

公司代码：603336

转债代码：113565

转股代码：191565

公司简称：宏辉果蔬

转债简称：宏辉转债

转股简称：宏辉转股



# 宏辉果蔬股份有限公司

## 2020 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、亚太（集团）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陈来凤及会计机构负责人（会计主管人员）林洁珊声明：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

公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向股权登记日登记在册的全体股东合计派发现金红利21,950,000.00元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增3股。本预案经2021年3月25日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，尚须提交公司2020年年度股东大会审议通过后实施。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 释义 .....                | 5   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标 .....       | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要 .....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析 .....         | 14  |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 33  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况 .....      | 48  |
| 第七节  | 优先股相关情况 .....           | 55  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 56  |
| 第九节  | 公司治理 .....              | 62  |
| 第十节  | 公司债券相关情况 .....          | 65  |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 69  |
| 第十二节 | 备查文件目录 .....            | 200 |

## 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  |
| 实际控制人            | 指 | 黄俊辉、郑幼文   |
| 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   |
| 广东宏辉             | 指 | 广东宏辉食品有限公司，公司的全资子公司   |
| 陕西宏辉             | 指 | 陕西宏辉食品有限公司，公司的全资子公司   |
| 家家唛食品            | 指 | 广东家家唛食品有限公司，公司的全资子公司  |
| 家家唛油脂            | 指 | 广州家家唛油脂有限公司，公司的控股孙公司  |
| 马来西亚宏辉           | 指 | 宏辉果蔬（马来西亚）有限公司，公司的全资孙公司   |
| TJL 公司           | 指 | TJL PLANTATION SDN. BHD.，全资三级子公司  |
| 井冈山扶贫基金          | 指 | 井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）   |
| 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  |
| 亚太事务所            | 指 | 亚太（集团）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 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日  |
| 上年、去年、同期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 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-SUNFOODSCO.,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                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 黄暎                    | 吴燕娟                   |
| 联系地址 | 广东省汕头市龙湖区玉津中路13号      | 广东省汕头市龙湖区玉津中路13号      |
| 电话   | 0754-88802291         | 0754-88802291         |
| 传真   | 0754-88810112         | 0754-88810112         |
| 电子信箱 | ird@greatsunfoods.com | 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        | <a href="http://www.greatsunfoods.com/">http://www.greatsunfoods.com/</a> |
| 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、证券日报、证券时报、中国证券报                                       |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> |
| 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         | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）   |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区车公庄大街9号B2座301室   |
|                   | 签字会计师姓名    | 赵国平、范晶晶                |
| 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、何搏                  |
|                   | 持续督导的期间    | /                      |

## 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                 | 2020年            | 2019年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2018年          |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 964,036,408.96   | 851,958,111.77   | 13.16          | 763,353,835.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 73,157,821.12    | 78,976,900.87    | -7.37          | 64,169,890.13  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 65,769,693.97    | 76,475,916.49    | -14.00         | 60,940,846.12  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 23,748,638.35    | 25,283,858.34    | -6.07          | -63,302,292.98 |
|                        | 2020年末           | 2019年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末         |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,070,745,607.55 | 873,441,764.44   | 22.59          | 815,265,341.24 |
| 总资产                    | 1,510,508,739.72 | 1,082,808,121.09 | 39.50          | 999,358,996.94 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.22  | 0.24  | -8.33        | 0.20  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.24  | 0.24  | -            | 0.20  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.20  | 0.23  | -13.04       | 0.19  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 8.13  | 9.39  | 减少1.26个百分点   | 8.10  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.31  | 9.09  | 减少1.78个百分点   | 7.69  |

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、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 179,331,360.21   | 265,353,764.21   | 241,816,630.81   | 277,534,653.73     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 16,902,741.28    | 23,650,121.83    | 14,650,386.80    | 17,954,571.21      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 16,563,762.61    | 22,930,286.18    | 11,069,124.54    | 15,206,520.64      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 3,393,442.81     | 33,299,624.06    | -6,290,929.37    | -6,653,499.15      |

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:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 2020 年金额     | 附注(如适用)              | 2019 年金额     | 2018 年金额      |
|---|--------------|----------------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -530,566.58  | 项目明细见本财务附注七-73       | -72,359.22   | -51,815.79    |
| 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  | 4,446,547.12 | 项目明细见本财务附注七-66、67、74 | 615,043.59   | 1,117,059.27  |
| 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  | -            | -                    | -            | 11,490.38     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,585,030.43 | 项目明细见本财务附注七-68       | 348,875.61   | 3,536,022.14  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,252,242.02 | 项目明细见本财务附注七-70       | 2,998,286.55 | -             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -33,657.37   | 项目明细见本财务附注七-74、75    | -595,215.70  | -1,218,980.09 |
| 少数股东权益影响额   | -18,407.96   | -                    | -44,074.81   | -             |
| 所得税影响额  | -313,060.51  | -                    | -749,571.64  | -164,731.90   |
| 合计  | 7,388,127.15 | -                    | 2,500,984.38 | 3,229,044.01  |

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动          | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产   | 550,000.00    | 32,550,000.00 | 32,000,000.00 | -          |
| 其他非流动金融资产 | 53,998,284.55 | 55,250,526.57 | 1,252,242.02  | 939,181.51 |
| 其他债权投资    | 1,017,752.33  | 1,000,000.00  | -17,752.33    | -          |
| 合计        | 55,566,036.88 | 88,800,526.57 | 33,234,489.69 | 939,181.51 |

## 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，主要产品包括全国各优质产区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。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

#### 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、仓储、初加工及配送服务，主要产品包括全国各优质产区及进口的各式特色果蔬。主要产品展示如下：

水果类

苹果  
梨  
脐橙  
...



更多产品尽在  
greatsunfoods.com

蔬菜类

白菜  
红薯  
...



更多产品尽在  
greatsunfoods.com

(二)公司的经营模式

报告期内，公司经营模式未发生变化，沿用以下果蔬产业经营模式：

### 1、基地管理模式

为保证果蔬品质以及货源稳定，公司采用“公司+基地+农户”的模式，由农户参照GLOBALGAP标准进行种植规范管理，农户出产的优质果蔬优先售予公司。同时，公司为了将产品质量与安全的管理深入到采购和生产的各个环节，并实现管理标准化，公司建立了完善的果品质量追溯体系，从而实现产品到原料到产地的可追溯性。

### 2、采购模式

公司采购模式主要分为国内采购和国际采购，采用产地直采的模式。国内主要向基地、农户、合作社采购；国际主要向具备区域性、独特性的名优果蔬种植基地采购。公司这种产地直采服务不但能通过计划性的采购服务与强大的尾货处理能力，为下游客户提升效率，降低采购成本；用强大的品控能力，在关键节点提升产品品质，并通过各种新的包装设计与产品营销手段，为下游客户创造更大的价值。

### 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

公司的销售模式分为外销模式和内销模式：公司的外销主要以 FOB 的形式通过适当渠道销往国际市场的方式；公司的内销以直销为主，产品主要供应国内大型连锁超市、电商、批发商等。

#### (三)主要业绩驱动：

主要业绩驱动详见“第四节、经营情况讨论与分析”。

#### (四)行业情况：

2020 年是“十三五”收官之年，是实现第一个百年奋斗目标的关键一年，是全面建成小康社会目标实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战的收官之年。面对严峻复杂的国际形势、艰巨繁重的国

内改革发展稳定任务特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，我国经济运行逐季改善、逐步恢复常态，据国家统计局初步核算，全年国内生产总值 1,015,986 亿元，比上年增长 2.3%。其中，第一产业增加值 77,754 亿元，增长 3.0%。2021 年 2 月 21 日 2021 年中央一号文件发布，文件指出坚持农业农村优先发展，坚持农业现代化与农村现代化一体设计、一并推进，深入推进农业供给侧结构性改革，加快农业农村现代化，加快健全现代农业全产业链标准体系，推动新型农业经营主体按标生产，培育农业龙头企业标准“领跑者”，加快实施农产品仓储保鲜冷链物流设施建设工程，推进田头小型仓储保鲜冷链设施、产地低温直销配送中心、国家骨干冷链物流基地建设。

我国果蔬的种植多集中于农村区域，但消费主要集中于城市，单纯依靠农户自身的运输能力及有限的市场信息，无法实现供需平衡，经常出现供给无法消化而需求无法满足的情况，因此果蔬服务业具备了存在及发展的意义。我国果蔬服务业尚处于发展期，面临采后商品化处理水平低、优质果蔬数量匮乏、果蔬深加工品种少、缺乏有效的行业管理与技术监督等诸多问题，但随着国家对农业的政策扶持，加快农业现代化建设，加快健全现代农业全产业链标准体系，推动新型农业经营主体按标生产，立足县域布局特色农产品产地初加工和精深加工，加强农产品质量和食品安全监管，试行食用农产品达标合格证制度，将为果蔬行业发展带来新的机遇。我国将继续探索果蔬安全与质量标准，向国际市场接轨，持续提高行业安全标准。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。

我国的果蔬行业已经成为万亿级的产业，果蔬逐渐成为人们日常生活不可或缺的必需品，并呈现“高频”的特征，交易规模不断扩大。随着我国经济发展，生活水平不断提高，人们对水果的需求正逐步由数量型向质量型改变，生鲜超市、社区生鲜店和菜市场以无法满足广大消费者对水果品质以及购买环境的要求，已逐渐向生鲜电商转移，加上 2020 年突如其来的疫情改变了人们的生活方式，疫情防控之下，人们的生活方式和消费习惯发生很大变化，“宅经济”快速崛起，给生鲜电商的发展带来强劲的生命力，丰富了人们对果蔬购买的渠道，有利于果蔬市场的进一步发展。

此外，国家对从事果蔬流通的企业给予一定税收优惠。根据财政部、国家税务总局发布的通知，自 2012 年 3 月 1 日起销售蔬菜产品免征增值税；根据《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》规定，从事农产品初加工所得，免征企业所得税。

## 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

公司孙公司宏辉果蔬（马来西亚）有限公司以 34,742,240.23 马来西亚林吉特（约人民币 5,860 万元）收购 TJL PLANTATION SDN. BHD.（以下简称“TJL 公司”）100%的股权，2020 年 4 月 23 日，已完成购买对价的现金支付与 TJL 公司的股份收购手续。TJL 公司已发行股本 200,002 股，均为普通股。宏辉果蔬（马来西亚）有限公司 【GREAT SUN FOODSTUFFS (MALAYSIA) SDN.

BHD.】持有 TJL 公司 100% 的股权。

其中：境外资产 85,864,155.52（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.68%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为国内 A 股上市的专业果蔬产品服务商，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。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。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。据中国果品流通协会统计显示，宏辉果蔬的品种多样性及出口资质在国内同业中均具有明显优势，报告期内，宏辉果蔬荣获“农业产业化国家重点龙头企业”称号。

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，主要产品包括全国各优质产区及进口的各式特色果蔬，逐步形成了成熟的新增品类拓展模式。报告期内，宏辉果蔬投资马来西亚热带水果种植基地建设项目，通过布局上游种植业务，挑选具有区域壁垒和市场空间较大的优质品种来开展业务，逐步完善宏辉产业链。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。

公司产销基地布局广泛，已在全国设立多个仓储加工配送中心，配送区域可覆盖全国各地，公司利用多年的果蔬仓储配送经验，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。报告期内，“广州果蔬加工配送基地建设项目”、“上海果蔬加工配送基地扩建项目”已达成预定可使用状态，并着手进行试生产方面的相关工作，继续提高公司仓储加工配送能力，完善冷链物流和市场布局。

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，以一站式全产品链锁定客户，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。公司二十多年的行业经验深化了公司对上游种植产业的渗透力度，积累了以超市渠道、电商、农批市场等多渠道一起发展的销售网络；产业一体化的经营模式关联上游果蔬种植业与下游消费环节，灵敏的上下游信息采集能够让公司根据具体市场需求做出针对性策略，调整种植、采购方针，及时掌握行业动态与技术。

宏辉果蔬实施质量管理体系，对一体化流程进行监控，保证产品质量安全，形成业内领先的产品品质优势。公司产品质量管理通过了 GLOBALGAP、ISO22000、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。

公司坚持“传递健康，领鲜一步”的服务理念，通过加强标准化基地管理、闭环式质量控制、无缝式冷链配送、一站式产品供应的服务能力，加快全方位采销网络布局来深化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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）总体经营情况

2020 年，公司销售规模扩大，保持运营平稳，实现营业收入 96,403.64 万元，同比增长 13.16%，其中，水果销售收入占营业收入比重的 93.14%。2020 年公司水果销售量 114,117.23 吨，同比增长 19.96%，蔬菜销售量 19,115.43 吨，同比增长 390.74%，2020 年公司新增社区团购销售渠道，蔬菜销售量显著增长。

2020 年公司内销占比为 83.98%，较上年同期增加 6.91 个百分点，因国外疫情持续恶化，国外果蔬市场及运输等受到不同程度的影响，国外客户订单减少，2020 年公司外销占比为 16.02%，较上年同期减少 6.91 个百分点。公司主要供应渠道为大型超市、电商、果蔬流通企业和地区性连锁超市等，近年来，公司跟随市场趋势调整销售渠道，扩展线上渠道客户，包含电商平台、社区团购平台等，线上渠道销售量提高，占公司内销比例为 29.28%，较上年同期增加 9.89 个百分点。

2020 年公司实现归属于上市公司股东的净利润 7,315.78 万元，同比下降 7.37%。净利润下降主要受人民币升值的影响，美元汇率自 2020 年 8 月至 12 月末处于下调，2020 年度调整汇兑损失的金额比 2019 年度有所上升；另一方面，本年度发行的可转债使本年度的利息费用增加。

公司本期的综合毛利率为 12.47%，较上年下降 3.01 个百分点，毛利率下降主要系公司按财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）要求，自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新的收入准则，将与履约义务相关的履约成本调整至营业成本，主要为运输费、超市费用等，调整后，本期营业成本比上年同期上升；另一方面由于受到疫情的影响及市场价格回调，本年度的销售价格略有下降，2020 年销售单价比上年下降 15.93%，采购单价比上年同期下降 11.76%，销售单价的下降幅度大于采购单价的下降。

#### （二）多措并举，推动复工复产

2020 年，受新冠肺炎疫情的冲击，我国农产品行业的服务受到很大影响。面对严峻的疫情防控以及竞争更趋激烈的经营形势，公司及时调整策略，多措并举，抢抓市场机遇，大力稳产增收。公司主营产品为生鲜果蔬等市民日常生活刚需消费品，疫情期间，产品流通受限，市场需求增加，公司及所属子公司根据所在地区情况主动制定疫情防控应急预案和防控措施，配合政府

做好系列管控措施，在坚持疫情防控的同时推动复工复产，并积极联系行业管理部门，打通物流堵点，申办农资运送绿色通行证，确保鲜活农产品运输畅通，保障农产品正常秩序流通与稳定生产。

受疫情影响，农户长期依赖的线下渠道停转，物流运输困难，物资、人工出现短缺，部分地区出现农产品滞销情况。公司作为上市公司，积极履行社会责任，制定应急工作方案，充分发挥公司的信息、渠道、冷藏储存等优势，以初加工配送基地为中心辐射周边果蔬产地，加大果蔬采购力度，保障贫困地区农产品运输畅通，缓解产地农户产品滞销难题。公司于报告期内取得应对新冠肺炎疫情防控资金 2.1 亿元，该专项贷款用于疫情防控物资的采购，专款专用，积极扩大产能、增产增供，增加果蔬原材料库存，保障供给。

公司建立健全采购基地、销售网络配套的初加工配送基地，目前已在汕头、烟台、上海、福建、广州、江西、天津等地建有采购初加工配送基地。新冠疫情发生后，用工不足、订单剧增、交通管制等多重压力下，下属子公司生产运营人员高度敬业，很好地保障了疫情期间的生产供应运输。采购方面，公司充分发挥规模采购及与供应商形成的多年合作伙伴优势，利用完善的后端供应链及与位于果蔬主产区的加工配送基地的相互调配，克服原料运输受阻、供应紧缺等困难，保障原料稳定供应的同时也获得了较有竞争力的采购成本。

果蔬作为居民生活的刚需产品，本次疫情不会对公司中长期经营和市场竞争能力产生重大不利影响。公司管理层将继续密切关注疫情全球扩散情况、市场恢复情况，合理评估和准确应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面造成的影响。公司管理层也会积极采取一系列应对措施、准确研判市场走势，合理安排生产负荷、原材料库存及投资项目，在严格防控财务风险的前提下保持公司整体运行的平稳。

### （三）优化行业商业模式

受到新冠疫情影响，传统人员聚集型的商业模式受到了冲击，农产品线下销售较为低迷，生鲜电商以及线上购买无接触配送等一定程度上弥补了线下销售的损失，随着我国“农改超”政策进一步改进，农贸市场份额持续下降，生鲜无接触配送的安全与便利，让消费者充分感知生鲜零售平台的服务价值，生鲜电商正迎来强劲发展，新渠道加速崛起成为必然。公司在做好果蔬行业经营的基础上，充分发挥上市公司优势，开拓更多信用优质的大型电商客户，如京东、每日优鲜、朴朴、叮咚买菜、美团等，建立起良好合作关系，利用他们的平台和流量进行推广；报告期内，社区团购作为线上线下结合的新型模式，在疫情影响下快速发展，成为果蔬流通和消费的新趋势，公司积极参与社区团购销售渠道的建设和扩展，与美团优选、同程生活千鲜汇、多多买菜、橙心优选等建立合作关系。公司在保证风险可控的基础上，探索多种可行的销售模式、拓宽产销渠道，以增加公司经营收入，进一步提高公司资产整体盈利能力。

#### （四）布局新产业链

中国经济快速发展，居民人均食品消费支出提高，消费者日常快消食品的需求日益多元化，对健康、营养、安全、便于储存的速冻食品的需求逐渐扩大，相较国外，国内速冻食品的消费量和发展速度仍有很大的增长空间，兼之随着食品安全标准及要求不断提升，成本不断增加，食品类小微型生产企业难以支撑经营逐步退出市场，行业未来发展空间较大。

为提高公司综合竞争力和业绩增长能力，公司基于市场环境、主营业务及自身优势的考量，布局切入速冻食品和粮油产业。公司及全资子公司福建宏辉、烟台宏辉、江西宏辉、广州正通、天津宏辉在报告期内进行经营范围的变更，增加与果蔬相关的食品开发、食品经营、冷冻海产品及冷冻食品的经营等。2020年12月4日，召开第四届董事会第十二次会议审议通过相关投资议案，投资全资子公司广东家家唛食品有限公司建设广东家家唛速冻食品生产及配送项目，项目投资约为人民币7,000万元，主要用于速冻食品的生产与加工；投资控股孙公司广州家家唛油脂有限公司建设广州家家唛食用油加工灌装及配送项目，项目投资约为人民币3,000万元，主要用于采购原油后进行调和加工、灌装、仓储、配送等生产加工。公司已储备了管理层、研发团队和质检团队，并陆续招聘生产和相关部分人才，在新产业布局上做好充分准备。

速冻食品、粮油和果蔬同属食品，公司积累了超市、电商、农批市场等多渠道并行发展的优势，各渠道客户形成了稳定的合作关系，原有渠道能够赋能速冻食品和粮油产品；公司的仓储配送基地仍有富余空间可进行建设和协同，切入速冻食品行业成本相对较低的，显著的跨区域冷链配送能力有利于速冷食品的仓储配送，保证产品的及时供应；公司注重食品安全、质量标准工作放在首位，防控食品安全风险，提高食品安全水平。综上，速冻食品和粮油业务与公司主营业务能发挥协同作用，依托宏辉果蔬原本成熟的销售渠道与冷链配送能力，优化公司业务结构，扩大业务规模，符合公司的战略发展方向。

#### （五）推进项目投建工作

公司正加大对上游的发展力度，寻找独特种植环境的种植地区，发掘消费量增长较快的单品，开发有知识产权的水果单品，例如国内外高价值、地方特色水果等，提升公司的竞争力和盈利能力。公司通过香港宏辉投资马来西亚热带水果种植基地建设项目，在马来西亚成立项目公司并收购TJL公司100%的股权，达成其名下151.05英亩榴莲种植基地的转让。截至2020年末，宏辉果蔬（马来西亚）有限公司已完成购买对价的现金支付与TJL公司的股份收购手续，累计投资7,600万元；报告期内，公司在当地进行基础设施建设，配备管理、种植人员，榴莲种植基地已有少量收果，未来产量将逐年增收，公司将继续在当地寻找合适的种植基地进行投资建设。项目的建成有利于公司增加经营收入，进一步提高公司资产整体盈利能力，为下游客户实现国外产品的源头供应，丰富公司热带水果的采购来源。



2020年3月11日，基于项目实际情况，满足公司募投项目建设的需要，公司审议通过了《关于使用自有资金对部分募投项目追加投资的议案》，公司以自有资金人民币9,700万元对“广州果蔬加工配送基地建设项目”、“上海果蔬加工配送基地扩建项目”追加投资，追加的投资主要由建筑工程、设备购置和安装等工程建设费用组成，上海果蔬加工配送基地扩建项目使用自有资金追加投资4,700万元，广州果蔬加工配送基地建设项目使用自有资金追加投资5,000万元。上海、广州均具有较优越的地理区位条件，果蔬资源丰富、交通网络完善、进出口贸易集中，符合公司兼顾国内外市场的战略要求，建成后均用于各种果蔬的仓储、加工及配送，系公司提高仓储加工配送能力，完善冷链物流和市场布局的重要战略举措。报告期内，广州、上海募投项目已达成预定可使用状态，并着手进行试生产方面的相关工作。

#### （六）执行再融资计划

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969号）核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。本次发行的可转债向公司在股权登记日（2020年2月25日）收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分网上发行，余额全部由保荐机构(主承销商)包销。经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司33,200万元可转换公司债券已于2020年3月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

公开发行可转换公司债券募集资金主要用于“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”和“补充流动资金”，募投项目建设地点位于汕头保税区，建筑基建已于报告期末封顶，项目有利于公司进一步延伸、完善产业链，并充分利用保税区政策优势促进进出口业务的发展，提高市场竞争力；补充流动资金有利于增强公司资金实力，提高营运能力，保障公司国内外市场开发、渠道建设、冷链物流布局及产业一体化经营战略的实施。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入96,403.64万元，同比上升13.16%；营业利润7,330.17万元，同比下降8.78%；净利润为7,319.10万元，同比下降7.38%；归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润为6,576.97万元，同比下降14.00%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 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 | 964,036,408.96 | 851,958,111.77 | 13.16    |
| 营业成本 | 843,800,810.63 | 720,090,791.99 | 17.18    |

|               |                 |                 |          |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 销售费用          | 4,244,330.30    | 30,826,885.11   | -86.23   |
| 管理费用          | 17,570,093.77   | 17,519,792.72   | 0.29     |
| 研发费用          | -               | -               | -        |
| 财务费用          | 21,555,389.55   | 2,453,878.83    | 778.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,748,638.35   | 25,283,858.34   | -6.07    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -254,438,339.43 | -108,549,089.45 | -134.40  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 314,961,898.82  | -12,467,193.39  | 2,626.33 |

注：相关科目变动的情况说明，具体参见本节“3、费用”、“5、现金流”

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (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     | 962,731,777.56 | 842,938,735.80 | 12.44   | 13.02         | 17.08         | 减少 3.03 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        | 897,886,899.31 | 785,965,017.95 | 12.47   | 8.38          | 12.21         | 减少 2.98 个百分点 |
| 蔬菜        | 64,844,878.25  | 56,973,717.85  | 12.14   | 178.23        | 191.78        | 减少 4.08 个百分点 |
| 合计        | 962,731,777.56 | 842,938,735.80 | 12.44   | 13.02         | 17.08         | 减少 3.03 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        | 808,325,008.85 | 711,476,972.19 | 11.98   | 23.13         | 26.50         | 减少 2.35 个百分点 |
| 国外        | 154,406,768.71 | 131,461,763.61 | 14.86   | -20.94        | -16.57        | 减少 4.46 个百分点 |
| 合计        | 962,731,777.56 | 842,938,735.80 | 12.44   | 13.02         | 17.08         | 减少 3.03 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 单位 | 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   | 吨  | 113,873.95 | 114,117.23 | 18.97 | 19.44        | 19.96        | -92.77       |
| 蔬菜   | 吨  | 19,122.66  | 19,115.43  | 41.43 | 390.08       | 390.74       | 21.14        |
| 合计   | 吨  | 132,996.61 | 133,232.66 | 60.40 | 34.01        | 34.54        | -79.63       |

产销量情况说明：

水果库存量变动原因说明：本期期末较上期期末减少 92.77%，主要系上期期末备货需要。

(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 | 842,938,735.80 | 99.90        | 719,997,517.72 | 99.99          | 17.08             |      |
| 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 | 785,965,017.95 | 93.15        | 700,470,985.58 | 97.28          | 12.21             |      |
| 蔬菜    | 主营业务成本 | 56,973,717.85  | 6.75         | 19,526,532.14  | 2.72           | 191.78            | 1    |
| 合计    |        | 842,938,735.80 | 99.90        | 719,997,517.72 | 99.99          | 17.08             |      |

1、蔬菜成本变动原因：本期蔬菜主营业务成本较上年同期增加 191.78%，主要系本期蔬菜营业收入增加，成本相应增加。

成本分析其他情况说明  
无

(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 30,405.34 万元，占年度销售总额 31.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 8,005.38 万元，占年度销售总额 8.30%。前五名销售情况见下表：

| 客户  | 2020 年度销售额 (元) | 占营业收入 (%) |
|-----|----------------|-----------|
| 第一名 | 96,117,950.53  | 9.97      |
| 第二名 | 80,053,766.10  | 8.30      |
| 第三名 | 54,022,722.13  | 5.60      |
| 第四名 | 49,136,846.39  | 5.10      |
| 第五名 | 24,722,131.52  | 2.56      |
| 合计  | 304,053,416.67 | 31.53     |

前五名供应商采购额 4,273.18 万元，占年度采购总额 5.28%；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

### 3. 费用

适用  不适用

| 科目   | 2020 年度 (元)   | 2019 年度 (元)   | 变动比例 (%) | 说明 |
|------|---------------|---------------|----------|----|
| 销售费用 | 4,244,330.30  | 30,826,885.11 | -86.23   | 1  |
| 管理费用 | 17,570,093.77 | 17,519,792.72 | 0.29     |    |
| 财务费用 | 21,555,389.55 | 2,453,878.83  | 778.42   | 2  |

说明:

1、销售费用变动原因说明: 本期较上年同期减少 86.23%, 主要系根据新收入准则, 本期将原在销售费用中核算的履约成本计入营业成本;

2、财务费用变动原因说明: 本期较上年同期增加 778.42%, 主要系本期计提可转换公司债券利息和调整汇兑损失增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

#### (2). 情况说明

适用  不适用

### 5. 现金流

适用  不适用

| 科目            | 2020 年度 (元)     | 2019 年度 (元)     | 变动比例 (%) | 说明 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|----|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,748,638.35   | 25,283,858.34   | -6.07    |    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -254,438,339.43 | -108,549,089.45 | -134.40  | 1  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 314,961,898.82  | -12,467,193.39  | 2,626.33 | 2  |

说明:

1、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、投资支付的现金增加;

2、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系吸收投资收到的现金增加。

#### (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      | 126,491,561.74 | 8.37             | 45,270,727.60  | 4.18             | 179.41              | 1    |
| 交易性金融资产   | 32,550,000.00  | 2.15             | 550,000.00     | 0.05             | 5,818.18            | 2    |
| 预付款项      | 2,721,507.20   | 0.18             | 802,830.52     | 0.07             | 238.99              | 3    |
| 长期股权投资    | 0.00           | 0.00             | 150,068.59     | 0.01             | -100.00             | 4    |
| 固定资产      | 298,301,422.28 | 19.75            | 147,226,544.71 | 13.60            | 102.61              | 5    |
| 生产性生物资产   | 947,046.11     | 0.06             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 | 6    |
| 无形资产      | 112,514,517.79 | 7.45             | 57,860,874.53  | 5.34             | 94.46               | 7    |
| 其他非流动资产   | 37,225,868.91  | 2.46             | 8,955,091.04   | 0.83             | 315.70              | 8    |
| 应付账款      | 50,746,284.90  | 3.36             | 30,465,669.00  | 2.81             | 66.57               | 9    |
| 预收款项      | 0.00           | 0.00             | 25,000.00      | 0.00             | 不适用                 | 10   |
| 合同负债      | 249,042.38     | 0.02             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 | 11   |
| 其他流动负债    | 2,793.82       | 0.00             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 | 12   |
| 应付债券      | 191,505,993.70 | 12.68            | 0.00           | 0.00             | 不适用                 | 13   |
| 递延所得税负债   | 1,062,632.15   | 0.07             | 749,571.64     | 0.07             | 41.77               | 14   |
| 实收资本（或股本） | 337,402,875.00 | 22.34            | 225,361,500.00 | 20.81            | 49.72               | 15   |
| 其他权益工具    | 40,820,600.51  | 2.70             | 0.00           | 0.00             | 不适用                 | 16   |
| 资本公积      | 261,886,525.96 | 17.34            | 197,243,123.41 | 18.22            | 32.77               | 17   |
| 其他综合收益    | -1,051,620.27  | -0.07            | -90,479.20     | -0.01            | -1,062.28           | 18   |
| 少数股东权益    | 2,581,655.44   | 0.17             | 1,044,133.73   | 0.10             | 147.25              | 19   |

**其他说明**

- 1、货币资金：本期期末较上期期末增加 179.41%，主要系本期收到发行可转换公司债券的募集资金及销售回款；
- 2、交易性金融资产：本期期末较上期期末增加 5,818.18%，主要系购买银行理财产品；
- 3、预付款项：本期期末较上期期末增加 238.99%，主要系增加预付款项；
- 4、长期股权投资：本期期末较上期期末减少 150,068.59 元，主要系减少对广东省鸿泰农业发展有限公司的投资；
- 5、固定资产：本期期末较上期期末增加 102.61%，主要系上海宏辉与广州正通基建工程转固；
- 6、生产性生物资产：本期期末较上期期末增加 947,046.11 元，主要系增加马来 TJL 公司的榴莲树；
- 7、无形资产：本期期末较上期期末增加 94.46%，主要系增加马来 TJL 公司的土地使用权；
- 8、其他非流动资产：本期期末较上期期末增加 315.70%，主要系增加广东宏辉以及家家唛食品的预付工程设备款；
- 9、应付账款：本期期末较上期期末增加 66.57%，主要系增加应付工程款和货款；
- 10、预收款项：本期期末较上期期末减少 25,000.00 元，主要系根据新的收入准则要求，将原在预收款项核算的预收货款、租赁款重分类至合同负债、其他流动负债；

- 11、合同负债：本期期末较上期期末增加 249,042.38 元，主要系根据新的收入准则要求，将原在预收款项核算的预收货款、租赁款不含税金额重分类至合同负债；
- 12、其他流动负债：本期期末较上期期末增加 2,793.82 元，主要系根据新的收入准则要求，将原在预收款项核算的预收货款、租赁款销项税额重分类至其他流动负债；
- 13、应付债券：本期期末较上期期末增加 191,505,993.70 元，主要系本期发行可转换公司债券；
- 14、递延所得税负债：本期期末较上期期末增加 41.77%，主要系增加其他非流动金融资产的应纳税暂时性差异对应的递延所得税负债；
- 15、实收资本（或股本）：本期期末较上期期末增加 49.72%，主要系以未分配利润送红股、资本公积转增股本以及可转换公司债券转股；
- 16、其他权益工具：本期期末较上期期末增加 40,820,600.51 元，主要系本期发行可转换公司债券权益成分分拆；
- 17、资本公积：本期期末较上期期末增加 32.77%，主要系本期可转换公司债券转股的溢价部分；
- 18、其他综合收益：本期期末较上期期末减少 1,062.28%，主要系汇率变动影响；
- 19、少数股东权益：本期期末较上期期末增加 147.25%，主要系本期新增控股孙公司广州家家唛油脂有限公司。

## 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”。

## （五） 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019年8月，公司全资子公司广州正通与福建省鸿蕉农业科技有限公司合资成立广东省鸿泰农业发展有限公司（简称“广东鸿泰”），拟聚焦香蕉类产品经营。广东鸿泰注册资本500万元，其中广州正通认缴出资200万元，占比40%。截止2020年4月，广州正通累计出资38万元。2020年4月，广州正通与福建省鸿蕉农业科技有限公司签订股权转让协议，将广州正通持有广东鸿泰40%的股权按原认缴出资金额转让给福建省鸿蕉农业科技有限公司，相关股权转让变更手续于2020年7月21日已完成，2020年7月31日广州正通已收到福建省鸿蕉农业科技有限公司38万元的出资金额。

2020年7月，广州市正通物流有限公司与自然人陈磊合资成立广州千鲜冷链运输中心（普通合伙），注册资本100万元，其中广州正通认缴出资60万元，占比60%。经营范围为水果批发；蔬菜批发；冷冻肉批发；海味干货批发；蛋类批发；水产品批发；道路货物运输；肉制品批发（鲜肉、冷却肉除外）。2020年10月，广州千鲜冷链运输中心（普通合伙）已办理完结注销手续。

2020年7月，广州市正通物流有限公司与自然人陈磊合资成立广州千鲜冷链物流有限公司，注册资本100万元，其中广州正通认缴出资60万元，占比60%。经营范围为水产品批发；冷冻肉批发；蔬菜批发；蔬菜收购；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；仓储代理服务；物流代理服务；打包、装卸、运输全套服务代理；货物报关代理服务；货物检验代理服务；国际货运代理；道路货物运输代理；装卸搬运；肉制品批发（鲜肉、冷却肉除外）；米、面制品及食用油批发；货物专用运输（罐式）；货物专用运输（集装箱）；货物专用运输（冷藏保鲜）；普通货物运输（搬家运输服务）。2020年8月31日，广州正通物流有限公司与陈磊签订股权转让协议，向其转让持有的所有该公司的股权，2020年10月13日办完股权转让的工商变更登记。

2020年9月，公司设立全资子公司广东家家唛食品有限公司，注册资本1,000万元，经营范围为水产品冷冻加工；蔬菜收购；水果批发；冷冻肉批发；蔬菜批发；散装食品批发；饼干及其他焙烤食品制造（不含现场制售）；蔬菜加工；水果和坚果加工；粮食收购；预包装食品批发；米、面制品及食用油批发；糕点、糖果及糖批发；烘焙食品制造（现场制售）；糕点、面包制造（不含现场制售）；食用植物油加工。

2020年9月，公司全资子公司广州正通与自然人王维胜、方溢蓝合资成立广州家家唛油脂有

限公司，注册资本 600 万，经营范围为农副食品加工业。广州正通认缴出资 450 万元，占比 75%。

### (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

#### ① 马来西亚热带水果种植基地建设项目

2019 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向香港宏辉增资暨投资马来西亚热带水果种植基地建设项目的议案》，同意公司向全资子公司香港宏辉增资人民币 2.8 亿元，在马来西亚设立全资孙公司 GREATSUNFOODSTUFFS(MALAYSIA)SDN.BHD.【宏辉果蔬（马来西亚）有限公司】实施建设马来西亚热带水果种植基地建设项目。马来西亚热带水果种植基地建设项目总投资预计约 2.8 亿元人民币，资金均为公司自筹资金，将根据项目进度分阶段投入，以增资形式汇入香港宏辉，再由香港宏辉在马来西亚设立全资子公司（项目公司）推进项目公司实施建设马来西亚热带水果种植基地建设项目。

为推进实施建设马来西亚热带水果种植基地建设项目，宏辉果蔬（马来西亚）有限公司【GREATSUNFOODSTUFFS(MALAYSIA)SDN.BHD.】与 TANINFONG、LIANWUANYUEN 签署了 TJLPLANTATIONSDN.BHD.（以下简称“TJL 公司”）股份收购协议，收购该公司 100% 的股权，并通过协议附录选择函件的形式，与 TJLPLANTATIONSDN.BHD. 签订股权协议，达成 TJL 公司名下资产的转让。报告期内，宏辉果蔬（马来西亚）有限公司已完成购买对价的现金支付与 TJL 公司的股份收购手续。TJL 公司已发行股本 200,002 股，均为普通股。宏辉果蔬（马来西亚）有限公司【GREAT SUN FOODSTUFFS (MALAYSIA) SDN. BHD.】持有 TJL 公司 100% 的股权。

报告期内，公司接到全资子公司香港宏辉的通知，香港宏辉已办理完成第二次增资手续，本次增资前，香港宏辉股本为普通股 100,000 港币，9,401,100 人民币，增资人民币 66,598,900 元后，股本变更如下：

| 股份类别 | 货币单位 | 总数         | 总款额        |
|------|------|------------|------------|
| 普通股  | HKD  | 100,000    | 100,000    |
| 普通股  | RMB  | 76,000,000 | 76,000,000 |

具体内容与进展详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/> 的公告（公告编号：2019-061、2019-066、2019-073、2019-086、2019-095、2020-056、2020-088）。

#### ② “广州果蔬加工配送基地建设项目”、“上海果蔬加工配送基地扩建项目”追加投资



2020 年 3 月 11 日，公司召开了第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用自有资金对部分募投项目追加投资的议案》，公司使用自有资金人民币 9,700 万元对“广州果蔬加工配送基地建设项目”、“上海果蔬加工配送基地扩建项目”追加投资

具体内容与进展详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告（公告编号：2020-036）。

③广东家家唛速冻食品生产及配送项目

2020 年 12 月 4 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司投资全资子公司广东家家唛食品有限公司拟建设广东家家唛速冻食品生产及配送项目，项目投资约为人民币 7,000 万元。项目主要用于速冻食品的生产与加工。主要产品为速冻面包、汤圆、粤式肠粉、饺子等。项目建设内容主要为厂房装修、生产线、冷链配送车辆等配套设施的建设，并完善相关人员配置。

具体内容与进展详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告（公告编号：2020-131）。

④广州家家唛食用油加工灌装及配送项目

2020 年 12 月 4 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司投资全资子公司广州市正通物流有限公司的控股子公司广州家家唛油脂有限公司建设广州家家唛食用油加工灌装及配送项目，项目投资约为人民币 3,000 万元。项目主要用于采购原油后进行调和加工、灌装、仓储、配送等生产加工。主要产品为花生油、玉米油、橄榄油、植物调和油等。项目建设内容主要为厂房装修、生产线、配送车辆等配套设施的建设，并完善相关人员配置。

具体内容与进展详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告（公告编号：2020-131）。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 期初余额       | 期末余额          | 当期变动          | 对当期利润的影响金额 |
|---------|------------|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产 | 550,000.00 | 32,550,000.00 | 32,000,000.00 | -          |

|           |               |               |               |            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 其他非流动金融资产 | 53,998,284.55 | 55,250,526.57 | 1,252,242.02  | 939,181.51 |
| 其他债权投资    | 1,017,752.33  | 1,000,000.00  | -17,752.33    | -          |
| 合计        | 55,566,036.88 | 88,800,526.57 | 33,234,489.69 | 939,181.51 |

2017 年 1 月 24 日，公司投资广州民营股份有限公司 100 万元，占该公司股权比例为 0.17%；2018 年 12 月 20 日，井冈山基金对雪川农业发展股份有限公司进行投资，金额为人民币 5,000 万元，认购雪川农业发展股份有限公司 2,855,511 股，占该公司股权比例为 3.33%；2019 年 6 月 21 日购入 2019 年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券（四期）100 万元，该债券为五年期，债券票面年利率为 3.34%；公司报告期内计入交易性金融资产余额的银行理财产品 32,550,000.00 元，其中：55 万元为浙商银行股份有限公司发行的非保本浮动收益理财产品，3,200 万元为中国银行股份有限公司发行的保本保最低收益型理财产品。以上四项公司列示为以公允价值计量的金融资产。

#### （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                         | 实收资本      | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
|------|-------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 烟台宏辉 | 全资子公司 | 果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务       | 1,158.78  | 31,981.95 | 15,359.15 | 25,791.28 | 2,004.28 | 2,005.24 |
| 上海宏辉 | 全资子公司 | 果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务       | 11,415.88 | 28,760.64 | 26,455.86 | 24,546.47 | 2,599.42 | 2,599.08 |
| 广州正通 | 全资子公司 | 果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务       | 8,637.71  | 12,460.23 | 9,374.31  | 5,922.78  | 487.20   | 487.19   |
| 福建宏辉 | 全资子公司 | 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  | 1,738.35  | 410.48    | 132.92    | -99.57   | -99.63   |
| 天津   | 全资    | 果蔬等农产品                       | 11,041.10 | 16,677.10 | 11,460.70 | 8,743.50  | 600.46   | 600.46   |

|                     |                     |                             |                                   |           |           |          |         |         |
|---------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|---------|
| 宏辉                  | 子公<br>司             | 的收购、初加工、仓储、配送等服务            |                                   |           |           |          |         |         |
| 香港<br>宏辉            | 全资<br>子公<br>司       | 果蔬贸易                        | 港币：<br>10.00 人<br>民币：<br>7,600.00 | 8,232.07  | 7,023.71  | 871.73   | -1.48   | -1.48   |
| 江西<br>宏辉            | 全资<br>子公<br>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                          | 5,979.94  | 2,691.55  | 4,134.55 | 188.92  | 198.13  |
| 广东<br>宏辉            | 全资<br>子公<br>司       | 果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务      | 25,811.27                         | 25,323.86 | 25,309.94 | 0.00     | -348.57 | -348.57 |
| 陕西<br>宏辉            | 全资<br>子公<br>司       | 果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务      | 0.00                              | 96.01     | -6.99     | 0.00     | -0.05   | -0.05   |
| 马来<br>西亚<br>宏辉      | 全资<br>孙公<br>司       | 水果、蔬菜食品加工、销售和榴莲的种植、销售及货物进出口 | 7,600.00                          | 7,443.40  | 7,441.53  | 40.29    | -46.53  | -46.53  |
| 马来<br>TJL 公<br>司    | 全资<br>三级<br>子公<br>司 | 拥有、管理和发展各类种植用地和业务           | RM：<br>20.0002                    | 1,240.04  | 932.59    | 2.20     | 1.61    | 1.61    |
| 井冈<br>山扶<br>贫基<br>金 | 控股<br>子基<br>金       | 非证券业务的投资、投资管理、咨询、股权投资管理     | 5,100.00                          | 5,245.25  | 5,245.25  | 0.00     | 142.91  | 142.91  |
| 广东<br>家唛<br>食品      | 全资<br>子公<br>司       | 农副食品加工工业                    | 750.00                            | 908.92    | 735.47    | 0.00     | -14.53  | -14.53  |
| 广州<br>家唛<br>油脂      | 控股<br>孙公<br>司       | 农副食品加工工业                    | 280.00                            | 277.46    | 276.44    | 0.00     | -3.56   | -3.56   |

## (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) 政策支持：国家重视支持农业发展

21 世纪以来第 18 个指导“三农”工作的 2021 中央一号文件已发布，文件主要内容可以概括为“两个决不能，两个开好局起好步，一个全面加强”。“两个决不能”就是巩固拓展脱贫攻坚成果决不能出问题、粮食安全决不能出问题。“两个开好局起好步”就是农业现代化、农村现代化都要开好局起好步。“一个全面加强”就是加强党对“三农”工作的全面领导。农业是我国的立国之本，国家历来重视农业发展，也出台多项政策给予鼓励和支持。

##### (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。种植方面，我国果蔬种植以小规模农户为主，分散种植的方式不利于农户对市场信息、各种国家及企业质量标准的把握及实施；在消费方面，超市、果蔬卖场等终端渠道制定出各种针对产品质量及安全的检测标准，但传统流通模式下果蔬从农户到终端渠道会经过多个环节，从而增加终端渠道的质量管理难度及产品质量风险。

产业一体化经营的模式，能够很好的缓解上述问题：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

随着我国经济持续发展，人民生活水平稳步提高，对农产品数量和质量的需求快速持续提升，由于我国传统农业以小农经济为主体，农产品供应主体分散，产地与销地距离遥远，并且农产品具有地域性、季节性、波动性大等特点，尤其生鲜农产品具有易腐性，因此会带来农产品的质量

问题，难以满足消费者对质量的追求。2021 中央一号文件指出推动品种培优、品质提升、品牌打造和标准化生产，加强农产品质量和食品安全监管，发展绿色农产品、有机农产品和地理标志农产品，试行食用农产品达标合格证制度。加强食品安全监管，推行农产品质量标准体系，才能改善农产品品质问题，满足消费者对品质的追求。

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。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。

#### （4）技术发展：冷链技术成为企业技术发展重点

随着居民对消费品质要求提升，对产品需求已由“有”向“好”转变，更加注重健康、安全和营养，进而对农产品物流体系提出更高要求。2021 中央一号文件指出加快实施农产品仓储保鲜冷链物流设施建设工程，推进田头小型仓储保鲜冷链设施、产地低温直销配送中心、国家骨干冷链物流基地建设。农业农村部制定《农业农村部关于加快农产品仓储保鲜冷链设施建设的实施意见》、《农产品仓储保鲜冷链设施建设参考技术方案(试行)》等多项政策文件，推动农产品仓储保鲜冷链设施建设及水平提升。农业农村部会同有关部门启动实施农产品仓储保鲜冷链物流设施建设工程，农产品产区贮藏保鲜和产后商品化处理能力明显提高，择期错峰销售能力明显增强，形成产地农产品流通的“蓄水池”和“新渠道”，进一步提升农产品市场运行的稳定性。农产品仓储保鲜冷链物流是实现农产品在产后贮藏、加工、集散、运输等环节始终处于适宜低温控制环境的供应链系统，能够有效降低农产品产后损耗、长期保持农产品品质，是现代农产品流通体系的重要组成部分。农产品仓储保鲜冷链物流设施建设是现代农业发展的重大牵引性工程，对于补齐现代农业基础设施短板、扩大农业有效投资、增加农民收入、促进农业产业和农产品消费“双升级”意义重大。

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。

#### (5) 渠道选择: 超市和生鲜电商成为消费新趋势

农贸市场作为居民的“菜篮子”,具有鲜活度高,价格亲民、方便便利等特点,目前仍然是果蔬产品流通的主要渠道,行业推动下,农贸市场自身也在朝着标准化、现代化、智能化的方向发展。

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消费的重要渠道。

近年来随着互联网技术的发展、居民消费习惯的培养,以果蔬等生鲜产品为特色的生鲜超市和社区门店、生鲜电商兴起,百果园、盒马鲜生、每日优鲜、易果生鲜等类似企业不断出现并快速发展,同时,受疫情影响,非接触性的购买形式受到消费者的青睐,社区团购利用线上线下结合的新型模式快速发展,成为果蔬流通和消费的新趋势,接近社区、面向消费者、线上线下相融合,成为果蔬流通和消费的新趋势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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与发展力度,稳定公司采购来源并实现源头的质量保障;寻找独特种植环境的种植地区,发掘消费量增长较快的单品,开发有知识产权的水果单品;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,提升公司的竞争力和盈利能力。

2、积极扩展与公司主营业务能发挥协同作用的经营业务,布局食品范畴产业,发展速冻食品、粮油业务,增加与水果相关的食品开发,提高公司及子公司的运营效益,优化公司业务结构,扩大业务规模。

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、坚持“传递健康,领鲜一步”的服务理念,不断提升公司产品的服务能力和竞争优势,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。

6、推进乡村产业发展，助力乡村振兴。公司将积极发挥企业的全产业链帮扶优势，推动农业产业化发展，积极推动农业产业链的延伸，提升产业链价值，持续探索从精准扶贫向乡村振兴的有效衔接。

### (三) 经营计划

适用 不适用

(1) 公司将在保持原有的客户资源稳定基础上，发掘新的销售渠道，特别是社区生鲜超市，生鲜新零售渠道的拓展；加大对上游的发展力度，寻找独特种植环境的种植地区，发掘消费量增长较快的单品，开发有知识产权的水果单品，同时不断引进国外名优水果，丰富公司的主营产品结构，提升公司的业绩增长能力。

(2) 完善闭环式质控体系建设，将公司产品安全、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；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。

(3) 公司作为面向国内外市场的果蔬流通企业，仓储和物流配送能力是保持和提升竞争力的关键所在。募投项目逐步启用，公司将推进项目投产进度，提升公司冷链仓储物流能力。同时，持续关注市场行情，了解行业动态，在国外疫情逐渐受到控制，国外果蔬市场逐渐恢复回温的情况下，继续积极维护海外业务，进一步提高公司整体盈利能力。

(4) 积极扩展与公司主营业务能发挥协同作用的经营业务，布局食品范畴的速冻食品、粮油业务，推进广东家家唛速冻食品生产及配送项目、广州家家唛食用油加工灌装及配送项目项目建设和生产许可申办工作，落实投产工作，力争尽快形成效益；推进广州增城粮油调和加工和速冻食品生产加工配送基地项目立项备案、项目用地竞拍、投建审批等手续与工作。公司将时刻关注经济形势的变化，跟踪市场需求，以国家政策为指导，以市场为导向，跟踪市场需求，稳固发展，根据销售网络和配送基地布局情况，扩大业务辐射范围，落实新业务经营，向大食品范畴迈进，扩大公司主营业务，提高公司持续经营能力和综合竞争力。

(5) 推进人才优先发展战略实施人才优先发展战略，制定人才发展规划，以内部培养为主，以外部引进为辅，做好新业务人才储备工作，抓实抓严员工培训力度和员工学历提升工作，优化公司员工机制，持续改善职业环境。

(6) 资本助力实体经济，保障投资者权益加强公司治理工作，为上市公司运营提供制度保障。注重规范运作，严格遵守上市公司准则，充分保障投资者权益。充分发挥资本运营团队的关键作用，围绕产业链上下游开展产业合作和投融资，逐步实现公司全国产业布局。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、果蔬产品价格波动风险

公司不断丰富产品结构，利用产品多样性规避单一产品所带来经营业绩波动，并深入果蔬主要货源地进行基地维护和情报采集。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

为保障果蔬产品质量和产品销售，公司制定一系列严格的采购、仓储、生产、加工和销售流程，并严格执行。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、经营业绩波动的风险

公司持续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。公司的下游客户主要为大型连锁超市、电商、批发商等，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。

##### 4、自然灾害等不可抗力因素对经营带来的影响。

果品种植受气候和天气影响较大，风、雹、病、虫等自然灾害直接影响果品产量和品质，公司的资产和收益将受到影响。公司将进一步加强基地的防灾管理，但自然灾害对公司未来的生产经营仍存在潜在影响。

##### 5、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。公司严格遵照上述各质量认证体系的规定，并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及时获得认证，可能面临无法进入相关市场的风险。

#### 6、新业务领域开拓风险

速冻食品、粮油业务是公司新的发展业务，在开拓新业务领域过程中，可能面临宏观政策调控、市场变化、经营管理等方面的不确定因素，且市场本身存在不确定因素，若未来市场发展情况低于公司当前预测，可能存在投资后未达预期收益的风险。公司将时刻关注经济形势的变化，跟踪市场需求，以国家政策为指导，以市场为导向，通过改变营销策略、提升服务品质等手段降低经营风险。

#### 7、经营环境恶化的风险

目前国内新冠疫情尚未完全结束，世界其他国家亦有发生疫情；各经济体之间贸易摩擦仍在持续，经营环境存在恶化的风险。公司将持续密切关注新冠疫情情况，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工及生产安全。同时，加强与客户或供应商联系及沟通，建立更加紧密的协同机制，做好对市场及行业发展的研究判断。

### (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

报告期内，公司现金分红政策没有发生变化。

公司利润分配政策的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

报告期内，公司严格执行《公司章程》相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益，具体执行情况如下：

2020年4月29日，公司2019年年度股东大会审议通过了关于《2019年度利润分配方案》的议案，以截止2019年12月31日公司总股本225,361,500股为基数，向股权登记日登记在册的全

体股东每 10 股派现金红利 1.10 元（含税），每 10 股送红股 3 股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股。公司于 2020 年 5 月 15 日披露《2019 年年度权益分派实施公告》。2020 年 5 月 22 日实施完成该项分配方案。本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序符合相关规定。

公司 2020 年度利润分配预案为：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向股权登记日登记在册的全体股东合计派发现金红利 21,950,000.00 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。该预案已经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见，同意上述议案。上述预案需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

## （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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0             | 0.6505           | 3            | 21,950,000.00 | 73,157,821.12             | 30.00                        |
| 2019 年 | 3             | 1.10             | 1.5          | 24,789,765.00 | 78,976,900.87             | 31.39                        |
| 2018 年 | 0             | 1.20             | 3            | 20,802,600.00 | 64,169,890.13             | 32.42                        |

注：2020 年每 10 股派息 0.6505 元（含税）是以截至 2021 年 3 月 25 日公司总股本 337,432,575 股测算，公司实施 2020 年权益分派股权登记日的总股本尚无法确定，拟维持现金分配总额 21,950,000.00 元（含税）不变，相应调整每股分配比例。

## （三）以现金方式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 | 如未能及时履行应说明下一 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------|------------------|--------------|
|      |      |     |      |         |         |          |                  |              |

|              |    |  |  |    |   |   | 具体原因 | 步计划 |
|--------------|----|--|--|----|---|---|------|-----|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 | -    | -   |
| 与再融资相关的承诺    | 其他 | 董事、高级管理人员                              | 详见公司《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中就公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报作出的相关承诺 | 长期 | 是 | 是 | -    | -   |
|              | 其他 | 控股股东、实际控制人                             | 详见公司《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺         | 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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  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

财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号), 执行企业会计准则的境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照上述通知及企业会计准则的颁布, 宏辉果蔬股份有限公司(以下简称“公司”)召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十次会议, 审议通过了《关于会计政策变更的议案》, 对相关会计政策进行相应变更, 并按照上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。具体影响详见财务报告附注五-44“重要会计政策和会计估计的变更”。

(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   | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬   | 650,000.00           |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2                    |

|              | 名称                   | 报酬         |
|--------------|----------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 150,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020 年 9 月 29 日第四届董事会第十次会议与 2020 年 10 月 19 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过续聘亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 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

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

## 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

2020年1月20日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于2019年度日常关联交易执行情况及2020年度日常关联交易预计的议案》，对公司与鲜当家连锁超市有限公司的日常关联交易的金额与类别进行预计，上述议案经2020年3月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

截至2020年12月31日，交易情况实施如下：

单位：万元 人民币

|             | 关联方         | 本次预计金额 | 报告期内与关联方累计已发生的交易金额 |
|-------------|-------------|--------|--------------------|
| 向关联方销售产品、商品 | 鲜当家连锁超市有限公司 | 15,000 | 7,994.49           |
| 合计          | -           | 15,000 | 7,994.49           |

报告期内与关联方累计已发生的交易金额包含了鲜当家连锁超市有限公司与其下属公司。详见财务报告附注十二、5。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方     | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则  | 关联交易价格 | 关联交易金额    | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------|-------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|----------------|----------|------|--------------------|
| 鲜当家连锁超市（汕 | 其他关联人 | 租入租出   | 向鲜当家提供办公场 | 参考市场价格经双方 | /      | 92,791.60 | 8.32           | 货币资金     | /    | /                  |

|             |  |  |     |          |   |           |      |   |   |   |
|-------------|--|--|-----|----------|---|-----------|------|---|---|---|
| 头) 有<br>限公司 |  |  | 地租赁 | 协商确<br>定 |   |           |      |   |   |   |
| 合计          |  |  |     | /        | /   | 92,791.60 | 8.32 | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 |  |  |     |          | 不适用   |           |      |   |   |   |
| 关联交易的说明     |  |  |     |          | 报告期内, 公司与鲜当家连锁超市(汕头)有限公司签署《场地租赁合同》, 公司向鲜当家出租宏辉果蔬持有的办公房及仓库, 租赁面积共计 500 平方米。租赁期限自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日止, 合同总租金 120,000.00 元(含税)。 |           |      |   |   |   |

## (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

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称      | 租赁方名称      | 租赁资产情况                  | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁收益     | 租赁收益确定依据    | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|------------|-------------------------|----------|-----------|------------|----------|-------------|-----------|--------|------|
| 福建宏辉果蔬有限公司 | 广州迅程物流有限公司 | 所持厂房及配套设施,面积总计10,720平方米 | 1,322.33 | 2020年6月1日 | 2030年5月31日 | 1,388.46 | 按租赁合同确定租赁费用 | 增加公司利润    | 否      |      |

#### 租赁情况说明

2020年5月21日,公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司房屋对外租赁的议案》,为提高资产利用效率,盘活资产,创造效益,同意全资子公司福建宏辉果蔬有限公司与广州千鲜电子商务有限公司签订《房屋租赁合同》,向千鲜电子出租福建宏辉持有的厂房及配套设施,租赁面积共计10,720平方米。租赁期限10年,合同总租金13,884,564.00元。后千鲜电子向公司申请对既有合同的承租方进行变更,经协商一致,既有合同的承租方由千鲜电子变更为广州迅程物流有限公司。



**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      |   |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|------------|--------|--------|---------|----------|------|---|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型  | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      |   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | 0 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      |   |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | 0 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | 0 |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |   |            |        |        |         |          |      | - |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       | 无   |            |        |        |         |          |      |   |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 烟台宏辉向郑州商品交易所申请5,000吨库容的苹果期货交割库，宏辉果蔬为其提供最高不超过6,000万元人民币的担保；公司实际为其提供担保余额为0。担保期限自郑州商品交易所实际取得对烟台宏辉请求赔偿的权利之日起三年。报告期内，烟台宏辉向郑州商品交易所申请并完成交割担保金清退事宜，烟台宏辉与郑州商品交易所签署的指定苹果期货交割服务机构相关协议书相应终止。至此，公司对烟台宏辉承担最高不超过6,000万元人民币的连带担保责任全部解除。截至报告期末，公司及控股子公司不存在对外担保的情形。 |            |        |        |         |          |      |   |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额       | 未到期余额    | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------|----------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 14,055.00 | 55.00    | -       |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 6,600.00  | 3,200.00 | -       |

##### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

2020年3月11日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过《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》，同意在确保不影响自有资金日常经营使用、资金安全和流动性的情况下，公司及子公司使用额度不超过人民币2亿元（包括）自有资金适时投资银行低风险理财产品，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。2020年8月14日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于扩大闲置自有资金购买理财产品范围的议案》，同意公司及其子公司使用自有资金投资理财产品的范围扩大至银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好的低风险理财产品，包括但不限于存款类产品、收益凭证、货币及债券类理财产品等。

2020年5月11日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置可转换公司债券募集资金购买理财产品的议案》，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，同意公司及公司子公司使用额度不超过人民币7,000万元（包括7,000万元）闲置可转换公司债券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（包括一年）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。2020年8月19日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于扩大闲置可转换公司债券募集资金购买理财产品范围的议案》，同意将公司及公司子公司使用闲置可转换公司债券募集资金投资理财产品的范围扩大至银行、证券公司等金融机构发行的保本型理财产品及结构性存款产品。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

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

1、尊重员工合法权益维护，促进公司和谐发展

报告期内，公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》等相关法律法规，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工个人的合法权益；通过各种渠道倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；不定期组织职业技能培训，提高员工岗位技能，鼓励员工进行在职学历提升，提升员工综合素质，实现企业与员工共同成长和发展。

2、严格履行信息披露义务，维护投资者良好关系

报告期内，公司有效执行和维护了信息披露责任机制，积极履行信息披露义务，严格按照相关法律法规及公司章程的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，不虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者其他不正当披露，根据规定及时披露对全体股东决策产生影响的信息，遵守公平原则，保持信息披露的持续性和一致性，满足广大投资者的信息需要，为投资者的投资决策提供依据，保障全体股东的合法权益，保障了投资者的知情权，以便于投资者及时了解公司经营情况，提升公司在市场上的透明度。

报告期内，公司依托股东大会、上市公司 E 互动、投资者电话、投资者交流会等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、募投项目进展、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度，构建和谐投资者关系。

### 3、严格质量管理，增强客户信任度

报告期内，公司始终坚持“传递健康，领鲜一步”的服务理念，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，全程监控各环节产品质量，为客户提供优质的产品，增强客户对公司的粘性。

### 4、助力扶贫攻坚，开展消费扶贫活动

报告期内，公司扶持贫县辖区内农户实施产业脱贫项目，加大贫困地区农产品采购力度，提高农户收入水平，带动贫困人口就业和区域经济发展；公司与广州千鲜电子商务有限公司、广东省扶贫开发办公室签订《关于共同推进消费扶贫战略合作协议》，承办消费扶贫系列活动，以消费扶贫创新社会扶贫，带动社会公众参与助农扶贫，构建社会扶贫长效机制，积极响应了国家精准扶贫的号召；为帮助贫困地区滞销农产品拓宽销路，公司与多家实体超市和线上电商平台合作设立扶贫专区，销售贫困地区和贫困户的农特产品，切实有效解决贫困地区农产品销售问题。

公司计划在广州市增城区投资建设粮油调和加工和速冻食品生产加工配送基地项目，项目落地后，将加大公司对农村农产品的采购力度，并带动周边村落农民再就业，为当地农民增收，助力乡村振兴战略。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

适用 不适用

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969号）核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。上述发行募集资金总额为人民币33,200.00万元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币32,625.27万元。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“亚会A验字（2020）0004号”的《宏辉果蔬股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司33,200万元可转换公司债券于2020年3月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

宏辉转债转股期的起止日期为2020年9月3日至2026年2月25日，初始转股价格为14.61元/股，因公司实施2019年度权益分派，转股价格调整为10.00元/股，自2020年5月22日起生效。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

|               |                                       |            |         |
|---------------|---------------------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称     | 宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券                 |            |         |
| 期末转债持有人数      | 8,373                                 |            |         |
| 本公司转债的担保人     | 黄俊辉、郑幼文                               |            |         |
| 前十名转债持有人情况如下： |                                       |            |         |
|               | 可转换公司债券持有人名称                          | 期末持债数量（元）  | 持有比例(%) |
|               | 孙鹏远                                   | 11,201,000 | 4.96    |
|               | 国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司         | 7,000,000  | 3.10    |
|               | 刘洁                                    | 6,285,000  | 2.78    |
|               | 华夏基金延年益寿 5 号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司 | 4,407,000  | 1.95    |
|               | 平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金            | 3,500,000  | 1.55    |
|               | 李中海                                   | 3,444,000  | 1.53    |
|               | 蔡向峰                                   | 3,323,000  | 1.47    |
|               | 林燕坤                                   | 2,181,000  | 0.97    |
|               | 上海迎水投资管理有限公司—迎水麟 1 号私募证券投资基金          | 2,012,000  | 0.89    |
|               | 嘉实基金—三一重工股份有限公司—嘉实基金—专享 1 号单一资产管理计划   | 2,000,000  | 0.89    |

### (三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前       | 本次变动增减       |    |    | 本次变动后       |
|-----------|-------------|--------------|----|----|-------------|
|           |             | 转股           | 赎回 | 回售 |             |
| 603336    | 332,000,000 | -106,287,000 |    |    | 225,713,000 |

### 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| 可转换公司债券名称             | 宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券 |
| 报告期转股额（元）             | 106,287,000           |
| 报告期转股数（股）             | 10,628,700            |
| 累计转股数（股）              | 10,628,700            |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 3.25                  |
| 尚未转股额（元）              | 225,713,000           |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 67.99                 |

#### (四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称       |         | 宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券 |   |   |
|-----------------|---------|-----------------------|---|---|
| 转股价格调整日         | 调整后转股价格 | 披露时间                  | 披露媒体  | 转股价格调整说明  |
| 2020 年 5 月 22 日 | 10.00   | 2020 年 5 月 15 日       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） | 因实施 2019 年年度权益分派事项，转股价格由原来的 14.61 元/股调整为 10.00 元/股。 |
| 截止本报告期末最新转股价格   |         | 10.00                 |   |   |

#### (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

##### 1、公司负债情况：

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 28.94%，较上年末 19.24%增长了 9.70 个百分点。

##### 2、资信变化情况：

宏辉转债首次信用评级结果为 AA-，公司主体长期信用评级结果为 AA-，评级展望为稳定；评级机构为中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”），评级时间为 2019 年 7 月 30 日。

中证鹏元在对公司经营状况及行业相关情况进行综合分析评估的基础上，于 2020 年 5 月 8 日出具了《2020 年宏辉果蔬股份有限公司可转换公司债券 2020 年跟踪信用评级报告》，评级结果如下：维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望维持“稳定”；同时维持“宏辉转债”债项信用等级为“AA-”。

#### (六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。计息起始日为可转换公司债券发行首日，即 2020 年 2 月 26 日。每年的付息日为本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。截至报告期末，宏辉转债尚未付息兑付。

## 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    |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 1、国家持股       |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 3、其他内资持股     |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 境内自然人持股      |             |        |             |            |            |            |             |             |        |
| 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   | 225,361,500 | 100    |             | 67,608,450 | 33,804,225 | 10,628,700 | 112,041,375 | 337,402,875 | 100    |
| 1、人民币普通股     | 225,361,500 | 100    |             | 67,608,450 | 33,804,225 | 10,628,700 | 112,041,375 | 337,402,875 | 100    |
| 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    | 225,361,500 | 100    |             | 67,608,450 | 33,804,225 | 10,628,700 | 112,041,375 | 337,402,875 | 100    |



## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

### ①利润分配引起股份变动

2020年4月29日，公司2019年年度股东大会审议通过了关于《2019年度利润分配方案》的议案，以截止2019年12月31日公司总股本225,361,500股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派现金红利1.10元（含税），每10股送红股3股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增1.5股。本次分配后总股本为326,774,175股。上述利润分配方案已于2020年5月实施完毕。

### ②可转换公司债券转股引起股份变动

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969号）核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。本次发行的可转债向公司在股权登记日（2020年2月25日）收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分网上发行，余额全部由保荐机构(主承销商)包销。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司33,200万元可转换公司债券于2020年3月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

根据《宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司本次发行的宏辉转债自2020年9月3日起可转换为公司A股股份，转股代码“191565”，初始转股价格为14.61元/股，目前转股价格为10.00元/股。

截至2020年12月31日，累计有106,287,000元宏辉转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为10,628,700股，占可转债转股前公司已发行股份总额的3.25%。

## 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（如有）

√适用 □不适用

2020年4月29日，公司2019年年度股东大会审议通过了关于《2019年度利润分配方案》的议案，以截止2019年12月31日公司总股本225,361,500股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派现金红利1.10元（含税），每10股送红股3股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增1.5股。本次分配后总股本为326,774,175股。上述利润分配方案已于2020年5月实施完毕。根据《企业会计准则第34号—每股收益》的规定“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金

额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”，公司相应调整了 2018 年度、2019 年度的每股收益。

公司于 2020 年 2 月 26 日公开发行了 332 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 33,200 万元，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，转股价格为 10 元每股。2020 年 9 月 30 日、10 月 31 日、11 月 31 日以及 12 月 31 日，债转股增加股本数分别为 2,294,000 股、2,900 股、9,600 股以及 8,322,200 股。公司已经按照根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》的规定计算本年度的每股收益以及稀释每股收益。

#### 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<br>证券的种类       | 发行日期            | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量             | 上市日期            | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止<br>日期      |
|-----------------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类  |                 |               |                  |                 |              |                 |
| 宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券 | 2020 年 2 月 26 日 | -             | 332,000,000.00 元 | 2020 年 3 月 16 日 | 332 万张       | 2026 年 2 月 25 日 |

其他说明：宏辉转债票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969 号）核准，公司于 2020 年 2 月 26 日公开发行了 332 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 33,200 万元。上述发行募集资金总额为人民币 33,200.00 万元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币 32,625.27 万元。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“亚会 A 验字

(2020) 0004 号”的《宏辉果蔬股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司 33,200 万元可转换公司债券于 2020 年 3 月 16 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

**(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

2020 年 4 月 29 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了关于《2019 年度利润分配方案》的议案，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 225,361,500 股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派现金红利 1.10 元（含税），每 10 股送红股 3 股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股。本次分配后总股本为 326,774,175 股。上述利润分配方案已于 2020 年 5 月实施完毕。

公司本次发行的宏辉转债“113565”自 2020 年 9 月 3 日起可转换为公司 A 股股份，转股代码“191565”，初始转股价格为 14.61 元/股，目前转股价格为 10.00 元/股。截至 2020 年 12 月 31 日，累计有 106,287,000 元宏辉转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 10,628,700 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 3.25%。

综上，截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 337,402,875 股。

**(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)        | 42,985 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 42,940 |

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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<br>(全称) | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情况  |            | 股东<br>性质 |
|              |            |             |           |                                 | 股份<br>状态 | 数量         |          |
| 黄俊辉          | 39,955,429 | 162,052,944 | 48.03     | 0                               | 质押       | 76,666,000 | 境内自然人    |

| 郑幼文                           | 2,020,392  | 14,647,842 | 4.34    | 0           | 质押 | 7,050,000 | 境内自然人 |
|-------------------------------|--|------------|---------|-------------|----|-----------|-------|
| 林瑞华                           | 4,990,888  | 9,133,590  | 2.71    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 红塔红土基金—林尤桂—红塔红土顺兴 6 号单一资产管理计划 |  | 6,535,483  | 1.94    | 0           | 无  |           | 其他    |
| 国联证券—郑永强—国联定新 27 号单一资产管理计划    |  | 4,044,268  | 1.20    | 0           | 无  |           | 其他    |
| 林晋贤                           |  | 958,748    | 0.28    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 叶继坚                           |  | 931,486    | 0.28    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 倪润新                           |  | 599,812    | 0.18    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 陈海娅                           |  | 583,100    | 0.17    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 董泽清                           |  | 581,200    | 0.17    | 0           | 无  |           | 境内自然人 |
| 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          |    |           |       |
| 黄俊辉                           | 162,052,944  |            | 人民币普通股  | 162,052,944 |    |           |       |
| 郑幼文                           | 14,647,842   |            | 人民币普通股  | 14,647,842  |    |           |       |
| 林瑞华                           | 9,133,590  |            | 人民币普通股  | 9,133,590   |    |           |       |
| 红塔红土基金—林尤桂—红塔红土顺兴 6 号单一资产管理计划 | 6,535,483  |            | 人民币普通股  | 6,535,483   |    |           |       |
| 国联证券—郑永强—国联定新 27 号单一资产管理计划    | 4,044,268  |            | 人民币普通股  | 4,044,268   |    |           |       |
| 林晋贤                           | 958,748  |            | 人民币普通股  | 958,748     |    |           |       |
| 叶继坚                           | 931,486  |            | 人民币普通股  | 931,486     |    |           |       |
| 倪润新                           | 599,812  |            | 人民币普通股  | 599,812     |    |           |       |
| 陈海娅                           | 583,100  |            | 人民币普通股  | 583,100     |    |           |       |
| 董泽清                           | 581,200  |            | 人民币普通股  | 581,200     |    |           |       |
| 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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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           | 无  |            |         |             |    |           |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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 |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

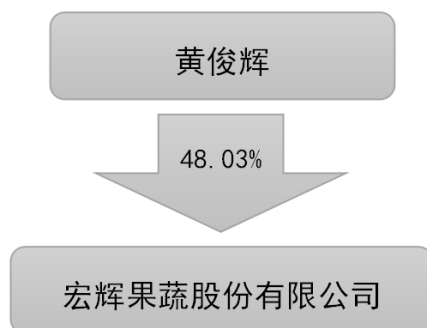
适用 不适用

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

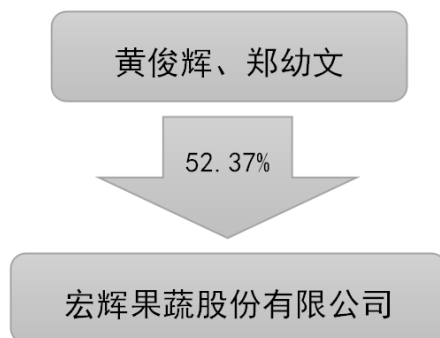
适用 不适用

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、总经理            | 男  | 58 | 2011.03.21 | 2023.03.13 | 122,097,515 | 162,052,944 | 39,955,429 | 权益分派、股份减持 | 27.28                | 否            |
| 黄暎  | 董事、董事会秘书、副总经理      | 男  | 29 | 2017.03.17 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 24.64                | 否            |
| 王建龙 | 董事、副总经理            | 男  | 44 | 2011.03.21 | 2023.03.13 | 169,008     | 245,062     | 76,054     | 权益分派      | 27.56                | 否            |
| 吴恒威 | 董事                 | 男  | 32 | 2018.04.20 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 16.70                | 否            |
| 姚明安 | 独立董事               | 男  | 57 | 2017.03.17 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 5.83                 | 否            |
| 蔡飙  | 独立董事               | 男  | 53 | 2017.03.17 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 5.83                 | 否            |
| 纪传盛 | 独立董事               | 男  | 51 | 2017.03.17 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 5.83                 | 否            |
| 纪粉萍 | 监事会主席              | 女  | 37 | 2011.10.19 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 10.39                | 否            |
| 吴燕娟 | 监事                 | 女  | 25 | 2019.04.22 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 8.37                 | 否            |
| 林丹璇 | 职工代表监事             | 女  | 31 | 2018.02.26 | 2023.03.13 | 0           | 100         | 100        | 股份增持      | 8.39                 | 否            |
| 王建民 | 副总经理               | 男  | 38 | 2017.03.23 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 27.83                | 否            |
| 陈来凤 | 财务总监               | 女  | 35 | 2020.03.18 | 2023.03.13 |             |             |            |           | 20.74                | 否            |
| 林晓芬 | 财务总监(已离任)          | 女  | 46 | 2011.03.21 | 2020.03.16 |             |             |            |           | 5.10                 | 否            |
| 陈树龙 | 董事、董事会秘书、副总经理(已离任) | 男  | 43 | 2011.03.21 | 2020.03.16 | 107,473     | -           | -          | -         | 5.32                 | 否            |



|    |   |   |   |   |   |             |             |            |   |        |   |
|----|---|---|---|---|---|-------------|-------------|------------|---|--------|---|
| 合计 | / | / | / | / | / | 122,373,996 | 162,298,106 | 40,031,583 | / | 199.81 | / |
|----|---|---|---|---|---|-------------|-------------|------------|---|--------|---|

注：因四舍五入原因导致数据在尾数上略有差异。

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 黄俊辉 | 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，现任宏辉果蔬董事长、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。   |
| 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，广东宏辉食品有限公司经理，陕西宏辉食品有限公司总经理。  |
| 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。   |
| 吴恒威 | 2011 年起入职宏辉果蔬股份有限公司，历任业务员、业务主管、业务经理，子公司副总经理，现任宏辉果蔬董事、广州市正通物流有限公司总经理。  |
| 姚明安 | 1990 年 7 月毕业于厦门大学会计系，获得经济学（会计学）硕士学位；现任汕头大学会计学教授，硕士研究生导师；目前任金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事、广东天亿马信息产业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、广东伟达智能装备股份有限公司独立董事、宏辉果蔬股份有限公司独立董事。   |
| 蔡飙  | 1991 年毕业于华东政法学院法学系，本科学历，律师资格。现任广东岭海律师事务所副主任律师、汕头市人民政府法律咨询专家委员会委员、汕头仲裁委员会专家委员会委员及仲裁员、汕头市中小企业投融资商会副会长、汕头市中小企业新三板挂牌服务中心副主任、汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司监事、金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事、汕头市超声仪器研究所股份有限公司独立董事、宏辉果蔬股份有限公司独立董事。                                    |
| 纪传盛 | 1993 年毕业于汕头大学，英语本科专业，暨南大学 EMBA(学位班)在读，2010 年 12 月获国际注册企业管理咨询师证书。现任广东省企业管理咨询协会副会长，中国培训网总裁，汕头市英盛企业管理顾问有限公司执行董事、经理，深圳市英盛网络科技有限公司执行董事、经理，汕头市研学旅行协会会长，星辉互动娱乐股份有限公司独立董事、金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事、广东美联新材料股份有限公司独立董事、拉芳家化股份有限公司独立董事、宏辉果蔬股份有限公司独立董事。 |
| 纪粉萍 | 2007 年 7 月起入职宏辉果蔬股份有限公司，现任宏辉果蔬国际商务部经理、监事。   |
| 吴燕娟 | 2017 年 7 月起入职宏辉果蔬股份有限公司，现任宏辉果蔬证券事务代表、监事。2018 年 6 月取得上海证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。  |
| 林丹璇 | 2011 年 2 月入职宏辉果蔬股份有限公司，曾任财务部出纳，现任子公司广东宏辉食品有限公司财务负责人、宏辉果蔬股份有限公司职工代表监事。   |
| 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。   |
| 陈来凤 | 曾任职于汕头万顺新材集团股份有限公司、汕头万顺新材集团股份有限公司光电科技分公司。2019 年 5 月入职宏辉果蔬股份有限公司，历任公司财务经理、财务副总监，现任宏辉果蔬财务总监。  |

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司第三届董事会、监事会于 2020 年 3 月任期届满，2020 年 2 月 26 日，公司召开 2020 年第一次职工代表大会，选举林丹璇女士担任公司第四届监事会职工代表监事。2020 年 3 月 13 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，会议选举产生公司第四届董事会董事及独立董事、第四届监事会非职工代表监事。截止本报告日，公司第四届董事会由董事黄俊辉先生、黄暎先生、王建龙先生、吴恒威先生及独立董事姚明安先生、蔡飙先生、纪传盛先生组成，第四届监事会由监事纪粉萍、吴燕娟及职工代表监事林丹璇组成。

2、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，选举黄俊辉先生为第四届董事会董事长；聘任黄俊辉先生为公司总经理、黄暎先生为公司董事会秘书、陈来凤女士为公司财务总监、黄暎先生为公司副总经理、王建龙先生为公司副总经理、王建民先生为公司副总经理，以上任期三年。

3、经公司第四届监事会第一次会议审议通过，选举纪粉萍女士为监事会主席，任期三年。

## (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 | 任期起始日期     | 任期终止日期     |
|--------|-----------------|------------|------------|------------|
| 姚明安    | 汕头大学商学院         | 会计学教授      | 2010.01    | -          |
| 姚明安    | 众业达电气股份有限公司     | 独立董事       | 2017.05.05 | 2020.05.04 |
| 姚明安    | 广东天亿马信息产业股份有限公司 | 独立董事       | 2018.08.28 | 2021.08.27 |
| 姚明安    | 金发拉比妇婴童用品股份有限公司 | 独立董事       | 2019.12.16 | 2022.12.15 |
| 姚明安    | 星辉互动娱乐股份有限公司    | 独立董事       | 2020.06.01 | 2023.05.31 |
| 姚明安    | 广东伟达智能装备股份有限公司  | 独立董事       | 2020.05    | -          |
| 蔡飙     | 广东岭海律师事务所       | 副主任律师      | 2019.      | -          |
| 蔡飙     | 汕头市中小企业投融资商会    | 常务副秘书长     | 2014.01    | -          |

|              |                              |          |            |            |
|--------------|------------------------------|----------|------------|------------|
| 蔡飙           | 汕头市依明投资有限公司                  | 董事       | 2012.07    | -          |
| 蔡飙           | 汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司             | 监事       | 2013.09    | -          |
| 蔡飙           | 汕头市中小企业新三板挂牌服务中心             | 副主任      | 2014.01    | -          |
| 蔡飙           | 汕头仲裁委员会专家委员会                 | 委员、仲裁员   | 2015.09    | -          |
| 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       | 2015.12    | -          |
| 蔡飙           | 金发拉比妇婴童用品股份有限公司              | 独立董事     | 2019.12.16 | 2022.12.15 |
| 蔡飙           | 汕头市超声仪器研究所股份有限公司             | 独立董事     | 2020.09.25 | 2023.09.25 |
| 纪传盛          | 汕头市英盛企业管理顾问有限公司              | 执行董事、经理  | 2003.06    | -          |
| 纪传盛          | 深圳市英盛网络科技有限公司                | 执行董事、总经理 | 2006.03    | -          |
| 纪传盛          | 中国培训网                        | 总裁       | 2006.10    | -          |
| 纪传盛          | 汕头市社会科学工作者协会                 | 秘书长      | 2009.06    | -          |
| 纪传盛          | 广东省企业管理咨询协会                  | 副会长      | 2012.01    | -          |
| 纪传盛          | 广东省职业经理人协会                   | 副会长      | 2011.05    | -          |
| 纪传盛          | 星辉互动娱乐股份有限公司                 | 独立董事     | 2015.12.25 | 2023.05.31 |
| 纪传盛          | 广东美联新材料股份有限公司                | 独立董事     | 2018.11.13 | 2021.11.12 |
| 纪传盛          | 拉芳家化股份有限公司                   | 独立董事     | 2019.02.25 | 2022.02.24 |
| 纪传盛          | 金发拉比妇婴童用品股份有限公司              | 独立董事     | 2019.12.16 | 2022.12.15 |
| 纪传盛          | 汕头市研学旅行协会                    | 会长       | 2020.07    | -          |
| 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 | 人民币 199.83 万元  |

|        |  |
|--------|--|
| 得的报酬合计 |  |
|--------|--|

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务              | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------------------|------|------|
| 黄俊辉 | 董事长                | 选举   | 换届   |
| 黄暎  | 董事                 | 选举   | 换届   |
| 王建龙 | 董事                 | 选举   | 换届   |
| 吴恒威 | 董事                 | 选举   | 换届   |
| 姚明安 | 独立董事               | 选举   | 换届   |
| 蔡飙  | 独立董事               | 选举   | 换届   |
| 纪传盛 | 独立董事               | 选举   | 换届   |
| 纪粉萍 | 监事会主席              | 选举   | 换届   |
| 吴燕娟 | 监事                 | 选举   | 换届   |
| 林丹璇 | 职工代表监事             | 选举   | 换届   |
| 黄俊辉 | 总经理                | 聘任   | 换届   |
| 黄暎  | 董事会秘书、副总经理         | 聘任   | 换届   |
| 王建龙 | 副总经理               | 聘任   | 换届   |
| 王建民 | 副总经理               | 聘任   | 换届   |
| 陈来凤 | 财务总监               | 聘任   | 换届   |
| 林晓芬 | 财务总监（已离任）          | 离任   | 辞职   |
| 陈树龙 | 董事、董事会秘书、副总经理（已离任） | 离任   | 辞职   |

#### 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             | 182    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 432    |
| 在职员工的数量合计              | 614    |
| 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                   | 405    |
| 销售人员                   | 44     |
| 技术人员                   | 3      |
| 财务人员                   | 25     |
| 行政人员                   | 63     |
| 其他                     | 74     |
| 合计                     | 614    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 本科                     | 16     |
| 专科                     | 66     |
| 高中及以下                  | 532    |
| 合计                     | 614    |

### (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。2020年，股东大会、董事会、监事会和经营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   |
|----------------|-------------|---|-------------|
| 2020年第一次临时股东大会 | 2020年3月13日  | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> | 2020年3月14日  |
| 2019年年度股东大会    | 2020年4月29日  | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> | 2020年4月30日  |
| 2020年第二次临时股东大会 | 2020年10月19日 | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> | 2020年10月20日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

2020年第一次临时股东大会于2020年3月13日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长黄俊辉先生主持。出席会议的股东及股东代表人数共9人，所持有表决权的股份数为135,065,246股，占公司有表决权股份总数的59.9327%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易执行情况及2020年度日常关联交易预计的议案》、《关于换届选举第四届董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举第四届董事会独立董事的议案》、《关于换届选举第四届监事会股东代表监事的议案》共4个议案。

2019年年度股东大会于2020年4月29日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长黄俊辉先生主持。出席会议的股东及股东代表人数共11人，所持有表决权的股份数为134,955,473股，占公司有表决权股份总数的59.8840%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于<2019年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度监事会

工作报告>的议案》、《关于 2019 年董事薪酬/津贴的议案》、《关于 2019 年监事薪酬的议案》、《关于<2019 年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司 2020 年度授信融资及担保总额相关事项的议案》共 8 个议案。

2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 10 月 19 日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长黄俊辉先生主持。出席会议的股东及股东代表人数共 7 人，所持有表决权的股份数为 186,759,666 股，占公司表决权股份总数的 56.7541%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于变更注册资本与经营范围暨修订<公司章程>的议案》、《关于部分募投项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》共 3 个议案。

### 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      | 17         | 17     | 3         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 黄暕       | 否      | 17         | 17     | 3         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 王建龙      | 否      | 12         | 12     | 4         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 吴恒威      | 否      | 17         | 17     | 3         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 姚明安      | 是      | 17         | 17     | 2         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 纪传盛      | 是      | 17         | 17     | 2         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 蔡飙       | 是      | 17         | 17     | 2         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 陈树龙（已离任） | 否      | 5          | 5      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1         |

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    | 17 |
| 其中：现场会议次数      | 8  |
| 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 | 9  |

#### (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

公司董事会根据年度经济效益，贯彻实行公司绩效考核管理办法，对高级管理人员进行综合评估考核。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬情况进行审核与监督。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

内部控制评价报告详见 2021 年 3 月 27 日披露于上海证券交易所网站（www.see.com.cn）的《宏辉果蔬股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见 2021 年 3 月 27 日披露于上海证券交易所网站（www.see.com.cn）的《宏辉果蔬股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十、其他**

适用 不适用



## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

| 债券名称                  | 简称   | 代码     | 发行日        | 到期日        | 债券余额           | 利率(%) | 还本付息方式                     | 交易场所    |
|-----------------------|------|--------|------------|------------|----------------|-------|----------------------------|---------|
| 宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券 | 宏辉转债 | 113565 | 2020年2月26日 | 2026年2月25日 | 225,713,000.00 |       | 采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一利息 | 上海证券交易所 |

其他说明:宏辉转债票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一利息。

计息起始日为可转换公司债券发行首日,即 2020 年 2 月 26 日。每年的付息日为本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。截至报告期末,宏辉转债尚未付息兑付。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

|         |      |   |
|---------|------|---|
| 债券受托管理人 | 名称   | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                            |
|         | 办公地址 | 新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室 |
|         | 联系人  | 杨晓、何搏                                       |
|         | 联系电话 | 021-33389888                                |
| 资信评级机构  | 名称   | 中证鹏元资信评估股份有限公司                              |
|         | 办公地址 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼                   |

其他说明:

√适用 □不适用

2020 年 8 月 5 日,公司收到申万宏源《关于更换宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票并上市项目及宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券项目持续督导保荐代表人的函》,潘杨阳先生因工作变动,已无法继续从事对宏辉果蔬 IPO 项目及宏辉果蔬可转债项目持续督导工作,为保证持续督导工作的有序进行,申万宏源指定何搏先生接替潘杨阳先生后续工作,继续履行持续督导职责。

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2969 号文核准，公司向社会公开发行面值总额 33,200 万元可转换公司债券，期限 6 年。本次发行募集资金总额为人民币 33,200.00 万元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币 32,625.27 万元。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“亚会 A 验字（2020）0004 号”的《宏辉果蔬股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》。

2020 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以可转换公司债券募集资金 5,387.48 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

2020 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过《关于使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币 5,500 万元，使用期限为自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

2020 年 3 月 23 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于增加使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司增加使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币 2,500 万元，使用期限为自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

2020 年 5 月 11 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分闲置可转换公司债券募集资金购买理财产品的议案》，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，同意公司及公司子公司使用额度不超过人民币 7,000 万元（包括 7,000 万元）闲置可转换公司债券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（包括一年）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。

截至报告期末，本次发行可转换公司债券募集资金总额扣除发行费用后募集资金净额投资情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称               | 拟投入募集资金   | 调整后投入募集资金金额 | 已累计投资数额   |
|----|--------------------|-----------|-------------|-----------|
| 1  | 广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目 | 23,300.00 | 22,725.27   | 8,922.54  |
| 2  | 补充流动资金             | 9,900.00  | 9,900.00    | 9,900.00  |
|    | 合计                 | 33,200.00 | 32,625.27   | 18,822.54 |

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

宏辉转债首次信用评级结果为 AA-，公司主体长期信用评级结果为 AA-，评级展望为稳定；

评级机构为中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”），评级时间为 2019 年 7 月 30 日。

中证鹏元在对公司经营状况及行业相关情况进行综合分析评估的基础上，于 2020 年 5 月 8 日出具了《2020 年宏辉果蔬股份有限公司可转换公司债券 2020 年跟踪信用评级报告》，评级结果如下：维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望维持“稳定”；同时维持“宏辉转债”债项信用等级为“AA-”。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

本公司本报告期内增信机制、偿债计划和偿债保障措施与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用  不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用  不适用

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标          | 2020 年        | 2019 年        | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 息税折旧摊销前利润     | 98,366,404.94 | 96,186,003.90 | 2.27          |      |
| 流动比率          | 3.84          | 3.47          | 10.66         |      |
| 速动比率          | 2.35          | 1.89          | 24.34         |      |
| 资产负债率 (%)     | 28.94         | 19.24         | 9.70          |      |
| EBITDA 全部债务比  | 0.23          | 0.46          | -50.00        | 1    |
| 利息保障倍数        | 4.85          | 15.85         | -69.40        | 2    |
| 现金利息保障倍数      | 4.28          | 5.65          | -24.25        |      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 5.60          | 17.90         | -68.72        | 3    |
| 贷款偿还率 (%)     | 100.00        | 100.00        |               |      |
| 利息偿付率 (%)     | 100.00        | 100.00        |               |      |

变动原因说明：

- 1、EBITDA 全部债务比：本期比上年同期减少 50.00%，主要系本期发行可转换公司债券，负债金额增加；
- 2、利息保障倍数：本期比上年同期减少 69.40%，主要系本期计提可转换公司债券利息；
- 3、EBITDA 利息保障倍数：本期比上年同期减少 68.72%，主要系本期计提可转换公司债券利息。

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期期末，公司获得各家银行授信总计 9.60 亿元，其中已使用额度 1.82 亿元，未使用额度为 7.78 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格履行可转换公司债券募集说明书的相关约定及承诺，未发生损害债券投资者利益的情况。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司未发生对公司经营情况和偿债能力有较大影响的重大事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

宏辉果蔬股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“宏辉果蔬”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏辉果蔬 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五-38 以及附注七-61 所述，宏辉果蔬 2020 年度营业收入为 964,036,408.96 元，主要来源于水果和蔬菜的销售，主营业务收入金额重大，是宏辉果蔬的关键业绩指标，且为合并利润表重要组成项目。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解和测试销售与收款流程内部控制设计和执行的有效性；
- (2) 了解公司销售定价政策以及客户信用核定标准，通过检查主要销售合同、了解货物签收及退货的政策、与管理层沟通等程序，了解和评价收入确认会计政策的适当性；
- (3) 通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、出库单、送货单、承运单、银行回单等；
- (4) 对期末余额较大以及交易频繁的客户实施应收账款函证程序，函证内容包括余额以及交易额，并追加期后回款或检查发生额等替代程序；
- (5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间；
- (6) 执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性。

## (二) 存货减值

### 1. 事项描述

如财务报表附注五-15 及附注七-9 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，宏辉果蔬存货账面余额为 357,388,822.68 元，已计提跌价准备 0.00 元，账面净值 357,388,822.68 元。存货跌价准备的计提取决于宏辉果蔬管理层对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求宏辉果蔬管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。鉴于存货年末账面价值的确定需要宏辉果蔬管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们确定存货减值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解和评估存货管理的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性；
- (2) 获取并检查期末仓库物料清单及宏辉果蔬盘点过程资料，并按抽样的方法对存货进行了现场监盘，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的产品；
- (3) 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层对存货的售价，以及至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费的金额作出的判断假设是否合理；
- (4) 取得存货的年末库龄清单，结合产品市场情况，对库龄较长的存货进行分析性复核，评

估存货跌价准备是否合理；

(5) 复核宏辉果蔬对存货跌价准备的计提过程；

(6) 检查存货期后销售出库情况，与期末存货数量进行比较，分析判断存货的存在性和周转状况。

#### 四、其他信息

宏辉果蔬管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宏辉果蔬 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宏辉果蔬的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宏辉果蔬、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏辉果蔬的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就宏辉果蔬实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

赵国平

范晶晶



二〇二一年三月二十五日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2020 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   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 126,491,561.74   | 45,270,727.60    |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 32,550,000.00    | 550,000.00       |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 349,024,868.95   | 292,784,962.53   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          | 七、7  | 2,721,507.20     | 802,830.52       |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 1,933,818.82     | 1,946,826.70     |
| 其中：应收利息       | 七、8  | 17,935.35        | -                |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 357,388,822.68   | 320,164,318.50   |
| 合同资产          |      |                  | /                |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 52,194,379.06    | 41,926,393.84    |
| 流动资产合计        |      | 922,304,958.45   | 703,446,059.69   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        | 七、15 | 1,000,000.00     | 1,017,752.33     |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      | -                | 150,068.59       |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 55,250,526.57    | 53,998,284.55    |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 298,301,422.28   | 147,226,544.71   |
| 在建工程          | 七、22 | 78,559,943.67    | 105,195,929.04   |
| 生产性生物资产       | 七、23 | 947,046.11       |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          | 七、26 | 112,514,517.79   | 57,860,874.53    |
| 开发支出          |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 商誉                   | 七、28 | 460,530.39       | 460,530.39       |
| 长期待摊费用               | 七、29 | 3,943,925.55     | 4,496,986.22     |
| 递延所得税资产              |      |                  |                  |
| 其他非流动资产              | 七、31 | 37,225,868.91    | 8,955,091.04     |
| 非流动资产合计              |      | 588,203,781.27   | 379,362,061.40   |
| 资产总计                 |      | 1,510,508,739.72 | 1,082,808,121.09 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 | 七、32 | 182,000,000.00   | 165,222,535.27   |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 |      |                  |                  |
| 应付账款                 | 七、36 | 50,746,284.90    | 30,465,669.00    |
| 预收款项                 | 七、37 | -                | 25,000.00        |
| 合同负债                 | 七、38 | 249,042.38       | /                |
| 卖出回购金融资产款            |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |      |                  |                  |
| 代理承销证券款              |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 3,896,032.27     | 3,261,466.55     |
| 应交税费                 | 七、40 | 565,035.58       | 684,602.69       |
| 其他应付款                | 七、41 | 2,620,504.34     | 3,007,840.02     |
| 其中：应付利息              | 七、41 | 166,747.94       | -                |
| 应付股利                 |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付分保账款               |      |                  |                  |
| 持有待售负债               |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |      |                  |                  |
| 其他流动负债               | 七、44 | 2,793.82         | -                |
| 流动负债合计               |      | 240,079,693.29   | 202,667,113.53   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 |      |                  |                  |
| 应付债券                 | 七、46 | 191,505,993.70   |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 |      |                  |                  |
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 4,533,157.59     | 4,905,537.75     |
| 递延所得税负债              | 七、30 | 1,062,632.15     | 749,571.64       |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 197,101,783.44   | 5,655,109.39     |
| 负债合计                 |      | 437,181,476.73   | 208,322,222.92   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 337,402,875.00   | 225,361,500.00   |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 其他权益工具                    | 七、54 | 40,820,600.51    |                  |
| 其中：优先股                    |      |                  |                  |
| 永续债                       |      |                  |                  |
| 资本公积                      | 七、55 | 261,886,525.96   | 197,243,123.41   |
| 减：库存股                     |      |                  |                  |
| 其他综合收益                    | 七、57 | -1,051,620.27    | -90,479.20       |
| 专项储备                      |      |                  |                  |
| 盈余公积                      | 七、59 | 27,601,358.85    | 24,457,503.72    |
| 一般风险准备                    |      |                  |                  |
| 未分配利润                     | 七、60 | 404,085,867.50   | 426,470,116.51   |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 1,070,745,607.55 | 873,441,764.44   |
| 少数股东权益                    |      | 2,581,655.44     | 1,044,133.73     |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计        |      | 1,073,327,262.99 | 874,485,898.17   |
| 负债和所有者权益（或<br>股东权益）总计     |      | 1,510,508,739.72 | 1,082,808,121.09 |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

### 母公司资产负债表

2020 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   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 69,691,146.60    | 20,975,018.37    |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十七、1 | 81,792,099.30    | 123,741,136.77   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 896,896.07       | 32,362.56        |
| 其他应收款         | 十七、2 | 243,341,138.22   | 113,035,393.32   |
| 其中：应收利息       | 十七、2 | 17,935.35        | -                |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 60,627,648.13    | 106,842,130.42   |
| 合同资产          |      |                  | /                |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 10,898,978.07    | 12,885,867.10    |
| 流动资产合计        |      | 467,247,906.39   | 377,511,908.54   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      | 1,000,000.00     | 1,017,752.33     |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 762,137,113.24   | 449,925,518.24   |

|                      |  |                  |                |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 其他权益工具投资             |  |                  |                |
| 其他非流动金融资产            |  | 1,000,000.00     | 1,000,000.00   |
| 投资性房地产               |  |                  |                |
| 固定资产                 |  | 17,839,853.90    | 18,689,130.76  |
| 在建工程                 |  | 1,132,491.79     | 940,056.91     |
| 生产性生物资产              |  |                  |                |
| 油气资产                 |  |                  |                |
| 使用权资产                |  |                  |                |
| 无形资产                 |  | 3,631,038.14     | 3,772,230.65   |
| 开发支出                 |  |                  |                |
| 商誉                   |  |                  |                |
| 长期待摊费用               |  | 3,054,901.49     | 3,412,586.97   |
| 递延所得税资产              |  |                  |                |
| 其他非流动资产              |  |                  | 1,258,928.12   |
| 非流动资产合计              |  | 789,795,398.56   | 480,016,203.98 |
| 资产总计                 |  | 1,257,043,304.95 | 857,528,112.52 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                |
| 短期借款                 |  | 182,000,000.00   | 165,222,535.27 |
| 交易性金融负债              |  |                  |                |
| 衍生金融负债               |  |                  |                |
| 应付票据                 |  |                  |                |
| 应付账款                 |  | 6,140,226.51     | 4,877,052.82   |
| 预收款项                 |  |                  |                |
| 合同负债                 |  |                  | /              |
| 应付职工薪酬               |  | 1,260,325.16     | 1,387,378.78   |
| 应交税费                 |  | 76,634.02        | 71,679.54      |
| 其他应付款                |  | 114,459,332.13   | 80,655,656.79  |
| 其中：应付利息              |  | 166,747.94       |                |
| 应付股利                 |  |                  |                |
| 持有待售负债               |  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                |
| 其他流动负债               |  |                  |                |
| 流动负债合计               |  | 303,936,517.82   | 252,214,303.20 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                |
| 长期借款                 |  |                  |                |
| 应付债券                 |  | 191,505,993.70   |                |
| 其中：优先股               |  |                  |                |
| 永续债                  |  |                  |                |
| 租赁负债                 |  |                  |                |
| 长期应付款                |  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                |
| 预计负债                 |  |                  |                |
| 递延收益                 |  | 1,947,618.80     | 2,206,349.00   |
| 递延所得税负债              |  |                  |                |
| 其他非流动负债              |  |                  |                |
| 非流动负债合计              |  | 193,453,612.50   | 2,206,349.00   |
| 负债合计                 |  | 497,390,130.32   | 254,420,652.20 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                |

|                   |  |                  |                |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 实收资本（或股本）         |  | 337,402,875.00   | 225,361,500.00 |
| 其他权益工具            |  | 40,820,600.51    |                |
| 其中：优先股            |  |                  |                |
| 永续债               |  |                  |                |
| 资本公积              |  | 276,862,068.29   | 212,218,665.74 |
| 减：库存股             |  |                  |                |
| 其他综合收益            |  |                  |                |
| 专项储备              |  |                  |                |
| 盈余公积              |  | 27,110,844.58    | 23,966,989.45  |
| 未分配利润             |  | 77,456,786.25    | 141,560,305.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 759,653,174.63   | 603,107,460.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,257,043,304.95 | 857,528,112.52 |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

**合并利润表**

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2020 年度        | 2019 年度        |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            |      | 964,036,408.96 | 851,958,111.77 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 964,036,408.96 | 851,958,111.77 |
| 利息收入               |      |                |                |
| 已赚保费               |      |                |                |
| 手续费及佣金收入           |      |                |                |
| 二、营业总成本            |      | 889,701,656.68 | 772,953,870.40 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 843,800,810.63 | 720,090,791.99 |
| 利息支出               |      |                |                |
| 手续费及佣金支出           |      |                |                |
| 退保金                |      |                |                |
| 赔付支出净额             |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |      |                |                |
| 保单红利支出             |      |                |                |
| 分保费用               |      |                |                |
| 税金及附加              | 七、62 | 2,531,032.43   | 2,062,521.75   |
| 销售费用               | 七、63 | 4,244,330.30   | 30,826,885.11  |
| 管理费用               | 七、64 | 17,570,093.77  | 17,519,792.72  |
| 研发费用               |      |                |                |
| 财务费用               | 七、66 | 21,555,389.55  | 2,453,878.83   |
| 其中：利息费用            | 七、66 | 11,650,485.04  | 5,372,633.83   |
| 利息收入               | 七、66 | 1,315,692.69   | 903,277.13     |
| 加：其他收益             | 七、67 | 686,908.09     | 595,219.59     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 七、68 | 2,621,462.16   | 318,944.20     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 29,931.41      | -29,931.41     |
| 以摊余成本计量的金融         |      |                |                |

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 资产终止确认收益                   |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 七、70 | 1,252,242.02  | 2,998,286.55  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、71 | -5,063,122.52 | -2,486,617.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 七、73 | -530,566.58   | -72,359.22    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 73,301,675.45 | 80,357,715.18 |
| 加：营业外收入                    | 七、74 | 293,313.70    | 19,824.00     |
| 减：营业外支出                    | 七、75 | 42,988.29     | 595,215.70    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 73,552,000.86 | 79,782,323.48 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | 360,991.58    | 761,331.75    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 73,191,009.28 | 79,020,991.73 |
| （一）按经营持续性分类                |      |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 73,191,009.28 | 79,020,991.73 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                |      |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 73,157,821.12 | 78,976,900.87 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 33,188.16     | 44,090.86     |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -961,141.07   | -8,939.43     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | -961,141.07   | -8,939.43     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |      |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |      |               |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |      | -961,141.07   | -8,939.43     |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |      |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |      |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综            |      |               |               |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 合收益的金额                  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | -961,141.07   | -8,939.43     |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 72,229,868.21 | 79,012,052.30 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 72,196,680.05 | 78,967,961.44 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 33,188.16     | 44,090.86     |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.22          | 0.24          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.24          | 0.24          |

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：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2020 年度        | 2019 年度        |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 十七、4 | 291,861,074.60 | 368,666,516.60 |
| 减：营业成本              | 十七、4 | 250,079,648.16 | 308,746,091.86 |
| 税金及附加               |      | 802,486.56     | 745,907.13     |
| 销售费用                |      | 2,594,089.40   | 10,552,647.26  |
| 管理费用                |      | 8,068,887.99   | 7,541,983.21   |
| 研发费用                |      |                |                |
| 财务费用                |      | 24,905,617.23  | 4,250,713.65   |
| 其中：利息费用             |      | 18,876,553.30  | 5,372,633.83   |
| 利息收入                |      | 429,877.23     | 217,293.78     |
| 加：其他收益              |      | 563,149.04     | 448,311.63     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 十七、5 | 30,161,826.65  | 17,752.33      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）  |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）   |      | -4,801,670.29  | -1,588,113.14  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）   |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”       |      |                |                |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 号填列)                   |  |               |               |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |  | 31,333,650.66 | 35,707,124.31 |
| 加: 营业外收入               |  | 151,586.73    | 18,824.00     |
| 减: 营业外支出               |  | 53.99         | 108.70        |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |  | 31,485,183.40 | 35,725,839.61 |
| 减: 所得税费用               |  | 46,632.15     | 11,760.11     |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |  | 31,438,551.25 | 35,714,079.50 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) |  | 31,438,551.25 | 35,714,079.50 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |               |               |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |               |               |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |  |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |               |               |
| 7.其他                   |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 31,438,551.25 | 35,714,079.50 |
| 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: 陈来凤

会计机构负责人: 林洁珊

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度         | 2019年度         |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 962,077,369.61 | 840,518,205.66 |



|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |      |                |                |
| 收到的税费返还                   |      | 11,287,112.33  | 11,822,565.14  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 11,056,607.00  | 6,884,789.30   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 984,421,088.94 | 859,225,560.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 912,930,939.61 | 766,210,953.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 32,973,042.74  | 27,611,633.73  |
| 支付的各项税费                   |      | 4,544,541.16   | 3,528,499.99   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 10,223,927.08  | 36,590,614.61  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 960,672,450.59 | 833,941,701.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 23,748,638.35  | 25,283,858.34  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 380,000.00     | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 2,584,847.41   | 331,123.28     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 1,655,028.30   | 129,343.42     |
| 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            | 七、78 | 588,000,415.74 | 249,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |      | 592,620,291.45 | 249,960,466.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其             |      | 178,133,395.67 | 107,801,556.15 |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 他长期资产支付的现金                |      |                 |                 |
| 投资支付的现金                   |      | 48,925,235.21   | 1,180,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |      |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 620,000,000.00  | 249,528,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 847,058,630.88  | 358,509,556.15  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -254,438,339.43 | -108,549,089.45 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 330,009,433.95  | -               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 1,500,000.00    | -               |
| 取得借款收到的现金                 |      | 310,000,000.00  | 255,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 640,009,433.95  | 255,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 293,000,000.00  | 220,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 32,047,535.13   | 26,125,506.79   |
| 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            | 七、78 | -               | 21,341,686.60   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 325,047,535.13  | 267,467,193.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 314,961,898.82  | -12,467,193.39  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -3,051,363.60   | 781,841.90      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 81,220,834.14   | -94,950,582.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 45,180,727.60   | 140,131,310.20  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 126,401,561.74  | 45,180,727.60   |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度         | 2019年度         |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 346,948,150.42 | 324,971,521.86 |
| 收到的税费返还               |    | 2,878,386.26   | 3,067,449.95   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 6,818,595.68   | 3,830,774.47   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 356,645,132.36 | 331,869,746.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现         |    | 214,981,305.60 | 321,862,693.21 |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 金                         |  |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 9,582,920.92    | 11,115,503.75  |
| 支付的各项税费                   |  | 869,808.91      | 983,972.16     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 7,790,146.27    | 15,690,023.93  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 233,224,181.70  | 349,652,193.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 123,420,950.66  | -17,782,446.77 |
| <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               |  | 30,161,643.63   | -              |
| 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            |  |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 30,161,643.63   |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,251,915.58    | 917,085.11     |
| 投资支付的现金                   |  | 301,351,595.00  | 30,401,100.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 302,603,510.58  | 31,318,185.11  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -272,441,866.95 | -31,318,185.11 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 328,509,433.95  | -              |
| 取得借款收到的现金                 |  | 310,000,000.00  | 255,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -               | 22,649,047.89  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 638,509,433.95  | 277,649,047.89 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 293,000,000.00  | 220,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 32,047,535.13   | 26,125,506.79  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 114,254,374.11  | 1,341,686.60   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 439,301,909.24  | 247,467,193.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 199,207,524.71  | 30,181,854.50  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,470,480.19   | 559,705.32     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 48,716,128.23   | -18,359,072.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 20,975,018.37   | 39,334,090.43  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 69,691,146.60   | 20,975,018.37  |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

合并所有者权益变动表  
 2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 2020 年度        |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                | 小计 |                |              |                |
|           | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他             |              |                |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |              |                |
| 一、上年年末余额  | 225,361,500.00 |        |    |  | 197,243,123.41 |       | -90,479.20 |      | 24,457,503.72 |        | 426,470,116.51 |    | 873,441,764.44 | 1,044,133.73 | 874,485,898.17 |
| 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  | 225,361,500.00 |        |    |  | 197,243,123.41 |       | -90,479.20 |      | 24,457,503.72 |        | 426,470,116.51 |    | 873,441,764.44 | 1,044,133.73 | 874,485,898.17 |

|                       |                |  |               |               |  |             |  |              |  |                |  |                |              |                |
|-----------------------|----------------|--|---------------|---------------|--|-------------|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 112,041,375.00 |  | 40,820,600.51 | 64,643,402.55 |  | -961,141.07 |  | 3,143,855.13 |  | -22,384,249.01 |  | 197,303,843.11 | 1,537,521.71 | 198,841,364.82 |
| （一）综合收益总额             |                |  |               |               |  | -961,141.07 |  |              |  | 73,157,821.12  |  | 72,196,680.05  | 33,188.16    | 72,229,868.21  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,628,700.00  |  | 40,820,600.51 | 98,447,627.55 |  |             |  |              |  |                |  | 149,896,928.06 | 1,504,333.55 | 151,401,261.61 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |               |               |  |             |  |              |  |                |  |                | 1,500,000.00 | 1,500,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 10,628,700.00  |  | 40,820,600.51 | 98,447,627.55 |  |             |  |              |  |                |  | 149,896,928.06 |              | 149,896,928.06 |
| 3. 股份支付               |                |  |               |               |  |             |  |              |  |                |  |                |              |                |

|  |                   |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |
|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 入 所<br>有 者<br>权 益<br>的 金<br>额                |                   |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |
| 4. 其<br>他                                    |                   |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  | 4,333.55           | 4,333.55           |
| ( 三 )<br>利<br>润 分<br>配                       | 67,608,450.00     |  |  |  |  |  |  | 3,143,855.<br>13 | -95,542,070<br>.13 |  |  |  | -24,789,765.<br>00 | -24,789,765.<br>00 |
| 1. 提<br>取 盈<br>余 公<br>积                      |                   |  |  |  |  |  |  | 3,143,855.<br>13 | -3,143,855.<br>13  |  |  |  |                    |                    |
| 2. 提<br>取 一<br>风 险<br>准 备                    |                   |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |
| 3. 对<br>所 有<br>者<br>( 或<br>股 东 )<br>的 分<br>配 | 67,608,450.00     |  |  |  |  |  |  |                  | -92,398,215.00     |  |  |  | -24,789,765.<br>00 | -24,789,765.<br>00 |
| 4. 其<br>他                                    |                   |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |
| ( 四 )<br>所 有 者<br>权 益 内<br>部 结 转             | 33,804,225.<br>00 |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |
| 1. 资   | 33,804,225.       |  |  |  |  |  |  |                  |                    |  |  |  |                    |                    |

|   |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|----|--|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 本公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)          | 00 |  |  |  | .00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)  |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏                        |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动结<br>转留<br>存收<br>益 |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益       |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                     |    |  |  |  |     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|          |                |  |               |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
|----------|----------------|--|---------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |               |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |               |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |               |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (六) 其他   |                |  |               |                |  |               |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 四、本期末余额  | 337,402,875.00 |  | 40,820,600.51 | 261,886,525.96 |  | -1,051,620.27 |  | 27,601,358.85 |  | 404,085,867.50 |  | 1,070,745,607.55 | 2,581,655.44 | 1,073,327,262.99 |

| 项目       | 2019 年度        |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |        |                |               |                |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |               |                |
|          | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                | 其他            | 小计             |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |        |                |               |                |
| 一、上年年末余额 | 173,355,000.00 |        |    |  | 249,238,561.65 |       | -81,539.77 |      | 20,886,095.77 |        | 371,867,223.59 |        | 815,265,341.24 | 21,011,104.63 | 836,276,445.87 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |        |                |               |                |

|                       |                |  |  |                |            |               |  |                |  |                |                |                |  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|------------|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|--|
| 前期更正                  |                |  |  |                |            |               |  |                |  |                |                |                |  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |                |            |               |  |                |  |                |                |                |  |
| 其他                    |                |  |  |                |            |               |  |                |  |                |                |                |  |
| 二、本年初余额               | 173,355,000.00 |  |  | 249,238,561.65 | -81,539.77 | 20,886,095.77 |  | 371,867,223.59 |  | 815,265,341.24 | 21,011,104.63  | 836,276,445.87 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 52,006,500.00  |  |  | -51,995,438.24 | -8,939.43  | 3,571,407.95  |  | 54,602,892.92  |  | 58,176,423.20  | -19,966,970.90 | 38,209,452.30  |  |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |                | -8,939.43  |               |  | 78,976,900.87  |  | 78,967,961.44  | 44,090.86      | 79,012,052.30  |  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |  |  | 11,061.76      |            |               |  |                |  | 11,061.76      | -20,011,061.76 | -20,000,000.00 |  |
| 1. 所有者投入              |                |  |  |                |            |               |  |                |  |                |                |                |  |

|                   |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |           |                |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|-----------|--|--|--------------|--|----------------|-----------|----------------|--|----------------|
| 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             |  |  |  |  | 11,061.76 |  |  |              |  |                | 11,061.76 | -20,011,061.76 |  | -20,000,000.00 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |           |  |  | 3,571,407.95 |  | -24,374,007.95 |           | -20,802,600.00 |  | -20,802,600.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |           |  |  | 3,571,407.95 |  | -3,571,407.95  |           |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |           |  |  |              |  |                |           |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |           |  |  |              |  | -20,802,600.00 |           | -20,802,600.00 |  | -20,802,600.00 |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      | 52,006,500.00 |  |  |  | -52,006,500.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 52,006,500.00 |  |  |  | -52,006,500.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益          |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                   |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
|-------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|----------------|--|-------------------|--|--------------------|--|--------------------|------------------------------------|
| 转 留<br>存 收<br>益   |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| 6. 其<br>他         |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| (五)<br>专 项<br>储 备 |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| 1. 本<br>期 提<br>取  |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| 2. 本<br>期 使<br>用  |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| (六)<br>其 他        |                    |  |  |                    |  |                |  |                   |  |                    |  |                    |                                    |
| 四、本<br>期 末<br>余 额 | 225,361,500.<br>00 |  |  | 197,243,123.<br>41 |  | -90,479.2<br>0 |  | 24,457,503.<br>72 |  | 426,470,116.<br>51 |  | 873,441,764.<br>44 | 1,044,133.73<br>874,485,898.<br>17 |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

**母公司所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2020 年度        |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额 | 225,361,500.00 |        |     |    | 212,218,665.74 |       |            |      | 23,966,989.45 | 141,560,305.13 | 603,107,460.32 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |

|                       |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 225,361,500.00 |  |  |               | 212,218,665.74 |  |  |  | 23,966,989.45 | 141,560,305.13 | 603,107,460.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 112,041,375.00 |  |  | 40,820,600.51 | 64,643,402.55  |  |  |  | 3,143,855.13  | -64,103,518.88 | 156,545,714.31 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |                |  |  |  |               | 31,438,551.25  | 31,438,551.25  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,628,700.00  |  |  | 40,820,600.51 | 98,447,627.55  |  |  |  |               |                | 149,896,928.06 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 10,628,700.00  |  |  | 40,820,600.51 | 98,447,627.55  |  |  |  |               |                | 149,896,928.06 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| （三）利润分配               | 67,608,450.00  |  |  |               |                |  |  |  | 3,143,855.13  | -95,542,070.13 | -24,789,765.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |               |                |  |  |  | 3,143,855.13  | -3,143,855.13  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | 67,608,450.00  |  |  |               |                |  |  |  |               | -92,398,215.00 | -24,789,765.00 |
| 3. 其他                 |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 33,804,225.00  |  |  |               | -33,804,225.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 33,804,225.00  |  |  |               | -33,804,225.00 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 6. 其他                 |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备               |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |  |  |               |                |  |  |  |               |                |                |

|          |                |  |  |               |                |  |  |  |               |               |                |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| (六) 其他   |                |  |  |               |                |  |  |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额 | 337,402,875.00 |  |  | 40,820,600.51 | 276,862,068.29 |  |  |  | 27,110,844.58 | 77,456,786.25 | 759,653,174.63 |

| 项目                    | 2019 年度        |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额              | 173,355,000.00 |        |     |    | 264,225,165.74 |       |            |      | 20,395,581.50 | 130,220,233.58 | 588,195,980.82 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 173,355,000.00 |        |     |    | 264,225,165.74 |       |            |      | 20,395,581.50 | 130,220,233.58 | 588,195,980.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 52,006,500.00  |        |     |    | -52,006,500.00 |       |            |      | 3,571,407.95  | 11,340,071.55  | 14,911,479.50  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |            |      |               | 35,714,079.50  | 35,714,079.50  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| 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               |                |        |     |    |                |       |            |      | 3,571,407.95  | -24,374,007.95 | -20,802,600.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |            |      | 3,571,407.95  | -3,571,407.95  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |            |      |               | -20,802,600.00 | -20,802,600.00 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |            |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 52,006,500.00  |        |     |    | -52,006,500.00 |       |            |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
|                    | 0.00           |  |  |  | 00.00          |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 52,006,500.00  |  |  |  | -52,006,500.00 |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 225,361,500.00 |  |  |  | 212,218,665.74 |  |  |  | 23,966,989.45 | 141,560,305.13 | 603,107,460.32 |

法定代表人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1.1、历史沿革

宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为汕头经济特区宏辉食品有限公司，由郑丽珊出资组建，于 1992 年 11 月 2 日经汕头市龙湖区经济发展局“汕特龙经外字[1992]175 号”文件批准成立并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）。公司于 1992 年 12 月 10 日取得汕头市工商行政管理局核发的中华人民共和国企业法人营业执照（注册号：工商企独粤汕字第 00579 号）。公司注册资本为美元 80 万元，实收资本为美元 80 万元，由郑丽珊分别以货币出资 729,143.60 美元和设备出资 70,856.40 美元，占注册资本的 100%。

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（加拿大）有限公司（以下简称“格理特萨国际”）签订的股权转让协议书，公司将注册资本由原 80 万美元增加到 160 万美元；郑丽珊将持有的公司 100% 股权转让予格理特萨国际，并由格理特萨国际缴纳公司新增出资 80 万美元。变更后，公司实收资本为 159.992 万美元，占注册资本的 99.995%。

2010 年 11 月 1 日，根据公司股东会决议及黄俊辉和郑幼文与格理特萨国际签订的股权转让协议书，经汕头市龙湖区对外贸易经济合作局“汕龙外资[2010]074 号”文件批准，格理特萨国际将持有的公司 100% 股权转让给黄俊辉和郑幼文。股权转让后，公司性质转为内资企业，注册资本由原 160 万美元变更为人民币 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%。

公司于 2010 年 12 月 6 日通过股东会决议，将注册资本由原 11,306,524.73 元增加到 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%。

公司于 2011 年 1 月 8 日通过股东会决议，将注册资本由原 52,306,524.73 元增加到 70,004,648.49 元，由陈雁升、杨时青、马丽芳、梁捷兰、宋福、上海恒复投资管理有限公司、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增资 9,801,176.14 元、3,500,420.05 元、840,100.81 元、700,084.01 元、700,084.01 元、700,084.01 元、350,042.01 元、280,033.60 元、280,033.60 元、105,012.60 元、105,012.60 元、105,012.60 元、91,010.92 元、70,008.40 元和 70,008.40 元。增资后，黄俊辉出资 47,075,872.26 元，占注册资本的 67.25%；陈

雁升出资 9,801,176.14 元,占注册资本的 14%;郑幼文出资 5,230,652.47 元,占注册资本的 7.47%;杨时青出资 3,500,420.05 元,占注册资本的 5%;马丽芳出资 840,100.81 元,占注册资本的 1.2%;梁捷兰出资 700,084.01 元,占注册资本的 1%;宋福出资 700,084.01 元,占注册资本的 1%;上海恒复投资管理有限公司出资 700,084.01 元,占注册资本的 1%;黄灏出资 350,042.01 元,占注册资本的 0.5%;陈校出资 280,033.60 元,占注册资本的 0.4%;黄庄泽出资 280,033.60 元,占注册资本的 0.4%;徐兴泽出资 105,012.60 元,占注册资本的 0.15%;吴先俊出资 105,012.60 元,占注册资本的 0.15%;陈树龙出资 105,012.60 元,占注册资本的 0.15%;林育平出资 91,010.92 元,占注册资本的 0.13%;王建龙出资 70,008.40 元,占注册资本的 0.1%;宋永围出资 70,008.40 元,占注册资本的 0.1%。

公司于 2011 年 3 月 6 日通过股东会决议,公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为宏辉果蔬股份有限公司。各发起人以汕头经济特区宏辉食品有限公司截至 2011 年 1 月 31 日止经审计净资产额 163,063,613.04 元,按 1.6306: 1 比例折合为股份总数 100,000,000 股,每股票面金额为人民币 1 元。折股后,公司注册资本为 100,000,000 元,其中,黄俊辉出资 67,246,782.00 元,占注册资本的 67.25%;陈雁升出资 14,000,750.00 元,占注册资本的 14%;郑幼文出资 7,471,864.00 元,占注册资本的 7.47%;杨时青出资 5,000,268.00 元,占注册资本的 5%;马丽芳出资 1,200,064.00 元,占注册资本的 1.2%;梁捷兰出资 1,000,054.00 元,占注册资本的 1%;宋福出资 1,000,054.00 元,占注册资本的 1%;上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元,占注册资本的 1%;黄灏出资 500,027.00 元,占注册资本的 0.5%;陈校出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;黄庄泽出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;徐兴泽出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;吴先俊出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;陈树龙出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;林育平出资 130,007.00 元,占注册资本的 0.13%;王建龙出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%;宋永围出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%。

2013 年 9 月 10 日,根据梁捷兰与陈雁升签订的股份转让协议,梁捷兰将其持有的公司 1,000,054 股股份转让给陈雁升。2013 年 9 月 17 日,根据黄灏与宋福签订的股份转让协议,黄灏将其持有的公司 500,027 股股份转让给宋福。股权转让后,黄俊辉出资 67,246,782.00 元,占注册资本的 67.25%;陈雁升出资 15,000,804.00 元,占注册资本的 15%;郑幼文出资 7,471,864.00 元,占注册资本的 7.47%;杨时青出资 5,000,268.00 元,占注册资本的 5%;宋福出资 1,500,081.00 元,占注册资本的 1.5%;马丽芳出资 1,200,064.00 元,占注册资本的 1.2%;上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元,占注册资本的 1%;陈校出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;黄庄泽出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;徐兴泽出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;

吴先俊出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;陈树龙出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;林育平出资 130,007.00 元,占注册资本的 0.13%;王建龙出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%;宋永围出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%。

2014 年 6 月 21 日,根据杨时青与黄俊辉签订的股份转让协议,杨时青将其持有的公司 5,000,268 股股份转让给黄俊辉。股权转让后,黄俊辉出资 72,247,050.00 元,占注册资本的 72.25%;陈雁升出资 15,000,804.00 元,占注册资本的 15%;郑幼文出资 7,471,864.00 元,占注册资本的 7.47%;宋福出资 1,500,081.00 元,占注册资本的 1.5%;马丽芳出资 1,200,064.00 元,占注册资本的 1.2%;上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元,占注册资本的 1%;陈校出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;黄庄泽出资 400,021.00 元,占注册资本的 0.4%;徐兴泽出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;吴先俊出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;陈树龙出资 150,008.00 元,占注册资本的 0.15%;林育平出资 130,007.00 元,占注册资本的 0.13%;王建龙出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%;宋永围出资 100,005.00 元,占注册资本的 0.1%。

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 3335 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 13335 万元。

2018 年 4 月 20 日,公司通过股东大会审议通过,以资本公积向全体股东每股转增 0.3 股,共计转增 40,005,000 股,本次分配后股本总额为 17,335.5 万元。

2019 年 4 月 22 日,公司通过股东大会审议通过,以资本公积向全体股东每股转增 0.3 股,合计转增 52,006,500 股,本次分配后股本总额为 22,536.15 万元。

2020 年 4 月 29 日,公司通过股东大会审议通过,每 10 股送红股 3 股(含税);同时,以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股,本次分配后股本总额为 32,677.42 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司发行的可转换公司债券已转股的债券票面总金额为 106,287,000.00 元,合计转股数量为 10,628,700 股,转股后公司总股本增加至 33,740.29 万股。

## 1.2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地:汕头市龙湖区玉津中路 13 号。

组织形式:公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定,设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构,股东大会是公司的最高权力机构;董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策,并向股东大会负责;总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址:汕头市龙湖区玉津中路 13 号。

### 1.3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：果蔬服务业。

主要经营活动：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。经营范围为果蔬服务业、商务服务业。

### 1.4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2021 年 3 月 25 日批准对外报出。

## 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       |
| 广东宏辉食品有限公司              | 无变化       |
| 陕西宏辉食品有限公司              | 无变化       |
| 井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）     | 无变化       |
| 宏辉果蔬（马来西亚）有限公司          | 无变化       |
| TJL PLANTATION SDN.BHD. | 本期新增      |
| 广东家家唛食品有限公司             | 本期新增      |
| 广州家家唛油脂有限公司             | 本期新增      |
| 广州千鲜冷链物流有限公司            | 本期新增&本期减少 |

| 子公司全称            | 变化情况      |
|------------------|-----------|
| 广州千鲜冷链运输中心（普通合伙） | 本期新增&本期注销 |

报告期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 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（统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 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

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。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，子公司的所有者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所有者权益项下单独列示。

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

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 分类和计量：



本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：  
a) 以摊余成本计量的金融资产； b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产； c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融

资产。

#### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解的

部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 15. 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，按照本财务报表附注五、25 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10 金融工具。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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

详见本财务报表附注五、30。

### （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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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，按本财务报表附注五、30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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产标准为：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。

### (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 | 5.00% | 3.17%-4.75%   |
| 机器设备  | 直线法 | 5-10  | 5.00% | 9.50%-19.00%  |
| 运输设备  | 直线法 | 8-10  | 5.00% | 9.50%-11.88%  |
| 办公设备  | 直线法 | 3-5   | 5.00% | 19.00%-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

### (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，按本财务报表附注五、30 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。

## 24. 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，按本财务报表附注五、30 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

### (1) 生物资产的计价

本公司的生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生物资产按历史成本进行初始计量，外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的

其他支出，生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(2) 生物资产的折旧方法

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。

(3) 生物资产减值准备的计提

公司至少于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，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) 无形资产的后继计量

### 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，按本财务报表附

注五、30 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

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

### 33. 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

辞退福利，是指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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，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。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 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。

## 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本

金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

公司收入实现的具体核算原则为：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用

用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 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

根据财政部发布的关于印发《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新的收入准则。本公司追溯应用新收入准则，但对

于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

上述会计政策变更事项均已经董事会审议通过。

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序             | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                              |
|--|------------------|--|
| 财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号），执行企业会计准则的境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照上述通知及企业会计准则的颁布，公司对相关会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。 | 第三届董事会第三十次会议审议通过 | 详见下表（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。 |

其他说明

财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号），执行企业会计准则的境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。按照上述通知及企业会计准则的颁布，宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对相关会计政策进行相应变更，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b> |                  |                |     |
| 货币资金         | 45,270,727.60    | 45,270,727.60  |     |
| 结算备付金        |                  |                |     |
| 拆出资金         |                  |                |     |
| 交易性金融资产      | 550,000.00       | 550,000.00     |     |
| 衍生金融资产       |                  |                |     |
| 应收票据         |                  |                |     |
| 应收账款         | 292,784,962.53   | 292,784,962.53 |     |
| 应收款项融资       |                  |                |     |
| 预付款项         | 802,830.52       | 802,830.52     |     |
| 应收保费         |                  |                |     |
| 应收分保账款       |                  |                |     |
| 应收分保合同准备金    |                  |                |     |

|               |                  |                  |            |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 其他应收款         | 1,946,826.70     | 1,946,826.70     |            |
| 其中：应收利息       |                  |                  |            |
| 应收股利          |                  |                  |            |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |            |
| 存货            | 320,164,318.50   | 320,164,318.50   |            |
| 合同资产          | /                |                  |            |
| 持有待售资产        |                  |                  |            |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |            |
| 其他流动资产        | 41,926,393.84    | 41,926,393.84    |            |
| 流动资产合计        | 703,446,059.69   | 703,446,059.69   |            |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |            |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |            |
| 债权投资          |                  |                  |            |
| 其他债权投资        | 1,017,752.33     | 1,017,752.33     |            |
| 长期应收款         |                  |                  |            |
| 长期股权投资        | 150,068.59       | 150,068.59       |            |
| 其他权益工具投资      |                  |                  |            |
| 其他非流动金融资产     | 53,998,284.55    | 53,998,284.55    |            |
| 投资性房地产        |                  |                  |            |
| 固定资产          | 147,226,544.71   | 147,226,544.71   |            |
| 在建工程          | 105,195,929.04   | 105,195,929.04   |            |
| 生产性生物资产       |                  |                  |            |
| 油气资产          |                  |                  |            |
| 使用权资产         |                  |                  |            |
| 无形资产          | 57,860,874.53    | 57,860,874.53    |            |
| 开发支出          |                  |                  |            |
| 商誉            | 460,530.39       | 460,530.39       |            |
| 长期待摊费用        | 4,496,986.22     | 4,496,986.22     |            |
| 递延所得税资产       |                  |                  |            |
| 其他非流动资产       | 8,955,091.04     | 8,955,091.04     |            |
| 非流动资产合计       | 379,362,061.40   | 379,362,061.40   |            |
| 资产总计          | 1,082,808,121.09 | 1,082,808,121.09 |            |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |            |
| 短期借款          | 165,222,535.27   | 165,222,535.27   |            |
| 向中央银行借款       |                  |                  |            |
| 拆入资金          |                  |                  |            |
| 交易性金融负债       |                  |                  |            |
| 衍生金融负债        |                  |                  |            |
| 应付票据          |                  |                  |            |
| 应付账款          | 30,465,669.00    | 30,465,669.00    |            |
| 预收款项          | 25,000.00        | -                | -25,000.00 |
| 合同负债          | /                | 25,000.00        | 25,000.00  |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |            |
| 吸收存款及同业存放     |                  |                  |            |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |            |
| 代理承销证券款       |                  |                  |            |
| 应付职工薪酬        | 3,261,466.55     | 3,261,466.55     |            |
| 应交税费          | 684,602.69       | 684,602.69       |            |
| 其他应付款         | 3,007,840.02     | 3,007,840.02     |            |

|                          |                  |                  |  |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应付利息                  |                  |                  |  |
| 应付股利                     |                  |                  |  |
| 应付手续费及佣金                 |                  |                  |  |
| 应付分保账款                   |                  |                  |  |
| 持有待售负债                   |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债              |                  |                  |  |
| 其他流动负债                   |                  |                  |  |
| 流动负债合计                   | 202,667,113.53   | 202,667,113.53   |  |
| <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |  |
| 保险合同准备金                  |                  |                  |  |
| 长期借款                     |                  |                  |  |
| 应付债券                     |                  |                  |  |
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 租赁负债                     |                  |                  |  |
| 长期应付款                    |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |  |
| 预计负债                     |                  |                  |  |
| 递延收益                     | 4,905,537.75     | 4,905,537.75     |  |
| 递延所得税负债                  | 749,571.64       | 749,571.64       |  |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |  |
| 非流动负债合计                  | 5,655,109.39     | 5,655,109.39     |  |
| 负债合计                     | 208,322,222.92   | 208,322,222.92   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）                | 225,361,500.00   | 225,361,500.00   |  |
| 其他权益工具                   |                  |                  |  |
| 其中：优先股                   |                  |                  |  |
| 永续债                      |                  |                  |  |
| 资本公积                     | 197,243,123.41   | 197,243,123.41   |  |
| 减：库存股                    |                  |                  |  |
| 其他综合收益                   | -90,479.20       | -90,479.20       |  |
| 专项储备                     |                  |                  |  |
| 盈余公积                     | 24,457,503.72    | 24,457,503.72    |  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |  |
| 未分配利润                    | 426,470,116.51   | 426,470,116.51   |  |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 873,441,764.44   | 873,441,764.44   |  |
| 少数股东权益                   | 1,044,133.73     | 1,044,133.73     |  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 874,485,898.17   | 874,485,898.17   |  |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 1,082,808,121.09 | 1,082,808,121.09 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|----|-------------|-----------|-----|
|----|-------------|-----------|-----|



|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| <b>流动资产：</b>  |                |                |  |
| 货币资金          | 20,975,018.37  | 20,975,018.37  |  |
| 交易性金融资产       |                |                |  |
| 衍生金融资产        |                |                |  |
| 应收票据          |                |                |  |
| 应收账款          | 123,741,136.77 | 123,741,136.77 |  |
| 应收款项融资        |                |                |  |
| 预付款项          | 32,362.56      | 32,362.56      |  |
| 其他应收款         | 113,035,393.32 | 113,035,393.32 |  |
| 其中：应收利息       |                |                |  |
| 应收股利          |                |                |  |
| 存货            | 106,842,130.42 | 106,842,130.42 |  |
| 合同资产          | /              |                |  |
| 持有待售资产        |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |  |
| 其他流动资产        | 12,885,867.10  | 12,885,867.10  |  |
| 流动资产合计        | 377,511,908.54 | 377,511,908.54 |  |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |  |
| 债权投资          |                |                |  |
| 其他债权投资        | 1,017,752.33   | 1,017,752.33   |  |
| 长期应收款         |                |                |  |
| 长期股权投资        | 449,925,518.24 | 449,925,518.24 |  |
| 其他权益工具投资      |                |                |  |
| 其他非流动金融资产     | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |  |
| 投资性房地产        |                |                |  |
| 固定资产          | 18,689,130.76  | 18,689,130.76  |  |
| 在建工程          | 940,056.91     | 940,056.91     |  |
| 生产性生物资产       |                |                |  |
| 油气资产          |                |                |  |
| 使用权资产         |                |                |  |
| 无形资产          | 3,772,230.65   | 3,772,230.65   |  |
| 开发支出          |                |                |  |
| 商誉            |                |                |  |
| 长期待摊费用        | 3,412,586.97   | 3,412,586.97   |  |
| 递延所得税资产       |                |                |  |
| 其他非流动资产       | 1,258,928.12   | 1,258,928.12   |  |
| 非流动资产合计       | 480,016,203.98 | 480,016,203.98 |  |
| 资产总计          | 857,528,112.52 | 857,528,112.52 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |  |
| 短期借款          | 165,222,535.27 | 165,222,535.27 |  |
| 交易性金融负债       |                |                |  |
| 衍生金融负债        |                |                |  |
| 应付票据          |                |                |  |
| 应付账款          | 4,877,052.82   | 4,877,052.82   |  |
| 预收款项          |                |                |  |
| 合同负债          | /              |                |  |
| 应付职工薪酬        | 1,387,378.78   | 1,387,378.78   |  |
| 应交税费          | 71,679.54      | 71,679.54      |  |
| 其他应付款         | 80,655,656.79  | 80,655,656.79  |  |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 其中：应付利息              |                |                |  |
| 应付股利                 |                |                |  |
| 持有待售负债               |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |  |
| 其他流动负债               |                |                |  |
| 流动负债合计               | 252,214,303.20 | 252,214,303.20 |  |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |  |
| 长期借款                 |                |                |  |
| 应付债券                 |                |                |  |
| 其中：优先股               |                |                |  |
| 永续债                  |                |                |  |
| 租赁负债                 |                |                |  |
| 长期应付款                |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |  |
| 预计负债                 |                |                |  |
| 递延收益                 | 2,206,349.00   | 2,206,349.00   |  |
| 递延所得税负债              |                |                |  |
| 其他非流动负债              |                |                |  |
| 非流动负债合计              | 2,206,349.00   | 2,206,349.00   |  |
| 负债合计                 | 254,420,652.20 | 254,420,652.20 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |  |
| 实收资本（或股本）            | 225,361,500.00 | 225,361,500.00 |  |
| 其他权益工具               |                |                |  |
| 其中：优先股               |                |                |  |
| 永续债                  |                |                |  |
| 资本公积                 | 212,218,665.74 | 212,218,665.74 |  |
| 减：库存股                |                |                |  |
| 其他综合收益               |                |                |  |
| 专项储备                 |                |                |  |
| 盈余公积                 | 23,966,989.45  | 23,966,989.45  |  |
| 未分配利润                | 141,560,305.13 | 141,560,305.13 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 603,107,460.32 | 603,107,460.32 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 857,528,112.52 | 857,528,112.52 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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          | 6%、9%、13%     |
| 增值税      | 受托加工劳务、处置固定资产 | 13%           |
| 增值税      | 不动产租赁         | 5%            |
| 消费税      | -             | -             |
| 营业税      | -             | -             |
| 城市维护建设税  | 免抵税额、应交流转税额   | 1%、5%、7%      |
| 企业所得税    | 应纳税所得额        | 16.5%、17%、25% |
| 教育费附加    | 免抵税额、应交流转税额   | 3%            |
| 地方教育附加   | 免抵税额、应交流转税额   | 1%、2%         |
| 地方水利建设基金 | 免抵税额、应交流转税额   | 0.50%         |
| 关税       | 关税完税价         | 0%—12%        |

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%      |
| 广东宏辉食品有限公司              | 25%      |
| 陕西宏辉食品有限公司              | 25%      |
| 宏辉果蔬(马来西亚)有限公司          | 17%      |
| TJL PLANTATION SDN.BHD. | 17%      |
| 广东家家唛食品有限公司             | 25%      |
| 广州家家唛油脂有限公司             | 25%      |
| 广州千鲜冷链物流有限公司            | 25%      |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，纳税人购进农产品，原适用 10% 扣除率的，扣除率调整为 9%。原适用 10% 税率且出口退税率为 10% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率；适用增值税免抵退税办法

的，执行调整前的出口退税率，在计算免抵退税时，适用税率低于出口退税率的，适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 15 号《财政部 税务总局关于提高部分产品出口退税率的公告》，将农产品出口退税率原 6%的提高至 9%。自 2020 年 3 月 20 日起实施。本公告所列货物适用的出口退税率，以出口货物报关单上注明的出口日期界定。

公司水果出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，公司水果出口产品 2020 年适用退税率为 6%、9%。

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          | 9,307.09       | 6,480.02      |
| 银行存款          | 126,392,254.65 | 45,174,247.58 |
| 其他货币资金        | 90,000.00      | 90,000.00     |
| 合计            | 126,491,561.74 | 45,270,727.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 23,494,317.22  | 2,754,654.67  |

#### 其他说明

期末其他货币资金系所有权受到限制的电费保证金 90,000 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额       |
|------------------------|---------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 32,550,000.00 | 550,000.00 |

|                          |               |            |
|--------------------------|---------------|------------|
| 其中：                      |               |            |
| 银行理财产品                   | 32,550,000.00 | 550,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -             | -          |
| 合计                       | 32,550,000.00 | 550,000.00 |

其他说明：

适用  不适用

本期末公司持有的银行理财产品，其中：3200 万元为中国银行股份有限公司发行的保本保最低收益型理财产品，55 万元为浙商银行股份有限公司发行的非保本浮动收益理财。

### 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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 358,565,148.90 |
| 1 至 2 年    | 7,694,267.62   |
| 2 至 3 年    | 3,858,484.43   |
| 3 年以上      | -              |
| 3 至 4 年    | -              |
| 4 至 5 年    | 3,223.88       |
| 5 年以上      | -              |
| 合计         | 370,121,124.83 |
| 减：坏账准备     | 21,096,255.88  |
| 账面净值       | 349,024,868.95 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 4,993,679.90   | 1.35   | 2,496,839.95  | 50.00    | 2,496,839.95   |                |        |               |          |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 365,127,444.93 | 98.65  | 18,599,415.93 | 5.09     | 346,528,029.00 | 308,832,679.25 | 100.00 | 16,047,716.72 | 5.20     | 292,784,962.53 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |

|       |                |       |               |      |                |                |        |               |      |                |
|-------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按账龄组合 | 365,127,444.93 | 98.65 | 18,599,415.93 | 5.09 | 346,528,029.00 | 308,832,679.25 | 100.00 | 16,047,716.72 | 5.20 | 292,784,962.53 |
| 合计    | 370,121,124.83 | /     | 21,096,255.88 | /    | 349,024,868.95 | 308,832,679.25 | /      | 16,047,716.72 | /    | 292,784,962.53 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额         |              |          |         |
|---------------|--------------|--------------|----------|---------|
|               | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 上海易果电子商务有限公司  | 3,643,525.90 | 1,821,762.95 | 50.00    | 已进入破产程序 |
| 广州食得鲜网络科技有限公司 | 1,350,154.00 | 675,077.00   | 50.00    | 已进入破产程序 |
| 合计            | 4,993,679.90 | 2,496,839.95 | 50.00    | /       |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

广州食得鲜网络科技有限公司和上海易果电子商务有限公司均已进入破产程序, 经评估, 分别对这两家公司计提 50% 的坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 358,565,148.90 | 17,928,257.47 | 5.00     |
| 1-2 年 | 6,432,350.69   | 643,235.07    | 10.00    |
| 2-3 年 | 126,721.46     | 25,344.29     | 20.00    |
| 3-4 年 | -              | -             | -        |
| 4-5 年 | 3,223.88       | 2,579.10      | 80.00    |
| 合计    | 365,127,444.93 | 18,599,415.93 | -        |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

|      |               |              |   |   |           |               |
|------|---------------|--------------|---|---|-----------|---------------|
| 应收账款 | 16,047,716.72 | 5,050,992.54 | - | - | -2,453.38 | 21,096,255.88 |
| 合计   | 16,047,716.72 | 5,050,992.54 | - | - | -2,453.38 | 21,096,255.88 |

说明：其他系外币折算差异。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 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 2020 年 12 月 31 日期末余额前五名应收账款汇总金额为 75,556,212.42 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 20.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,777,810.62 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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、 应收款项融资**

适用 不适用

**7、 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   | 2,721,469.46 | 100.00 | 802,830.52 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 37.74        | 0.00   | -          | -      |
| 2 至 3 年 | -            | -      | -          | -      |
| 3 年以上   | -            | -      | -          | -      |
| 合计      | 2,721,507.20 | 100.00 | 802,830.52 | 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

本公司按欠款方归集的 2020 年 12 月 31 日期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,636,952.01 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 60.15%。

其他说明

适用  不适用

8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | 17,935.35    | -            |
| 应收股利  | -            | -            |
| 其他应收款 | 1,915,883.47 | 1,946,826.70 |
| 合计    | 1,933,818.82 | 1,946,826.70 |

其他说明：

适用  不适用

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 |
|------|-----------|------|
| 定期存款 | -         | -    |
| 委托贷款 | -         | -    |
| 债券投资 | 17,935.35 | -    |
| 合计   | 17,935.35 | -    |

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额       |
|-------------|--------------|
| 1 年以内       |              |
| 其中: 1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计     | 804,119.44   |
| 1 至 2 年     | 140,600.00   |
| 2 至 3 年     | 1,072,000.00 |
| 3 年以上       | -            |
| 3 至 4 年     | -            |
| 4 至 5 年     | -            |
| 5 年以上       | 694,924.26   |
| 合计          | 2,711,643.70 |
| 减: 坏账准备     | 795,760.23   |
| 账面净值        | 1,915,883.47 |

(2). 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、保证金  | 1,925,540.64 | 1,980,965.94 |
| 退税款     | 694,924.26   | 694,924.26   |
| 社保类     | 72,408.16    | 68,325.35    |
| 其他      | 18,770.64    | -            |
| 合计      | 2,711,643.70 | 2,744,215.55 |
| 减: 坏账准备 | 795,760.23   | 797,388.85   |
| 账面净值    | 1,915,883.47 | 1,946,826.70 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2020年1月1日余额    | 102,464.59   | 694,924.26           | -                    | 797,388.85 |
| 2020年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -          |

|                   |            |            |   |            |
|-------------------|------------|------------|---|------------|
| —转入第二阶段           | -          | -          | - | -          |
| —转入第三阶段           | -          | -          | - | -          |
| —转回第二阶段           | -          | -          | - | -          |
| —转回第一阶段           | -          | -          | - | -          |
| 本期计提              | 12,129.98  | -          | - | 12,129.98  |
| 本期转回              | -          | -          | - | -          |
| 本期转销              | -          | -          | - | -          |
| 本期核销              | -          | -          | - | -          |
| 其他变动              | -13,758.60 | -          | - | -13,758.60 |
| 2020年12月31日<br>余额 | 100,835.97 | 694,924.26 | - | 795,760.23 |

说明：其他系外币折算差异-258.60元以及出售控股孙公司导致坏账准备减少13,500.00元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |            | 期末余额       |
|-------|------------|-----------|-------|-------|------------|------------|
|       |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动       |            |
| 其他应收款 | 797,388.85 | 12,129.98 | -     | -     | -13,758.60 | 795,760.23 |
| 合计    | 797,388.85 | 12,129.98 | -     | -     | -13,758.60 | 795,760.23 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 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   |
|------------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 三原县人民政府          | 保证金   | 1,000,000.00 | 2-3年 | 36.88               | 50,000.00  |
| 福建省国家税务局         | 退税款   | 694,924.26   | 5年以上 | 25.63               | 694,924.26 |
| 广州市钱大妈生鲜食品连锁有限公司 | 保证金   | 350,000.00   | 1年以内 | 12.91               | 17,500.00  |
| 北京京东世纪信息技术有限公司   | 保证金   | 150,000.00   | 1年以内 | 5.53                | 7,500.00   |

|                 |     |              |       |       |            |
|-----------------|-----|--------------|-------|-------|------------|
| 嘉兴海广兴市场经营管理有限公司 | 保证金 | 105,084.64   | 1-2 年 | 3.88  | 5,254.23   |
| 合计              | /   | 2,300,008.90 | /     | 84.83 | 775,178.49 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、 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           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 347,235,290.89 | -                         | 347,235,290.89 | 307,059,692.87 | -                         | 307,059,692.87 |
| 在产品     | -              | -                         | -              | -              | -                         | -              |
| 库存商品    | 543,135.21     | -                         | 543,135.21     | 2,550,021.10   | -                         | 2,550,021.10   |
| 周转材料    | -              | -                         | -              | -              | -                         | -              |
| 消耗性生物资产 | -              | -                         | -              | -              | -                         | -              |
| 合同履约成本  | -              | -                         | -              | -              | -                         | -              |
| 包装物     | 9,610,396.58   | -                         | 9,610,396.58   | 10,353,216.15  | -                         | 10,353,216.15  |
| 发出商品    | -              | -                         | -              | 201,388.38     | -                         | 201,388.38     |
| 合计      | 357,388,822.68 | -                         | 357,388,822.68 | 320,164,318.50 | -                         | 320,164,318.50 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**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          |
|------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本     | -             | -             |
| 应收退货成本     | -             | -             |
| 待抵扣增值税进项税额 | 52,194,379.06 | 41,926,393.84 |
| 合计         | 52,194,379.06 | 41,926,393.84 |

其他说明

无

**14、债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 期初余额         | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 其他         | 期末余额         | 成本           | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|---------------------------|--------------|------|----------|------------|--------------|--------------|----------|-------------------|----|
| 2019年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券(四期) | 1,017,752.33 | -    | -        | -17,752.33 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | -        | -                 | -  |
| 合计                        | 1,017,752.33 | /    | /        | -17,752.33 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | /        | /                 | /  |

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|----|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|    | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|    |      |      |      |     |      |      |      |     |

|                           |              |       |       |            |              |       |       |            |
|---------------------------|--------------|-------|-------|------------|--------------|-------|-------|------------|
| 2019年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券（四期） | 1,000,000.00 | 3.34% | 3.34% | 2024年6月21日 | 1,000,000.00 | 3.34% | 3.34% | 2024年6月21日 |
| 合计                        | 1,000,000.00 | /     | /     | /          | 1,000,000.00 | /     | /     | /          |

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |        |        |        |        |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|--------|--------|--------|--------|--------|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 | 计提减值准备 |      |          |
|       |      |        |      |        |        |        |        |        |      |          |

|   |                |                |                    | 的投<br>资损<br>益 | 调整 |   | 股利<br>或利<br>润 |   |               |   |   |
|---|----------------|----------------|--------------------|---------------|----|---|---------------|---|---------------|---|---|
| 一、合营企业                                      |                |                |                    |               |    |   |               |   |               |   |   |
| 二、联营企业                                      |                |                |                    |               |    |   |               |   |               |   |   |
| 广 东<br>省 鸿<br>泰 农<br>业 发<br>展 有<br>限 公<br>司 | 150,0<br>68.59 | 200,0<br>00.00 | 380,<br>000.<br>00 | -4,058<br>.76 | -  | - | -             | - | 33,99<br>0.17 | - |   |
| 小计  | 150,0<br>68.59 | 200,0<br>00.00 | 380,<br>000.<br>00 | -4,058<br>.76 | -  | - | -             | - | 33,99<br>0.17 | - | - |
| 合计  | 150,0<br>68.59 | 200,0<br>00.00 | 380,<br>000.<br>00 | -4,058<br>.76 | -  | - | -             | - | 33,99<br>0.17 | - | - |

其他说明

公司全资子公司广州市正通物流有限公司与福建省鸿蕉农业科技有限公司合资成立广东省鸿泰农业发展有限公司，广东省鸿泰农业发展有限公司注册资本为人民币 500 万元，其中广州市正通物流有限公司认缴人民币 200 万元，占总股份的 40%。报告期内，广州市正通物流有限公司实缴出资额 20 万元；4 月 30 日，广州市正通物流有限公司与福建省鸿蕉农业科技有限公司签订了《股权转让协议》，将广州市正通物流有限公司持有的广东省鸿泰农业发展有限公司 40% 股权以 38 万元的价格转让给福建省鸿蕉农业科技有限公司，截止本报告期末，公司已不持有广东省鸿泰农业发展有限公司的股权。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -             | -             |
| 其中：债务工具投资                | -             | -             |
| 权益工具投资                   | 55,250,526.57 | 53,998,284.55 |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 55,250,526.57 | 53,998,284.55 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 298,301,422.28 | 147,226,544.71 |
| 固定资产清理 | -              | -              |
| 合计     | 298,301,422.28 | 147,226,544.71 |

其他说明：

适用 不适用

## 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     | 141,369,893.38 | 65,129,149.97 | 6,110,235.54 | 6,617,621.86 | 219,226,900.75 |
| 2.本期增加金额   | 158,573,626.31 | 4,338,873.23  | 892,960.94   | 280,912.26   | 164,086,372.74 |
| (1) 购置     | 3,894.38       | 893,017.26    | 892,960.94   | 145,562.21   | 1,935,434.79   |
| (2) 在建工程转入 | 158,569,731.93 | 3,445,855.97  | -            | 135,350.05   | 162,150,937.95 |
| (3) 企业合并增加 | -              | -             | -            | -            | -              |
| 3.本期减少金额   | 1,822,508.31   | 3,596,166.67  | 992,965.50   | 80,931.63    | 6,492,572.11   |
| (1) 处置或报废  | 1,822,508.31   | 3,596,166.67  | 992,965.50   | 80,201.02    | 6,491,841.50   |
| (2) 其他     |                |               |              | 730.61       | 730.61         |
| 4.期末余额     | 298,121,011.38 | 65,871,856.53 | 6,010,230.98 | 6,817,602.49 | 376,820,701.38 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |              |                |

|           |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期初余额    | 30,950,441.00  | 33,407,816.11 | 3,471,898.19 | 4,170,200.74 | 72,000,356.04  |
| 2.本期增加金额  | 5,374,796.85   | 4,505,591.33  | 440,591.73   | 666,080.58   | 10,987,060.49  |
| (1) 计提    | 5,374,796.85   | 4,505,591.33  | 440,591.73   | 666,080.58   | 10,987,060.49  |
| (2) 其他    | -              | -             | -            | -            | -              |
| 3.本期减少金额  | 537,666.18     | 2,933,441.73  | 920,144.47   | 76,885.05    | 4,468,137.43   |
| (1) 处置或报废 | 537,666.18     | 2,933,441.73  | 920,144.47   | 76,190.97    | 4,467,443.35   |
| (2) 其他    | -              | -             | -            | 694.08       | 694.08         |
| 4.期末余额    | 35,787,571.67  | 34,979,965.71 | 2,992,345.45 | 4,759,396.27 | 78,519,279.10  |
| 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  | 262,333,439.71 | 30,891,890.82 | 3,017,885.53 | 2,058,206.22 | 298,301,422.28 |
| 2.期初账面价值  | 110,419,452.38 | 31,722,097.82 | 2,638,337.35 | 2,446,657.16 | 147,226,544.71 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 14,959,710.91 |
| 机器设备   | -             |
| 运输工具   | -             |

(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     | 92,004,323.09 | 正在办理中      |
| 上海宏辉厂房、宿舍楼 | 72,121,600.12 | 正在办理中      |

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 78,559,943.67 | 105,195,929.04 |
| 工程物资 | -             | -              |
| 合计   | 78,559,943.67 | 105,195,929.04 |

其他说明：

适用 不适用

**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          |
| 天津果蔬配送加工基地项目-建筑工程       | 1,014,779.57  | -    | 1,014,779.57  | 676,930.48    | -    | 676,930.48    |
| 广州果蔬加工配送基地建设项目          | 422,396.30    | -    | 422,396.30    | 70,464,634.36 | -    | 70,464,634.36 |
| 上海果蔬加工配送基地扩建项目          | 3,203,469.18  | -    | 3,203,469.18  | 29,260,354.79 | -    | 29,260,354.79 |
| 宏辉果蔬信息化系统建设项目-软件投资      | 1,124,724.80  | -    | 1,124,724.80  | 940,056.91    | -    | 940,056.91    |
| 广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程 | 68,304,321.16 | -    | 68,304,321.16 | 3,816,154.33  | -    | 3,816,154.33  |
| 烟台宏辉设备工程                | 62,904.95     | -    | 62,904.95     | 37,798.17     | -    | 37,798.17     |
| 家家唛食品设备建设工程             | 1,572,591.87  | -    | 1,572,591.87  | -             | -    | -             |

|             |               |   |               |                |   |                |
|-------------|---------------|---|---------------|----------------|---|----------------|
| TJL 基建工程    | 2,209,555.21  | - | 2,209,555.21  | -              | - |                |
| 宏辉果蔬仓储扩建工程  | 7,766.99      | - | 7,766.99      | -              | - |                |
| 家家唛油脂设备基建工程 | 637,433.64    | - | 637,433.64    | -              | - | -              |
| 合计          | 78,559,943.67 | - | 78,559,943.67 | 105,195,929.04 | - | 105,195,929.04 |

**(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      |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------------|---------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| 天津果蔬配送加工基地项目-建筑工程       | 35,060,200.00  | 676,930.48    | 337,849.09    | -             | -         | 1,014,779.57  |                | 100.00% | -            | -            | -           | 募集资金      |
| 广州果蔬加工配送基地建设项目          | 100,459,500.00 | 70,464,634.36 | 16,668,195.37 | 86,710,433.43 |           | 422,396.30    |                | 86.00%  | -            | -            | -           | 募集资金+自筹资金 |
| 上海果蔬加工配送基地扩建项目          | 103,654,900.00 | 29,260,354.79 | 49,383,618.91 | 75,440,504.52 |           | 3,203,469.18  |                | 75.00%  | -            | -            | -           | 募集资金+自筹资金 |
| 宏辉果蔬信息化系统建设项目-软件投资      | 12,863,000.00  | 940,056.91    | 184,667.89    |               |           | 1,124,724.80  |                | 项目终止    |              |              |             | 募集资金      |
| 广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程 | 145,890,000.00 | 3,816,154.33  | 64,488,166.83 |               |           | 68,304,321.16 |                | 46.00%  | 5,909,923.55 | 5,909,923.55 |             | 募集资金+自筹资金 |
| 烟台宏辉设备工程                | 180,000.00     | 37,798.17     | 124,896.69    |               | 99,789.91 | 62,904.95     |                | 90.00%  |              |              |             | 自筹资金      |
| 家家唛食品设备基建工程             | 30,000,000.00  | 0.00          | 1,572,591.87  |               |           | 1,572,591.87  |                | 5.00%   |              |              |             |           |

|             |                |                |                |                |           |               |   |        |              |              |   |   |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---|--------|--------------|--------------|---|---|
| TJL 基建工程    | 6,300,000.00   | 0.00           | 2,209,555.21   |                |           | 2,209,555.21  |   | 35.00% |              |              |   |   |
| 宏辉果蔬仓储扩建工程  | 6,500,000.00   |                | 7,766.99       |                |           | 7,766.99      |   | 0.12%  |              |              |   |   |
| 家家唛油脂设备基建工程 | 5,500,000.00   |                | 637,433.64     |                |           | 637,433.64    |   | 12.00% |              |              |   |   |
| 合计          | 446,407,600.00 | 105,195,929.04 | 135,614,742.49 | 162,150,937.95 | 99,789.91 | 78,559,943.67 | / | /      | 5,909,923.55 | 5,909,923.55 | / | / |

说明：天津果蔬配送加工基地项目、广州果蔬加工配送基地建设项目、上海果蔬加工配送基地扩建项目以及宏辉果蔬信息化系统建设项目预算数（含税）取自于《宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票招股意向书》以及 2020 年 3 月 11 日第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过的《关于使用自有资金对部分募投项目追加投资的公告》（不包含铺底流动资金）。广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程预算数取自于《宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》。

公司于 2020 年 8 月 28 日、2020 年 10 月 19 日召开了公司第四届董事会第九次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于部分募投项目结项、终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，目前公司已将首次公开发行股票募投项目“天津果蔬加工配送基地建设项目”结项，“宏辉果蔬信息化系统建设项目”终止。天津果蔬配送加工基地项目主体工程已于 2019 年结转固定资产。

2020 年 11 月，上海果蔬加工配送基地项目和广州果蔬加工配送基地项目已具备生产条件并达成预定可使用状态，开始投产运行，预算数有结余为尚有部分设备未购置。截至 2020 年 12 月 31 日，项目处于投产初期且有部分机器设备未配置，尚未全面达产。

### (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

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

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

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 种植业  |            | 畜牧养殖业 |    | 林业 |    | 水产业 |    | 合计         |
|----------|------|------------|-------|----|----|----|-----|----|------------|
|          | 成熟果树 | 未成熟果树      | 类别    | 类别 | 类别 | 类别 | 类别  | 类别 |            |
| 一、账面原值   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 1.期初余额   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 2.本期增加金额 |      | 947,046.11 |       |    |    |    |     |    | 947,046.11 |
| (1)外购    |      | 554,063.72 |       |    |    |    |     |    | 554,063.72 |
| (2)自行培育  |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| (3)合并增加  |      | 392,982.39 |       |    |    |    |     |    | 392,982.39 |
| 3.本期减少金额 |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| (1)处置    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| (2)其他    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 4.期末余额   |      | 947,046.11 |       |    |    |    |     |    | 947,046.11 |
| 二、累计折旧   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 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    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| (2)其他    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 4.期末余额   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 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    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| (2)其他    |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 4.期末余额   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 四、账面价值   |      |            |       |    |    |    |     |    |            |
| 1.期末账面价值 |      | 947,046.11 |       |    |    |    |     |    | 947,046.11 |
| 2.期初账面价值 |      |            |       |    |    |    |     |    |            |

(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、使用权资产

适用 不适用

#### 26、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          | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件       | 合计             |
|-------------|----------------|-----|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |     |       |            |                |
| 1.期初余额      | 70,036,501.52  |     |       | 408,505.88 | 70,445,007.40  |
| 2.本期增加金额    | 56,084,991.30  |     |       |            | 56,084,991.30  |
| (1)购置       |                |     |       |            |                |
| (2)内部研发     |                |     |       |            |                |
| (3)企业合并增加   | 56,028,000.00  |     |       |            | 56,028,000.00  |
| (4)外币报表折算差额 | 56,991.30      |     |       |            | 56,991.30      |
| 3.本期减少金额    |                |     |       |            |                |
| (1)处置       |                |     |       |            |                |
| 4.期末余额      | 126,121,492.82 |     |       | 408,505.88 | 126,529,998.70 |
| 二、累计摊销      |                |     |       |            |                |
| 1.期初余额      | 12,196,785.06  |     |       | 387,347.81 | 12,584,132.87  |
| 2.本期增加金额    | 1,410,189.97   |     |       | 21,158.07  | 1,431,348.04   |
| (1)计提       | 1,410,189.97   |     |       | 21,158.07  | 1,431,348.04   |
| (2)企业合并增加   |                |     |       |            |                |
| 3.本期减少金额    |                |     |       |            |                |
| (1)处置       |                |     |       |            |                |
| 4.期末余额      | 13,606,975.03  |     |       | 408,505.88 | 14,015,480.91  |
| 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 | 112,514,517.79 |  |  | -         | 112,514,517.79 |
| 2.期初账面价值 | 57,839,716.46  |  |  | 21,158.07 | 57,860,874.53  |

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

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、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 |
| 江西宏辉果蔬有限公司      | 187,065.04 | -       | -  | -    | -  | 187,065.04 |
| 合计              | 460,530.39 | -       | -  | -    | -  | 460,530.39 |

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

2020 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。

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

### 29、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 | 4,496,986.22 | 192,449.84 | 745,510.51 | -      | 3,943,925.55 |
| 合计  | 4,496,986.22 | 192,449.84 | 745,510.51 | -      | 3,943,925.55 |

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 期末余额         |              | 期初余额         |            |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                                | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值                | -            | -            | -            | -          |
| 其他债权投资公允价值变动                   | -            | -            | -            | -          |
| 其他权益工具投资公允价值变动                 | -            | -            | -            | -          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值 | 4,250,528.57 | 1,062,632.15 | 2,998,286.56 | 749,571.64 |
| 合计                             | 4,250,528.57 | 1,062,632.15 | 2,998,286.56 | 749,571.64 |

#### (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

### 31、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 |      |      |
|--------|------|------|------|------|------|------|
|        | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | -    | -    | -    | -    | -    | -    |
| 合同履约成本 | -    | -    | -    | -    | -    | -    |

|         |               |   |               |              |   |              |
|---------|---------------|---|---------------|--------------|---|--------------|
| 应收退货成本  | -             | - | -             | -            | - | -            |
| 合同资产    | -             | - | -             | -            | - | -            |
| 预付工程设备款 | 37,225,868.91 | - | 37,225,868.91 | -            | - | -            |
| 发行可转债费用 | -             | - | -             | 1,258,928.12 | - | 1,258,928.12 |
| 预付土地款   | -             | - | -             | 7,696,162.92 | - | 7,696,162.92 |
| 合计      | 37,225,868.91 | - | 37,225,868.91 | 8,955,091.04 | - | 8,955,091.04 |

其他说明：

无

### 32、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           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | -              | -              |
| 抵押借款 | -              | -              |
| 保证借款 | 152,000,000.00 | 165,222,535.27 |
| 信用借款 | 30,000,000.00  | -              |
| 合计   | 182,000,000.00 | 165,222,535.27 |

短期借款分类的说明：

本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

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、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          |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 21,937,536.72 | 13,264,188.95 |
| 工程设备款 | 19,896,897.34 | 11,298,278.20 |
| 运杂费   | 7,329,524.21  | 4,617,273.15  |
| 中介费   | 1,159,441.73  | 754,716.98    |
| 其他    | 422,884.90    | 531,211.72    |
| 合计    | 50,746,284.90 | 30,465,669.00 |

(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

37、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 |
|------|------|------|
| 预收货款 | -    | -    |
| 合计   | -    | -    |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

期初余额根据新收入准则，调整至合同负债列示。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       | 期初余额      |
|-----------|------------|-----------|
| 预收合同未履约货款 | 249,042.38 | 25,000.00 |
| 合计        | 249,042.38 | 25,000.00 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

期初余额根据新收入准则，从预收款项调整至合同负债列示。

39、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         | 3,261,466.55 | 33,533,770.15 | 32,899,204.43 | 3,896,032.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -            | 94,136.38     | 94,136.38     | -            |
| 三、辞退福利         | -            | -             | -             | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   | -            | -             | -             | -            |
| 合计             | 3,261,466.55 | 33,627,906.53 | 32,993,340.81 | 3,896,032.27 |

(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 | 3,257,976.31 | 31,301,828.32 | 30,668,046.87 | 3,891,757.76 |
| 二、职工福利费       | -            | 1,589,790.05  | 1,589,790.05  | -            |
| 三、社会保险费       | 727.65       | 523,486.07    | 522,011.23    | 2,202.49     |
| 其中：医疗保险费      | 679.14       | 431,315.57    | 431,750.52    | 244.19       |
| 工伤保险费         | -            | 1,841.84      | 1,841.84      | -            |
| 生育保险费         | 48.51        | 58,694.34     | 58,725.41     | 17.44        |
| 其他            | -            | 31,634.32     | 29,693.46     | 1,940.86     |
| 四、住房公积金       | -            | 80,330.30     | 80,330.30     | -            |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,762.59     | 38,335.41     | 39,025.98     | 2,072.02     |
| 六、短期带薪缺勤      | -            | -             | -             | -            |
| 七、短期利润分享计划    | -            | -             | -             | -            |
| 合计            | 3,261,466.55 | 33,533,770.15 | 32,899,204.43 | 3,896,032.27 |

(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 | -    | 95,812.26 | 95,812.26 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | -1,675.88 | -1,675.88 | -    |
| 3、企业年金缴费 | -    | -         | -         | -    |
| 合计       | -    | 94,136.38 | 94,136.38 | -    |

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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     | 378,533.11 | 435,864.16 |
| 消费税     | -          | -          |
| 营业税     | -          | -          |
| 企业所得税   | 47,931.08  | 11,760.11  |
| 个人所得税   | 19,405.75  | 17,104.16  |
| 城市维护建设税 | 11,713.19  | 39,693.37  |
| 土地使用税   | 24,203.59  | 23,643.14  |

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 房产税      | 13,080.00  | 71,408.25  |
| 教育费附加    | 14,505.28  | 28,219.38  |
| 地方教育费附加  | 9,670.19   | 18,812.93  |
| 印花税      | 43,440.90  | 34,939.00  |
| 环境保护税    | 2,027.61   | 2,033.69   |
| 地方水利建设基金 | 524.88     | 1,124.50   |
| 合计       | 565,035.58 | 684,602.69 |

其他说明：

主要税项适用税率参见本财务报表附注六。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | 166,747.94   | -            |
| 应付股利  | -            | -            |
| 其他应付款 | 2,453,756.40 | 3,007,840.02 |
| 合计    | 2,620,504.34 | 3,007,840.02 |

其他说明：

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额 |
|-------------------|------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | -          | -    |
| 企业债券利息            | -          | -    |
| 短期借款应付利息          | 166,747.94 | -    |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | -          | -    |
| 合计                | 166,747.94 | -    |

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

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 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         |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款    | -            | -            |
| IPO 费用 | -            | 1,535,000.00 |
| 中介费    | 1,250,000.00 | -            |
| 押金保证金  | 963,000.00   | 1,395,870.33 |
| 其他     | 240,756.40   | 76,969.69    |
| 合计     | 2,453,756.40 | 3,007,840.02 |

(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、持有待售负债

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 |
|--------|----------|------|
| 待转销项税额 | 2,793.82 | -    |
| 合计     | 2,793.82 | -    |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |                |   |
|---------|----------------|---|
| 可转换公司债券 | 191,505,993.70 | - |
| 合计      | 191,505,993.70 | - |

(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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称         | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额 | 本期发行           | 初始入账价值         | 按面值计提利息      | 溢折价摊销         | 本期转股          | 本期偿还 | 期末余额           |
|--------------|--------|-----------|------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 宏辉转债<br>负债成分 | 100.00 | 2020/2/26 | 6年   | 332,000,000.00 |      | 332,000,000.00 | 266,209,900.10 | 1,083,675.33 | 14,066,551.42 | 89,854,133.15 |      | 191,505,993.70 |
| 合计           | /      | /         | /    | 332,000,000.00 |      | 332,000,000.00 | 266,209,900.10 | 1,083,675.33 | 14,066,551.42 | 89,854,133.15 |      | 191,505,993.70 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。

初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行 332,000,000.00 元可转换公司债券，扣除发行费用 5,747,304.99 元后，募集资金净额为 326,252,695.01 元，发行日金融负债成分的公允价值 266,209,900.10 元计入了应付债券，权益工具成分的公允价值 60,042,794.91 元计入了其他权益工具。截至 2020 年 12 月 31 日，金融负债成分的期末余额为 191,505,993.70 元。

(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、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

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 | 4,905,537.75 | -    | 372,380.16 | 4,533,157.59 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 4,905,537.75 | -    | 372,380.16 | 4,533,157.59 | /          |

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 | 本期计入其他收益金额 | 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               | 611,864.55   | - | - | 25,762.68  | - | 586,101.87   | 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 | 2,087,324.20 | - | - | 87,887.28  | - | 1,999,436.92 | 与资产相关 |
| 2013 年南菜北运产区建设工程资金             | 2,206,349.00 | - | - | 258,730.20 | - | 1,947,618.80 | 与资产相关 |
| 合计                             | 4,905,537.75 | - | - | 372,380.16 | - | 4,533,157.59 | -     |

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 | 225,361,500.00 |             | 67,608,450.00 | 33,804,225.00 | 10,628,700.00 | 112,041,375.00 | 337,402,875.00 |

其他说明：

报告期注册资本增减变动及各股东出资具体情况参见本财务报表附注三。

## 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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2969 号”文核准，公司于 2020 年 2 月 26 日公开发行了 332 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 33,200 万元。本次发行的可转债存续期限为自发行之日起 6 年，债券票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.5%、第六年 3.0%，债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(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

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |               | 本期减少 |               | 期末 |               |
|-----------|----|------|------|---------------|------|---------------|----|---------------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值          | 数量   | 账面价值          | 数量 | 账面价值          |
| 宏辉转债权益部分  | -  | -    | -    | 60,042,794.91 | -    | 19,222,194.40 | -  | 40,820,600.51 |
| 合计        | -  | -    | -    | 60,042,794.91 | -    | 19,222,194.40 | -  | 40,820,600.51 |

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） | 197,243,123.41 | 98,447,627.55 | 33,804,225.00 | 261,886,525.96 |
| 其他资本公积     | -              | -             | -             | -              |
| 合计         | 197,243,123.41 | 98,447,627.55 | 33,804,225.00 | 261,886,525.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期资本公积的减少系在 2020 年 4 月 29 日，公司通过股东大会审议通过，每 10 股送红股 3 股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股。

(2) 报告期内资本公积的增加系债转股产生的股本溢价。

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    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|      |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |           |      |
| 一、不能 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|  |            |             |  |  |  |             |  |               |
|--|------------|-------------|--|--|--|-------------|--|---------------|
| 重分类<br>进的<br>损益<br>的<br>综合<br>收益   |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 其中：重<br>新计<br>量<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额                           |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 权<br>益<br>法<br>下<br>不<br>能<br>转<br>损<br>益<br>的<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>投<br>资<br>公<br>允<br>价<br>值<br>变<br>动           |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 企<br>业<br>自<br>身<br>信<br>用<br>风<br>险<br>公<br>允<br>价<br>值<br>变<br>动           |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 二、将重<br>分<br>类<br>进<br>的<br>损<br>益<br>的<br>综<br>合<br>收<br>益                  | -90,479.20 | -961,141.07 |  |  |  | -961,141.07 |  | -1,051,620.27 |
| 其中：权<br>益<br>法<br>下<br>可<br>转<br>损<br>益<br>的<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益   |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>投<br>资<br>公<br>允<br>价<br>值<br>变<br>动           |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 金<br>融<br>资<br>产<br>分<br>类<br>入<br>综<br>合<br>收<br>益<br>的<br>金<br>额           |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 其<br>他   |            |             |  |  |  |             |  |               |

|            |            |             |  |  |  |             |  |               |
|------------|------------|-------------|--|--|--|-------------|--|---------------|
| 债权投资减值准备   |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 现金流量套期储备   |            |             |  |  |  |             |  |               |
| 外币财务报表折算差额 | -90,479.20 | -961,141.07 |  |  |  | -961,141.07 |  | -1,051,620.27 |
| 其他综合收益合计   | -90,479.20 | -961,141.07 |  |  |  | -961,141.07 |  | -1,051,620.27 |

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：

无

#### 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 | 24,457,503.72 | 3,143,855.13 | -    | 27,601,358.85 |
| 合计     | 24,457,503.72 | 3,143,855.13 | -    | 27,601,358.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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           | 426,470,116.51 | 371,867,223.59 |
| 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            | 426,470,116.51 | 371,867,223.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 73,157,821.12  | 78,976,900.87  |
| 减：提取法定盈余公积            | 3,143,855.13   | 3,571,407.95   |
| 提取任意盈余公积              | -              | -              |
| 提取一般风险准备              | -              | -              |
| 应付普通股股利               | 24,789,765.00  | 20,802,600.00  |
| 转作股本的普通股股利            | 67,608,450.00  |                |
| 期末未分配利润               | 404,085,867.50 | 426,470,116.51 |

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

### (1). 营业收入和营业成本情况

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          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 962,731,777.56 | 842,938,735.80 | 851,790,423.32 | 719,997,517.72 |
| 其他业务 | 1,304,631.40   | 862,074.83     | 167,688.45     | 93,274.27      |
| 合计   | 964,036,408.96 | 843,800,810.63 | 851,958,111.77 | 720,090,791.99 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

合同产生的收入说明：

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 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 | 297,019.38 | 229,666.76 |
| 教育费附加   | 162,713.20 | 131,888.30 |
| 资源税     | -          | -          |
| 房产税     | 772,297.91 | 670,188.30 |
| 土地使用税   | 495,786.90 | 535,545.94 |
| 车船使用税   | 17,256.44  | 12,582.56  |
| 印花税     | 669,783.25 | 391,149.80 |
| 地方教育费附加 | 108,475.44 | 82,046.14  |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 环境保护税    | 7,175.03     | 8,329.45     |
| 地方水利建设基金 | 524.88       | 1,124.50     |
| 合计       | 2,531,032.43 | 2,062,521.75 |

其他说明：

无

### 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    | 326,963.37   | 15,377,778.27 |
| 超市费用    | -            | 10,044,403.52 |
| 职工薪酬    | 2,285,660.94 | 2,282,505.04  |
| 业务费用    | 548,208.42   | 1,217,490.39  |
| 仓储费用    | -            | 595,967.92    |
| 折旧与摊销费用 | 699,530.48   | 884,378.84    |
| 市场费用    | 105,944.22   | 195,085.13    |
| 其他      | 278,022.87   | 229,276.00    |
| 合计      | 4,244,330.30 | 30,826,885.11 |

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    | 7,755,246.78  | 8,100,401.61  |
| 折旧与摊销费用 | 4,690,979.11  | 5,873,325.99  |
| 中介机构费用  | 1,844,542.75  | 1,117,851.01  |
| 办公费用    | 1,345,509.81  | 1,061,858.88  |
| 业务招待费   | 430,534.32    | 277,035.49    |
| 差旅费用    | 304,995.81    | 427,392.12    |
| 行车费用    | 282,238.70    | 251,056.49    |
| 其他      | 916,046.49    | 410,871.13    |
| 合计      | 17,570,093.77 | 17,519,792.72 |

其他说明：

无

### 65、研发费用

适用  不适用

### 66、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 | 11,650,485.04 | 5,372,633.83  |
| 利息收入 | -1,315,692.69 | -903,277.13   |
| 汇兑损益 | 11,076,839.82 | -2,229,455.11 |
| 手续费  | 143,757.38    | 213,977.24    |
| 合计   | 21,555,389.55 | 2,453,878.83  |

其他说明：

报告期内收到贷款贴息 3,475,656.25 元，冲减了本期的利息支出。

### 67、其他收益

√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      | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------------|------------|-------------|
| 政府补助 | 372,380.16 | 372,380.16 | 与资产相关       |
| 政府补助 | 314,527.93 | 222,839.43 | 与收益相关       |
| 合计   | 686,908.09 | 595,219.59 |             |

其他说明：

无

### 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       | 29,931.41    | -29,931.41 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 6,500.32     | -          |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,123,691.91 | -          |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   | 33,583.02    | 17,752.33  |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益 | 1,427,755.50 | -          |
| 其他                   | -            | 331,123.28 |
| 合计                   | 2,621,462.16 | 318,944.20 |

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

### 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产              | -            | -            |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -            | -            |
| 交易性金融负债              | -            | -            |
| 按公允价值计量的投资性房地产       | -            | -            |
| 其他非流动金融资产            | 1,252,242.02 | 2,998,286.55 |
| 合计                   | 1,252,242.02 | 2,998,286.55 |

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

√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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -5,050,992.54 | -2,648,743.73 |
| 其他应收款坏账损失 | -12,129.98    | 162,126.42    |
| 合计        | -5,063,122.52 | -2,486,617.31 |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

□适用 √不适用

#### 73、资产处置收益

√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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--|-------------|------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计 | -           | -          | -             |
| 其中：固定资产处置                                      | -530,566.58 | -72,359.22 | -530,566.58   |
| 合计   | -530,566.58 | -72,359.22 | -530,566.58   |

其他说明：

无

#### 74、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       | 283,982.78 | 19,824.00 | 283,982.78 |
| 其他         | 9,330.92   |           | 9,330.92   |
| 合计         | 293,313.70 | 19,824.00 | 293,313.70 |

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 |
|------------------------------------|------------|-----------|-------------|
| 稳岗补贴                               | 66,882.05  | 16,224.00 | 与收益相关       |
| 汕头市进出口商会关于外经贸运行监测点样本企业资金补助         | 1,800.00   | 3,600.00  | 与收益相关       |
| 赣州市农业农村局 2019 年省级绿色有机地理标志农产品认证补助资金 | 8,000.00   | -         | 与收益相关       |
| 商务局鼓励企业开拓市场奖                       | 40,000.00  | -         | 与收益相关       |
| 商务局企业发展促进奖                         | 31,900.00  | -         | 与收益相关       |
| 寻乌县财政局 2018 外贸发展资金                 | 12,800.00  | -         | 与收益相关       |
| 企业产值增速奖励资金                         | 40,000.00  | -         | 与收益相关       |
| 省级短期险保费扶持资金                        | 82,600.73  | -         | 与收益相关       |
| 合计                                 | 283,982.78 | 19,824.00 |             |

其他说明：

适用  不适用

## 75、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 | 29,204.76 | 286,080.97 | 29,204.76     |
| 其中：固定资产处置损失 | 29,204.76 | 286,080.97 | 29,204.76     |
| 无形资产处置损失    | -         | -          | -             |
| 债务重组损失      | -         | -          | -             |
| 非货币性资产交换损失  | -         | -          | -             |
| 对外捐赠        | 10,000.00 | -          | 10,000.00     |
| 滞纳金         | 3,783.53  | 309,134.73 | 3,783.53      |
| 合计          | 42,988.29 | 595,215.70 | 42,988.29     |

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√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      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 47,931.07  | 11,760.11  |
| 递延所得税费用 | 313,060.51 | 749,571.64 |
| 合计      | 360,991.58 | 761,331.75 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 73,552,000.86  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 18,388,000.22  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 26,365.41      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -              |
| 非应税收入的影响                       | -19,261,518.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,208,144.30   |
| 所得税费用                          | 360,991.58     |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、 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        |
|-----------|---------------|--------------|
| 收到的往来款    | -             | 3,330,418.35 |
| 收到的保证金    | 4,326,100.00  | 2,406,898.08 |
| 收到的银行存款利息 | 2,631,837.40  | 903,277.13   |
| 收到的政府补助   | 4,074,166.96  | 242,663.43   |
| 其他        | 24,502.64     | 1,532.31     |
| 合计        | 11,056,607.00 | 6,884,789.30 |

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 | 5,376,678.76  | 35,596,906.47 |
| 支付的往来款       | -             | -             |
| 支付的期货交易保证金   | -             | -             |
| 捐赠支出         | 10,000.00     | -             |
| 支付的经营业务保证金   | 3,670,470.00  | 416,800.00    |
| 其他           | 1,166,778.32  | 576,908.14    |
| 合计           | 10,223,927.08 | 36,590,614.61 |

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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 赎回银行理财产品     | 588,000,000.00 | 249,000,000.00 |
| 收到的投标保证金     | -              | 500,000.00     |
| 取得子公司收到的现金净额 | 415.74         | -              |
| 合计           | 588,000,415.74 | 249,500,000.00 |

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    | 620,000,000.00 | 249,000,000.00 |
| 支付的投标保证金    | -              | 500,000.00     |
| 处置长期资产支付的费用 | -              | 28,000.00      |
| 合计          | 620,000,000.00 | 249,528,000.00 |

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         |
|-------------|-------|---------------|
| 购买少数股权支付的现金 | -     | 20,000,000.00 |
| 支付的债券发行费用   | -     | 1,341,686.60  |
| 合计          | -     | 21,341,686.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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                              | 73,191,009.28  | 79,020,991.73  |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | 5,063,122.52   | 2,486,617.31   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,987,060.49  | 8,942,621.34   |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,431,348.04   | 1,366,954.69   |
| 长期待摊费用摊销                         | 745,510.51     | 721,470.56     |
| 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） | 530,566.58     | 72,359.22      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 29,204.76      | 286,080.97     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,252,242.02  | -2,998,286.55  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 17,216,363.82  | 4,605,214.20   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,614,961.84  | -318,944.20    |
| 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）             | 313,060.51     | 749,571.64     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -37,224,504.18 | -4,606,490.36  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -67,013,631.15 | -65,605,923.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 22,714,777.64  | 934,001.56     |
| 其他                               | -368,046.61    | -372,380.16    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 23,748,638.35  | 25,283,858.34  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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                          | 126,401,561.74 | 45,180,727.60  |
| 减：现金的期初余额                        | 45,180,727.60  | 140,131,310.20 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 81,220,834.14  | -94,950,582.60 |

说明：其他项目主要系以前年度收到的政府补助款由递延收益结转到其他收益。

(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                        | 126,401,561.74 | 45,180,727.60 |
| 其中：库存现金                     | 9,307.09       | 6,480.02      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 126,392,254.65 | 45,174,247.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                | -             |
| 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              | -              | -             |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 126,401,561.74 | 45,180,727.60 |
| 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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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 | 90,000.00 | 电费保证金 |
| 应收票据 | -         |       |
| 存货   | -         |       |
| 固定资产 | -         |       |
| 无形资产 | -         |       |
| 合计   | 90,000.00 | /     |

其他说明：

无

## 82、 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   | -             | -      | -              |
| 其中：美元  | 3,237,037.40  | 6.5249 | 21,121,345.33  |
| 港币     | 738,326.30    | 0.8416 | 621,375.42     |
| 澳元     | 273,364.96    | 5.0163 | 1,371,280.64   |
| 加拿大元   | 0.87          | 5.1149 | 4.45           |
| 林吉特    | 7,963,849.06  | 1.6173 | 12,879,609.69  |
| 应收账款   | -             | -      | -              |
| 其中：美元  | 19,861,506.20 | 6.5249 | 129,594,341.83 |
| 港币     | 865,829.06    | 0.8416 | 728,681.74     |
| 应付账款   | -             | -      | -              |
| 其中：美元  | 186,145.03    | 6.5249 | 1,214,577.66   |
| 港币     | 79,981.00     | 0.8416 | 67,312.01      |
| 其他应收款  | -             | -      | -              |
| 其中：林吉特 | 11,315.24     | 1.6173 | 18,300.57      |
| 其他应付款  | -             | -      | -              |
| 其中：林吉特 | 2,129.20      | 1.6173 | 3,443.64       |
| 美元     | 5,813.35      | 6.5249 | 37,931.53      |

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 |
| 宏辉果蔬（马来西亚）有限公司          | 马来西亚  | 林吉特   | 当地货币 |
| TJL PLANTATION SDN.BHD. | 马来西亚  | 林吉特   | 当地货币 |

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类    | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|-------|------------|-------|------------|
| 与收益相关 | 314,527.93 | 其他收益  | 314,527.93 |
| 与收益相关 | 283,982.78 | 营业外收入 | 283,982.78 |
| 合计    | 598,510.71 |       | 598,510.71 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用  
其他说明：  
无

85、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

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称                  | 股权取得时点     | 股权取得成本        | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------------------|------------|---------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| TJL PLANTATION SDN.BHD. | 2020年4月23日 | 56,421,398.13 | 100.00     | 现金购买   | 2020年4月23日 | 工商变更     | 21,991.92     | 16,091.42      |

其他说明：  
无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | TJL PLANTATION SDN.BHD. |
|-----------------------------|-------------------------|
| --现金                        | 56,421,398.13           |
| --非现金资产的公允价值                | -                       |
| --发行或承担的债务的公允价值             | -                       |
| --发行的权益性证券的公允价值             | -                       |
| --或有对价的公允价值                 | -                       |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       | -                       |
| --其他                        | -                       |
| 合并成本合计                      | 56,421,398.13           |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 56,421,398.13           |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -                       |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：公司向非关联第三方收购 TJL PLANTATION SDN. BHD. 股权支付的现金对价。

大额商誉形成的主要原因：  
无

其他说明：  
无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|          | TJL PLANTATION SDN.BHD. |              |
|----------|-------------------------|--------------|
|          | 购买日公允价值                 | 购买日账面价值      |
| 资产：      | 56,421,398.13           | 9,300,532.11 |
| 货币资金     | 415.74                  | 415.74       |
| 应收款项     | -                       | -            |
| 存货       | -                       | -            |
| 固定资产     | -                       | -            |
| 无形资产     | 56,028,000.00           | 9,300,116.37 |
| 生产性生物资产  | 392,982.39              | -            |
| 负债：      | -                       | -            |
| 借款       | -                       | -            |
| 应付款项     | -                       | -            |
| 递延所得税负债  | -                       | -            |
| 净资产      | 56,421,398.13           | 9,300,532.11 |
| 减：少数股东权益 | -                       | -            |
| 取得的净资产   | 56,421,398.13           | 9,300,532.11 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由评估机构出具评估报告认定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 股权处置价款     | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点         | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|------------|------------|--------|------------------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 广州千鲜冷链物流有限公司 | 600,000.00 | 100.00     | 转让     | 2020 年 10 月 13 日 | 工商变更         | 9,699.68                           | -                  | -                | -                | -                      | -                         | -                           |

其他说明:

√适用 □不适用

广州千鲜冷链物流有限公司设立于 2020 年 7 月 24 日, 注册资本 100 万元, 公司子公司广州正通物流有限公司出资 60 万元, 占股 60%。2020 年 8 月 31 日, 广州正通物流有限公司与陈磊签订股权转让协议, 向其转让持有的所有该公司的股权, 2020 年 10 月 13 日办完股权转让的工商变更登记。

广州千鲜冷链运输中心(普通合伙)成立于 2020 年 7 月 14 日, 并于 2020 年 10 月 23 日注销, 从设立到注销并未开展任何业务, 亦未发生财务数据。公司全资子公司广州市正通物流有限公司认缴出资额 60 万元, 实缴 0 元。

#### 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

报告期内，公司新设立全资子公司广东家家唛食品有限公司以及控股孙公司广州家家唛油脂有限公司，上述公司本年度纳入合并报表。

## 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       |
| 宏辉果蔬(马来西亚)有限公司          | 马来西亚  | No.22&24GROUND FLOOR,L EBUHKOTAPERMAII,TAMANKOTAPERMAIBUKITMERT AJAMPULAUPINANG    | 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 |
| 广东宏辉食品有限公司              | 汕头市   | 汕头市保税区广澳后江加工区一座四层 417A 房   | 果蔬服务业   | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 陕西宏辉食品有限公司              | 咸阳市   | 陕西省咸阳市三原县城关镇街道办事处东关社区政府街 4 号   | 果蔬服务业   | 100.00  | -      | 投资设立       |
| 井冈山中证焦桐扶贫产业基金(有限合伙)     | 吉安市   | 江西省吉安市井冈山市新城区遵义路总部经济大楼(井冈山市国有资产经营管理有限公司内)  | 商务服务业   | 98.04   | -      | 非同一控制下企业合并 |
| TJL PLANTATION SDN.BHD. | 马来西亚  | NO.4-B,JALAN BUNGA TANJUNG 9-B,TAMAN PUTRA SELANGOR,AMPANG,56100 SELANGOR,MALAYSIA | 果蔬服务业   | -       | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 广州家家唛油脂有限公司             | 广州市   | 广州市花都区花东镇永大路 1 号   | 农副食品加工业 |         | 75.00  | 投资设立       |
| 广东家家唛食品有限公司             | 广州市   | 广州市花都区花东镇竹湖村永大路 1 号之三  | 农副食品加工业 | 100.00  |        | 投资设立       |

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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

**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

公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他债权投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付账款，其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

与这些金融工具有关的风险主要包括：信用风险、流动风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“本财务报表附注七-82”。

### (3) 其他价格风险

无。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

## 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

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |            |               |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |            |            |               |
| (一) 交易性金融资产                 |               |            |            |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |               |            |            |               |
| (4) 理财产品                    | 32,550,000.00 |            |            | 32,550,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |            |               |
| (二) 其他债权投资                  | 1,000,000.00  |            |            | 1,000,000.00  |
| (三) 其他权益工具投资                |               |            |            |               |
| (四) 投资性房地产                  |               |            |            |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |            |            |               |
| 2. 出租的建筑物                   |               |            |            |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |            |            |               |

|                            |               |  |               |               |
|----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| (五) 生物资产                   |               |  |               |               |
| 1.消耗性生物资产                  |               |  |               |               |
| 2.生产性生物资产                  |               |  |               |               |
| (六) 其他非流动金融资产              |               |  | 55,250,526.57 | 55,250,526.57 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 33,550,000.00 |  | 55,250,526.57 | 88,800,526.57 |
| (六) 交易性金融负债                |               |  |               |               |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |               |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债券                |               |  |               |               |
| 衍生金融负债                     |               |  |               |               |
| 其他                         |               |  |               |               |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |               |  |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |               |  |               |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |               |  |               |               |
| (一) 持有待售资产                 |               |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |               |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |               |  |               |               |

(1) 以第一层次公允价值计量的交易性金融资产中 550,000.00 元系 2018 年购入的“浙银财富-天天增金”开放式人民币理财产品，产品收益类型为非保本浮动收益型，该产品随时可以赎回。

以第一层次公允价值计量的交易性金融资产中 32,000,000.00 元系 2020 年购入的挂钩型结构性存款，产品收益类型为保本保最低收益型。

(2) 以第三层次公允价值进行计量其他非流动金融资产中权益工具投资系子公司井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）对雪川农业发展有限公司的股权投资以及公司对广州民营投资股份有限公司的股权投资。

井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）于 2018 年 12 月 20 日以每股 17.51 元的价格购买了雪川农业发展股份有限公司 2,855,511 股股份，总计 49,999,997.61 元。报告期末的公允价值根据雪川农业发展股份有限公司 2019 年末的公允价值加上本年度净资产的变化计算得出。

公司于 2017 年 1 月 13 日出资 100 万元参股设立了广州民营投资股份有限公司，持股比例 0.17%。

(3) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产中以第一层次公允价值计量其他债券投资系 2019 年 6 月 21 日购入的年利率为 3.34%，期限为 5 年的 2019 年粤港澳大湾区生态环保



建设专项债券，该债券具有公开市场且随时可以进行交易。

(4) 本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

(5) 对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估计技术的输入值主要包括：市净率、股息率、流动性折扣、波动率等。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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

本公司无母公司。

本企业最终控制方是黄俊辉和郑幼文（黄俊辉和郑幼文系夫妻关系）。

## 2、本企业的子公司情况

适用  不适用

本公司之子公司情况参见本财务报表附注“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九、3。

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

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 广东省鸿泰农业发展有限公司 | 联营公司   |

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 |
|-----------------|-------------|
| 郑会忠             | 其他          |
| 郑丽文             | 其他          |
| 黄曦              | 其他          |
| 黄暎              | 其他          |
| 牟易伟             | 其他          |
| 牟言国             | 其他          |
| 刘福梅             | 其他          |
| 黄诗坚             | 其他          |
| 黄海昌             | 其他          |
| 黄伟昌             | 其他          |
| 陈少榕             | 其他          |
| 鲜当家连锁超市有限公司     | 其他          |
| 鲜当家连锁超市（汕头）有限公司 | 其他          |
| 栖霞裕鑫果蔬包装有限公司    | 其他          |
| 揭西县金坑矿业有限公司     | 其他          |
| 广州阿霍烯科技发展有限公司   | 其他          |
| 深圳市阿霍烯生物科技有限公司  | 其他          |
| 汕头经济特区振兴食品有限公司  | 其他          |
| 汕头市德兴副食品有限公司    | 其他          |
| 栖霞裕鑫果蔬包装有限公司    | 其他          |
| 栖霞富胜光伏发电有限公司    | 其他          |
| 栖霞市彦果果蔬农民专业合作社  | 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

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------|--------|--------------|------------|
| 广东省鸿泰农业发展有限公司 | 商品     | 2,068,538.96 | 275,575.78 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 鲜当家连锁超市（汕头）有限公司 | 商品     | 76,299,763.71 | 42,880,855.64 |
| 鲜当家连锁超市有限公司     | 商品     | 3,645,126.97  | 1,953,782.90  |

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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称           | 租赁资产种类  | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|---------|-----------|-----------|
| 鲜当家连锁超市（汕头）有限公司 | 仓房跟办公场地 | 92,791.60 | -         |

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

单位：元 币种：人民币

| 被担保方    | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|------------|------------|------------|
| 黄俊辉、郑幼文 | 100,000,000.00 | 2018-08-06 | 2023-08-06 | 否          |

|         |                |            |            |   |
|---------|----------------|------------|------------|---|
| 黄俊辉、郑幼文 | 120,000,000.00 | 2019-09-27 | 2022-12-07 | 否 |
| 黄俊辉、郑幼文 | 200,000,000.00 | 2019-01-01 | 2028-12-31 | 否 |
| 黄俊辉、郑幼文 | 80,000,000.00  | 2020-02-24 | 2021-02-28 | 否 |
| 黄俊辉     | 130,000,000.00 | 2020-01-15 | 2021-01-14 | 否 |
| 黄俊辉、郑幼文 | 60,000,000.00  | 2020-02-24 | 2021-02-23 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

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：万元 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 | 199.83 | 221.58 |

#### (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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额          |            | 期初余额          |            |
|------|-----------------|---------------|------------|---------------|------------|
|      |                 | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 鲜当家连锁超市（汕头）有限公司 | 11,839,867.06 | 591,993.35 | 16,449,353.15 | 822,467.66 |
| 应收账款 | 鲜当家连锁超市有限公司     | 2,268,509.66  | 113,425.48 | 220,040.94    | 11,002.05  |

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额    | 期初账面余额     |
|------|---------------|-----------|------------|
| 应付账款 | 广东省鸿泰农业发展有限公司 | 17,556.62 | 265,587.60 |

### 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       | 21,950,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | -             |

根据公司 2021 年 3 月 25 日第四届董事会第十五次会议审议通过的《2020 年度利润分配方案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向股权登记日登记在册的全体股东合计派发现金红利 21,950,000.00 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。该利润分配方案待股东大会决议通过后实施。

公司可转换公司债券“宏辉转债”已于 2020 年 9 月 3 日进入转股期，目前处于可转债转股期间，实施权益分派股权登记日的总股本尚无法确定，公司拟维持现金分配总额不变，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，相应调整每股分配比例；拟维持每股转增比例不变，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，相应调整转增股本总数。

### 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

—果蔬服务业

—商务服务业

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 果蔬服务业            | 商业服务业         | 分部间抵销 | 合计               |
|--------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 962,731,777.56   | -             | -     | 962,731,777.56   |
| 主营业务成本 | 842,938,735.80   | -             | -     | 842,938,735.80   |
| 资产总额   | 1,458,056,240.43 | 52,452,499.29 | -     | 1,510,508,739.72 |
| 负债总额   | 437,181,476.73   | -             | -     | 437,181,476.73   |

## (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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 85,311,254.93 |
| 1 至 2 年    | 79,255.68     |
| 2 至 3 年    | 1,350,154.00  |
| 3 年以上      | -             |
| 3 至 4 年    | -             |
| 4 至 5 年    | -             |

|        |               |
|--------|---------------|
| 5 年以上  | -             |
| 合计     | 86,740,664.61 |
| 减：坏账准备 | 4,948,565.31  |
| 账面净值   | 81,792,099.30 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,350,154.00  | 1.56   | 675,077.00   | 50.00    | 675,077.00    | -              | -      | -            | -        | -              |
| 其中：       |               |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 85,390,510.61 | 98.44  | 4,273,488.31 | 5.00     | 81,117,022.30 | 130,745,284.91 | 100.00 | 7,004,148.14 | 5.36     | 123,741,136.77 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 账龄组合      | 85,390,510.61 | 98.44  | 4,273,488.31 | 5.00     | 81,117,022.30 | 130,745,284.91 | 100.00 | 7,004,148.14 | 5.36     | 123,741,136.77 |
| 合计        | 86,740,664.61 | /      | 4,948,565.31 | /        | 81,792,099.30 | 130,745,284.91 | /      | 7,004,148.14 | /        | 123,741,136.77 |

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |      |          |      |
|----|------|------|----------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |



|               |              |            |       |         |
|---------------|--------------|------------|-------|---------|
| 广州食得鲜网络科技有限公司 | 1,350,154.00 | 675,077.00 | 50.00 | 已进入破产程序 |
| 合计            | 1,350,154.00 | 675,077.00 | 50.00 | /       |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

广州食得鲜网络科技有限公司已进入破产程序，经评估，对该公司计提 50% 的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 85,311,254.93 | 4,265,562.74 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 79,255.68     | 7,925.57     | 10.00    |
| 合计      | 85,390,510.61 | 4,273,488.31 | -        |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款 | 7,004,148.14 | -      | 2,055,582.83 | -     | -    | 4,948,565.31 |
| 合计   | 7,004,148.14 | -      | 2,055,582.83 | -     | -    | 4,948,565.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 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 2020 年 12 月 31 日期末余额前五名应收账款汇总金额为 46,252,763.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 53.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,313,901.89 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 17,935.35      | -              |
| 应收股利  | -              | -              |
| 其他应收款 | 243,323,202.87 | 113,035,393.32 |
| 合计    | 243,341,138.22 | 113,035,393.32 |

其他说明：

适用 不适用

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 |
|------|-----------|------|
| 定期存款 | -         | -    |
| 委托贷款 | -         | -    |
| 债券投资 | 17,935.35 | -    |
| 合计   | 17,935.35 | -    |

(1). 重要逾期利息

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(2). 应收股利

适用 不适用

(3). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 242,056,502.72 |
| 1 至 2 年    | 831,888.68     |
| 2 至 3 年    | 13,241,295.83  |
| 3 至 4 年    | -              |
| 4 至 5 年    | -              |
| 5 年以上      | -              |
| 合计         | 256,129,687.23 |
| 减：坏账准备     | 12,806,484.36  |
| 账面净值       | 243,323,202.87 |

**(2). 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    | 255,732,617.23 | 118,574,185.79 |
| 押金、保证金 | 352,600.00     | 369,500.00     |
| 退税款    | -              | -              |
| 保险理赔款  | -              | -              |
| 社保类    | 44,470.00      | 40,938.77      |
| 其他     | -              | -              |
| 合计     | 256,129,687.23 | 118,984,624.56 |
| 减：坏账准备 | 12,806,484.36  | 5,949,231.24   |
| 账面净值   | 243,323,202.87 | 113,035,393.32 |

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020年1月1日余额    | 5,949,231.24 | -                    | -                    | 5,949,231.24 |
| 2020年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -            |
| —转入第二阶段        | -            | -                    | -                    | -            |

|               |               |   |   |               |
|---------------|---------------|---|---|---------------|
| --转入第三阶段      | -             | - | - | -             |
| --转回第二阶段      | -             | - | - | -             |
| --转回第一阶段      | -             | - | - | -             |
| 本期计提          | 6,857,253.12  | - | - | 6,857,253.12  |
| 本期转回          | -             | - | - | -             |
| 本期转销          | -             | - | - | -             |
| 本期核销          | -             | - | - | -             |
| 其他变动          | -             | - | - | -             |
| 2020年12月31日余额 | 12,806,484.36 | - | - | 12,806,484.36 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|-------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|       |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 其他应收款 | 5,949,231.24 | 6,857,253.12 | -     | -     | -    | 12,806,484.36 |
| 合计    | 5,949,231.24 | 6,857,253.12 | -     | -     | -    | 12,806,484.36 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 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   | 156,594,897.31 | 1 年以内 | 61.14               | 7,829,744.87  |
| 天津宏辉果蔬有限公司  | 往来款   | 34,351,479.80  | 1 年以内 | 13.41               | 1,717,573.99  |
| 江西宏辉果蔬有限公司  | 往来款   | 29,214,880.08  | 1 年以内 | 11.41               | 1,460,744.00  |
| 广州市正通物流有限公司 | 往来款   | 19,327,223.83  | 1 年以内 | 7.55                | 966,361.19    |
| 福建宏辉果蔬有限公司  | 往来款   | 12,684,505.35  | 3 年以内 | 4.95                | 634,225.27    |
| 合计          | /     | 252,172,986.37 | /     | 98.46               | 12,608,649.32 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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     | 762,137,113.24 | -    | 762,137,113.24 | 449,925,518.24 | -    | 449,925,518.24 |
| 对联营、合营企业投资 | -              | -    | -              | -              | -    | -              |
| 合计         | 762,137,113.24 | -    | 762,137,113.24 | 449,925,518.24 | -    | 449,925,518.24 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 天津宏辉果蔬有限公司   | 110,411,000.00 | -              | -    | 110,411,000.00 | -        | -        |
| 烟台宏辉食品有限公司   | 27,366,716.93  | -              | -    | 27,366,716.93  | -        | -        |
| 福建宏辉果蔬有限公司   | 14,000,000.00  | -              | -    | 14,000,000.00  | -        | -        |
| 上海宏辉食品有限公司   | 113,309,011.31 | -              | -    | 113,309,011.31 | -        | -        |
| 广州市正通物流有限公司  | 86,377,100.00  | -              | -    | 86,377,100.00  | -        | -        |
| 宏辉果蔬（香港）有限公司 | 9,482,390.00   | 66,598,900.00  | -    | 76,081,290.00  | -        | -        |
| 江西宏辉果蔬有限公司   | 18,979,300.00  | -              | -    | 18,979,300.00  | -        | -        |
| 广东宏辉食品有限公司   | 20,000,000.00  | 238,112,695.00 | -    | 258,112,695.00 | -        | -        |
| 陕西宏辉食品有      | -              | -              | -    | -              | -        | -        |

|                     |                |                |   |                |   |   |
|---------------------|----------------|----------------|---|----------------|---|---|
| 限公司                 |                |                |   |                |   |   |
| 井冈山中证焦桐扶贫产业基金(有限合伙) | 50,000,000.00  | -              | - | 50,000,000.00  | - | - |
| 广东家家唛食品有限公司         | -              | 7,500,000.00   | - | 7,500,000.00   | - | - |
| 合计                  | 449,925,518.24 | 312,211,595.00 | - | 762,137,113.24 | - | - |

(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

(1). 营业收入和营业成本情况

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          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 291,749,467.73 | 250,010,181.52 | 368,666,516.60 | 308,746,091.86 |
| 其他业务 | 111,606.87     | 69,466.64      | -              | -              |
| 合计   | 291,861,074.60 | 250,079,648.16 | 368,666,516.60 | 308,746,091.86 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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     |
|--------------------|---------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 30,128,243.63 | -         |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 33,583.02     | 17,752.33 |
| 合计                 | 30,161,826.65 | 17,752.33 |

其他说明：

无

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   | -530,566.58  | 项目明细见本财务附注七-73       |
| 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）   | 4,446,547.12 | 项目明细见本财务附注七-66、67、74 |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,585,030.43 | 项目明细见本财务附注七-68       |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,252,242.02 | 项目明细见本财务附注七-70       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -33,657.37   | 项目明细见本财务附注七-74、75    |
| 所得税影响额  | -313,060.51  | -                    |
| 少数股东权益影响额   | -18,407.96   | -                    |
| 合计  | 7,388,127.15 | -                    |

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<br>(%) | 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          | 8.13              | 0.22   | 0.24   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.31              | 0.20   | 0.22   |

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《2020年年度报告》。                       |

董事长：黄俊辉

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用