，也包括傅贸易和 Fresh Direct（加拿大）等当地知名的果蔬经销商；公司的国内客户包括百佳、物美超市、永辉超市、新华都、卜蜂莲花、华润万家（含国内 TESCO）、联华超市、步步高、大润发等大型超市及大型电商京东。公司在不断开拓新客户的同时，原有超市客户的不断扩张也带动了公司的销量增长，公司盈利能力不断增强。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 67,630.97 万元，同比上升 7.05%；营业利润 5,915.26 万元，同比下降 2.16%；净利润为 6,061.84 万元，同比下降 3.09%；归属于母公司的扣除经常性损益的净

利润为 5,907.79 万元，同比下降 1.57%；经营活动产生的现金流量净额为 1,296.2 万元，同比下降 38.95%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	676,309,712.75	631,753,077.96	7.05
营业成本	566,478,968.43	518,491,722.39	9.26
销售费用	33,180,508.26	33,338,892.81	-0.48
管理费用	15,606,584.58	13,774,095.90	13.30
财务费用	-1,090,312.88	1,754,658.31	-162.14
经营活动产生的现金流量净额	12,962,045.73	21,233,164.25	-38.95
投资活动产生的现金流量净额	-98,306,538.53	-9,506,057.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	115,723,920.40	-6,629,109.14	不适用

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016 年营业收入比上年同期增长 7.05%，主要是水果销售收入增长所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
果蔬服务业	676,309,712.75	566,478,968.43	16.24	7.05	9.26	减少 1.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水果	619,876,148.60	518,858,190.33	16.3	8.04	10.07	减少 1.55 个百分点
蔬菜	56,433,564.15	47,620,778.10	15.62	-2.71	1.03	减少 3.12 个百分点
小计	676,309,712.75	566,478,968.43	16.24	7.05	9.26	减少 1.69 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	451,297,367.70	384,762,719.39	14.74	8.00	10.95	减少 2.27 个百分点
国外	225,012,345.05	181,716,249.04	19.24	5.21	5.84	减少 0.48 个百分点

总计	676,309,712.75	566,478,968.43	16.24	7.05	9.26	减少 1.69 个百分点
----	----------------	----------------	-------	------	------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水果	80,509.22 吨	80,534.69 吨	41.08 吨	41.57	41.42	-38.27
蔬菜	12,184.86 吨	12,225.63 吨	-	-13.73	-13.69	-100.00
合计	92,694.08 吨	92,760.32 吨	41.08 吨	30.57	30.44	-61.72

产销量情况说明

公司 2016 年水果销售量大幅增加主要是因为拓展销售渠道，增加国内外客户销售所致。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
果蔬服务业	主营业务成本	566,478,968.43	100	518,491,722.39	100	9.26	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水果	主营业务成本	518,858,190.33	91.59	471,357,356.78	90.91	10.07	
蔬菜	主营业务成本	47,620,778.10	8.41	47,134,365.61	9.09	1.03	
小计	主营业务成本	566,478,968.43	100	518,491,722.39	100	9.26	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 33,891.16 万元，占年度销售总额 50.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。前五名销售情况见下表：

客户名称	2016 年度销售额（元）	占营业收入%
第一名	98,764,533.37	14.60
第二名	74,616,204.80	11.03
第三名	64,367,543.59	9.52
第四名	55,230,991.17	8.17
第五名	45,932,353.32	6.79
合计	338,911,626.25	50.11

前五名供应商采购额 7,115.33 万元，占年度采购总额 11.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明  
无

## 2. 费用

适用  不适用

### 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
运杂费用	15,480,569.02	17,065,368.10
超市费用	11,557,961.00	10,216,367.01
业务费用	1,949,776.34	1,620,289.90
职工薪酬	1,458,800.66	1,463,563.09
仓储费用	1,199,420.73	1,300,603.08
折旧与摊销费用	842,926.30	890,321.88
其他	691,054.21	782,379.75
合 计	33,180,508.26	33,338,892.81

### 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	6,068,002.02	5,960,068.13
折旧与摊销费用	4,154,206.28	3,851,326.39
上市相关费用	2,755,328.50	-

办公费用	694,019.21	803,920.09
税费	420,678.55	1,516,201.31
业务招待费	383,178.30	556,363.33
差旅费用	348,400.02	365,832.14
行车费用	293,117.32	288,330.00
中介机构费用	224,569.70	263,431.70
其他	265,084.68	168,622.81
合 计	15,606,584.58	13,774,095.90

管理费用比去年同期增长 183.25 万元，主要是增加上市相关费用所致。

### 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	7,276,975.81	8,594,994.38
减：利息收入	238,456.81	180,675.97
汇兑损益	-8,368,707.38	-6,939,109.04
手续费	239,875.50	279,448.94
合 计	-1,090,312.88	1,754,658.31

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额 2016 年度比 2015 年度减少 827.11 万元，较去年同期减少了 38.95%，主要是“购买商品、接受劳务支付的现金”比去年同期增加所致。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用



## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	78,484,813.89	10.02	74,394,499.64	12.14	5.50	
应收账款	198,395,771.90	25.34	166,446,752.75	27.15	19.19	
预付款项	911,604.31	0.12	2,762,660.45	0.45	-67.00	(1)
应收利息	74,706.86	0.01	0.00	0.00	0.00	
其他应收款	1,244,209.40	0.16	5,165,894.33	0.84	-75.91	(2)
存货	203,727,172.65	26.02	170,086,566.75	27.75	19.78	
其他流动资产	136,525,620.72	17.44	18,556,113.46	3.03	635.74	(3)
固定资产	121,897,272.06	15.57	130,850,467.46	21.35	-6.84	
在建工程	13,131,558.75	1.68	11,500,077.80	1.88	14.19	
无形资产	23,216,921.29	2.97	23,838,313.20	3.89	-2.61	
商誉	460,530.39	0.06	460,530.39	0.08	0.00	
长期待摊费用	11,850.23	0.00	24,777.71	0.00	-52.17	(4)
其他非流动资产	4,746,333.52	0.61	8,886,240.11	1.45	-46.59	(5)
短期借款	0.00		155,700,000.00	25.40	-100.00	
应付票据	0.00		16,000,000.00	2.61	-100.00	
应付账款	21,983,564.76	2.81	20,003,618.94	3.26	9.90	
预收款项	5,126,975.94	0.65	1,475,098.62	0.24	247.57	(6)
应付职工薪酬	2,334,311.01	0.30	2,322,621.62	0.38	0.50	
应交税费	116,272.28	0.01	548,874.81	0.09	-78.82	(7)
其他应付款	6,123,217.89	0.78	2,643,560.11	0.43	131.63	(8)
其他流动负债	372,380.16	0.05	372,380.16	0.06	0.00	
递延收益	5,650,298.07	0.72	6,022,678.23	0.98	-6.18	

## 其他说明

- (1) 预付款项本期期末较上期期末减少 67%：主要系减少了国外预付款所致；
- (2) 其他应收款本期期末较上期期末减少了 75.91%：主要系莱阳市人民法院将保险赔款 255.22 万元划还给了平安保险公司所致；
- (3) 其他流动资产本期期末较上期期末增加 635.74%：主要系 2016 年 12 月购买了银行理财产品 11600 万元所致；
- (4) 长期待摊费用本期期末较上期期末减少 52.17%：主要系装修费摊销所致；
- (5) 其他非流动资产本期期末较上期期末减少 46.59%：主要系将 IPO 费用收回和结转入相关费用所致；
- (6) 预收款项本期期末较上期期末增加 247.57%：主要为预收客户货款；

(7) 应交税费本期期末较上期期末减少 78.82%：主要系 2015 年 12 月应交增值税 33.47 万元所致；

(8) 其他应付款本期期末较上期期末增加 131.63%：主要系增加应付中介费用所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析详见：第三节“公司业务概况”-“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”（三）“行业情况说明”。

## 农林牧渔行业经营性信息分析

### 1 行业和公司基本情况

#### (1). 行业政策及对公司影响

适用 不适用

#### (2). 公司行业地位及竞争优劣势

适用 不适用

##### 一、公司在行业中的竞争地位

###### 1、契合国家农业政策，市场优势地位明显

公司专注于一体化全产品链的现代农副产品加工模式，经营模式兼具商业价值及社会效益，契合现代消费趋势和国家促进“三农”重大政策。公司一体化模式有利于减少中间环节、保障农产品质量、降低流通成本，对提升农业种植技术、促进农民增收及推动农业规模化发展起到较大贡献。公司先后获得汕头市、烟台市授予的“农业龙头企业”称号。2011年，公司被广东省农业厅评为“广东省重点农业龙头企业”。“宏辉食品”获评广东省著名商标。2014年，海关总署授予公司“AA类企业”。公司还先后被中国果品流通协会评为“中国果品行业先进单位”、“全国柑桔销售优秀企业”、“2013年度全国葡萄出口10强企业”、“全国果品行业进出口50强企业”、“优秀会员单位”、“2015年中国果业龙头企业百强品牌”、“2016年中国果业龙头企业百强品牌”及先后被中国蔬菜流通协会授予“中国蔬菜流通先进单位”、“中国蔬菜流通品牌建设突出贡献奖”。公司是中国果品流通协会和中国蔬菜流通协会副会长单位。

###### 2、覆盖果蔬名优产区，拥有多国准入资质

公司构建跨区域、多产品的产品组合以满足客户多元化需求，凭借品种齐、质量高、信誉好等优势，逐步开拓国际市场，参与高端市场的竞争。目前，公司常年合作的农业种植基地覆盖国内主要果蔬名优产区，成功运营约46个品类的水果、约43个品类的蔬菜。同时，公司从2013年底开始加大了进口水果的销售量，进一步丰富了公司的产品种类。公司果蔬产品已通过多个国家及地区的准入认证，是国内果蔬出口企业中取得出口资质较为丰富的企业之一，产品销往美国、加拿大、东南亚、香港等国家和地区。

###### 3、重视超市客户关系，具备高端渠道优势

公司以一站式全产品链锁定高端客户，重点拓展超市等优势渠道。在果蔬销售渠道中，超市具有价值较高、需求稳定、协同发展等特点，属于果蔬供应的高端客户。近年来不断积累了国内百佳、物美超市、永辉超市、新华都、卜蜂莲花、华润万家（含国内TESCO）、联华超市、步步高、大润发、京东、新加坡巨人超市及Cold Storage、泰国万客隆及TESCO、马来西亚ECONSAVE（宜康省）、GCH Retail及THE STORE（MALAYSIA）SDN. BHD、菲律宾Rustan、柬埔寨DFI Lucky、加拿大T&T（大统华）等众多国内外优质超市客户资源。

##### 二、公司的竞争优势

###### 1、一体化的现代农业服务模式

公司采用一体化现代农副产品加工模式，集成果蔬产业的种植管理、采后收购、产地预冷、冷冻仓储、预选分级、加工包装、冷链配送等环节，实现果蔬产品从基地到客户的直接供应。

### ①. 深入产区源头管理，实现企业农户双赢

公司参照 GLOBALGAP 农业操作认证体系，从产品源头对质量进行管理及控制。通过采用种植基地管理、加工配送基地辐射的业务模式，形成公司常年合作的种植基地，覆盖山东、广东、福建、新疆、云南、江西、陕西等农产品优势产区，种植品种包括梨、苹果、葡萄、桃、樱桃、柑桔、橙、蜜柚及多种蔬菜。公司一方面有效地保障果蔬供应，稳定企业的收购渠道，从源头对果蔬品质、质量及安全性各方面进行控制；另一方面，公司可以指导农户掌握市场信息变化，帮助农户提高产量及品质，并通过公司集中收购促进产销率，提高农户收入水平。

### ②. 缩短中间流通环节，增强下游客户粘性

公司采用先进的冷链物流技术，实现果蔬产品从基地到客户的直接供应。公司收购果蔬产品后直接进入冷链物流体系，初加工后通过冷链物流车队供给客户，实现从基地到货架的无缝连接，减少了中间流通环节，降低果蔬产品损耗，保障农产品品质及消费安全，同时降低了终端消费者承担的成本，增强下游客户对公司的粘性。

## 2、优良稳固的超市渠道优势

公司以一站式全产品链锁定高端客户，重点拓展国内外大型连锁超市等优质渠道。超市具有需求量大、关系稳定、回款及时等优势，是果蔬服务行业的优良客户。目前公司已经与多家连锁超市建立良好的合作关系。

国内市场上，公司注重发挥与超市客户的战略互补价值，通过超市连锁门店的拓展扩大自身的市场份额。公司凭借与各大超市客户建立的战略伙伴关系以及自身的渠道优势，业务区域也同步扩张，不断向二三线城市进行渗透。随着公司市场开拓力度的加强，日益扩大的超市销售网络将成为公司重要的渠道优势。国际市场上，公司重点锁定海外华人较为集中的市场区域，通过逐步建立国际品牌形象进一步开拓其他高端市场。公司着力于地理位置相对接近、消费习惯相似、果蔬产品互补性强、果蔬市场增长较快的东南亚市场，取得当地市场优势后，公司把握北美华人果蔬消费增长的趋势，稳步拓展北美市场。

## 3、多品类可复制的产品组合

公司以客户需求为导向，着力于构建多产品可复制的产品组合，以满足超市客户多元化需求，丰富自身品类结构，经过多年的经营，逐步形成“横向可复制、纵向可拓展”的产品优势：

①. 多品类一站式服务满足超市客户：公司果蔬品种齐全，能够满足客户的多元化需求，确保客户可以一次性采购到各种跨季节、跨区域的新鲜果蔬。公司通过一站式供应的能力服务超市客户，不仅能够保证公司经营稳定性，更有助于发挥公司与超市客户之间的协同效应，借助超市网点建设的机遇同步加强公司产品对市场的渗透，实现公司自身的快速成长。

**②. 多样化产品结构降低经营风险：**农产品的种植及销售存在一定的周期性及季节性，多样化的产品结构可以很好地规避单一产品所带来经营业绩波动、淡季资产闲置等风险，有利于公司实现规模经济效益，应对市场突变时更加积极主动，有效降低经营风险。

#### **4、多区域采销结合的布局优势**

针对多品类的产品结构、公司以“采购点覆盖优势产区，加工配送点辐射国内主要市场”的宗旨构建多区域采销结合的业务布局。

##### **①、采购设点跨越南北，深入主要果蔬产区**

公司通过南北分布的基地布局，选取国内南北方特产的优质果蔬进行采购，果蔬品种丰富，以满足不同地域消费者的多样化需求。公司通过签约注册等方式，与主要果蔬产品优势产区的农户深入合作，建立协议基地，以保障公司对于优质果蔬的优先购买权以及稳定货源。

##### **②、配置加工配送基地，辐射主要消费市场**

公司根据我国果蔬主要市场的区域分布、消费习惯等因素，在我国主要经济区域配置加工配送基地，辐射国内果蔬消费市场。公司目前分别在汕头、烟台、上海、福建、广州、江西等地设置加工配送基地，整个企业布局跨越南北。公司以加工配送基地为基础实现周边省市的市场辐射，能够有效把握区域性市场的消费趋势，更有利于全国范围的市场覆盖。公司销售网络的区位选择考虑了加工配送基地辐射范围的消费能力，以及公司原料采购和成品配送的便捷性，其中上海、广州、香港子公司均位于一线城市，超市众多，保证了对超市配送的及时快捷；烟台、福建、汕头、江西靠近产地或港口作为配送中转基地，能够降低物流成本，加快公司跨区域产品调配的速度。

#### **5、符合国际标准的质量控制优势**

为适应市场开拓的需要，公司在业内率先引进国际果蔬质量管理体系及高端客户的认证方法，先后通过了 GLOBALGAP、ISO22000 (HACCP)、ISO9001 等国际质量体系认证，并取得加拿大、澳大利亚、美国、智利、香港、东南亚等国家和地区的果蔬准入资质。公司深入到果蔬产品的源头进行质量控制，从种植环节开始，到收购、运输、仓储、初加工等环节都设置质量控制点，建立起从基地到成品的全面质量管理体系，以确保产品的高品质及安全，形成业内领先的产品品质优势。

### **三、公司的竞争劣势**

公司业务的发展需要拥有完善的产销体系，建立与采购基地、销售网络配套的初加工配送基地。目前公司已在汕头、烟台、上海、福建、广州、江西等地建有初加工配送基地，以服务华东、华南主要一线城市及东南亚、北美等国际市场。但随着公司在华北区域的战略布局以及国际市场的持续开拓，加上国内超市客户逐步向各区域的二三线城市渗透，公司业务需要同步拓展以迅速

跟进，未来公司在主要经济区域中的服务能力将凸显不足，需要新增或扩建基地以适应业务拓展的需要。

### (3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用□不适用

果蔬服务行业的上游行业为果蔬种植业，果蔬种植前的品种选择、种植过程中的规范管理和精细化作业程度将影响采购产品的品质。同时，果蔬收获的丰欠程度又可能会对企业的采购价格与采购量造成一定影响。但是与果蔬种植、深加工等生产型企业不同，果蔬服务企业主要通过提高产品流转过程中的服务收益，能够灵活根据市场情况调整采购及销售策略。同时，随着冷链物流、仓储技术的发展及应用，以及企业多元化经营策略的实施，企业能够通过跨区域、多品种的采购降低对上游的依赖。

果蔬服务行业的下游行业连接消费环节，消费者的消费习惯、收入水平、消费理念都将对行业发展产生一定影响，在不同的细分市场，企业需要根据具体消费群体的收入、习惯、文化等情况作出针对性销售策略。同时，果蔬服务企业也可通过各种渠道培育和引导消费者的消费习惯和消费理念。

### (4). 生产经营资质

√适用□不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
广东出境水果包装厂注册登记证书（宏辉果蔬）	2017年12月29日	无
海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（宏辉果蔬）	长期有效	无
对外贸易经营者备案登记表（宏辉果蔬）	长期有效	无
食品经营许可证（宏辉果蔬）	2021年8月15日	无
出境水果包装厂注册登记证书（烟台宏辉）	2019年9月8日	2016年9月8日到期后续期
海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（烟台宏辉）	长期有效	无
对外贸易经营者备案登记表（烟台宏辉）	长期有效	无
出境水果包装厂注册登记证书（福建宏辉）出境水果包装厂注册登记证书	2017年8月13日	无
出口食品生产企业备案证明（福建宏辉）	2019年12月14日	无
海关进出口货物收发货人报关注册登记证书（福建宏辉）	长期有效	无
对外贸易经营者备案登记表（福建宏辉）	长期有效	无
出境水果包装厂注册登记证书（广州正通）	2018年4月27日	无
花都海关报关单位注册登记证书（广州正通）	长期有效	无

对外贸易经营者备案登记表 (广州正通)	长期有效	无
江西出境水果加工企业注册 登记证 (江西宏辉)	2019 年 9 月 9 日	2016 年 9 月 9 日到期后续期
海关进出口货物收发货人报 关注册登记证书 (江西宏辉)	长期有效	无
对外贸易经营者备案登记表 (江西宏辉)	长期有效	无

**(5). 主要技术**

√适用□不适用

公司一直坚持“管理标准化、质控国际化、配送专业化、销售多元化”的方针，针对果蔬产品的具体情况，通过设备引进、技术引进及自主研发等形式，在种植管理、采购检测、加工处理、保鲜冷藏等环节形成、掌握多项技术，具体如下：

技术名称	简要描述	技术来源
气相色谱农残 检测技术	采用气体作流动相的色谱法，根据不同气态物质的热学、电学特征，通过热导检测、火焰离子化检测、火焰光度检测等技术及设备对物质成分进行量化分析，从而检测判断出具体农药残余量的成套技术。	设备引进 自主研发改进
液相色谱农残 检测技术	针对不易气化或受热易分解的农药检测技术，采用液体作流动相进行色谱法分析，能够分离检测极性、分子量大及离子型农药。	设备引进 自主研发改进
快速农残检测 技术	集成酶抑制法、免疫分析法、催化剂分析法等技术，达到对常用农药（如磷酸酯、二硫代酸酯、磷酸胺等有机磷和氨基甲酸酯类农药）的快速检测效果。	经验累积
水果品级分选 技术	针对水果的大小、重量、色泽等品级特征，利用筛子分选法、回转带分选法、辊轴分选法、滚筒式分选法等多层级分选环节，自动化、低损伤的实现水果的品级分选。	设备引进 自主研发改进
气调保鲜技术	通过控制仓储环境中的气体成分比例、湿度、温度（冰冻临界点以上）及气压，以抑制果蔬细胞的呼吸量来延缓其新陈代谢过程，达到长期保鲜效果的技术。	设备引进 自主研发改进
荔枝出口保鲜 处理与贮运技 术	对现有的荔枝采后处理与保鲜技术进行组装配套，将熏硫护色技术与冰温贮运技术结合等，应用于荔枝出口的保鲜。	技术引进

**(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式**

□适用√不适用

**通过承包或租赁方式取得土地或水域**

□适用√不适用

**2 主要产品生产、销售情况****(1). 主要产品生产与销售模式**

√适用□不适用

主要产品生产与销售模式详见第三节、公司业务概要（二）公司的经营模式 3、仓储及加工模式 4、销售模式。

#### 存在与农户合作生产模式的

适用 不适用

根据公司与农户的合作关系，可以分为“公司+基地+农户”的协议基地模式以及“公司+农户”的非协议基地模式。其中，协议基地模式是指公司基于市场化的合作方式，与基地所在村委会、农户共同组成的“公司+基地+农户”的收购型基地模式。该模式下，农户生产果蔬产品，公司与农户建立买卖合作关系，向农户采购果蔬产品并进行加工、销售，基地则是农户与公司之间的中介。一方面，基地根据与公司签署《良好农业规范合同》，协助公司对农户的种植、生产过程进行监督、指导，降低农药残留风险，另一方面，基地将积极组织农户进行生产，提高生产效率，保证公司原材料供应的稳定性。

公司主要针对苹果、梨、柑桔橙、葡萄等需求量较大的大宗商品以及部分蔬菜，采用协议基地模式的形式进行采购。经过多年合作，公司已与基地、农户建立了良好的合作关系。协议基地模式可充分发挥公司的信息、渠道、冷藏储存等优势，为公司合作的协议基地及其农户提供较为稳定的销售渠道，而基地及其农户则通过大规模种植，提升生产、种植效率，保证公司原材料供应的稳定性，该模式对交易双方而言均可实现效益最大化。

同时，为了满足内销超市客户的应季节性要求、弥补协议基地果蔬品种单一的缺陷，公司也选择性的与农户进行直接合作，采用“公司+农户”的非协议基地模式，采购性价比高的果蔬产品。公司具有一整套严格的质量控制标准和措施，可保证公司收购果蔬产品的品质稳定和质量要求。在保证品质的前提下，通过对其它非协议基地的采购，对协议基地的品种、数量进一步补充和丰富，可有效满足下游客户多样化的需求，通过多品类一站式的服务增强下游客户的黏性。

#### (2). 主要产品销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量(吨)	销售收入	销售成本	销售量同比增减(%)	销售收入同比增减(%)	销售成本同比增减(%)
水果	直销商	80,534.69	61,987.61	51,885.82	41.42	8.04	10.07
蔬菜	直销商	12,225.63	5,643.36	4,762.08	-13.69	-2.71	1.03
合计		92,760.32	67,630.97	56,647.9	30.44	7.05	9.26

#### 采用经销模式的

适用 不适用

#### 客户规模小且较分散的

适用 不适用

#### 有线上销售业务的

适用 不适用



### 3 按细分行业划分的公司经营信息

#### (1). 从事农业业务公司的经营信息

适用 不适用

##### 从事种业业务

适用 不适用

##### 从事土地出租业务

适用 不适用

#### (2). 从事林业业务公司的经营信息

适用 不适用

#### (3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

适用 不适用

#### (4). 从事渔业业务公司的经营信息

适用 不适用

### 4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

### 5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

#### (1) 政府补助:

报告期内, 公司获得各项补助资金共计158.3万元。

#### (2) 享受的税收优惠政策:

##### A. 增值税

根据财政部、国家税务总局 2003 年 12 月 2 日发布的《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》(财税[2003]238 号), 公司果蔬出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司水果出口产品 2016 年度适用退税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局 2011 年 12 月 31 日发布的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税[2011]137 号), 公司自 2012 年 3 月 1 日起销售蔬菜产品免征增值税。

##### B. 企业所得税

根据 2007 年 6 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)规定, 公司报告期从事农产品初加工所得, 免征企业所得税。从事非农产品初加工所得按应纳税所得额的 25%缴纳企业所得税。

### 6 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

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
烟台宏辉	子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	1,158.78	15,649.32	10,562.14	14,833.59	1,756.03	1,756.03
上海宏辉	子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	11,415.88	18,407.65	17,094.15	22,990.89	1,766.9	1,769.88
广州正通	子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	8,637.71	8,697.39	8,606.07	2,238.84	74.59	74.59
福建宏辉	子公司	果蔬等农产品和新鲜水产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	1,400.00	2,541.11	1,008.62	587.90	-100.18	-100.18
天津宏辉	子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	11,041.10	10,678.69	10,678.48		-223.85	-223.85
香港宏辉	子公司	果蔬贸易	港币 10.00	684.47	-81.42	2,841.60	2.15	2.15

江西宏辉	子公司	果品蔬菜收购、加工、冷藏、销售；果品蔬菜进出口贸易	1,892.65	4,563.78	2,353.24	774.27	-89.29	-65.70
------	-----	---------------------------	----------	----------	----------	--------	--------	--------

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、果蔬服务业的格局

###### (1) 果蔬服务业的产生：产业发展的必然产物

农产品包括粮食、水果、蔬菜、水产品、肉类产品等不同种类，不同种类产品性质、加工处理方式、包装流通要求的不同，导致从事提供相应服务的企业在技术、设备、经营模式上有一定差异，从而派生出针对不同农产品的服务行业。其中水果及蔬菜的初加工方式、流通模式、质量标准及安全要求较为接近，其支持服务具有较高同质性。果蔬服务业的产生和发展，是果蔬产业发展到一定阶段，果蔬市场供需失衡情况下的必然产物。在供需失衡、市场不对称的背景下，加上发达的冷藏、物流技术，从事果蔬初加工、流通的服务业应运而生。

###### (2) 果蔬服务业的价值：供需失衡蕴含的商机

果蔬行业的供需问题，集中体现为果蔬产品的产销不对称、地域不对称、季节不对称。而果蔬服务业的价值及意义在于发挥“调余缺”、“度远近”、“衡四时”功能，通过缓解果蔬市场各种供需不对称实现自身的商业价值。

**(3) 果蔬服务业的现状：**产业仍处于发展初期，主要体现在：（1）农副产品加工业发展整体滞后，未来成长空间巨大；（2）质量标准的制定逐步完善，促进产业健康发展，（3）产业集聚度较低，产业一体化成为优势模式。

###### (4) 果蔬服务业的国内市场空间

果蔬服务业的发展，与果蔬市场的供需情况密切相关。目前我国果蔬市场供需存在产销不对称、品种分布不对称、国内外市场不对称等特点，从而为果蔬服务业的发展提供了巨大的市场空间。

**(5) 果蔬服务业的国际市场空间：**（1）进出口结构不对称，国际市场空间巨大；（2）重点区域稳步发展，东南亚市场稳定增长。

## 2、果蔬服务业的发展趋势

### (1) 政策支持：流通环节成为解决三农问题关键

农业是我国的立国之本，国家历来重视农业发展，前后出台多项政策给予鼓励和支持。近年来，国家政策对于农业发展的支持和指导，也逐渐从重视农业种植、农技推广扩展到农业服务特别是农产品流通环节。2005 年-2017 年国家一号文件均提出与农产品流通相关的指导政策，表明国家越来越重视流通环节对解决三农问题的作用。

### (2) 产业整合：产业一体化经营成为行业发展趋势

果蔬服务业的产业一体化经营是指专注于产业某个环节的企业发展到一定阶段，向产业上游、下游进行延伸，由“专业化”向“一体化”转变，形成上游源头控制、下游渠道渗透能力的经营模式。目前我国果蔬产业两端分别呈现出小规模生产、标准化消费的特征。产业一体化经营的模式，能够很好的缓解问题：一方面，果蔬服务企业向上游延伸，通过协议基地等形式以严格的质量要求规范农户的种植行为，从源头上对产品质量进行把关，同时大大地减少中间环节及质量风险，满足下游客户的质量标准及要求；另一方面，通过多样化、标准化的产品策略，果蔬服务企业增强对下游的渗透力度，强化与下游客户之间的合作联系，从而掌握更为及时准确的市场信息，并反馈给上游农户，对规范上游种植起到重要作用。产业一体化经营模式将成为行业未来发展的方向。

### (3) 标准趋严：质量与安全成为产品核心竞争力

随着居民生活水平的不断提高，质量、健康和营养将成为消费者选择食品时重点的参考指标。同时，随着食品安全问题日益受到关注，果蔬产品安全成为重中之重，促使果蔬服务行业不断提高安全标准。目前，果蔬服务业已采用各项国家及行业标准，但普遍存在标准陈旧的问题，与国际标准相比，在有害微生物及代谢产物、农药残留量等食品安全与卫生标准方面差距很大。未来我国果蔬安全与质量标准将继续向国际市场接轨，行业安全标准也将日益严格。能否率先建立符合国际标准的质量控制体系，获得国际市场及高端客户认证，决定着果蔬服务企业能否抢占市场先机。未来果蔬产品的质量与安全是企业进入市场、产品进行竞争的核心要素。

### (4) 消费升级：国内外果蔬消费者需求量质齐升

随着消费者对安全、健康和营养等问题的关注度不断提高，高品质、高营养、新鲜、安全将成为消费者选购食品时最重要的参考指标，高品质果蔬的市场份额将进一步提升。受国内城镇居民果蔬消费能力提高、国外高端市场消费者对我国果蔬认可程度提升的影响，未来我国果蔬内外销市场的需求都将出现数量、质量同时提升的良好态势。

### (5) 技术发展：冷链技术成为企业技术发展重点

农产品冷链物流是指使肉、禽、水产、蔬菜、水果、蛋等生鲜农产品从产地采收（或屠宰、捕捞）后，在产品加工、贮藏、运输、销售等环节始终处于适宜的低温控制环境下，最大程度地保证产品品质和质量安全、减少损耗、防止污染的特殊供应链系统。

在国家发改委发布的《农产品冷链物流发展规划》中，着重强调“为适应市场需要，选择部分高价位的特色蔬菜、水果，推广产后预冷、初加工、储存保鲜和低温运输技术，发展一体化冷链物流，建立跨地区长途调运的冷链物流体系，促进反季节销售”，推进“反季节蔬菜和特色蔬菜的南菜北运、东菜西输冷链物流体系建设”。冷链物流的发展及应用，有效地促进果蔬流通的效率，同时也将提高并发挥行业中具有集中采购、跨区域配送能力企业的竞争优势，因此也成为企业建设的重点之一。

## （二） 公司发展战略

√适用□不适用

公司长期的发展目标是坚持“传递健康，领鲜一步”的服务理念，依托公司作为 A 股上市公司及省重点农业龙头企业的优势，凭借公司完善的质量管理体系，进一步发挥公司产品在国内外市场品牌优势，努力发展成为国际一流的果蔬一体化服务企业，为消费者提供安全、健康的果蔬产品，实现农户、消费者与企业共赢的经济与社会效益。

公司短期的目标是通过深化产业一体化经营模式，增强公司竞争力：

1、加强拓展标准化基地管理，深化公司对上游种植产业的渗透力度，稳定公司采购来源并实现源头的质量保障；

2、顺应国内经济水平发展和消费升级的需要，扩大公司进口水果经营品类和数量，成为进口水果规模化经营者；

3、完善闭环式质控体系建设，将公司产品的安全、品质保障作为工作重点，通过严密的质量控制体系监管整体生产、流通环节，并加快国内外市场及客户的认证工作，为进一步打开市场打下基础；

4、升级一站式供应服务能力，提高公司跨区域、跨季节经营的物流配送能力，根据市场需求拓宽产品线，进一步提高公司为客户提供一站式、全产品供应服务的能力；

5、加快全方位采销网络布局，以采购基地、初加工配送基地为核心，在辐射区域内加快市场拓展工作，并且通过多种经营销售模式占据市场空白点，进一步推进渠道建设工作。

## （三） 经营计划

√适用□不适用

### 1、市场开发计划

围绕果蔬服务产业的资质壁垒，公司将在保障产品安全与质量的基础上，加快市场区域、下游客户的认证工作。同时，不断完善采销布局、提高物流配送能力，进一步降低流通成本，提高市场竞争力。另外，公司将根据市场需求拓宽产品线，特别对有机产品将加大拓展力度，进一步打开有机产品市场。

#### （1） 国内市场扩张计划

国内市场方面，公司本次发行的三个募集资金基地建设项目地点为上海、广州、天津，建成后分别覆盖长三角、珠三角、京津冀三大经济圈。这些生产配送基地将为上海、广州、深圳、北京等重点消费城市提供生鲜果蔬的快速供应，从而缩短货物的运输距离，保证公司果蔬产品的高品质，也控制了物流运输的成本。

在扩张方式上，公司将采用把握现有客户存量增长、开拓潜在客户新增市场的方式，一方面保持与国内百佳、华润万家（含国内 TESCO）、新华都、联华超市、步步高、华联综超、家家悦、上蔬永辉、卜蜂莲花、物美超市、大润发、新加坡巨人超市及 Cold Storage、泰国万客隆及 TESCO、马来西亚 ECONSAVE（宜康省）、GCH Retail 及 THE STORE（MALAYSIA）SDN. BHD、菲律宾 Rustan、柬埔寨 DFI Lucky、加拿大 T&T（大统华）等现有大型超市客户的良好合作关系，随着这些连锁超市不断增开新门店，逐步扩大对其供货量；另一方面，继续发展其他优质客户，如地区性连锁超市、大型果蔬销售企业和大型电商等。

同时还将在全国大型农产品批发市场（如北京市新发地批发市场、广州江南果菜批发市场、上海辉展果蔬市场等）建立品牌批发摊位，开拓流通市场，不断扩大自身在国内中高低端果蔬市场的份额。

另外，重点关注和深入分析、研究国内生鲜电商发展状况和趋势，选择适当时机通过自建、并购或合作等多种方式，建立电商渠道，充分发挥公司上游果蔬资源品类丰富、渠道多样的优势，扩大公司销售规模。

## （2）国际市场扩张计划

国际市场方面，公司目前已取得加拿大、澳大利亚、美国、智利、香港、东南亚等国家和地区的准入资质。近几年公司海外客户主要集中在东南亚和北美，澳大利亚、欧盟等市场开拓受限于公司采购、初加工及配送能力的限制，规模较小。随着公司加工配送基地的建设，产品质量的提高，以及品牌影响力的不断扩大，公司将逐步开拓其他已经取得出口资格的国家的业务，并不断加快其他国家及地区的认证工作。

## 2、基地建设计划

### （1）国内基地建设计划

截止本报告期末，公司常年合作的果蔬种植基地已经覆盖山东、江西、陕西、新疆、福建、云南、广东等果蔬优质产区。公司将继续完善已有协议基地的管理与建设制度，通过科学指导与定期检查，加强产品质量的源头控制。未来几年，随着公司市场份额的不断扩大及募投项目建成投产，公司所需原材料将大幅增加。为此，公司在全国果蔬主要产区积极寻找更多优质果蔬基地，通过严格考察之后，签订基地协议，从而逐步扩大协议基地种植面积，以便更好地获得稳定充足的果蔬采购资源。

### （2）国际基地建设计划

公司为完善全方位采销网络布局，未来公司将全球各地名优果蔬产区积极运作国际果蔬基地，以采购基地、初加工配送基地为核心，在辐射区域内加快市场拓展工作，通过多种经营销售模式占据市场空白点，进一步推进渠道建设。

### 3、渠道建设计划

由于公司目前加工配送能力有限，仅满足国内外超市等大客户需求。未来凭借公司掌握的上游种植产业的资源以及新加工配送基地的布局，公司将采用多元化的渠道模式进一步拓展对下游市场的覆盖面。

公司渠道建设首先以加工配送基地为中心，形成覆盖全国重点省市的内销网络，发挥企业品牌优势，通过大型超市、果蔬卖场、果蔬连锁超市等渠道扩大产品覆盖范围。

### 4、品牌建设计划

品牌形象是企业专业性产品和高质量服务的综合体现，也是企业价值提升的重要支撑。公司自成立之初，就重视品牌的建设和管理，立足于高质量的产品特性，在海内外市场建立了一定的品牌知名度。

公司将加大品牌形象的市场推广力度，根据果蔬市场的特性，通过公益活动、专业广告、展会展览、网络营销、交流推广、示范工程宣传等多种方式、进一步扩大品牌在国内外的影响力，提高公司在中高端市场的占有率，巩固品牌优势和市场领先地位。

### 5、人才战略计划

公司在经营规模不断扩大的同时，将继续秉承“以人为本”的经营理念，制定及实施人才扩充与人才培养计划，通过校园招聘与社会招聘相结合来引进人才，通过完善的素质教育与技能培训来培养人才，通过合理有效的薪酬制度与激励机制来激励人才。

公司将进一步加强管理团队的培养，坚持严格挑选、配备符合岗位要求的管理人员，并持续加强对管理能力的培养力度，在核心管理岗位推进有针对性的干部梯队的建设。

此外，公司将加大对管理、农业、物流等领域的技术人才的引进力度，不断提高公司技术水平和效率。

## (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

### 1、果蔬产品价格波动风险

公司生产所需原材料为果蔬产品，果蔬产品的生长受气候、土壤、水利等众多自然因素的影响，其收获的丰欠波动难以避免。同时，种植面积变化、市场价格走势预期以及终端需求变化等因素的影响，加剧每年果蔬产品采销价格的波动，一定程度上增加公司经营管理的难度，可能对公司毛利率水平和业绩水平造成不利影响。

### 2、库存贬值或滞销的风险

由于果蔬产品具有明显的季节性和区域性，部分果蔬产品具有出产旺季集中采购、采后逐步消化的反季节销售特征。在反季节销售消化期间，由于市场行情不断变化，可能出现果蔬产品价格下降、利润空间缩小等风险；或因为居民消费倾向发生变化，引发产品滞销。如果市场急剧变化，受果蔬产品保质期的限制，公司将可能面临库存产品贬值、滞销或低价处置的风险。

### 3、食品安全及质量标准提高的风险

目前，国内外市场对食品的安全、质量均提出了很高的要求。公司一直把食品安全、质量标准工作放在首位，已经先后通过了 GLOBALGAP、ISO9001、ISO22000（HACCP）等国际质量体系认证。公司的各大客户在确定供应商时，也将是否通过上述质量认证体系作为一个重要选择依据。公司一直严格遵照上述各质量认证体系的规定，并根据其变动调整自身的生产经营活动。公司定期邀请相应的认证机构对公司进行评估，以获取最新的质量认证。如果未来国内外市场进一步提高食品安全和质量标准要求，而公司产品在未能相应提高标准以及时获得认证，可能面临无法进入相关市场的风险。

### 4、客户集中风险

报告期，公司向前五名客户销售金额分别为 9,876.45 万元、7,461.62 万元、6,436.75 万元、5,523.10 万元和 4,593.24 万元占公司同期销售总额的比重分别为 14.6%、11.03%、9.52%、8.17% 和 6.79%。公司客户相对比较集中，如果公司在产品质量控制、及时供应等方面无法满足主要客户的要求，将可能影响客户订单情况，并进一步影响公司经营的稳定性和成长性。

### 5、经营业绩波动的风险

公司的下游客户主要为国内外知名超市和大型果蔬流通企业，其产品最终需求与居民消费能力及消费偏好紧密相关，受国内外宏观经济的影响较大，公司可能会因宏观经济形势的变化，出现经营业绩波动的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据《宏辉果蔬股份有限公司章程》的规定，公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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	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 (%)
2016 年		2.00		26,670,000.00	60,618,410.85	44.00
2015 年						
2014 年						

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人黄俊辉	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。公司上市后六个月内如公司股	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	-	-

			票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份。					
股份限售	实际控制人郑幼文及关联人黄庄泽、陈校	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	-	-	
股份限售	提任公司董事、监事或高级管理人员的股东：陈雁升、陈树龙、徐兴泽、吴先俊、林育平、宋永围、王建龙	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%，且在离职后半年内，不转让本人所持有的股份。	自公司股票上市之日起 12 个月内	是	是	-	-	
股份限售	公司其他股东马丽芳、宋福、恒	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司	自公司股票上市之日起	是	是	-	-	

		复投资	回购本人/公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	12 个月内				
	其他	公司控股股东及公司董事和高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书中重大事项提示二、《关于公司上市后三年内稳定股价的承诺》	公司股票上市 3 年内	是	是	-	-
	其他	公司控股股东、实际控制人黄俊辉、郑幼文、本公司、全体董事、监事、高级管理人员	详见首次公开发行 A 股股票上市公告书中关于首次公开发行股票相关文件真实性、完整性的承诺	长期	是	是	-	-

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	300,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

2016年2月29日第二届董事会第十四次会议与2016年3月21日召开的2015年度股东大会审议通过续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国民生银行股份有限公司	保证收益型, 组合投资类	10,000,000	2016年12月21日	2017年4月6日		-	-	是	0	否	否	其他
中国民生银行股份有限公司	保证收益型, 组合投资类	25,000,000	2016年12月21日	2017年4月6日		-	-	是	0	否	否	其他
中国银行股份有限公司	保证收益型	20,000,000	2016年12月20日	2017年2月22日		-	-	是	0	否	否	其他
中国民生银行股份有限公司	保本浮动收益型	24,000,000	2016年12月28日	2017年3月28日		-	-	是	0	否	否	其他
中国民生银行股份有限公司	保本浮动收益型	15,000,000	2016年12月28日	2017年3月28日		-	-	是	0	否	否	其他
中国银行股份有限公司	非保本浮动收益型	22,000,000	2016年12月26日	2017年1月4日		-	-	是	0	否	否	其他
合计	/	116,000,000	/	/	/	-	-	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												0
委托理财的情况说明						1、2016年12月12日第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用额						

	<p>度不超过人民币 7,000 万元（包括）闲置募集资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内（包括）进行滚动使用，并授权在额度范围内由董事长具体负责办理实施。</p> <p>2016年12月19日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司及其子公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，为进一步提高资金使用效率，合理利用闲置自有资金，在确保不影响日常经营使用、资金安全和流动性的前提下，使用额度不超过人民币1.4亿元（包括）自有资金适时投资银行保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在一年内（包括）进行滚动使用，并授权在额度范围内由董事长具体负责办理实施。</p> <p>2、上表中“非保本浮动收益型”系中国银行股份有限公司的“中银日积月累-日计划”理财产品，在上述时间内滚动购买。</p>
--	---

## 2、委托贷款情况

适用 不适用



## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

√适用□不适用

## 1、借款合同

## (1) 中国银行借款合同

单位：万元

序号	合同编码	订立日期	借款金额	借款期限	借款利率	借款用途
1	GDK476450120160121	2016. 02. 19	500	实际提款日起 12 个月	5.00%	采购生产原材料
2	GDK476450120160122	2016. 02. 19	500			
3	GDK476450120160553	2016. 8. 11	500			
4	GDK476450120160903	2016. 11. 07	500		4.35%	支付货款
5	GDK476450120160896	2016. 11. 09	2000			
6	GDK476450120160895	2016. 11. 09	1000			

## (2) 与民生银行合同

单位：万元

序号	合同编码	订立日期	借款金额	借款期限	借款利率	借款用途
1	公借贷字第 HH20160308 号	2016. 03. 08	2,000	2016. 03. 08-2017. 03. 08	5.22%	采购果蔬
2	公借贷字第 HH20160315 号	2016. 03. 15	2,040	2016. 03. 15-2017. 03. 15	5.22%	
3	公借贷字第 HH20160726 号	2016. 07. 26	500	2016. 7. 26-2017. 5. 24	5.22%	
4	公借贷字第 ZX1600000002060 号	2016. 10. 24	500	2016. 10. 24-2017. 04. 24	4.79%	
5	公借贷字第 ZX1600000002152 号	2016. 10. 26	500	2016. 10. 26-2017. 4. 26	4.79%	
6	公借贷字第 ZX1600000002785 号	2016. 11. 09	950	2016. 11. 09-2017. 05. 09	4.57%	
7	公借贷字第 ZX1600000002899 号	2016. 11. 11	350	2016. 11. 11-2017. 05. 11	4.57%	
8	公借贷字第 ZX1600000002978 号	2016. 11. 14	500	2013. 11. 14-2017. 05. 14	4.57%	

## (3) 与平安银行合同

单位：万元

序号	合同编码	订立日期	借款金额	借款期限	借款利率	借款用途
1	平银穗营贷字 20160408002 第 001 号	2016 年 5 月 9 日	1,500	1 年	*	采购
2	平银穗营贷字 20160408002 第 002 号	2016 年 5 月 10 日	500	1 年		
3	平银穗营贷字 20160408002 第 003 号	2016 年 8 月 9 日	500	1 年		
4	平银穗营贷字 20160408002 第 004 号	2016 年 8 月 15 日	500	1 年		

注\*: 贷款利率为贷款发放日的人民银行同档次贷款基准利率上浮 30%。

## (4) 烟台宏辉与工商银行合同

单位：万元

序号	合同编码	订立日期	借款金额	借款期限	借款利率	借款用途
1	2016 年 (莱阳) 字 00073 号	2016.08.10	500	1 年	*	采购材料
2	2016 年 (莱阳) 字 00100 号	2016.10.25	1000	1 年		

注\*: 贷款利率为每笔借款发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基准利率上浮 12%。

## 2、抵押合同

## (1) 中国银行抵押合同

单位：万元

序号	合同编码	合同类型	抵押人	订立时间	抵押担保期限	担保金额	抵押财产
1	GDY47645012 0160038	最高额 抵押	宏辉 果蔬	2016.4.15	2015.8.1-202 0.12.31.	2,800	汕国用(2013)字第 72002203号
							粤房地权证汕字第 1000146358号
							粤房地权证汕字第 1000146357号
2	GDY476450 120140184	最高额 抵押	上海 宏辉	2014.9.24	2014.9.30-20 17.10.30	1,750	沪房地奉字第 (2008)第004264号

## (2) 民生银行抵押合同

单位：万元

序号	合同编码	合同类型	抵押人	订立时间	抵押担保期限	担保金额	抵押财产
----	------	------	-----	------	--------	------	------

1	公高抵字第 17212014HH 001	最高额 抵押	福建 宏辉	2014. 4. 8	2013. 11. 13-2018. 11. 13	1, 208. 4 1	诏房权证有限责任字 第 07000216 号
2	公高抵字第 17212014HH 002	最高额 抵押	福建 宏辉	2014. 4. 8	2013. 11. 13-2018. 11. 13	826. 84	诏国用(2011)字第 11665 号

## (3) 平安银行抵押合同

单位: 万元

序号	合同编码	合同类型	抵押人	订立时间	抵押担保期限	担保金额	抵押财产
1	平银穗营额抵字 20160408第002 号	最高额 抵押	广州 正通	2016. 4. 8	2017. 10. 7	3, 500	花国用[2005]第720937 号 花国用[2005]第721032 号

## (4) 工商银行抵押合同

单位: 万元

序号	合同编码	合同类型	抵押人	订立时间	抵押担保期限	担保金额	抵押财产
1	(2014莱阳 [抵]字0038 号)	最高 额抵 押	烟台 宏辉	2014. 9 . 25	2014. 9. 2 5-2019. 9 . 18	1, 900	莱国用(2005)第1138号 莱国用(2013)第374号 莱阳市房权证莱字第 00033979号 莱阳市房权证莱字第 00057896号 莱阳市房权证莱字第 00057897号

## 3、担保合同

## (1) 中国银行担保合同

单位: 万元

序号	合同编码	合同类型	保证人	订立时间	担保期限	担保金额
1	GBZ4764501201405 04	最高额 保证合 同	黄俊辉	2014. 09 . 23	2014. 09. 23-2019. 09. 30	6000

## (2) 民生银行担保合同

单位: 万元

序号	合同编码	合同类型	保证人	订立时间	担保期限	担保金额
----	------	------	-----	------	------	------

1	个高保字第 17212016HH00 1号	最高额担 保	黄俊 辉、郑 幼文	2016.12 .08	2016.12.08- 2017.12.08	12000
2	个高保字第 17212015HH00 1号	最高额担 保	黄俊 辉、陈 雁升	2015.11 .24	2015.11.24- 2016.11.24	7500
3	个高保字第 17212014HH00 1号	最高额担 保	黄俊 辉、陈 雁升	2015.02 .02	2015.02.02- 2016.02.02	6000

## (3) 平安银行担保合同

单位：万元

序号	合同编码	合同类型	保证人	订立时间	担保期限	担保金额
1	平银穗营额保字 20160408第002-1 号	最高额 担保	黄俊 辉、郑 幼文	2016.04 .08	2016.4.8 -2017.4. 7	3500
2	平银穗营额保字 20160408第002-2 号	最高额 担保	陈雁 升、陈 冬琼	2016.04 .08	2016.4.8 -2017.4. 7	3500
3	平银穗营额保字 20160408第002-3 号	最高额 担保	广东星 辉投资 有限公司	2016.04 .08	2016.4.8 -2017.4. 7	3500
4	平银穗营额保字 20141105第002-1 号	最高额 担保	黄俊 辉	2014.11 .05	2014.11. 05-2016. 05.04	5000
5	平银穗营额保字 20141105第002-2 号	最高额 担保	广东星 辉投资 有限公司	2014.11 .05	2014.11. 05-2016. 05.04	5000
6	平银穗营额保字 20141105第002-3 号	最高额 担保	陈雁 升	2014.11 .05	2014.11. 05-2016. 05.04	5000

## 4、销售合同

(1) 2015年11月2日，宏辉果蔬与广州易初莲花连锁超市有限公司订立《主购货协议》，约定宏辉果蔬按广州易初莲花连锁超市有限公司的订单向其供货，协议将持续有效，对双方均有约束力。

(2) 2015年12月16日，宏辉果蔬与广州百佳超级市场有限公司(以下简称“广州百佳”)订立《百佳超市购销业务合同书》，约定宏辉果蔬按照广州百佳订单的具体要求供货，供货价格随单确定，合同于2015年12月28日起生效，在双方订立新合同之前持续有效。

(3) 2016 年 1 月 5 日, 宏辉果蔬与傅贸易订立销售合同, 约定宏辉果蔬按照订单的具体要求向傅贸易供货, 供货价格随单确定, 合同到期后, 若无书面形式明确合同终止, 则合同继续有效。

(4) 2016 年 1 月 1 日, 宏辉果蔬与都市配送签订销售合同, 约定由宏辉果蔬按照都市配送的订单向其供应商品, 商品价格随单确定。若未以书面形式明确提出终止合同, 则合同的有效期限为自合同执行之日起 1 年。

(5) 2016 年 1 月 1 日, 宏辉果蔬与 PT.MULIA RAYA AGRIJAYA 签订销售合同, 约定由宏辉果蔬按照 PT.MULIA RAYA AGRIJAYA 的订单向其供应商品, 商品价格随单确定。若未以书面形式明确提出终止合同, 则合同的有效期限为自合同执行之日起 1 年。

(6) 2016 年 1 月 13 日, 上海宏辉与上海易初莲花连锁超市有限公司订立《主购货协议》, 约定上海宏辉按上海易初莲花连锁超市有限公司的订单向其供货, 协议将持续有效, 对双方均有约束力。

(7) 2016 年 1 月 18 日, 宏辉果蔬与华润万家有限公司订立《购销合同》, 约定按照双方另行签订的“商品立项资料申报表”确定商品的品名、质量及价格。合同有效期自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 合同期满后, 若任何一方未提出异议, 则在签署新的合同前, 双方仍按照合同约定执行。

(8) 2016 年 5 月 30 日, 宏辉果蔬与新华都购物广场股份有限公司订立《供需合同》, 约定宏辉果蔬按照新华都购物广场股份有限公司订单的具体要求供货, 供货价格随单确定, 合同持续有效至双方签订新的合同或一方要求终止合作为止。

(9) 2016 年 6 月 27 日, 宏辉果蔬与北京京东世纪贸易有限公司订立《食品购销合同》, 约定由宏辉果蔬按照北京京东世纪贸易有限公司的订单、单次采购合同等方式向其供应商品。价格根据宏辉果蔬提供的产品价目表确定。合同有效期自 2016 年 6 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

## 5、采购合同

(1) 2016 年 1 月 1 日, VANGUARD INTERNATIONAL INC 和宏辉果蔬签订销售合同, 约定由 VANGUARD INTERNATIONAL INC 按照宏辉果蔬订单的要求向宏辉果蔬提供商品, 商品价格随单确定。若未以书面形式明确提出终止合同, 则合同有效期限自合同开始执行之日起 1 年。

(2) 2016 年 1 月 1 日, NEW ZEALAND APPLE LTD 和宏辉果蔬签订销售合同, 约定由 NEW ZEALAND APPLE LTD 按照宏辉果蔬订单的要求向宏辉果蔬提供商品, 商品价格随单确定。若未以书面形式明确提出终止合同, 则合同有效期限自合同开始执行之日起 1 年。

(3) 2016 年 1 月 1 日, SUPER HARVEST INTERNATIONAL LTD 和宏辉果蔬签订销售合同, 约定由 SUPER HARVEST INTERNATIONAL LTD 按照宏辉果蔬订单的要求向宏辉果蔬提供商品, 商品价格随单确定。若未以书面形式明确提出终止合同, 则合同有效期限自合同开始执行之日起 1 年。

(4) 2016 年 3 月 1 日, TESCO INTERNATIONAL SOURCING LIMITED 和宏辉果蔬、上海宏辉签订食品采购代理协议, 约定由 TESCO INTERNATIONAL SOURCING LIMITED 按照订单的要求向宏辉果

蔬、上海宏辉提供商品，商品价格随单确定。除非合同另外明确规定，合同有效期限自合同生效之日起 3 年。

(5) 2016 年 3 月 31 日，宾川县兴农优质果蔬农民专业合作社和宏辉果蔬签订《购销合同》，约定计划在 2016 年 4 月至 10 月期间宏辉果蔬向宾川县兴农优质果蔬农民专业合作社购进 3,000 吨鲜葡萄。鲜葡萄每公斤收购价格在 6 元至 14 元之间，最后成交价以购销当日宏辉果蔬公布的购销价格(参照当日市场价格)为准。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	100,000,000	100						100,000,000	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00						100,000,000	74.99
其中：境内非国有法人持股	1,000,054	1						1,000,054	0.75
境内自然人持股	98,999,946	99						98,999,946	74.24
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			33,350,000				33,350,000	33,350,000	25.01
1、人民币普通股			33,350,000				33,350,000	33,350,000	25.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	100,000,000	100.00	33,350,000				33,350,000	133,350,000	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2016年11月18日，公司实际发行人民币普通股数量为3,335万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币9.31元，共募集资金总额为人民币310,488,500.00元，扣除发行费用人民币38,391,000.00元，实际募集资金净额为人民币272,097,500.00元。本次募集资金经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了广会验字[2016]G14015320439号《验资报告》。本次变更后，本公司注册资本为人民币13,335万元。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响**

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行新股33,350,000股，总股本由100,000,000股增加至133,350,000股。上述股本变动致使公司2016年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体金额详见“近三年主要会计数据和财务指标”。

**4、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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行人民币普通股(A股)	2016年11月18日	9.31	33,350,000	2016年11月24日	33,350,000	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 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****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,765
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,854



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
黄俊辉		72,247,050	54.18	72,247,050	无	0	境内自然 人
陈雁升		15,000,804	11.25	15,000,804	无	0	境内自然 人
郑幼文		7,471,864	5.60	7,471,864	无	0	境内自然 人
宋福		1,500,081	1.12	1,500,081	无	0	境内自然 人
马丽芳		1,200,064	0.90	1,200,064	无	0	境外自然 人
上海恒复投资管理 有限公司		1,000,054	0.75	1,000,054	无	0	境内非 国有法 人
郑伟		561,000	0.42	0	无	0	境内自然 人
俞小鑫		450,000	0.34	0	无	0	境内自然 人
何新海		449,781	0.34	0	无	0	境内自然 人
上海旭诺资产管理 有限公司—旭诺成 长择时对冲一号基 金		412,277	0.31	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑伟	561,000	人民币普通股	561,000				
俞小鑫	450,000	人民币普通股	450,000				
何新海	449,781	人民币普通股	449,781				
上海旭诺资产管理有限公司—旭诺成长择 时对冲一号基金	412,277	人民币普通股	412,277				
胡海艳	349,500	人民币普通股	349,500				
邹晓明	264,221	人民币普通股	264,221				
郑建财	250,000	人民币普通股	250,000				
石斌	231,100	人民币普通股	231,100				
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科 技股票型证券投资基金	199,903	人民币普通股	199,903				
钟志东	198,100	人民币普通股	198,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，黄俊辉先生与郑幼文女士为夫妻关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	黄俊辉	72,247,050	2019年11月25日		IPO 限售
2	陈雁升	15,000,804	2017年11月23日		IPO 限售
3	郑幼文	7,471,864	2019年11月25日		IPO 限售
4	宋福	1,500,081	2017年11月23日		IPO 限售
5	马丽芳	1,200,064	2017年11月23日		IPO 限售
6	上海恒复投资管理有限公司	1,000,054	2017年11月23日		IPO 限售
7	黄庄泽	400,021	2019年11月25日		IPO 限售
7	陈校	400,021	2019年11月25日		IPO 限售
9	吴先俊	150,008	2017年11月23日		IPO 限售
9	陈树龙	150,008	2017年11月23日		IPO 限售
9	徐兴泽	150,008	2017年11月23日		IPO 限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，黄俊辉先生与郑幼文女士为夫妻关系；黄庄泽先生与陈校先生系黄俊辉先生侄子；吴先俊、陈树龙、徐兴泽系公司董监高；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

姓名	黄俊辉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理、公司实际控制人
姓名	郑幼文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司实际控制人

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

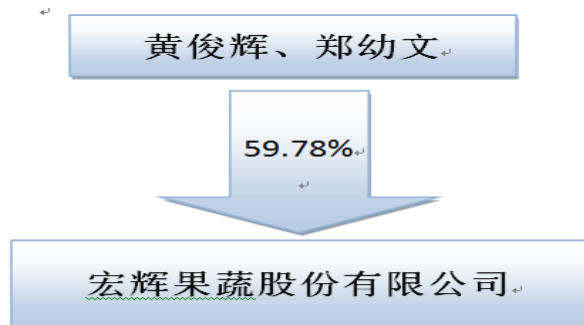
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	黄俊辉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理、公司实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郑幼文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

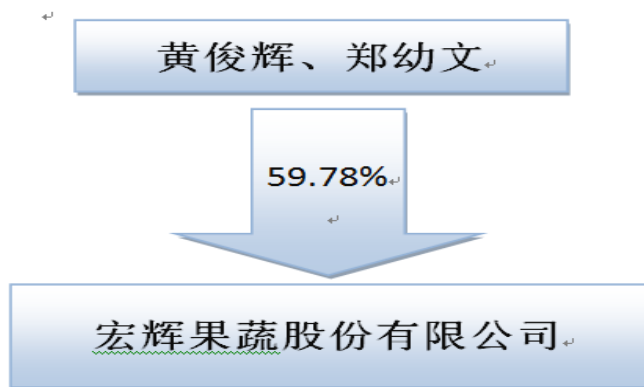
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄俊辉	董事长兼总经理	男	54	2011.03.21	2020.03.16	72,247,050	72,247,050	0	-	23.05	否
陈树龙	董事、副总经理兼董事会秘书	男	39	2011.03.21	2020.03.16	150,008	150,008	0	-	19.19	否
徐兴泽	董事	男	38	2011.03.21	2020.03.16	150,008	150,008	0	-	20.84	否
黄暎	董事兼副总经理	男	25	2017.03.17	2020.03.16	-	-	-	-	-	否
姚明安	独立董事	男	53	2017.03.17	2020.03.16	-	-	-	-	-	否
蔡飒	独立董事	男	49	2017.03.17	2020.03.16	-	-	-	-	-	否
纪传盛	独立董事	男	47	2017.03.17	2020.03.16	-	-	-	-	-	否
纪粉萍	监事会主席	女	33	2011.10.19	2020.03.16	-	-	-	-	8.53	否
林育平	监事	男	54	2011.03.21	2020.03.16	130,007	130,007	0	-	13.44	否
蔡华奕	职工监事代表	男	37	2017.03.30	2020.03.16	-	-	-	-	-	否
林晓芬	财务总监	女	42	2011.03.21	2020.03.16	-	-	-	-	18.32	否
宋永围	副总经理	男	38	2011.03.21	2020.03.16	100,005	100,005	0	-	19.90	否
王建龙	副总经理	男	40	2011.03.21	2020.03.16	100,005	100,005	0	-	19.52	否
王建民	副总经理	男	34	2017.03.23	2020.03.16	-	-	-	-	-	否

陈雁升	董事（已离任）	男	47	2011.11.30	2017.03.16	15,000,804	15,000,804	-	-	-	是
杨亮	独立董事（已离任）	男	47	2011.03.21	2017.03.16	-	-	-	-	3.51	否
陈楚裕	独立董事（已离任）	男	39	2011.03.21	2017.03.16	-	-	-	-	3.51	否
张昭其	独立董事（已离任）	男	52	2011.11.30	2017.03.16	-	-	-	-	3.51	否
吴先俊	监事会主席（已离任）	男	57	2011.03.21	2017.03.16	150,008	150,008	0	-	13.78	否
合计	-	-	-	-	-	88,027,895	88,027,895	0	-	167.10	-

注：徐兴泽先生原担任公司副总经理，因其高管职务任期届满，公司决定不再续聘。徐兴泽先生仍担任公司董事。

姓名	主要工作经历
黄俊辉	曾任佛山三水乐平中心卫生院、汕头市中心医院医生。1992年起担任汕头经济特区宏辉食品有限公司执行董事、总经理，现任公司的董事长、总经理，兼任中国食品土畜进出口商会会员、中国果品流通协会和中国蔬菜流通协会副会长。
陈树龙	曾任汕头嘉威化妆品有限公司会计、烟台宏辉财务经理；2010年10月至今任职于宏辉果蔬股份有限公司，现任宏辉果蔬董事、董事会秘书兼副总经理。
徐兴泽	2000年8月起任职于宏辉果蔬股份有限公司，历任业务经理、副总经理、烟台宏辉总经理。现任宏辉果蔬董事兼广州正通总经理。
黄暎	2015年起历任宏辉果蔬业务员、业务主管、业务经理，现任宏辉果蔬董事、副总经理。
姚明安	1990年7月至今任教于汕头大学商学院，现任汕头大学会计学教授，硕士研究生导师。1994年至2001年，先后任汕头市汕大会计师事务所及深圳市同人会计师事务所注册会计师；2008年5月至2014年5月任黑牛食品股份有限公司独立董事；2010年12月至2016年12月任金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事；2011年12月至2016年8月任广东龙湖科技股份有限公司独立董事。目前任广东天际电器股份有限公司、广东邦宝益智玩具股份有限公司、众业达电气股份有限公司和广东金光高科股份有限公司独立董事。
蔡飙	2014年3月发起成立国信信扬（汕头）律师事务所，现任国信信扬（汕头）律师事务所主任律师、汕头市中小企业投融资商会常务副秘书长、汕头市中小企业新三板挂牌服务中心副主任、汕头仲裁委员会专家委员会委员、仲裁员、广东金融高新区股权交易中心华侨板交易融资层专家审核委员会委员、拉芳家化股份有限公司独立董事。

纪传盛	曾就职于汕头经济特区龙宝贸易发展总公司出口部经理、汕头英盛有限公司监事、广州日报赢周刊内容制作顾问；2010年12月获国际注册企业管理咨询师，现任广东省企业管理咨询协会副会长、广东省职业经理人协会副会长、中国培训网总裁、汕头市英盛企业管理咨询有限公司执行董事、经理；梅州英盛企业管理咨询有限公司执行董事、经理；深圳市英盛网络科技有限公司执行董事、总经理；广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事、星辉互动娱乐股份有限公司独立董事、广东宝贝儿婴童用品股份有限公司独立董事和广东金光高科股份有限公司独立董事。
纪粉萍	2007年7月至今，历任宏辉果蔬监事、国际商务部经理，现任宏辉果蔬监事会主席、国际商务部经理。
林育平	曾任职于揭阳市揭东县地都镇双港村工艺厂、揭阳市揭东县地都镇双港村村委会、汕头市姚氏毛织有限公司；1992年10月起在汕头经济特区宏辉食品有限公司任职，历任车间主任、厂长，现任福建宏辉总经理，2011年3月起兼任宏辉果蔬监事。
蔡华奕	曾任职于黑牛食品股份有限公司；2012年11月起任宏辉果蔬董事长助理，现任宏辉果蔬监事、董事长助理。
林晓芬	曾任职于汕头大洋集团公司、汕头市铭信会计师事务所有限公司、深圳南方民和会计师事务所、汕头市金正会计师事务所；2011年3月至今，任宏辉果蔬财务总监。
宋永围	2000年9月起在宏辉果蔬任职，历任业务经理，2011年3月起任宏辉果蔬副总经理。
王建龙	1999年3月起任职于宏辉果蔬，历任业务员、采购经理、广州正通总经理，现任宏辉果蔬副总经理兼烟台宏辉总经理
王建民	2002年3月起历任公司业务员、业务经理、上海宏辉总经理，现任宏辉果蔬副总经理兼上海宏辉总经理。
陈雁升	曾任职北洋渔具厂车间主任；创办并任职于星辉塑胶厂并任厂长；创办广东星辉塑胶实业有限公司并任总经理；2012年8月起至今，担任星辉化学股份有限公司董事、董事长等职务；现任星辉化学股份有限公司董事长、星辉互动娱乐股份有限公司董事长、皇家西班牙人足球俱乐部主席、广东星辉控股有限公司执行董事、雷星(香港)实业有限公司执行董事；兼任上市公司协会常务理事、中国轻工进出口商会玩具分会副会长；2011年3月至2017年3月任职宏辉果蔬股份有限公司董事。
杨亮	曾任职于汕头经济特区免税品企业集团公司企业部、广东太古可口可乐公司汕头分公司、汕头市铭信会计师事务所有限公司、东莞市巨成会计师事务所；曾任星辉互动娱乐股份有限公司独立董事；现任汕头市金税税务师事务所所长；2011年3月至2017年3月任职宏辉果蔬股份有限公司独立董事。
陈楚裕	曾任职于上海绿林装饰新材料有限公司、中国图书进出口上海公司、上海大润发有限公司、湖南人和律师事务所上海分所；现任职于上海元竹律师事务所，职务为主任律师；兼任上海广东商会副会长、上海潮汕商会理事；2011年3月至2017年3月任职宏辉果蔬股份有限公司独立董事。
张昭其	曾任职于广东省中山市水果办公室，现任华南农业大学园艺学院教授；兼任南方园艺产品保鲜教育部工程研究中心主任、广东省植物生理学会常务理事；2011年3月至2017年3月任职宏辉果蔬股份有限公司独立董事。
吴先俊	曾任职于陆丰国营红湖农场、广东省汕头果菜进出口公司；2006年4月至2017年2月曾先后担任烟台宏辉副总经理、天津宏辉总经理；2011年3月至2017年3月任职宏辉果蔬股份有限公司监事会主席。

其它情况说明

□适用 √不适用



**(二) 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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 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
陈雁升	星辉互动娱乐股份有限公司	董事长
陈雁升	星辉化学股份有限公司	董事长
陈雁升	皇家西班牙人足球俱乐部	主席
陈雁升	广东星辉控股有限公司	执行董事
陈雁升	雷星（香港）实业有限公司	执行董事
陈雁升	上市公司协会	常务理事
陈雁升	中国轻工进出口商会玩具分会	副会长
姚明安	汕头大学商学院	会计学教授
姚明安	广东天际电器股份有限公司	独立董事
姚明安	广东邦宝益智玩具股份有限公司	独立董事
姚明安	众业达电气股份有限公司	独立董事
姚明安	广东金光高科股份有限公司	独立董事
蔡飙	国信信扬（汕头）律师事务所	主任律师、合伙人
蔡飙	汕头市中小企业投融资商会	常务副秘书长
蔡飙	汕头市中小企业新三板挂牌服务中心	副主任
蔡飙	汕头仲裁委员会专家委员会	委员、仲裁员
蔡飙	广东金融高新区股权交易中心华侨板交易融资层专家审核委员会	委员
蔡飙	拉芳家化股份有限公司	独立董事
纪传盛	汕头市英盛企业管理顾问有限公司	董事长
纪传盛	梅州英盛企业管理咨询有限公司	执行董事、经理
纪传盛	深圳市英盛网络教育科技有限公司	执行董事、总经理

纪传盛	中国培训网	总裁
纪传盛	广东省企业管理咨询协会	副会长
纪传盛	广东省职业经理人协会	副会长
纪传盛	广东邦宝益智玩具股份有限公司	独立董事
纪传盛	星辉互动娱乐股份有限公司	独立董事
纪传盛	广东宝贝儿婴童用品股份有限公司	独立董事
纪传盛	广东金光高科股份有限公司	独立董事
杨亮	汕头市金税税务师事务所	所长
陈楚裕	上海元竹律师事务所	主任律师
张昭其	华南农业大学园艺学院	教授
在其他单位任职情况的说明	无	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，董事、监事薪酬计划须经董事会批准同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任专职工作的董事、监事和高级管理人员的薪资标准按其在公司实际任职情况，结合公司实际盈利水平及个人绩效考评确定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1671073.46 元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	152
主要子公司在职员工的数量	336
在职员工的数量合计	488
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	323
销售人员	33
技术人员	4
财务人员	20
行政人员	49
其他	59
合计	488
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	13
专科	45
高中及以下	430
合计	488

### (二) 薪酬政策

√适用□不适用

为创造具有竞争力的薪酬体系，公司薪酬与考核委员会根据国家《劳动法》、《劳动合同法》及人事管理的相关政策规定制定了公司薪酬管理制度。

公司根据生产岗位人员及非生产岗位人员不同工作特点，对两类人员采用不同的薪资组成。生产人员的薪酬采用计件工资，计件工资根据不同产品、不同加工品质定量计算。非生产人员的薪酬由基本工资+绩效工资构成，其中，绩效工资根据公司经营绩效，岗位职级及个人工作能力等考核确定。

公司的薪酬体系在客观评价员工业绩、价值、贡献的基础上，实际个人薪酬与岗位价值相匹配，调动员工积极性、奖励先进，鞭策后进。未来公司将根据员工所在城市平均工资水平及经营业绩情况，适时调整薪酬政策，以保证公司薪酬体系的竞争力。

### (三) 培训计划

√适用□不适用

公司行政人事部根据公司战略规划及结合上年培训情况，按照不同的岗位及层级，组织多种形式的培训。通过完善的人才选拔、培养，为公司储备了一支高素质高战斗力的人才队伍。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立健全内部控制制度并不断完善。2016 年，股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照相关法律、法规、《公司章程》和上交所关于信息披露相关规则或指引的要求依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，没有违法违规情况的发生。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 22 日	不适用	
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 2 月 16 日	不适用	
2015 年度股东大会	2016 年 3 月 21 日	不适用	
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 7 月 1 日	不适用	
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 17 日	不适用	

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 11 月 24 日上海证券交易所正式挂牌上市，因此，公司于 2016 年 11 月 24 日之前召开的五次股东大会决议未在指定网站披露。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄俊辉	否	10	10	0	0	0	否	5
陈雁升	否	10	10	1	0	0	否	5
徐兴泽	否	10	10	0	0	0	否	5
陈树龙	否	10	10	0	0	0	否	5
杨亮	是	10	10	0	0	0	否	5
陈楚裕	是	10	10	0	0	0	否	5
张昭其	是	10	10	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审 计 报 告

广会审字[2017]G17007330019 号

宏辉果蔬股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“宏辉果蔬”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宏辉果蔬管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，宏辉果蔬财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏辉果蔬 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王旭彬

中国注册会计师：张 腾

中国 广州

二〇一七年四月十八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：宏辉果蔬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	78,484,813.89	74,394,499.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	198,395,771.90	166,446,752.75
预付款项	七、6	911,604.31	2,762,660.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	74,706.86	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、9	1,244,209.40	5,165,894.33
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	203,727,172.65	170,086,566.75
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	136,525,620.72	18,556,113.46
流动资产合计		619,363,899.73	437,412,487.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	121,897,272.06	130,850,467.46
在建工程	七、20	13,131,558.75	11,500,077.80
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、25	23,216,921.29	23,838,313.20
开发支出		-	-
商誉	七、27	460,530.39	460,530.39
长期待摊费用	七、28	11,850.23	24,777.71
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	七、30	4,746,333.52	8,886,240.11

非流动资产合计		163,464,466.24	175,560,406.67
资产总计		782,828,365.97	612,972,894.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	-	155,700,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、34	-	16,000,000.00
应付账款	七、35	21,983,564.76	20,003,618.94
预收款项	七、36	5,126,975.94	1,475,098.62
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、37	2,334,311.01	2,322,621.62
应交税费	七、38	116,272.28	548,874.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、41	6,123,217.89	2,643,560.11
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七、44	372,380.16	372,380.16
流动负债合计		36,056,722.04	199,066,154.26
<b>非流动负债：</b>		-	-
长期借款			
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	5,650,298.07	6,022,678.23
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,650,298.07	6,022,678.23
负债合计		41,707,020.11	205,088,832.49
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	133,350,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债		-	-
资本公积	七、55	289,243,561.65	49,922,599.35

减：库存股			
其他综合收益	七、57	-69,505.57	-17,416.72
专项储备			
盈余公积	七、59	16,586,958.39	14,131,566.40
一般风险准备			
未分配利润	七、60	302,010,331.39	243,847,312.53
归属于母公司所有者权益合计		741,121,345.86	407,884,061.56
少数股东权益			
所有者权益合计		741,121,345.86	407,884,061.56
负债和所有者权益总计		782,828,365.97	612,972,894.05

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦毓

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：宏辉果蔬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,202,700.21	63,157,076.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十七、1	105,061,041.84	75,842,786.29
预付款项		212,310.32	1,794,314.19
应收利息		10,849.32	-
应收股利		-	-
其他应收款	十七、2	75,904,280.73	92,007,221.69
存货		70,261,263.99	68,149,988.16
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		39,425,176.36	6,545,106.79
流动资产合计		317,077,622.77	307,496,493.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	370,524,418.24	129,058,118.24
投资性房地产		-	-
固定资产		21,568,444.26	23,736,230.75
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产		4,244,126.01	4,387,262.11

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,746,333.52	8,886,240.11
非流动资产合计		401,083,322.03	166,067,851.21
资产总计		718,160,944.80	473,564,345.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	140,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	16,000,000.00
应付账款		7,811,565.89	6,034,203.42
预收款项		831.25	137,563.41
应付职工薪酬		919,360.34	916,612.96
应交税费		28,243.77	48,756.16
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		107,873,796.94	5,166,214.52
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		258,730.20	258,730.20
流动负债合计		116,892,528.39	169,262,080.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,723,809.40	2,982,539.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,723,809.40	2,982,539.60
负债合计		119,616,337.79	172,244,620.27
<b>所有者权益：</b>			
股本		133,350,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		304,230,165.74	64,909,203.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,096,444.12	13,641,052.13

未分配利润		144,867,997.15	122,769,469.21
所有者权益合计		598,544,607.01	301,319,724.78
负债和所有者权益总计		718,160,944.80	473,564,345.05

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦毓

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		676,309,712.75	631,753,077.96
其中：营业收入	七、61	676,309,712.75	631,753,077.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		617,231,848.18	571,618,812.89
其中：营业成本	七、61	566,478,968.43	518,491,722.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,329,787.53	736,625.94
销售费用	七、63	33,180,508.26	33,338,892.81
管理费用	七、64	15,606,584.58	13,774,095.90
财务费用	七、65	-1,090,312.88	1,754,658.31
资产减值损失	七、66	1,726,312.26	3,522,817.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	74,706.86	327,171.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-114,695.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,152,571.43	60,461,436.67
加：营业外收入	七、69	1,583,823.66	2,252,982.20
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、70	117,984.24	162,184.96
其中：非流动资产处置损失		15,143.88	135.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,618,410.85	62,552,233.91
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,618,410.85	62,552,233.91
归属于母公司所有者的净利润		60,618,410.85	62,552,233.91
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-52,088.85	-55,320.94

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-52,088.85	-55,320.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-52,088.85	-55,320.94
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		60,566,322.00	62,496,912.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,566,322.00	62,496,912.97
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.59	0.63
（二）稀释每股收益(元/股)		0.59	0.63

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦铤

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	308,049,396.94	304,235,367.40
减：营业成本	十七、4	264,754,107.58	259,424,213.30
税金及附加		553,348.72	503,088.79
销售费用		9,135,950.49	8,701,394.95
管理费用		8,566,413.88	6,346,755.52
财务费用		978,091.37	3,250,058.50
资产减值损失		721,267.99	409,825.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	10,849.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,351,066.23	25,600,030.53
加：营业外收入		1,302,853.70	1,951,130.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		100,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,553,919.93	27,551,160.73
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,553,919.93	27,551,160.73
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		24,553,919.93	27,551,160.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦铤

### 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		707,896,304.69	624,337,862.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			



收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,854,140.16	3,842,048.01
收到其他与经营活动有关的现金		15,102,883.19	2,104,006.01
经营活动现金流入小计		731,853,328.04	630,283,916.75
购买商品、接受劳务支付的现金		652,518,974.78	549,505,304.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,014,359.23	17,269,688.98
支付的各项税费		5,348,500.05	3,510,002.22
支付其他与经营活动有关的现金		41,009,448.25	38,765,756.35
经营活动现金流出小计		718,891,282.31	609,050,752.50
经营活动产生的现金流量净额		12,962,045.73	21,233,164.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	1,064,407.90
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	-
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		-	3,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,000.00	4,564,407.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,307,538.53	14,070,464.96
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		94,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		98,307,538.53	14,070,464.96
投资活动产生的现金流量净额		-98,306,538.53	-9,506,057.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		286,459,500	-
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		168,400,000.00	235,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		454,859,500.00	235,700,000.00
偿还债务支付的现金		324,100,000.00	233,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,276,975.81	8,594,994.38
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		7,758,603.79	734,114.76
筹资活动现金流出小计		339,135,579.60	242,329,109.14
筹资活动产生的现金流量净额		115,723,920.40	-6,629,109.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		560,886.65	6,852,679.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,940,314.25	11,950,677.82
加：期初现金及现金等价物余额		69,294,499.64	57,343,821.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,234,813.89	69,294,499.64

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦铤

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,564,506.46	285,206,595.49
收到的税费返还		5,489,075.11	1,309,081.08
收到其他与经营活动有关的现金		14,769,520.17	1,866,326.21
经营活动现金流入小计		323,823,101.74	288,382,002.78
购买商品、接受劳务支付的现金		300,626,870.62	268,970,738.30
支付给职工以及为职工支付的现金		7,762,801.94	7,282,300.45
支付的各项税费		1,307,566.23	1,450,509.30
支付其他与经营活动有关的现金		17,014,622.10	14,592,341.06
经营活动现金流出小计		326,711,860.89	292,295,889.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,888,759.15	-3,913,886.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	3,500,000.00
投资活动现金流入小计		-	3,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,149.63	395,935.62
投资支付的现金		241,466,300.00	-
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		10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		251,720,449.63	395,935.62
投资活动产生的现金流量净额		-251,720,449.63	3,104,064.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		272,097,500.00	-
取得借款收到的现金		153,400,000.00	220,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		127,225,296.62	2,553,441.94
筹资活动现金流入小计		552,722,796.62	223,253,441.94
偿还债务支付的现金		294,100,000.00	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,673,217.95	7,601,760.63
支付其他与筹资活动有关的现金		7,758,603.79	734,114.76
筹资活动现金流出小计		308,531,821.74	223,335,875.39
筹资活动产生的现金流量净额		244,190,974.88	-82,433.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		563,857.39	4,296,603.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,854,376.51	3,404,347.61
加：期初现金及现金等价物余额		58,057,076.72	54,652,729.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,202,700.21	58,057,076.72

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦铤

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				49,922,599.35		-17,416.72		14,131,566.40		243,847,312.53	-	407,884,061.56
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	100,000,000.00				49,922,599.35		-17,416.72		14,131,566.40		243,847,312.53	-	407,884,061.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,350,000.00				239,320,962.30		-52,088.85		2,455,391.99		58,163,018.86	-	333,237,284.30
(一) 综合收益总额	-				-		-52,088.85		-		60,618,410.85	-	60,566,322.00
(二)所有者投入和减少资本	33,350,000.00				239,320,962.30		-		-		-	-	272,670,962.30
1. 股东投入的普通股	33,350,000.00				239,320,962.30		-		-		-	-	272,670,962.30
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-		-		-		-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-		-		-		-	-	-
4. 其他	-				-		-		-		-	-	-
(三) 利润分配	-				-		-		2,455,391.99		-2,455,391.99	-	-
1. 提取盈余公积	-				-		-		2,455,391.99		-2,455,391.99	-	-
2. 提取一般风险准备	-				-		-		-		-	-	-

2016 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-				-		-		-		-		-
4. 其他	-				-		-		-		-		-
（四）所有者权益内部结转	-				-		-		-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-				-		-		-		-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-		-		-		-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-		-		-		-		-
4. 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	133,350,000.00				289,243,561.65		-69,505.57		16,586,958.39		302,010,331.39		741,121,345.86

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				49,922,599.35		37,904.22		11,376,450.33		184,050,194.69	-	345,387,148.59
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	100,000,000.00				49,922,599.35		37,904.22		11,376,450.33		184,050,194.69	-	345,387,148.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		-55,320.94		2,755,116.07		59,797,117.84	-	62,496,912.97
（一）综合收益总额	-				-		-55,320.94		-		62,552,233.91	-	62,496,912.97

2016 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-				-		-		-		-		-
1. 股东投入的普通股	-				-		-		-		-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-		-		-		-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-		-		-		-		-
4. 其他	-				-		-		-		-		-
(三) 利润分配	-				-		-	2,755,116.07		-2,755,116.07		-	-
1. 提取盈余公积	-				-		-	2,755,116.07		-2,755,116.07		-	-
2. 提取一般风险准备	-				-		-			-		-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-				-		-			-		-	-
4. 其他	-				-		-			-		-	-
(四) 所有者权益内部结转	-				-		-			-		-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-		-			-		-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-		-			-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-		-			-		-	-
4. 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	100,000,000.00				49,922,599.35		-17,416.72	14,131,566.40		243,847,312.53		-	407,884,061.56

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦毓

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				64,909,203.44				13,641,052.13	122,769,469.21	301,319,724.78
加: 会计政策变更	-				-				-	-	-
前期差错更正	-				-				-	-	-
其他	-				-				-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00				64,909,203.44				13,641,052.13	122,769,469.21	301,319,724.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,350,000.00				239,320,962.30				2,455,391.99	22,098,527.94	297,224,882.23
(一) 综合收益总额	-				-				-	24,553,919.93	24,553,919.93
(二) 所有者投入和减少资本	33,350,000.00				239,320,962.30				-	-	272,670,962.30
1. 股东投入的普通股	33,350,000.00				239,320,962.30				-	-	272,670,962.30
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-	-	-
4. 其他	-				-				-	-	-
(三) 利润分配	-				-				2,455,391.99	-2,455,391.99	-
1. 提取盈余公积	-				-				2,455,391.99	-2,455,391.99	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-				-				-	-	-
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)	-				-				-	-	-

2016 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-				-				-	-	-
4. 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	133,350,00 0.00				304,230,16 5.74				16,096,44 4.12	144,867,9 97.15	598,544,6 07.01

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,00 0.00				64,909,203 .44				10,885,93 6.06	97,973,42 4.55	273,768,5 64.05
加：会计政策变更	-				-				-	-	-
前期差错更正	-				-				-	-	-
其他	-				-				-	-	-
二、本年期初余额	100,000,00 0.00				64,909,203 .44				10,885,93 6.06	97,973,42 4.55	273,768,5 64.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				2,755,116. 07	24,796,04 4.66	27,551,16 0.73
(一) 综合收益总额	-				-				-	27,551,16 0.73	27,551,16 0.73
(二) 所有者投入和减少资本	-				-				-	-	-
1. 股东投入的普通股	-				-				-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-	-	-
4. 其他	-				-				-	-	-
(三) 利润分配	-				-				2,755,116. 07	-2,755,116 .07	-
1. 提取盈余公积	-				-				2,755,116.	-2,755,116	-



2016 年年度报告

									07	.07	
2. 对所有者（或股东）的分配	-				-				-		-
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. 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	100,000,00 0.00				64,909,203 .44				13,641,05 2.13	122,769,4 69.21	301,319,7 24.78

法定代表人：黄俊辉 主管会计工作负责人：林晓芬 会计机构负责人：林锦毓

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

##### ①、1992 年宏辉有限成立

公司前身宏辉有限是由香港居民郑丽珊（系公司实际控制人之一郑幼文的姐姐）出资组建的外商独资企业，于 1992 年 11 月 2 日经汕头市龙湖区经济发展局《关于独资经营汕头经济特区宏辉食品有限公司的批复》（汕特龙经外字[1992]175 号文）批准，并于 1992 年 11 月 18 日取得《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸汕府外资证字[1992]345 号）。1992 年 12 月 10 日，宏辉有限取得汕头市工商局核发的《外商投资企业核准登记通知书》（注册号：工商企独粤汕字第 00579 号），注册资本美元 80 万元，经营期限自 1992 年 12 月 10 日至 2007 年 12 月 9 日，股东为郑丽珊，持股比例为 100%。

1993 年 8 月 2 日，汕头经济特区立信会计师事务所出具《验资证明书》（汕特立信会验字[93]第 013 号），验证截至 1993 年 7 月 31 日止，公司已收到股东郑丽珊缴纳的注册资本美元 101,461.40 元，折合人民币 578,906.60 元。其中，货币出资美元 5 万元，折合人民币 284,705.00 元；实物（轿车）出资港元 39.80 万元，折合人民币 294,201.60 元。

1994 年 5 月 11 日，汕头市鲩岛会计师事务所出具《验资报告》（[94]汕鲩会验字 350 号），经其审验，公司已收到股东郑丽珊缴纳的第二期注册资本美元 413,935.00 元，折合人民币 2,488,486.35 元。其中货币出资美元 394,540.00 元，实物（工具车）出资美元 19,395.00 元。

1996 年 3 月 26 日，汕头商海会计师事务所出具《验资报告》（汕商会外验字[96]第 024 号），经其审验，公司已收到股东郑丽珊缴纳的第三期注册资本美元 284,603.60 元，全部为货币出资。至此，公司累计实收资本为美元 80 万元，注册资本全部到位。

宏辉有限成立时股权结构如下：

股东	出资额（万美元）	出资比例（%）
郑丽珊	80.00	100.00

##### ②、2007 年第一次股权转让并增资

2006 年 12 月 29 日，根据公司董事会决议及郑丽珊与格理特萨国际（由黄俊辉 100%持股）签订的股权转让协议书，并经汕头市龙湖区对外贸易经济合作局《关于汕头经济特区宏辉食品有限公司增加投资等事项的批复》（汕龙外资[2006]123 号文）和《关于汕头经济特区宏辉食品有限公司变更投资者的批复》（汕龙外资[2007]005 号文）批准，公司注册资本由美元 80 万元增加至美元 160 万元，郑丽珊将持有的公司 100%股权转让予格理特萨国际，并由格理特萨国际以外汇现金缴付尚未投入的美元 80 万元新增注册资本。

2007 年 1 月 22 日，汕头市政府向宏辉有限核发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤汕外资证字[1992]0345 号）。2007 年 6 月 9 日，汕头市工商局向公司换发《企业法人

营业执照》（企独粤汕总字第 190799 号），宏辉有限法定代表人变更为黄俊辉，注册资本变更为美元 160 万元，公司类型变更为有限责任公司（外国法人独资），经营期限变更为 1992 年 12 月 10 日至 2022 年 12 月 9 日，股东变更为格理特萨国际，持股比例为 100%。

2007 年 5 月 31 日，汕头市斯威会计师事务所出具《验资报告》（斯威[2007]验字第 85 号），验证截至 2007 年 5 月 29 日止，公司已收到格理特萨国际缴纳的新增注册资本美元 159,970.00 元，全部以货币出资。

2008 年 4 月 29 日，汕头市斯威会计师事务所出具《验资报告》（斯威[2008]验字第 119 号），验证截至 2008 年 1 月 31 日止，公司已收到格理特萨国际缴纳的新增注册资本美元 639,950.00 元，全部以货币出资。变更后的累计注册资本为美元 160 万元，实收资本为美元 1,599,920.00 元。

2008 年 6 月 18 日，汕头市工商局向公司换发《企业法人营业执照》（注册号：440500400006378），公司的实收资本变更为美元 159.992 万元，经营范围变更为“水果、蔬菜加工、保鲜、冷藏（食品卫生许可证有效期至 2009 年 7 月 12 日）；自产产品所需农副产品的收购”。

本次股权转让及增资后，宏辉有限的股权结构如下：

股东	出资额（万美元）	出资比例（%）
格理特萨国际	160.00	100.00

### ③、2010 年第二次股权转让

2010 年 11 月 1 日，格理特萨国际分别与黄俊辉、郑幼文签订股权转让协议书，将其所持宏辉有限 90% 的股权以 30,918,691 元转让予黄俊辉，将其所持宏辉有限 10% 的股权以 3,435,410 元转让予郑幼文。上述股权转让业经汕头市龙湖区对外贸易经济合作局《关于汕头经济特区宏辉食品有限公司股权转让等事项的批复》（汕龙外资[2010]074 号文）批准。股权转让后，公司性质转为内资企业，注册资本由美元 160 万元变更为人民币 11,306,524.73 元；其中，黄俊辉出资 10,175,872.26 元，占注册资本的 90%；郑幼文出资 1,130,652.47 元，占注册资本的 10%。

2010 年 11 月 18 日，正中珠江出具了《实收外币资本汇率折算鉴证报告》（广会所专字[2010]第 10005010041 号），证明截至 2010 年 9 月 30 日，公司的实收外币资本折成人民币金额为 11,306,524.73 元。

2010 年 11 月 22 日，汕头市工商局核准了上述变更登记事项并核发《企业法人营业执照》（注册号：440500400006378）。

本次股权转让之后，宏辉有限的股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	黄俊辉	10,175,872.26	90.00
2	郑幼文	1,130,652.47	10.00
合计		11,306,524.73	100.00

#### ④、2010 年第二次增资

公司于 2010 年 12 月 6 日通过股东会决议，将注册资本由 11,306,524.73 元增加至 52,306,524.73 元，由黄俊辉和郑幼文分别以货币增资 36,900,000.00 元和 4,100,000.00 元。增资后，黄俊辉出资 47,075,872.26 元，占注册资本的 90%；郑幼文出资 5,230,652.47 元，占注册资本的 10%。

2010 年 12 月 14 日，汕头市纵横会计师事务所对本次增资出具《验资报告》（纵横验字（2010）第 667 号），验证截至 2010 年 12 月 14 日止，公司已收到黄俊辉、郑幼文缴纳的新增注册资本 41,000,000.00 元，全部为货币出资。公司变更后的累计注册资本实收金额为 52,306,524.73 元。

2010 年 12 月 15 日，汕头市工商局核准了上述变更登记事项并换发《企业法人营业执照》（注册号：440500400006378）。

本次增资后，宏辉有限股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	黄俊辉	47,075,872.26	90.00
2	郑幼文	5,230,652.47	10.00
合计		52,306,524.73	100.00

#### ⑤、2011 年第三次增资

2011 年 1 月 8 日，公司通过股东会决议，将注册资本由 52,306,524.73 元增加至 70,004,648.49 元，由陈雁升、杨时青、马丽芳、梁捷兰、宋福、恒复投资、黄灏、陈校、黄庄泽、徐兴泽、吴先俊、陈树龙、林育平、王建龙和宋永围分别以货币缴纳，增资具体情况如下：

单位：元

序号	股东	增资后持股比例（%）	增资认缴出资额	增资认缴金额	每单位注册资本价格
1	陈雁升	14.00	9,801,176.14	42,000,000	4.29
2	杨时青	5.00	3,500,420.05	15,000,000	4.29
3	马丽芳	1.20	840,100.81	3,600,000	4.29
4	梁捷兰	1.00	700,084.01	3,000,000	4.29
5	宋福	1.00	700,084.01	3,000,000	4.29
6	恒复投资	1.00	700,084.01	3,000,000	4.29
7	黄灏	0.50	350,042.01	1,500,000	4.29
8	陈校	0.40	280,033.60	1,200,000	4.29
9	黄庄泽	0.40	280,033.60	1,200,000	4.29
10	徐兴泽	0.15	105,012.60	375,000	3.57
11	吴先俊	0.15	105,012.60	375,000	3.57

12	陈树龙	0.15	105,012.60	375,000	3.57
13	林育平	0.13	91,010.92	325,000	3.57
14	王建龙	0.10	70,008.40	250,000	3.57
15	宋永围	0.10	70,008.40	250,000	3.57
<b>合计</b>		<b>25.28</b>	<b>17,698,123.76</b>	<b>75,450,000</b>	<b>4.26</b>

2011年1月19日，汕头市纵横会计师事务所对本次增资出具《验资报告》（纵横验字（2011）第034号），验证截至2011年1月19日止，公司已收到陈雁升、杨时青、马丽芳、梁捷兰、宋福、恒复投资、黄灏、陈校、黄庄泽、徐兴泽、吴先俊、陈树龙、林育平、王建龙和宋永围缴纳的新增注册资本合计17,698,123.76元，全部为货币出资。公司变更后的累计注册资本实收金额为70,004,648.49元。

2011年1月21日，汕头市工商局核准了上述变更登记事项并换发《企业法人营业执照》（注册号：440500400006378）。

本次增资后，宏辉有限股权结构如下：

序号	股东	出资额（元）	出资比例（%）
1	黄俊辉	47,075,872.26	67.25
2	陈雁升	9,801,176.14	14.00
3	郑幼文	5,230,652.47	7.47
4	杨时青	3,500,420.05	5.00
5	马丽芳	840,100.81	1.20
6	梁捷兰	700,084.01	1.00
7	宋福	700,084.01	1.00
8	恒复投资	700,084.01	1.00
9	黄灏	350,042.01	0.50
10	陈校	280,033.60	0.40
11	黄庄泽	280,033.60	0.40
12	徐兴泽	105,012.60	0.15
13	吴先俊	105,012.60	0.15
14	陈树龙	105,012.60	0.15
15	林育平	91,010.92	0.13
16	王建龙	70,008.40	0.10
17	宋永围	70,008.40	0.10
<b>合计</b>		<b>70,004,648.49</b>	<b>100.00</b>

公司2011年第三次增资新增的股东中，陈雁升、杨时青、恒复投资为专业投资者；马丽芳、梁捷兰、宋福为公司实际控制人黄俊辉的多年朋友；黄灏、陈校、黄庄泽与黄俊辉均为叔侄关系；徐兴泽、吴先俊、陈树龙、林育平、王建龙、宋永围为公司高管。

## ⑥、2011 年股份公司设立

2011 年 3 月 6 日，经公司股东会审议通过，宏辉有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司。正中珠江对公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 1 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度、2011 年 1 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注进行了审计，并于 2011 年 3 月 5 日出具了《股改审计报告》（广会所审字[2011]第 10005010109 号）。

2011 年 3 月 5 日，广东中广信资产评估有限公司对本次股改出具了《资产评估报告》（中广信评报字[2011]第 050 号）。2011 年 3 月 21 日，正中珠江出具了《验资报告》（广会所验字[2011]第 10005010121 号）。根据该《验资报告》的审验结果，公司已将经审计的截至 2011 年 1 月 31 日的净资产 163,063,613.04 元，折为公司股本 100,000,000.00 元。

2011 年 3 月 21 日，宏辉果蔬召开创立大会，选举公司董事、监事，并审议通过公司章程。

2011 年 4 月 8 日，汕头市工商局核准了上述变更登记并换发《企业法人营业执照》（注册号：440500400006378）。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	持股比例（%）
1	黄俊辉	67,246,782	67.25
2	陈雁升	14,000,750	14.00
3	郑幼文	7,471,864	7.47
4	杨时青	5,000,268	5.00
5	马丽芳	1,200,064	1.20
6	梁捷兰	1,000,054	1.00
7	宋福	1,000,054	1.00
8	恒复投资	1,000,054	1.00
9	黄灏	500,027	0.50
10	陈校	400,021	0.40
11	黄庄泽	400,021	0.40
12	徐兴泽	150,008	0.15
13	吴先俊	150,008	0.15
14	陈树龙	150,008	0.15
15	林育平	130,007	0.13
16	王建龙	100,005	0.10
17	宋永围	100,005	0.10

合计	100,000,000	100.00
----	-------------	--------

### ⑦、2013 年第三次股权转让

2013 年 9 月 10 日，因个人资金需要，梁捷兰与陈雁升签订股权转让协议书，将其所持宏辉果蔬 1%的股权以 3,000,000.00 元转让予陈雁升。

2013 年 9 月 17 日，因个人资金需要，黄灏与宋福签订股权转让协议书，将其所持宏辉果蔬 0.5%的股权以 1,500,000.00 元转让予宋福。

上述股权转让后，宏辉果蔬的股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	持股比例（%）
1	黄俊辉	67,246,782	67.25
2	陈雁升	15,000,804	15.00
3	郑幼文	7,471,864	7.47
4	杨时青	5,000,268	5.00
5	宋福	1,500,081	1.50
6	马丽芳	1,200,064	1.20
7	恒复投资	1,000,054	1.00
8	陈校	400,021	0.40
9	黄庄泽	400,021	0.40
10	徐兴泽	150,008	0.15
11	吴先俊	150,008	0.15
12	陈树龙	150,008	0.15
13	林育平	130,007	0.13
14	王建龙	100,005	0.10
15	宋永围	100,005	0.10
合计		100,000,000	100.00

### ⑧、2014 年第四次股权转让

2014 年 6 月 21 日，因个人资金需要，杨时青与黄俊辉签订股权转让协议书，将其所持宏辉果蔬 5%的股份以 15,000,000 元转让给黄俊辉。

本次股权转让后，宏辉果蔬股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	持股比例（%）
1	黄俊辉	72,247,050	72.25
2	陈雁升	15,000,804	15.00
3	郑幼文	7,471,864	7.47

4	宋福	1,500,081	1.50
5	马丽芳	1,200,064	1.20
6	恒复投资	1,000,054	1.00
7	陈校	400,021	0.40
8	黄庄泽	400,021	0.40
9	徐兴泽	150,008	0.15
10	吴先俊	150,008	0.15
11	陈树龙	150,008	0.15
12	林育平	130,007	0.13
13	王建龙	100,005	0.10
14	宋永围	100,005	0.10
合计		100,000,000	100.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2444号《关于核准宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年11月14日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币9.31元。发行后公司的股本增至人民币13,335万元。公司已于2016年12月办理了注册资本变更登记手续。

## 2. 行业性质、经营范围

行业性质：果蔬服务业

经营范围：公司是一家集果蔬产品的种植管理、采后收购、产地预冷、冷冻仓储、预选分级、加工包装、冷链配送于一体的专业生鲜农产品服务商。

3. 财务报告批准报出日：本报告于2017年4月18日经公司董事会批准对外报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

子公司全称	变化情况
福建宏辉果蔬有限公司	无变化
天津宏辉果蔬有限公司	无变化
宏辉果蔬（香港）有限公司	无变化
烟台宏辉食品有限公司	无变化
上海宏辉食品有限公司	无变化
广州市正通物流有限公司	无变化
江西宏辉果蔬有限公司	无变化



本公司 2016 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司共 7 家，本年度合并报表范围相比上年度无发生变化。详见第十一节注释八“合并范围的变更”和九“在其他主体中权益的披露”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### (2) 合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号—现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### (2) 外币财务报表的折算方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：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和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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

#### (3) 金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额

重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差

额，单独进行减值测试，计提坏账准备
-------------------

## 12. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类：原材料、包装物、发出商品和产成品。

(2) 存货取得的计价方法

存货按照成本进行初始计量。应计入存货成本的借款费用，按照本报告第十一节五-18“借款费用”处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 存货发出的计价方法：存货领用发出按加权平均法及个别计价法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。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。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：① 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；② 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；③ 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④ 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账

面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

#### 14. 长期股权投资

√适用□不适用

##### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

##### (2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

##### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本报告第十一节五-22“长期资产减值”。

(6) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本报告第十一节五-22“长期资产减值”所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认标准为：同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(3) 固定资产计价

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

B、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4) 固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本报告第十一节五-22”长期资产减值”所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	直线法	5-10	5	9.50-19
运输设备	直线法	8-10	5	9.50-11.88
办公设备	直线法	3-5	5	19-31.67

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本报告第十一节五-22”长期资产减值”所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、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。

B、借款费用已经发生。

C、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。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产计价：

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

#### (2) 无形资产使用寿命

A、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### B、无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

#### C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3)无形资产减值准备：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按第十一节五-22”长期资产减值”所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### （3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

### （4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额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。

### （6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因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，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本财务报表附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业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

√适用□不适用

符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用□不适用

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：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。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司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

## 26. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，

计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### ① 以权益结算的股份支付

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

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

### ② 以现金结算的股份支付

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

### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价



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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，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，以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。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、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；
- c、收入的金额能够可靠计量；
- d、相关经济利益很可能流入公司；
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入公司；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

（4）公司收入实现的具体核算原则为：

内/外销	具体收入确认原则
内销	送货上门方式或客户自行到公司提货：客户在送货单上签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
	托运方式：直接交货给购货方或交付给购货方委托的承运人，以取得货物承运单或铁路运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
外销	离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得出口装船提单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
	其他结算形式：按合同要求货物到达提货点并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

① 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

### (1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### （3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

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**

√适用 □不适用

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。

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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	5%、6%、11%、13%
消费税	应纳税所得额	16.5%、25%
营业税	免抵税额、应交流转税额	1%、7%
城市维护建设税	免抵税额、应交流转税额	3%
企业所得税	免抵税额、应交流转税额	2%
地方水利建设基金	免抵税额、应交流转税额	1%
堤围防护费	营业收入	0.072%
河道管理费	应交流转税额	1%
关税	关税完税价	0-14%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
宏辉果蔬股份有限公司	25%
福建宏辉果蔬有限公司	25%

天津宏辉果蔬有限公司	25%
宏辉果蔬(香港)有限公司	16.5%
烟台宏辉食品有限公司	25%
上海宏辉食品有限公司	25%
广州市正通物流有限公司	25%
江西宏辉果蔬有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局 2003 年 12 月 2 日发布的《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》(财税[2003]238 号), 公司果蔬出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司水果出口产品 2016 年度适用退税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局 2011 年 12 月 31 日发布的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》(财税[2011]137 号), 公司自 2012 年 3 月 1 日起销售蔬菜产品免征增值税。

### (2) 企业所得税

根据 2007 年 6 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)规定, 公司报告期从事农产品初加工所得, 免征企业所得税。从事非农产品初加工所得按应纳税所得额的 25%缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用√不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,320.45	2,242.97
银行存款	78,420,717.83	69,292,256.67
其他货币资金	58,775.61	5,100,000.00
合计	78,484,813.89	74,394,499.64
其中:存放在境外的款项总额	590,272.50	832,796.57

其他说明

其他货币资金 2016 年 12 月 31 日余额系在途货币资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用√不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 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：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	208,891,779.11	100.00%	10,496,007.21	5.02%	198,395,771.90	175,207,108.16	100.00%	8,760,355.41	5.00%	166,446,752.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	208,891,779.11	/	10,496,007.21	/	198,395,771.90	175,207,108.16	/	8,760,355.41	/	166,446,752.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内	207,863,414.06	10,393,170.71	5.00%
1 年以内小计	207,863,414.06	10,393,170.71	5.00%
1 至 2 年	1,028,365.05	102,836.50	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	208,891,779.11	10,496,007.21	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,713,266.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。2016 年度不存在转回的坏账准备；外币折算差异对坏账准备的影响额 22,384.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司按欠款方归集的 2016 年 12 月 31 日期末余额前五名应收账款汇总金额为 56,028,208.25 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 26.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,824,545.89 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	668,117.94	73.29%	2,762,660.45	100.00%
1 至 2 年	243,486.37	26.71%	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	911,604.31	100.00%	2,762,660.45	100.00%

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

本公司 2016 年 12 月 31 日按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 750,369.55 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 82.31%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	74,706.86	
合计	74,706.86	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	2,552,188.22	44.36%	127,609.41	5.00%	2,424,578.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,844,463.50	100%	600,254.10	32.54%	1,244,209.40	2,700,914.92	46.95%	434,599.40	16.09%	2,266,315.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	500,000.00	8.69%	25,000.00	5.00%	475,000.00
合计	1,844,463.50	/	600,254.10	/	1,244,209.40	5,753,103.14	/	587,208.81	/	5,165,894.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,149,539.24	57,476.96	5.00%
1 年以内小计	1,149,539.24	57,476.96	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	43,874.22	21,937.11	50.00%
4 至 5 年	651,050.04	520,840.03	80.00%
5 年以上			
合计	1,844,463.50	600,254.10	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 13,045.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,032,438.82	1,626,022.74
退税款	694,924.26	1,519,839.38
社保类	71,138.09	54,150.63
保险赔偿退款	-	2,552,188.22
其他	45,962.33	902.17
合计	1,844,463.50	5,753,103.14

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省国家税务局	退税款	694,924.26	3-4 年、4-5 年	37.68%	542,777.14
嘉兴特色农产品实业有限公司	保证金	452,640.00	1 年以内	24.54%	22,632.00
广州百佳超级市场有限公司	保证金	126,900.00	1 年以内	6.88%	6,345.00
上海同舜国际货物运输代理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.42%	5,000.00
中央金库	保证金	55,338.04	1 年以内	3.00%	2,766.90
合计	/	1,429,802.30	/	77.52%	579,521.04

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	194,598,693.08	-	194,598,693.08	162,307,970.36	-	162,307,970.36
库存商品	168,458.70	-	168,458.70	507,700.17	-	507,700.17
包装物	5,857,215.34	-	5,857,215.34	3,982,695.40	-	3,982,695.40
发出商品	3,102,805.53	-	3,102,805.53	3,288,200.82	-	3,288,200.82
合计	203,727,172.65	-	203,727,172.65	170,086,566.75	-	170,086,566.75

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	20,525,620.72	18,556,113.46
银行理财产品	116,000,000.00	-
合计	136,525,620.72	18,556,113.46

其他说明

无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	123,052,156.41	42,715,732.45	5,721,583.76	4,348,689.77	175,838,162.39
2. 本期增加金额	249,297.89	485,371.21	288,453.12	115,566.38	1,138,688.60
(1) 购置	227,297.89	485,371.21	288,453.12	114,802.06	1,115,924.28
(2) 在建工程转入	22,000.00	-	-	-	22,000.00
(3) 其他	-	-	-	764.32	764.32
3. 本期减少金额	696,590.22	-	34,969.00	-	731,559.22
(1) 处置或报废	-	-	34,969.00	-	34,969.00
(2) 其他	696,590.22	-	-	-	696,590.22
4. 期末余额	122,604,864.08	43,201,103.66	5,975,067.88	4,464,256.15	176,245,291.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,303,696.17	22,324,317.07	3,139,339.37	2,220,342.32	44,987,694.93
2. 本期增加金额	4,384,867.87	3,902,824.24	518,195.89	573,261.90	9,379,149.90
(1) 计提	4,384,867.87	3,902,824.24	518,195.89	572,872.35	9,378,760.35
(2) 其他	-	-	-	389.55	389.55
3. 本期减少金额	-	-	18,825.12	-	18,825.12
(1) 处置或报废	-	-	18,825.12	-	18,825.12
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	21,688,564.04	26,227,141.31	3,638,710.14	2,793,604.22	54,348,019.71
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	100,916,300.04	16,973,962.35	2,336,357.74	1,670,651.93	121,897,272.06

2. 期初账面价值	105,748,460.24	20,391,415.38	2,582,244.39	2,128,347.45	130,850,467.46
-----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州正通厂房	11,209,849.01	正在办理中
广州正通铺面	1,435,648.93	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津宏辉基建工程	13,131,558.75	-	13,131,558.75	11,489,077.80	-	11,489,077.80
广州正通简易工程	-	-	-	11,000.00	-	11,000.00
合计	13,131,558.75	-	13,131,558.75	11,500,077.80	-	11,500,077.80

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

天津宏辉基建工程	46,000.00	11,489,077.80	1,642,480.95	-	-	13,131,558.75	28.55%	30.00%	-	-	-	募筹资金
广州正通简易工程	22,000.00	11,000.00	11,000.00	22,000.00	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	募筹资金
合计	46,022,000.00	11,500,077.80	1,653,480.95	22,000.00	-	13,131,558.75	/	/	-	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	28,220,317.74	371,924.04	28,592,241.78
2. 本期增加金额	-	43,846.80	43,846.80
(1) 购置	-	43,846.80	43,846.80
(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	28,220,317.74	415,770.84	28,636,088.58
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,538,056.31	215,872.27	4,753,928.58
2. 本期增加金额	598,290.25	66,948.46	665,238.71
(1) 计提	598,290.25	66,948.46	665,238.71
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,136,346.56	282,820.73	5,419,167.29
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	23,083,971.18	132,950.11	23,216,921.29
2. 期初账面价值	23,682,261.43	156,051.77	23,838,313.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他	处置	其他	
广州市正通物流有限公司	273,465.35	-	-	-	-	273,465.35
江西宏辉果蔬有限	187,065.04	-	-	-	-	187,065.04



公司						
合计	460,530.39	-	-	-	-	460,530.39

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

2016年12月31日，公司已对上述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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	24,777.71	-	12,927.48		11,850.23
合计	24,777.71	-	12,927.48		11,850.23

其他说明：

无

**29、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**

适用 不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**30、其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购房款	4,746,333.52	4,746,333.52
IPO 费用	-	4,139,906.59
合计	4,746,333.52	8,886,240.11

其他说明：

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		15,000,000
保证、抵押借款		140,700,000
合计		155,700,000

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		16,000,000
合计		16,000,000

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,641,996.68	19,524,824.70
1 至 2 年	334,788.08	149,435.01
2 至 3 年	6,780.00	156,582.00
3 至 4 年	-	115,334.85
4 至 5 年	-	57,442.38
合计	21,983,564.76	20,003,618.94

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,126,975.94	1,475,098.62
合计	5,126,975.94	1,475,098.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,322,621.62	19,671,109.84	19,659,420.45	2,334,311.01
二、离职后福利-设定提存计划	-	975,251.16	975,251.16	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,322,621.62	20,646,361.00	20,634,671.61	2,334,311.01

## (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,248,795.39	18,726,666.20	18,706,547.27	2,268,914.32
二、职工福利费	-	258,640.20	258,640.20	-
三、社会保险费	874.15	523,015.80	521,577.30	2,312.65
其中：医疗保险费	815.85	444,891.72	443,459.32	2,248.25
工伤保险费	-	29,775.24	29,775.24	-
生育保险费	58.30	48,348.84	48,342.74	64.40

四、住房公积金	-	114,776.15	114,776.15	-
五、工会经费和职工教育经费	72,952.08	48,011.49	57,879.53	63,084.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,322,621.62	19,671,109.84	19,659,420.45	2,334,311.01

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		924,180.68	924,180.68	
2、失业保险费		51,070.48	51,070.48	
3、企业年金缴费				
合计		975,251.16	975,251.16	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	334,669.92
个人所得税	17,623.89	15,556.81
城市维护建设税	1,582.55	32,993.49
房产税	37,340.60	36,860.60
印花税	36,954.35	36,943.31
土地使用税	21,640.50	21,640.50
教育费附加	678.23	23,770.30
地方教育费	452.16	15,846.87
堤围防护费	-	26,414.67
地方水利建设基金	-	4,178.34
合计	116,272.28	548,874.81

其他说明：

无

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
IPO 费用	6,020,000.00	-
保险赔偿退款	58,565.09	2,606,594.22
其他	44,652.80	36,965.89
合计	6,123,217.89	2,643,560.11

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	372,380.16	372,380.16
合计	372,380.16	372,380.16

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用□不适用

单位：元 币种人民币

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	6,022,678.23	-	372,380.16	5,650,298.07	与资产相关的政府补助
合计	6,022,678.23	-	372,380.16	5,650,298.07	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江西省寻乌县固定资产投资补助基金	689,152.59	-	-	25,762.68	663,389.91	与资产相关
2012年度西果东送农产品现代流通企业综合试点中央补助资金	2,350,986.04	-	-	87,887.28	2,263,098.76	与资产相关
2013年南菜北运产区建设工程资金	2,982,539.60	-	-	258,730.20	2,723,809.40	与资产相关
合计	6,022,678.23	-	-	372,380.16	5,650,298.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	100,000,000.00	33,350,000.00	-	-	-	33,350,000.00	133,350,000.00

其他说明：

2016年10月27日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2444号”核准，向社会公开发行3,335万股人民币普通股，并于2016年11月24日在上海证券交易所主板上市交

易，发行后的股本总额为人民币 13,335 万元。上述股本增加情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了广会验字[2016]G14015320439 号《验资报告》。

#### 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

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	49,922,599.35	239,320,962.30	-	289,243,561.65
合计	49,922,599.35	239,320,962.30	-	289,243,561.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期完成首次公开发行 3,335 万股人民币普通股 A 股，实际募集资金金额为 286,459,500.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 33,350,000.00 元，发行费用人民币 13,788,537.70 元，股本溢价人民币 239,320,962.30 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							



权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,416.72	-52,088.85	-	-	-52,088.85	-	-69,505.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-17,416.72	-52,088.85	-	-	-52,088.85	-	-69,505.57
其他综合收益合计	-17,416.72	-52,088.85	-	-	-52,088.85	-	-69,505.57

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：

不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,131,566.40	2,455,391.99	-	16,586,958.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,131,566.40	2,455,391.99	-	16,586,958.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

据《公司法》和公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	243,847,312.53	184,050,194.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	243,847,312.53	184,050,194.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,618,410.85	62,552,233.91
减：提取法定盈余公积	2,455,391.99	2,755,116.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,010,331.39	243,847,312.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	676,309,712.75	566,478,968.43	631,753,077.96	518,491,722.39
其他业务	-	-	-	-
合计	676,309,712.75	566,478,968.43	631,753,077.96	518,491,722.39

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	133,718.00	395,726.03
教育费附加	57,307.70	196,677.69

资源税	-	-
房产税	320,612.39	-
土地使用税	306,315.11	-
车船使用税	10,148.37	-
印花税	338,584.67	-
堤围防护费	121,215.67	-
地方教育费附加	38,205.14	131,118.48
地方水利建设基金	3,680.48	13,103.74
合计	1,329,787.53	736,625.94

其他说明：

依据财会[2016]22号文规定，全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，将2016年5月以后的印花税，房产税，土地使用税，堤围防护费，车船税从原相关费用转入到“税金及附加”。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费用	15,480,569.02	17,065,368.10
超市费用	11,557,961.00	10,216,367.01
业务费用	1,949,776.34	1,620,289.90
职工薪酬	1,458,800.66	1,463,563.09
仓储费用	1,199,420.73	1,300,603.08
折旧与摊销费用	842,926.30	890,321.88
其他	691,054.21	782,379.75
合计	33,180,508.26	33,338,892.81

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,068,002.02	5,960,068.13
折旧与摊销费用	4,154,206.28	3,851,326.39
上市相关费用	2,755,328.50	-
办公费用	694,019.21	803,920.09
税费	420,678.55	1,516,201.31
业务招待费	383,178.30	556,363.33
差旅费用	348,400.02	365,832.14
行车费用	293,117.32	288,330.00
中介机构费用	224,569.70	263,431.70
其他	265,084.68	168,622.81
合计	15,606,584.58	13,774,095.90

其他说明：

税费比去年同期减少 109.55 万元，主要是依据财会[2016]22 号文规定，全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，将 2016 年 5 月及以后的印花税，房产税，土地使用税，堤围防护费，车船税从原“管理费用”转入到“税金及附加”。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,276,975.81	8,594,994.38
减：利息收入	-238,456.81	-180,675.97
汇兑损益	-8,368,707.38	-6,939,109.04
手续费	239,875.50	279,448.94
合计	-1,090,312.88	1,754,658.31

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,726,312.26	3,522,817.54
合计	1,726,312.26	3,522,817.54

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-114,695.63
处置长期股权投资产生的投资收益		441,867.23
其他	74,706.86	-
合计	74,706.86	327,171.60

其他说明：

无

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,583,823.66	2,193,780.20	1,583,823.66
其他	-	59,202.00	-
合计	1,583,823.66	2,252,982.20	1,583,823.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
挂牌上市奖励	800,000.00	-	与收益相关
2013年南菜北运产区建设工程项目计划专项资金	258,730.20	258,730.20	与资产相关
2015年度外贸进出口增量奖和促进重点企业进口扶持奖励	180,951.00	-	与收益相关
2012年西果东送农产品现代流通综合试点中央财政补助资金	87,887.28	87,887.28	与资产相关
寻乌县财政局产业转型发展奖补资金	60,000.00	-	与收益相关
外经贸发展专项资金	45,000.00	90,000.00	与收益相关
2015年拟核准稳岗补贴企业及补贴金额	31,940.00	-	与收益相关
2014年拟核准稳岗补贴企业及补贴金额	31,232.50	-	与收益相关
2016年度省级农业产业化专项资金	30,000.00	-	与收益相关
江西省寻乌县固定资产投资补助基金	25,762.68	25,762.72	与资产相关
2015年江西省外经贸发展专项资金	19,600.00	-	与收益相关
2015年赣州市外贸发展扶持资金	12,720.00	-	与收益相关
2014年度市级价格调节基金扶持平价商店等“三项建设”项目	-	150,000.00	与收益相关

资金			
省级现代农业经营主体培育建设专项资金	-	410,000.00	与收益相关
省重点农业龙头企业贷款贴息资金	-	270,000.00	与收益相关
龙湖区创新驱动发展专项资金	-	500,000.00	与收益相关
2015 年促进投保出口信用保险专项资金	-	95,400.00	与收益相关
2015 年促进进口专项资金消费进口贴息	-	217,000.00	与收益相关
2015 年外经贸稳增长调结构专项资金	-	50,000.00	与收益相关
寻乌县财政局扶持资金	-	39,000.00	与收益相关
合计	1,583,823.66	2,193,780.20	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	15,143.88	135.50	15,143.88
其中：固定资产处置损失	15,143.88	135.50	15,143.88
对外捐赠	100,000.00	150,000.00	100,000.00
其他	2,840.36	12,049.46	2,840.36
合计	117,984.24	162,184.96	117,984.24

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见报告第十一节七-57 “其他综合收益”

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票保证金	13,500,000.00	-
收到的政府补助	1,211,443.50	1,821,400.00
收到的银行存款利息	238,456.81	180,675.97
其他	152,982.88	101,930.04
合计	15,102,883.19	2,104,006.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用和管理费用等	31,961,619.57	32,404,855.36
支付的银行承兑汇票保证金	8,400,000.00	5,100,000.00
法院冻结资金	250,000.00	-
支付的采购业务保证金	-	641,840.39
其他	397,828.68	619,060.60
合计	41,009,448.25	38,765,756.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	-	3,500,000.00
合计	-	3,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	94,000,000.00	-
合计	94,000,000.00	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO费用	7,758,603.79	734,114.76
合计	7,758,603.79	734,114.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	60,618,410.85	62,552,233.91
加：资产减值准备	1,726,312.26	3,522,817.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,379,149.90	9,772,068.53
无形资产摊销	665,238.71	659,846.00
长期待摊费用摊销	12,927.48	53,975.26
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）	15,143.88	-441,731.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,685,643.73	1,655,885.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,706.86	114,695.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-33,640,605.90	-372,641.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,725,420.71	-66,187,024.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,125,754.05	10,275,419.25
其他	3,425,706.44	-372,380.20
经营活动产生的现金流量净额	12,962,045.73	21,233,164.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		



<b>资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	78,234,813.89	69,294,499.64
减: 现金的期初余额	69,294,499.64	57,343,821.82
加: 现金等价物的期末余额	22,000,000.00	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	30,940,314.25	11,950,677.82

注: 其他项目系以前年度收到的政府补助款由递延收益结转到期营业外收入 372,380.16

元, 以及前期支付的 IPO 费用结转到当期费用 3,798,086.6 元。

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,234,813.89	69,294,499.64
其中: 库存现金	5,320.45	2,242.97
可随时用于支付的银行存款	78,170,717.83	69,292,256.67
可随时用于支付的其他货币资金	58,775.61	-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
可随时用于支取的其他流动资产	22,000,000	
三、期末现金及现金等价物余额	100,234,813.89	69,294,499.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

**75、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:

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	250,000.00	法院冻结资金
合计	250,000.00	/

其他说明：

无

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			13,781,359.27
其中：美元	1,708,168.84	6.9370	11,849,567.24
港币	1,689,144.54	0.8945	1,510,939.81
澳币	83,906.08	5.0157	420,847.75
加拿大元	0.87	5.1406	4.47
应收账款			152,127,890.4
其中：美元	21,068,945.04	6.9370	146,155,271.73
港币	6,571,608.10	0.8945	5,878,303.45
澳币	18,804.00	5.0157	94,315.22
应付账款			14,196,571.6
其中：美元	1,999,818.63	6.9370	13,872,741.83
港币	305,228.50	0.8945	273,026.89
澳币	8,111.00	5.0157	40,682.34
新西兰币	2,095.00	4.8308	10,120.53

其他说明：

无

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
宏辉果蔬（香港）有限公司	香港	港元	当地货币

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1)、本期发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2)、合并成本及商誉**

适用 不适用

**(3)、被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4)、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6)、其他说明：**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
福建宏辉果蔬有限公司	诏安县	诏安工业园区北区	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
天津宏辉果蔬有限公司	天津市	天津市武清区大孟庄镇大程庄村东侧	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
宏辉果蔬(香港)有限公司	香港	香港九龙登打士街32号欧美广场901室	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
烟台宏辉食品有限公司	莱阳市	山东省莱阳经济开发区	果蔬服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海宏辉食品有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇沿钱公路4638号	果蔬服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
广州市正通物流有限公司	广州市	广州市花都区花东镇永星路	果蔬服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
江西宏辉果蔬有限公司	寻乌县	江西省赣州市寻乌县园艺场大塘坪	果蔬服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(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:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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:**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本附注九-1“在子公司中的权益”

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

汕头市文希商贸有限公司	股东的子公司
格理特萨国际(加拿大)有限公司	股东的子公司
格理特萨(加拿大)有限公司	股东的子公司
郑会忠	其他
郑丽文	其他
黄曦	其他
黄暎	其他
黄诗坚	其他
黄海昌	其他
黄伟昌	其他
陈少榕	其他
陈雁升	参股股东
星辉互动娱乐股份有限公司	股东的子公司
雷星(香港)实业有限公司	股东的子公司
福建星辉婴童用品有限公司	股东的子公司
深圳市星辉车模有限公司	股东的子公司
星辉化学股份有限公司	股东的子公司
星辉合成材料(香港)有限公司	股东的子公司
深圳市畅娱天下科技有限公司	股东的子公司
广东星辉控股有限公司	股东的子公司
广东星辉天拓互动娱乐有限公司	股东的子公司
香港天拓在线广告有限公司	股东的子公司
上海悠玩网络科技有限公司	股东的子公司
广州火炉网络科技有限公司	股东的子公司
广州天拓软件技术有限公司	股东的子公司
广州伊云网络科技有限公司	股东的子公司
珠海星辉投资管理有限公司	股东的子公司
广东本科新材料股份有限公司	股东的子公司
广东本科生物工程股份有限公司	其他
Shiny first Limited	股东的子公司
上海元届信息科技有限公司	股东的子公司
皇家西班牙人俱乐部(香港)有限公司	股东的子公司
REIAL CLUB DEPORTIU ESPANYOL DE BARCELONA, S. A. D.	股东的子公司
新疆星辉创业投资有限公司	股东的子公司
霍尔果斯毅讯电子科技有限公司	股东的子公司
霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	股东的子公司
珠海星辉智盈投资管理有限公司	股东的子公司
珠海星辉汇盈投资管理有限公司	股东的子公司
樟树市盛趣投资管理中心(有限合伙)	股东的子公司
广州趣丸网络科技有限公司	股东的子公司
霍尔果斯蓝鲸网络科技有限公司	股东的子公司
广州沙巴克网络科技有限公司	股东的子公司
广州副本网络科技有限公司	股东的子公司
广州欢城文化传媒有限公司	股东的子公司
霍尔果斯幻城人力资源服务有限公司	股东的子公司
霍尔果斯欢城传媒有限公司	股东的子公司
广州星辉趣游信息科技有限公司	股东的子公司
上海顽趣信息科技有限公司	股东的子公司



广州星辉娱乐有限公司	股东的子公司
上海猫狼网络科技有限公司	股东的子公司
元界网络科技有限公司	股东的子公司
汕头市丙泰贸易有限公司	其他
汕头市尚格贸易有限公司	其他
广东锋沅投资有限公司	其他
汕头市中客科技信息有限公司	其他

其他说明

无

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
黄俊辉、陈雁升	60,000,000.00	2015年2月2日	2016年2月2日	是
黄俊辉、陈雁升	75,000,000.00	2015年11月24日	2017年11月24日	是
广东星辉投资有限公司	50,000,000.00	2014年11月5日	2016年5月4日	是
陈雁升	50,000,000.00	2014年11月5日	2016年5月4日	是

黄俊辉	50,000,000.00	2014年11月5日	2016年5月4日	是
广东星辉投资有限公司	35,000,000.00	2016年4月8日	2017年4月7日	否
陈雁升、陈冬琼	35,000,000.00	2016年4月8日	2017年4月7日	否
黄俊辉、郑幼文	35,000,000.00	2016年4月8日	2017年4月7日	否
黄俊辉	60,000,000.00	2014年9月23日	2019年9月30日	否
黄俊辉、郑幼文	120,000,000.00	2016年12月8日	2017年12月8日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,671,073.46	1,581,924.89

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	26,670,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

根据公司 2017 年 4 月 18 日第三届董事会第二次会议审议通过的《2016 年度利润分配方案》，公司拟以截止 2016 年 12 月 31 日公司股本总数 133,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），合计派发现金股利 2,667.00 万元，该利润分配方案待股东大会决议通过后实施。

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

公司是一家集果蔬产品的种植管理、采后收购、产地预冷、冷冻仓储、预选分级、加工包装、冷链配送于一体的专业生鲜农产品服务商。根据公司实际经营特点，业务均统一管理经营，故报告期内公司无报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 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:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,621,558.63	100.00%	5,560,516.79	5.03%	105,061,041.84	79,834,511.88	100.00%	3,991,725.59	5.00%	75,842,786.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	110,621,558.63	/	5,560,516.79	/	105,061,041.84	79,834,511.88	/	3,991,725.59	/	75,842,786.29
----	----------------	---	--------------	---	----------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	110,032,781.39	5,501,639.07	5.00%
1 年以内小计	110,032,781.39	5,501,639.07	5.00%
1 至 2 年	588,777.24	58,877.72	10.00%
合计	110,621,558.63	5,560,516.79	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,568,791.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 39,649,058.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,982,452.92 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,899,242.87	100.00%	3,994,962.14	5.00%	75,904,280.73	96,849,707.04	100.00%	4,842,485.35	5.00%	92,007,221.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	79,899,242.87	/	3,994,962.14	/	75,904,280.73	96,849,707.04	/	4,842,485.35	/	92,007,221.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	79,899,242.87	3,994,962.14	5.00%
1 年以内小计	79,899,242.87	3,994,962.14	5.00%
合计	79,899,242.87	3,994,962.14	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 847,523.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	79,640,297.39	95,823,211.59
保证金	202,374.78	219,150.48
退税款	-	770,707.22
其他	56,570.70	36,637.75
合计	79,899,242.87	96,849,707.04

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
烟台宏辉食品有限公司	往来款	45,267,460.22	1 年以内	46.74%	2,263,373.01
江西宏辉果蔬有限公司	往来款	18,411,275.69	1 年以内	19.01%	920,563.78
福建宏辉果蔬有限公司	往来款	15,079,532.75	1 年以内	15.57%	753,976.64
宏辉果蔬（香港）有限公司	往来款	882,028.73	1 年以内	0.91%	44,101.44
广州百佳超级市场有限公司	保证金	126,900.00	1 年以内	0.13%	6,345.00
合计	/	79,767,197.39	/	82.36%	3,988,359.87

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	370,524,418.24	-	370,524,418.24	129,058,118.24	-	129,058,118.24
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	370,524,418.24	-	370,524,418.24	129,058,118.24	-	129,058,118.24

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台宏辉食品有限公司	27,366,716.93	-	-	27,366,716.93	-	-
上海宏辉食品有限公司	33,630,811.31	79,678,200.00	-	113,309,011.31	-	-
福建宏辉果蔬有限公司	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-
广州市正通物流有限公司	15,000,000.00	71,377,100.00	-	86,377,100.00	-	-
天津宏辉果蔬有限公司	20,000,000.00	90,411,000.00	-	110,411,000.00	-	-
宏辉果蔬(香港)有限公司	81,290.00	-	-	81,290.00	-	-
江西宏辉果蔬有限公司	18,979,300.00	-	-	18,979,300.00	-	-
合计	129,058,118.24	241,466,300.00	-	370,524,418.24	-	-



**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、 营业收入和营业成本：**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,049,396.94	264,754,107.58	304,235,367.40	259,424,213.30
其他业务	-	-	-	-
合计	308,049,396.94	264,754,107.58	304,235,367.40	259,424,213.30

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	10,849.32	
合计	10,849.32	

**6、 其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,143.88	项目明细见本报告十一节七-70
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,583,823.66	项目明细见本报告十一节七-69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	74706.86	项目明细见本报告十一节七-68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,840.36	项目明细见本财务报告十一节七-69、70
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,540,546.28	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.15%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.82%	0.57	0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**4、其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	载有公司董事长签名的《2016年年度报告》。

董事长：黄俊辉

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 18 日

**修订信息**适用 不适用