

烟台中宠食品股份有限公司

关于公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见 的回复（修订稿）的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

烟台中宠食品股份有限公司及保荐机构宏信证券有限责任公司于 2018 年 9 月 7 日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）中披露的《关于烟台中宠食品股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复》（修订稿）（以下简称“反馈意见回复（修订稿）”）。

现就反馈意见回复（修订稿）部分事项做更正如下：

需要更正的内容：

“问题 8/（三）中美贸易摩擦可能对公司产生的影响测算/2、假设中美贸易摩擦继续进展对公司产品 2018 年经营情况影响测算”。

原内容：“情形一：基于维护客户关系，25%关税全由发行人自行承担该情形下的测算假设条件如下：

- ①美国于 2018 年 9 月开始对中国产宠物食品征收 25%关税；
- ②美国客户于 2018 年 9 月开始要求公司承担全部 25%关税；
- ③基于客户战略关系的维护，公司自 2018 年 9 月 1 日依据过往合作惯例继续向美国地区出口，即发行人境内出口美国的同等商品按照原价格的 80%确认销售收入；
- ④2018 年下半年营业收入无增长，即与上半年相同；
- ⑤2018 年下半年出口实际汇率水平、成本与上半年持平；
- ⑥2018 年下半年期间费用率与上半年持平；
- ⑦不考虑 2018 年下半年利润表其他科目金额的影响。

项目	2018 年 1-6 月	2018 年 7-12 月	2018 年全年
一、营业总收入	64,747.05	61,911.25	129,494.10
其中：营业收入	64,747.05	61,911.25	126,658.30
二、营业总成本	60,063.20	60,152.83	120,216.03

其中：营业成本	51,451.48	51,451.48	102,905.96
税金及附加	302.64	302.64	605.28
销售费用	4,842.19	4,842.19	9,684.38
管理费用	3,288.53	3,288.53	6,577.06
财务费用	-136.03	-136.03	-272.06
资产减值损失	314.39	314.39	628.78
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-205.13	0	-205.13
投资收益(损失以“-” 号填列)	172.86	0	172.86
资产处置收益(损失以 “-”号填列)	0	0	0
其他收益	86.63	86.63	173.26
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	4,738.22	1,758.42	6,496.64
加：营业外收入	19.1	19.1	38.20
减：营业外支出	6.92	6.92	13.84
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	4,750.41	1,770.60	6,521.01
减：所得税费用	1,391.26	442.65	1,833.91
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	3,359.14	1,327.95	4,687.09
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏 损以“-”号填列)	3,359.14	1,327.95	4,687.09
2.终止经营净利润(净亏 损以“-”号填列)	0	0	0
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益	722.76	722.76	1,445.52
2.归属于母公司股东的 净利润	2,636.38	605.19	3,241.57

基于上述测算，中美贸易摩擦持续进展的假设下公司 2018 年度预计加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益加权平均净资产收益率分别为 4.61%和 4.48%。

.....在上述两种情形下，2016 年、2017 年的实际加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）和中美贸易摩擦持续进展的假设下预测的 2018 年加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为 23.42%、16.37%和 5.08%（或 4.48%），公司 2016-2018 年加权平均

净资产收益率不低于 6%，仍符合可转债的发行条件。”

现更正为（更正内容用楷体加粗字体标识）：

“情形一：基于维护客户关系，25%关税全由发行人自行承担

该情形下的测算假设条件如下：

①美国于 2018 年 9 月开始对中国产宠物食品征收 25%关税；

②美国客户于 2018 年 9 月开始要求公司承担全部 25%关税；

③基于客户战略关系的维护，公司自 2018 年 9 月 1 日依据过往合作惯例继续向美国地区出口，即发行人境内出口美国的同等商品按照原价格的 80%确认销售收入；

④2018 年下半年营业收入无增长，即与上半年相同；

⑤2018 年下半年出口实际汇率水平、成本与上半年持平；

⑥2018 年下半年期间费用率与上半年持平；

⑦不考虑 2018 年下半年利润表其他科目金额的影响。

项目	2018 年 1-6 月	2018 年 7-12 月	2018 年全年
一、营业总收入	64,747.05	61,911.25	126,658.30
其中：营业收入	64,747.05	61,911.25	126,658.30
二、营业总成本	60,063.20	60,063.20	120,126.40
其中：营业成本	51,451.48	51,451.48	102,902.96
税金及附加	302.64	302.64	605.28
销售费用	4,842.19	4,842.19	9,684.38
管理费用	3,288.53	3,288.53	6,577.06
财务费用	-136.03	-136.03	-272.06
资产减值损失	314.39	314.39	628.78
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-205.13	0	-205.13
投资收益(损失以“-” 号填列)	172.86	0	172.86
资产处置收益(损失以 “-”号填列)	0	0	0
其他收益	86.63	86.63	173.26
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	4,738.22	1,934.68	6,672.90
加：营业外收入	19.1	19.1	38.2

减：营业外支出	6.92	6.92	13.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,750.41	1,946.86	6,697.27
减：所得税费用	1,391.26	486.71	1,877.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,359.14	1,460.15	4,819.29
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,359.14	1,460.15	4,819.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0	0
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益	722.76	722.76	1,445.52
2.归属于母公司股东的净利润	2,636.38	737.38	3,373.77

基于上述测算，中美贸易摩擦持续进展的假设下公司 2018 年度预计加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益加权平均净资产收益率分别为 **4.79%**和 **4.67%**。

.....在上述两种情形下，2016 年、2017 年的实际加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）和中美贸易摩擦持续进展的假设下预测的 2018 年加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）分别为 23.42%、16.37%和 5.08%（或 **4.67%**），公司 2016-2018 年加权平均净资产收益率不低于 6%，仍符合可转债的发行条件。”

除上述更正外，《关于烟台中宠食品股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件反馈意见的回复》（修订稿）其他内容不变，由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

公司本次公开发行可转换公司债券事项尚需中国证监会核准，能否获得核准及最终获得核准的时间均存在不确定性。公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

烟台中宠食品股份有限公司

董 事 会

2018 年 09 月 17 日