

# 甘源食品股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人严斌生、主管会计工作负责人涂文莉及会计机构负责人(会计主管人员)冯丹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中提及的计划等前瞻性的描述不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司可能面临的包括行业竞争、市场等风险因素。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分的描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 93,215,831 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 6   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 14  |
| 第五节 重要事项.....              | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 52  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 58  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 59  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 60  |
| 第十节 公司治理.....              | 66  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 70  |
| 第十二节 财务报告.....             | 71  |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 155 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容   |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司      | 指 | 甘源食品股份有限公司   |
| 子公司、安阳子公司   | 指 | 甘源食品（安阳）有限公司   |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法   |
| 证券法         | 指 | 中华人民共和国证券法   |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、万元、亿元   |
| 报告期         | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日   |
| 报告期末        | 指 | 2020 年 12 月 31 日   |
| 股东大会        | 指 | 甘源食品股份有限公司股东大会   |
| 董事会         | 指 | 甘源食品股份有限公司董事会  |
| 监事会         | 指 | 甘源食品股份有限公司监事会  |
| 甘源有限        | 指 | 萍乡市甘源食品有限公司，公司前身   |
| 籽类          | 指 | 以瓜、果、蔬菜、油料等植物的籽粒为主要原料，经加工制成的食品，包括葵花籽、西瓜籽、南瓜籽、花生、蚕豆、豌豆、大豆等  |
| 铭望投资        | 指 | 萍乡市铭望投资中心（有限合伙），为公司股东  |
| 铭益投资        | 指 | 萍乡市铭益投资中心（有限合伙），为公司股东  |
| 铭智投资        | 指 | 萍乡市铭智投资中心（有限合伙），为公司股东  |
| 红杉铭德        | 指 | 北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙），为公司股东   |
| 领誉基石        | 指 | 深圳市领誉基石股权投资合伙企业（有限合伙），为公司股东  |
| 公司章程        | 指 | 甘源食品股份有限公司章程   |
| HACCP 认证    | 指 | 一种质量体系认证，HACCP 表示危害分析和关键控制点，确保食品在生产、加工、制造、准备和食用等过程中的安全；在危害识别、评价和控制方面是一种科学、合理和系统的方法                   |
| ISO14001 认证 | 指 | 一种环境管理体系认证，由国际标准化组织发布，是 ISO14000 族标准中的一份标准，通过认证后可证明该组织在环境管理方面达到了国际水平，能够确保对企业各过程、产品及活动中的各类污染物控制达到相关要求 |
| ISO22000 认证 | 指 | 一种食品安全管理体系认证，该标准既是描述食品安全管理   |

|               |   |  |
|---------------|---|--|
|               |   | 体系要求的使用指导标准，又是可供食品生产、操作和供应的组织认证和注册的一套依据                                    |
| OHSAS18001 认证 | 指 | 一种职业健康安全管理体系认证，是一个适用于职业健康及安全的管理体系标准，目的是通过管理减少及防止因意外而导致生命、财产、时间的损失，以及对环境的破坏 |
| ISO9001 认证    | 指 | 一类国际认证标准，由 ISO/TC176（国际标准化组织质量管理和技术委员会）制定，是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一  |
| 实际控制人         | 指 | 严斌生  |
| 控股股东          | 指 | 严斌生  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称        | 甘源食品  | 股票代码 | 002991 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称     | 甘源食品股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称     | 甘源食品  |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | GANYUAN FOODS CO.,LTD.  |      |        |
| 公司的法定代表人    | 严斌生   |      |        |
| 注册地址        | 江西省萍乡市萍乡经济技术开发区清泉生物医药食品工业园  |      |        |
| 注册地址的邮政编码   | 337000  |      |        |
| 办公地址        | 江西省萍乡市萍乡经济技术开发区清泉生物医药食品工业园  |      |        |
| 办公地址的邮政编码   | 337000  |      |        |
| 公司网址        | <a href="https://www.ganyuanfood.com/">https://www.ganyuanfood.com/</a> |      |        |
| 电子信箱        | zhengquanbu@ganyuanfood.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 严海雁                           | 张婷                            |
| 联系地址 | 江西省萍乡市安源区国家经济开发区上柳源甘源食品股份有限公司 | 江西省萍乡市安源区国家经济开发区上柳源甘源食品股份有限公司 |
| 电话   | 0799-7175598                  | 0799-7175598                  |
| 传真   | 0799-6239955                  | 0799-6239955                  |
| 电子信箱 | zhengquanbu@ganyuanfood.com   | zhengquanbu@ganyuanfood.com   |

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 91360300784121328X |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼 |
| 签字会计师姓名    | 李立影、李凤                 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                          | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-----------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 至 26 层 | 付爱春、朱锦峰 | 2020 年 7 月 31 日至 2022 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减 | 2018 年         |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 1,172,353,262.21 | 1,109,134,679.34 | 5.70%   | 911,410,038.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 179,272,042.03   | 167,996,042.21   | 6.71%   | 119,879,408.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 149,940,988.75   | 157,163,173.40   | -4.60%  | 105,845,403.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 203,255,609.09   | 236,642,797.68   | -14.11% | 249,311,367.61 |
| 基本每股收益（元/股）               | 2.25             | 2.40             | -6.25%  | 1.71           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 2.25             | 2.40             | -6.25%  | 1.71           |
| 加权平均净资产收益率                | 19.53%           | 38.89%           | -19.36% | 31.85%         |

|                  | 2020 年末          | 2019 年末        | 本年末比上年末增减 | 2018 年末        |
|------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 总资产（元）           | 1,760,405,775.66 | 862,054,316.40 | 104.21%   | 683,283,951.60 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,420,928,773.36 | 504,359,121.81 | 181.73%   | 406,363,079.60 |

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 243,377,885.56 | 246,846,818.69 | 303,530,344.99 | 378,598,212.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 36,594,796.96  | 32,169,470.24  | 55,331,313.11  | 55,176,461.72  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 32,744,745.07  | 29,629,608.34  | 38,625,801.63  | 48,940,833.71  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 8,649,502.97   | 20,832,004.93  | 83,524,098.73  | 90,250,002.46  |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 说明  |
|---|---------------|---------------|---------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -972,570.68   | -520,080.79   | -337,151.28   | 主要系处置固定资产损失、固定资产报废损失                              |
| 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）   | 22,873,373.53 | 7,811,037.92  | 12,617,477.91 | 详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“43、政府补助”             |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 8,774,828.84  | 5,927,400.30  | 6,354,394.54  | 主要系购买理财产品的收益                                      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | 8,432,740.13  | 1,000,571.83  |               | 主要系未到期理财产品计提的收益                                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -85,127.82    | -52,283.77    | 78,314.44     | 详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“37、营业外收入”及“38、营业外支出” |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 85,181.58     |               |               | 主要系收到的个税手续费返还                                     |
| 减：所得税影响额  | 9,777,372.30  | 3,333,776.68  | 4,679,030.25  |   |
| 合计  | 29,331,053.28 | 10,832,868.81 | 14,034,005.36 | --  |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

#### （一）公司主营业务

公司自设立以来一直专注于休闲食品的研发、生产和销售，现已发展成为炒货、坚果果仁和谷物酥类为主导的休闲食品生产企业，目前主要产品有瓜子仁、蚕豆、青豌豆、豆果、坚果等在内的多品类休闲食品组合。公司对传统籽类休闲食品的口味配方、工艺路线、生产设备、包装材料和营销手段进行了改良和创新，实现了籽类休闲食品从手工作坊制作到生产自动化、标准化与品牌化运营的转变，确立了公司在瓜子仁、青豌豆、蚕豆等籽类休闲食品市场的领导地位。报告期内，公司以标准化自主生产为基础，以品牌化运营和全渠道销售为通路，打造多样化、新风味休闲零食市场，有效满足消费者多元化休闲食品的需求。公司产品销售已覆盖至全国各地，形成了以经销商为主，电子商务为辅的营销体系。公司合作的经销商超过1,000家。同时，公司在天猫、京东等各大主流电商平台拥有多家线上旗舰店，近年来线上收入保持较快发展。公司取得了生产许可证（许可证编号：SC11836030310026）并通过了HACCP体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证等，构建了完善的质量控制体系。公司通过对原料采购、生产、储存及销售的全过程进行监控，以保证各环节间可相互追查为原则，有力保障了公司产品的食品质量安全。公司是省级农业产业化龙头企业，先后荣获中国食品工业协会坚果炒货委员会副会长单位、江西省著名商标、江西省专精特新中小企业、江西省工信委示范企业、江西省智能制造试点示范企业、江西省电子商务示范企业、江西省食品协会副会长单位等荣誉称号。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、采购模式

公司建立了符合自身业务发展特点的采购体系，从采购制度、供应商管理、采购实施、质量检测、库存管理等多个角度保障产品品质和食品安全。公司原材料供应商均为贸易商或生产商。公司在对供应商进行初选时，首先会进行供应商资质审查，采购人员和品控人员会取得样品进行检测，检测合格后，再进行供应商的现场核查，通过样品检测和现场检查的厂家纳入公司《合格供应商名录》。公司根据年度目标与计划，编制全年采购预算，制订年度采购计划；公司日常采购的材料主要为各类产品原材料、辅料、调味料以及包装材料等。公司每年对进入《合格供应商名录》的供应商进行年度评审，组织公司采购、生产、品控人员对供应商进行评审，通过审核的供应商继续合作，不合格的供应商淘汰，调整供应商名录。

##### 2、生产模式

公司产品作为快速消费品，消费者对其新鲜度有较高要求，因此公司实行“以销定产”的生产模式，根据市场需求合理组织生产，严格控制库存，确保产品新鲜度。公司根据市场需求制定生产计划，并进行排产，将生产计划分解到生产车间，生产车间生产完后将产品入库。公司主要以自有生产设备进行原辅材料加工，经过浸泡、油炸、脱油、裹粉、调味、金检等工序生产不同类型的产品。不同类型的产品加工工艺及流程有所区别。

### 3、销售模式

公司的销售模式分为经销模式、电商模式和其他模式三种。经销模式是公司最主要的销售模式，公司发展经销商渠道负责全国各地大卖场、连锁商超、小型超市、便利店、批发市场等渠道的销售，每个市或县级市选取一至两家经销商从事产品的推广和销售。经销商与公司签订年度经销合同，约定产品的销售种类、区域和渠道类型，并规定不得在约定区域外进行产品销售。公司设立专门的营销中心，负责营销计划的制定与实施、经销商的管理、销售区域的管理、新市场的开发、客户服务以及团队建设与管理等工作。

#### （三）公司在行业中的竞争地位

##### 1、行业竞争格局

（1）工业化水平和经营规模低，市场集中度较低

由于进入门槛较低，我国休闲食品行业经营主体数量众多，行业集中度较低。集中度低一方面导致我国休闲食品企业加工规模小、行业技术装备水平落后、整体技术水平不高，产品标准和质量控制体系不完善等不足，另一方面加剧了企业间的竞争，大量小微企业进行低水平生产，产品结构不合理，存在食品安全的隐患。我国休闲食品行业工业化水平和经营规模均处于较低程度，呈现“小个体、大市场”的特征，小微企业市场竞争激烈，规模化企业呈现有序竞争态势。

（2）差异化定位策略助推休闲食品品牌形成面对激烈的市场竞争，部分企业采取差异化定位策略来争夺细分市场份。差异化定位能加深品牌在消费者心智中的印象，更有益于企业形成品牌、构建壁垒，从而在市场竞争中脱颖而出，差异化竞争成为国内众多品牌的重要策略之一，并助推休闲食品品牌形成，促使休闲食品企业的竞争方式发生转变，由纯粹的价格竞争转变为企业综合实力的竞争。未来，一些技术实力强、品牌知名度高的企业，将顺应消费品发展趋势，利用自身的研发优势，推出顺应市场需求的新产品，开拓新的增长点，并利用渠道、品牌、标准化生产等优势构筑行业壁垒，不断扩大自身优势，提升行业竞争力和市场地位。

##### 2、公司在行业竞争中的地位

公司自成立以来，专注于休闲食品的研发、生产和销售。公司对休闲食品的工艺路线、生产设备、包装材料及口味风味等进行了全方位的革新，并建立了休闲食品自动生产线，实现了休闲产品标准化生产。公司品牌在市场拥有较高的知名度和美誉度，先后获得了“省级农业产业化龙头企业”、“中国食品工业协会坚果炒货委员会副会长单位”、“江西省著名商标”、“江西省专精特新中小企业”、“江西省工信委示范企业”、“江西省电子商务示范企业”、“江西省智能制造试点示范企业”、“江西省食品协会副会长单位”等多项荣誉称号。

#### （四）竞争优势

有关竞争优势内容详见本报告中第三节“公司业务概述/核心竞争力分析”部分。

#### （五）公司存在的风险因素

有关风险因素内容已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析九/公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明   |
|---------|--|
| 股权资产    | 无重大变化  |
| 固定资产    | 无重大变化  |
| 无形资产    | 无重大变化  |
| 在建工程    | 期末较期初增加 7,364.60 万元，增长 510.20%，主要原因系安阳子公司生产建设项目投入增加所致。             |
| 货币资金    | 期末较期初增加 7,787.05 万元，增长 109.33%，主要原因为理财产品赎回所致。                      |
| 交易性金融资产 | 期末较期初增加 72,519.12 万元，增长 304.19%，主要原因为本期收到募集资金，并将暂时闲置的募集资金购买理财产品所致。 |
| 预付款项    | 期末较期初增加 344.93 万元，增长 51.73%，主要原因为工程预付款较上年同期增长所致。                   |
| 其他流动资产  | 期末较期初增加 433.21 万元，增长 1085.74%，主要原因为安阳子公司留抵税额较上年同期增长所致。             |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、细分品类领军品牌，业绩持续增长

公司自设立以来，深耕休闲零食，以籽类休闲食品为起点，专注于籽类休闲食品的生产经营，通过升级产品、做大规模、品牌建设，公司在该细分品类领域中具备较强的竞争优势及品牌影响力。公司获得蟹黄味瓜子仁及其制备方法的发明专利。2016年，公司品牌“甘源”被中国副食品流通协会授予“2016年度中国食品行业创新十佳品牌”；2017年，公司蟹黄味瓜子仁、蟹黄味蚕豆获得中国食品工业协会经典产品奖；2018年，公司“甘源”蟹黄味瓜子仁获得第十六届中国国际农产品交易会参展农产品金奖；在籽类休闲零食中，公司已成为该细分品类的领军品牌。

### 2、渠道渗透能力强，终端卖场精耕细作

经过多年的布局，公司逐步建立了完善的营销渠道，搭建了线下线上相融合的全渠道平台。公司线下终端渗透能力强，市场反应速度快，截至2020年12月31日，公司拥有1,000多家稳定高效的经销商队伍，公司终端门店覆盖大卖场、仓储式会员店、超市、连锁店、学校、交通站等多个场景，实现了从核心商圈到流通门店的多层次覆盖。

在线上渠道方面，公司已拥有包括天猫、京东等数十家知名电商平台，并借助平台的用户规模效应，不断扩大品牌的认知群体，实现对各类消费群体的深度渗透和覆盖。

近年来，公司着力发展独立小包装称重和定量装产品，对终端卖场进行精耕细作，建立了“传统货架”与“品牌专柜”相结合的多元商业形态。与传统货架相比，品牌专柜具有更明显的销售优势：齐备的产品种

类,能够满足消费者单次柜台购物对品种和口味多样化的采购需求,完成一站式产品采购;专柜式的陈列,有利于公司扩大相应品类的销售及推广新产品,也有利于终端消费平台进行品牌管理,实现单位面积效益最大化。

### 3、产品品类口味齐全,新品规划稳健清晰

公司在品种口味方面进行了多种改良创新,在籽类休闲食品领域,公司率先将蟹黄味、芥末味、台式卤肉味等新式口味引入,后又推出了酱香肉汁味、蒜香味、香辣味等十多种口味,在口味与产品丰富度上进行了完善。

由于我国休闲食品行业规模化程度较低,品牌、品类比较分散,考虑到细分品类的市场规模有限,公司近年来在夯实籽类休闲食品品类领先优势的同时,有计划的拓展了新的产品品类,进入了坚果果仁品类与谷物酥类品类,以丰富公司产品结构。目前公司主要产品分为三大类:籽类产品包括瓜子仁、蚕豆和青豌豆等;坚果果仁包括核桃、杏仁、开心果、夏威夷果和松子等;谷物酥类包括米酥、锅巴、麻花、江米条等。丰富的产品体系,使公司能够贯彻广覆盖、差异化的竞争策略,针对消费者不同地域、不同偏好、不同年龄、不同消费习惯,采取多品种差异化组合的方式充分迎合消费需求,大大降低了单一品类的市场波动风险。

### 4、技术研发持续创新,快速响应市场需求

经过多年发展和积累,截至2020年12月31日,公司获得超过100项各类专利。公司培养了一支经验丰富的高素质技术研发队伍,建立了以市场需求为导向的高效研发体系,掌握了多品类休闲食品生产工艺及口味配方,并上线了自动化休闲食品生产线,拥有迅速将新产品从概念到工艺设备改进、配方改良、试生产及销售的综合实施能力。

休闲食品属于快速消费品,具有品种更新换代快的特征,能紧跟市场需求研发新产品的企业更容易占领休闲食品市场。公司建立了成熟的产品更新迭代机制,凭借技术研发积累,具备快速应对市场新需求并对原有产品改良和新品开发的能力,以保证公司的产品布局符合市场需求发展趋势。

### 5、生产流程自动化,食品安全可追溯

公司开发了适应现代化、规模化生产的休闲食品生产工艺,建立了自动化生产线,实现了休闲食品从传统手工制作到现代工业化生产的转变;通过推进籽类产品生产的标准化、自动化和规模化,大幅度提升了籽类休闲食品的生产效率、产品质量及食品安全性。

在采购环节,公司按照HACCP、ISO9001标准建立了严格的质量控制体系,建立了《合格供应商名录》,主要原料及辅料均来源于具备生产资质、信誉良好的合格供应商,对采购的原辅料要求提供权威检测报告,从源头保证产品的质量安全。在生产环节,公司要求对各个生产环节中关乎食品安全的关键节点进行系统分析、重点控制,每道工序均按照《作业指导书》的要求进行操作,通过配方标准化、工艺标准化、流程标准化、检测标准化,减少人员与产品的接触,最大限度地提升产品的安全性和稳定性,确保产品的质量可控。

公司建立了严谨完善的产品溯源制度,对原材料采购至成品销售的全过程进行监控,对原材料、成品实行批号管理,确保产品能够追溯至其原始状态,实现全流程标准化控制。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一)概述

2020年7月，公司正式登陆A股资本市场。在上市的开局之年，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，切实履行股东大会赋予的董事会职责，勤勉尽责开展各项工作，紧紧围绕公司发展规划，加快资源整合步伐，加快市场推广及品牌建设，加快新产品开发，有序推进项目建设，加快产能扩张，优化管理体系，加强团队建设，在营销、产品、品牌、管理等多方面进行战略部署与升级，为公司的进一步长期发展打下坚实基础。

#### 1、2020年公司经营成果概述

2020年，公司实现营业收入117,235.33万元，较上年同期增长6,321.86万元，同比增长5.70%；实现归属于上市公司股东的净利润17,927.20万元，较上年同期增长1,127.6万元，同比增长6.71%。

#### 2、2020年公司重点工作回顾

##### (1) 营销渠道优化与品牌推广

经过多年布局，公司已建立了完善的营销渠道，搭建了线下线上相融合的全营销渠道。

线下渠道方面，截至2020年12月31日，公司拥有1,000多家稳定高效的经销商队伍，终端门店覆盖大卖场、仓储式会员店、超市、连锁店、学校、交通站等多个场景。同时，公司的销售团队在管理和服务好经销商的同时，主导终端卖场陈列的维护、推广活动的谈判和执行，与合作经销商及终端卖场建立和保持良好的合作关系，确保公司产品在终端的良好呈现和销售。

线上渠道方面，作为线下渠道的延伸和补充，线上渠道同时也是消费者沟通与品牌传播的重要窗口，公司已与天猫、京东、拼多多、唯品会等数十家电商平台建立合作关系，并借助平台的用户规模效应，不断扩大品牌的认知群体，实现对各类消费群体的深度渗透和覆盖。2020年，公司持续拓宽线上市场，深耕天猫、京东、拼多多等核心渠道，同时，拥抱直播带货等新销售模式，建立与快手、抖音、淘宝等平台头部主播的合作，并新成立了社群营销部门，借助线上多种主流社交平台，开启新营销模式的探索与实践。

品牌推广方面，公司通过产品包装的设计优化与统一、品牌专柜的持续投放等举措，提升消费者购物体验，提升品牌形象，同时，从2020年四季度末开始，借助梯媒广告的投放，进一步深化品牌传播，提高品牌知名度。

##### (2) 加强新品研发，扩充产品矩阵

2020年，公司陆续引进研发人才，加强新产品的开发，在原有经典产品（青豌豆、蚕豆、瓜子仁）系列的基础上增加了新口味，花生、兰花豆、炒米等产品从包装、口味重新设计并进行了优化升级，并新推出了“好味坚果”、“水果麦片”两大系列产品，以满足消费者多样化的需求，实现产品力的提升。

##### (3) 有序推进项目建设，加快产能扩张

随着公司的持续发展，产品矩阵的不断扩充，需要配套进行相应的生产线改造、扩充产能以满足市场的需要。2020年，年产3.6万吨休闲食品河南生产线建设项目（一期工程）、自动化生产线技术改造项目正在按计划建设中；

##### (4) 优化管理体系，加强团队建设，全面提质增效

2020年，公司通过优化内部组织架构，积极进行内部人才培养和外部人才引进，明确共同目标，完善考核机制等举措，打造专业、高效的团队，为企业发展蓄能。

公司通过加强生产管理、供应链管理、采购招投标管理等内部挖潜措施降低成本，不断健全、完善内控制度，继续推进企业信息化建设，提升运营效率，整合及优化资源配置，全面推进管理体系优化，以提升企业绩效。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

## （二）、产品及品牌运营情况

### 1、公司主要产品

公司主要产品分为五个系列，主要产品包括：

单位：万元

| 产品类别            | 2020 年            | 2019 年            | 主要产品                               |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| 青豌豆系列           | 31,236.48         | 27,405.53         | 青豌豆系列产品                            |
| 瓜子仁系列           | 25,299.02         | 27,869.54         | 瓜子仁系列产品                            |
| 蚕豆系列            | 22,255.24         | 23,686.41         | 蚕豆系列产品                             |
| 综合果仁及豆果系列       | 20,565.91         | 17,344.06         | 综合果仁 ABC、综合豆果 ABC、虾条豆果、腰果、夏威夷果、核桃等 |
| 其他系列            | 17,512.02         | 14,345.36         | 花生、锅巴、炒米、兰花豆、水果干、麦片等               |
| <b>主营业务收入合计</b> | <b>116,868.67</b> | <b>110,650.90</b> |                                    |

### 2、新产品情况

2020年公司在原有青豌豆、兰花豆系列的产品基础上推出了新口味产品，同时新推出“好味坚果”“水果麦片”两大系列产品。

咸蛋黄腰果、蜂蜜琥珀核桃、芥末味夏威夷果等多个产品形成好味坚果系列，以系列化呈现终端，口味层次分明、食用方便，提升了甘源中高端坚果类产品的份额。以奇亚籽+果仁+果干+酸奶干等组合而成的水果麦片，口感好，口味层次丰富，独立袋装，“干吃更美味”的新吃法，让办公零食多了一份选择。

## 主要销售模式

### （三）、销售模式：

公司的销售模式分为经销模式、电商模式和其他模式三种。其他模式主要指商超直营、受托加工等，占比较低。

#### 1、公司三种销售模式的销售及占比情况

单位：万元

| 销售模式  | 2020 年     |        | 2019 年    |        | 增长率    |
|-------|------------|--------|-----------|--------|--------|
|       | 营业收入       | 营收占比   | 营业收入      | 营收占比   |        |
| 经销商模式 | 100,037.64 | 85.33% | 94,960.55 | 85.62% | 5.35%  |
| 电商模式  | 13,692.08  | 11.68% | 13,126.09 | 11.83% | 4.31%  |
| 其他模式  | 3,138.95   | 2.68%  | 2,564.25  | 2.31%  | 22.41% |

|        |            |         |            |         |        |
|--------|------------|---------|------------|---------|--------|
| 主营业务收入 | 116,868.67 | 99.69%  | 110,650.90 | 99.76%  | 5.62%  |
| 其他业务收入 | 366.66     | 0.31%   | 262.57     | 0.24%   | 39.64% |
| 营业收入   | 117,235.33 | 100.00% | 110,913.47 | 100.00% | 5.70%  |

经销模式

√ 适用 □ 不适用

## 2、经销模式

经销模式是公司最主要的销售模式，公司发展经销商渠道负责全国各地大卖场、连锁商超、小型超市、便利店、批发市场等渠道的销售，每个市或县级市选取一至两家经销商从事产品的推广和销售。经销商与公司签订年度经销合同，约定产品的销售种类、区域和渠道类型，并规定不得在约定区域外进行产品销售。

公司设立专门的营销中心，负责营销计划的制定与实施、经销商的管理、销售区域的管理、新市场的开发、客户服务以及团队建设与管理等工作。

### (1)经销商进入、存续、退出情况

报告期内，公司经销商数量超过1,000家，分布在全国各省市及自治区，随着公司业务规模的扩大，经销商数量也逐年增长。

2020年度，公司加大对全国各类渠道及市场的业务开发，优化渠道结构，经销商数量同比增长8.67%。报告期内，公司正式经销商进入、存续、退出变化情况如下：

单位：个/万元

| 类型      | 2020年 |            |          | 2019年 |           |          | 变动情况 |           |
|---------|-------|------------|----------|-------|-----------|----------|------|-----------|
|         | 个数    | 金额         | 占经销模式收入比 | 个数    | 金额        | 占经销模式收入比 | 个数   | 金额        |
| 正式经销商：  |       |            |          |       |           |          |      |           |
| 期初经销商   | 1,441 | 87,963.85  | 87.93%   | 1,180 | 81,700.84 | 86.04%   | 261  | 6,263.01  |
| 新增经销商   | 365   | 9,665.03   | 9.66%    | 389   | 11,067.33 | 11.65%   | -24  | -1,402.30 |
| 减少经销商   | 240   | 1,886.68   | 1.89%    | 128   | 2,498.98  | 2.63%    | 112  | -612.30   |
| 期末经销商   | 1,566 | 95,742.20  | 95.71%   | 1,441 | 90,269.19 | 95.06%   | 125  | 5,473.01  |
| 正式经销商小计 | 3,070 | 97,628.88  | 97.59%   | 2,801 | 92,768.17 | 97.69%   | 269  | 4,860.71  |
| 试销经销商   | 632   | 2,408.76   | 2.41%    | 616   | 2,192.38  | 2.31%    | 16   | 216.38    |
| 全部经销商   | 2,438 | 100,037.64 | 100.00%  | 2,185 | 94,960.55 | 100.00%  | 253  | 5,077.08  |

注1：公司除正式经销商以外，还存在部分试销经销商（试销经销商是指年度下单次数小于2次或年销售金额小于10万元的非正式经销商）。

注2：本表期末经销商不包括当年有交易但已终止合作的经销商。

### (2)经销商按地区数量分布及销售情况

2020年度，公司经销商的地区数量及金额分布统计如下表所示：

单位：个/万元

| 销售区域 | 2020年 |           |          |
|------|-------|-----------|----------|
|      | 数量    | 金额        | 占经销模式收入比 |
| 华东   | 710   | 25,183.57 | 25.17%   |
| 华中   | 461   | 21,083.58 | 21.08%   |
| 西南   | 331   | 16,471.54 | 16.47%   |

|    |       |            |         |
|----|-------|------------|---------|
| 华北 | 303   | 11,787.23  | 11.78%  |
| 华南 | 204   | 9,484.84   | 9.48%   |
| 西北 | 224   | 8,965.60   | 8.96%   |
| 东北 | 197   | 6,931.73   | 6.93%   |
| 境外 | 8     | 129.53     | 0.13%   |
| 合计 | 2,438 | 100,037.64 | 100.00% |

注：此表与“第四节，二、主营业务分析营业收入构成”章节数据略有区别，此表为经销模式的销售地区分布情况表，“第四节，二、主营业务分析营业收入构成”章节数据为全渠道营业收入的销售区域分布情况；。

上述各区域划分标准如下：

|    |                      |
|----|----------------------|
| 东北 | 辽宁、黑龙江、吉林            |
| 华北 | 北京、河北、山西、天津、内蒙       |
| 华东 | 山东、浙江、安徽、江西、江苏、福建、上海 |
| 华南 | 广东、海南、广西             |
| 华中 | 湖北、河南、湖南             |
| 西北 | 陕西、新疆、甘肃、宁夏、青海       |
| 西南 | 四川、重庆、云南、贵州、西藏       |

公司经销商网络已覆盖全国各地，经销商的区域分布较为分散和均匀，其中山东、湖北、四川、湖南、河南等省份的经销商数量和收入占比相对较高。

门店销售终端占比超过 10%

适用  不适用

线上直销销售

适用  不适用

### 3、电商模式

公司的电商模式主要有电商自营（B2C）和电商平台销售（B2B）两种业务模式。

在电商自营（B2C）模式下，电商平台为公司提供销售平台，由公司在电商平台上开设自营管理的网店销售公司产品，消费者在电商平台直接向公司下单，由公司组织发货，寄送消费者。目前，公司开展电商自营（B2C）的自营品牌旗舰店主要有天猫、京东、拼多多等。

在电商平台销售（B2B）模式下，消费者直接对天猫超市、京东自营等第三方销售平台发出商品购买需求，销售平台通过其自有物流或第三方物流向消费者直接发出货品，公司则不参与后续的物流配送及售后环节，公司在收到代销结算清单确认收入。目前，公司合作开展电商平台销售（B2B）模式的第三方销售平台主要有天猫超市、京东自营、唯品会等。

公司电商模式占收入比重如下表所示：

单位：万元

| 销售模式 | 2020 年 |      |     | 2019 年 |      |     | 同比变化率 |     |
|------|--------|------|-----|--------|------|-----|-------|-----|
|      | 营业收入   | 营收占比 | 毛利率 | 营业收入   | 营收占比 | 毛利率 | 营业收入  | 毛利率 |
|      |        |      |     |        |      |     |       |     |

|         |           |        |        |           |        |        |        |       |
|---------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|--------|-------|
| 电商模式    | 13,692.08 | 11.68% | 39.61% | 13,126.09 | 11.83% | 35.71% | 4.31%  | 3.90% |
| -电商自营业务 | 7,622.74  | 6.50%  | 44.16% | 7,723.70  | 6.96%  | 41.20% | -1.31% | 2.96% |
| -电商平台销售 | 6,069.33  | 5.18%  | 33.90% | 5,402.39  | 4.87%  | 27.86% | 12.35% | 6.04% |

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用  不适用

### 采购模式及采购内容

单位：元

| 采购模式           | 采购内容        | 主要采购内容的金额     |
|----------------|-------------|---------------|
| “以产定购”与安全库存相结合 | 主原料-蚕豆（含带壳） | 39,632,790.66 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 主原料-瓜子仁     | 40,670,566.35 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 主原料-青豌豆     | 59,041,711.78 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 主原料-花生      | 29,219,365.83 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 辅料-棕榈油      | 85,239,994.26 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 辅料-糯米粉      | 25,068,359.79 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 包装物-卷膜和外袋   | 95,558,737.88 |
| “以产定购”与安全库存相结合 | 包装物-纸箱      | 26,359,751.09 |

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用  不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用  不适用

### （五）、主要生产模式

公司产品作为快速消费品，消费者对新鲜度有较高要求，因此公司实行“以销定产”的生产模式，根据市场需求合理组织生产，严格控制库存，确保产品新鲜度。公司根据市场需求制定生产计划，并进行排产，将生产计划分解到生产车间，生产车间生产完后将产品入库。公司主要以自有生产设备进行原辅材料加工，经过浸泡、油炸、脱油、裹粉、调味、金检等工序生产不同类型的产品。不同类型的产品加工工艺及流程有所区别。

委托加工生产

适用  不适用

营业成本的主要构成项目

### （六）、营业成本的主要构成项目

#### 1、营业成本构成

公司的营业成本包括主营业务成本及其他业务成本。报告期内，公司主营业务成本占营业成本总额保持

在99%以上，营业成本构成基本保持稳定。

单位：万元

| 项目     | 2020 年度   |         | 2019 年度   |         |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|
|        | 金额        | 比例      | 金额        | 比例      |
| 主营业务成本 | 70,237.87 | 99.99%  | 64,740.84 | 99.95%  |
| 其他业务成本 | 5.69      | 0.01%   | 32.27     | 0.05%   |
| 合计     | 70,243.56 | 100.00% | 64,773.11 | 100.00% |

## 2、按产品种类分类的主营业务成本情况

公司主要的主营业务成本包括直接材料成本、直接人工成本、制造费用。主要为直接材料成本，占比达80%以上，主要的原材料为各类坚果与籽类农产品、棕榈油、包装材料等。

报告期内，公司主营业务成本按产品种类分类情况如下：

单位：万元

| 产品分类      | 直接材料      |        | 直接人工     |       | 制造费用     |        |
|-----------|-----------|--------|----------|-------|----------|--------|
|           | 金额        | 占比     | 金额       | 占比    | 金额       | 占比     |
| 瓜子仁系列     | 12,047.59 | 81.98% | 1,154.47 | 7.86% | 1,493.13 | 10.16% |
| 青豌豆系列     | 12,895.41 | 77.86% | 1,576.06 | 9.52% | 2,091.70 | 12.63% |
| 蚕豆系列      | 10,067.55 | 78.52% | 1,229.67 | 9.59% | 1,524.28 | 11.89% |
| 综合果仁及豆果系列 | 12,448.24 | 88.57% | 744.58   | 5.30% | 861.81   | 6.13%  |
| 其他系列      | 9,866.63  | 81.52% | 962.36   | 7.95% | 1,274.40 | 10.53% |
| 合计        | 57,325.42 | 81.71% | 5,667.14 | 8.03% | 7,245.31 | 10.26% |

## (七)、产量与库存量

报告期内，公司主要产量和销量情况如下：

| 行业分类      | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减 |
|-----------|-----|----|-----------|-----------|------|
| 瓜子仁系列     | 销售量 | 吨  | 12,230.37 | 13,563.35 | -10% |
|           | 生产量 | 吨  | 12,209.59 | 13,913.39 | -12% |
|           | 库存量 | 吨  | 351.77    | 357.92    | -2%  |
| 青豌豆系列     | 销售量 | 吨  | 15,469.03 | 13,668.84 | 13%  |
|           | 生产量 | 吨  | 15,436.63 | 14,038.46 | 10%  |
|           | 库存量 | 吨  | 281.54    | 324.28    | -13% |
| 蚕豆系列      | 销售量 | 吨  | 10,768.77 | 11,584.90 | -7%  |
|           | 生产量 | 吨  | 10,618.83 | 11,708.65 | -9%  |
|           | 库存量 | 吨  | 237.47    | 331.93    | -28% |
| 综合果仁及豆果系列 | 销售量 | 吨  | 5,820.12  | 4,780.86  | 22%  |
|           | 生产量 | 吨  | 6,171.00  | 5,084.37  | 21%  |
|           | 库存量 | 吨  | 384.15    | 246.62    | 56%  |
| 其他系列      | 销售量 | 吨  | 7,621.34  | 6,465.88  | 18%  |
|           | 生产量 | 吨  | 7,530.03  | 6,598.05  | 14%  |
|           | 库存量 | 吨  | 252.5     | 346.01    | -27% |

注：此表中2019年库存量+2020年生产量-2020年销售量≠2020年库存量，是由于公司生产的产品除销售出库外，还有少量作为推广赠送、内部福利发放等出库。

综合果仁及豆果系列2020年库存量较2019年增长56%，主要原因为：销量增长，市场需求增大，所备库存相应增加所致。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|           | 2020 年           |         | 2019 年           |         | 同比增减   |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|           | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计    | 1,172,353,262.21 | 100%    | 1,109,134,679.34 | 100%    | 5.70%  |
| 分行业       |                  |         |                  |         |        |
| 食品行业      | 1,172,353,262.21 | 100.00% | 1,109,134,679.34 | 100.00% | 5.70%  |
| 分产品       |                  |         |                  |         |        |
| 青豌豆系列     | 312,364,778.21   | 26.65%  | 274,055,221.88   | 24.71%  | 13.98% |
| 瓜子仁系列     | 252,990,199.64   | 21.58%  | 278,695,507.25   | 25.13%  | -9.22% |
| 蚕豆系列      | 222,552,421.48   | 18.98%  | 236,864,009.66   | 21.36%  | -6.04% |
| 综合果仁及豆果系列 | 205,659,106.39   | 17.54%  | 173,440,637.98   | 15.64%  | 18.58% |
| 其他系列      | 175,120,130.10   | 14.94%  | 143,453,601.25   | 12.93%  | 22.07% |
| 其他业务收入    | 3,666,626.39     | 0.31%   | 2,625,701.32     | 0.24%   | 39.64% |
| 分地区       |                  |         |                  |         |        |
| 华东        | 276,658,297.62   | 23.60%  | 267,400,037.38   | 24.11%  | 3.46%  |
| 华中        | 213,602,997.01   | 18.22%  | 202,663,788.10   | 18.27%  | 5.40%  |
| 西南        | 165,100,960.29   | 14.08%  | 137,555,271.72   | 12.40%  | 20.03% |
| 华北        | 118,959,543.64   | 10.15%  | 121,703,011.61   | 10.97%  | -2.25% |
| 华南        | 94,712,185.65    | 8.08%   | 89,381,116.93    | 8.06%   | 5.96%  |
| 西北        | 92,338,543.95    | 7.88%   | 84,325,629.86    | 7.60%   | 9.50%  |
| 东北        | 69,189,695.67    | 5.90%   | 71,218,152.90    | 6.42%   | -2.85% |
| 电商        | 136,920,761.39   | 11.68%  | 131,260,938.32   | 11.83%  | 4.31%  |
| 其他        | 1,203,650.60     | 0.10%   | 1,001,031.20     | 0.09%   | 20.24% |
| 其他业务收入    | 3,666,626.39     | 0.31%   | 2,625,701.32     | 0.24%   | 39.64% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|           | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业       |                  |                |        |             |             |            |
| 食品行业      | 1,172,353,262.21 | 702,435,539.57 | 40.08% | 5.70%       | 8.45%       | -1.52%     |
| 分产品       |                  |                |        |             |             |            |
| 瓜子仁系列     | 252,990,199.64   | 146,951,877.04 | 41.91% | -9.22%      | -5.30%      | -2.41%     |
| 青豌豆系列     | 312,364,778.21   | 165,631,616.68 | 46.97% | 13.98%      | 20.97%      | -3.07%     |
| 蚕豆系列      | 222,552,421.48   | 128,215,025.14 | 42.39% | -6.04%      | -1.12%      | -2.87%     |
| 综合果仁及豆果系列 | 205,659,106.39   | 140,546,229.43 | 31.66% | 18.58%      | 10.11%      | 5.26%      |
| 其他系列      | 175,120,130.10   | 121,033,904.05 | 30.89% | 22.07%      | 23.50%      | -0.80%     |
| 分地区       |                  |                |        |             |             |            |
| 华东        | 276,658,297.62   | 166,409,606.46 | 39.85% | 3.47%       | 8.90%       | -3.00%     |
| 华中        | 213,602,997.01   | 126,603,983.83 | 40.73% | 5.40%       | 11.39%      | -3.19%     |
| 华北        | 118,959,543.64   | 72,050,414.84  | 39.43% | -2.23%      | 1.70%       | -2.34%     |
| 西南        | 165,100,960.29   | 97,058,659.76  | 41.21% | 20.03%      | 24.87%      | -2.28%     |
| 电商        | 136,920,761.39   | 82,684,296.90  | 39.61% | 4.26%       | -2.06%      | 3.90%      |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类  | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减    |
|-------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 瓜子仁系列 | 销售量 | 吨  | 12,230.37 | 13,563.35 | -10.00% |
|       | 生产量 | 吨  | 12,209.59 | 13,913.39 | -12.00% |
|       | 库存量 | 吨  | 351.77    | 357.92    | -2.00%  |
| 青豌豆系列 | 销售量 | 吨  | 15,469.03 | 13,668.84 | 13.00%  |
|       | 生产量 | 吨  | 15,436.63 | 14,038.46 | 10.00%  |
|       | 库存量 | 吨  | 281.54    | 324.28    | -13.00% |
| 蚕豆系列  | 销售量 | 吨  | 10,768.77 | 11,584.9  | -7.00%  |
|       | 生产量 | 吨  | 10,618.83 | 11,708.65 | -9.00%  |

|           |     |   |          |          |         |
|-----------|-----|---|----------|----------|---------|
|           | 库存量 | 吨 | 237.47   | 331.93   | -28.00% |
| 综合果仁及豆果系列 | 销售量 | 吨 | 5,820.12 | 4,780.86 | 22.00%  |
|           | 生产量 | 吨 | 6,171    | 5,084.37 | 21.00%  |
|           | 库存量 | 吨 | 384.15   | 246.62   | 56.00%  |
| 其他系列      | 销售量 | 吨 | 7,621.34 | 6,465.88 | 18.00%  |
|           | 生产量 | 吨 | 7,530.03 | 6,598.05 | 14.00%  |
|           | 库存量 | 吨 | 252.5    | 346.01   | -27.00% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类      | 项目 | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|-----------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|           |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 瓜子仁系列     |    | 146,951,877.04 | 20.92%  | 155,172,520.42 | 23.96%  | -5.30%  |
| 青豌豆系列     |    | 165,631,616.68 | 23.58%  | 136,916,258.44 | 21.14%  | 20.97%  |
| 蚕豆系列      |    | 128,215,025.14 | 18.25%  | 129,670,104.56 | 20.02%  | -1.12%  |
| 综合果仁及豆果系列 |    | 140,546,229.43 | 20.01%  | 127,642,764.09 | 19.71%  | 10.11%  |
| 其他系列      |    | 121,033,904.05 | 17.23%  | 98,006,755.49  | 15.13%  | 23.50%  |
| 其他业务成本    |    | 56,887.24      | 0.01%   | 322,669.52     | 0.05%   | -82.37% |
| 合计        |    | 702,435,539.57 | 100.00% | 647,731,072.52 | 100.00% | 8.45%   |

说明

各产品类主营业务成本结构如下：

单位：万元

| 产品分类  | 2020 年    |          |          | 2019 年    |          |          |
|-------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
|       | 直接材料      | 直接人工     | 制造费用     | 直接材料      | 直接人工     | 制造费用     |
| 瓜子仁系列 | 12,047.59 | 1,154.47 | 1,493.13 | 12,919.07 | 1,088.22 | 1,509.96 |
| 青豌豆系列 | 12,895.41 | 1,576.06 | 2,091.70 | 10,823.06 | 1,182.15 | 1,686.42 |
| 蚕豆系列  | 10,067.55 | 1,229.67 | 1,524.28 | 10,374.94 | 1,107.02 | 1,485.05 |

|               |           |          |          |           |          |          |
|---------------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| 综合果仁及豆<br>果系列 | 12,448.24 | 744.58   | 861.81   | 11,497.77 | 573.10   | 693.40   |
| 其他系列          | 9,866.63  | 962.36   | 1,274.40 | 7,532.10  | 898.81   | 1,369.77 |
| 合计            | 57,325.41 | 5,667.14 | 7,245.31 | 53,146.93 | 4,849.30 | 6,744.61 |

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 86,532,649.12 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 7.38%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%         |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 34,750,397.50 | 2.96%     |
| 2  | 客户 2 | 16,942,906.47 | 1.45%     |
| 3  | 客户 3 | 15,430,819.55 | 1.32%     |
| 4  | 客户 4 | 10,823,660.65 | 0.92%     |
| 5  | 客户 5 | 8,584,864.95  | 0.73%     |
| 合计 | --   | 86,532,649.12 | 7.38%     |

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 196,746,304.90 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 32.98%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 80,623,774.17 | 13.51%    |

|    |       |                |        |
|----|-------|----------------|--------|
| 2  | 供应商 2 | 36,661,713.60  | 6.15%  |
| 3  | 供应商 3 | 28,660,889.36  | 4.80%  |
| 4  | 供应商 4 | 25,522,100.63  | 4.28%  |
| 5  | 供应商 5 | 25,277,827.14  | 4.24%  |
| 合计 | --    | 196,746,304.90 | 32.98% |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减     | 重大变动说明                             |
|------|----------------|----------------|----------|------------------------------------|
| 销售费用 | 204,903,876.94 | 192,208,791.74 | 6.60%    | 主要由于报告期举办了经销商会议, 以及四季度增加了梯媒广告投放所致。 |
| 管理费用 | 44,773,430.37  | 37,531,943.25  | 19.29%   | 主要系工资及上市费用增加所致                     |
| 财务费用 | -1,900,039.17  | -175,330.89    | -983.69% | 主要系募集资金利息收入增加所致                    |
| 研发费用 | 6,664,759.08   | 4,302,150.60   | 54.92%   | 主要系新品研发投入加大所致                      |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

2020年度销售费用的具体构成如下表:

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 变动幅度    | 变动的具体原因              |
|---------|---------------|---------------|---------|----------------------|
| 工资薪酬及福利 | 74,622,589.52 | 71,858,219.05 | 3.85%   |                      |
| 物流快递费   | 45,519,223.89 | 47,123,587.39 | -3.40%  | 主要系签订新的物流供应商, 单价下调所致 |
| 促销推广费   | 45,402,196.57 | 41,315,275.22 | 9.89%   |                      |
| 差旅费     | 13,074,510.17 | 14,065,264.43 | -7.04%  |                      |
| 物料消耗    | 4,025,560.28  | 5,794,440.49  | -30.53% | 主要系电商专用纸箱的成本下降所致     |
| 会务费     | 3,829,277.82  | 3,090,919.98  | 23.89%  | 主要系经销商会议举办增多所致       |
| 广告及咨询费  | 6,948,162.60  | 1,827,043.91  | 280.30% | 主要系媒体广告投入加大所致        |
| 折旧及摊销   | 7,654,776.67  | 3,554,161.68  | 115.38% | 主要系陈列柜投入增加所致         |
| 办公费     | 1,640,772.10  | 2,107,045.64  | -22.13% |                      |

|    |                |                |        |            |
|----|----------------|----------------|--------|------------|
| 其他 | 2,186,807.32   | 1,472,833.95   | 48.48% | 主要系租赁办公室所致 |
| 合计 | 204,903,876.94 | 192,208,791.74 | 6.60%  |            |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本期公司投入研发经费666.48万元，占营业收入比重的0.57%

公司研发投入情况

|                 | 2020 年       | 2019 年       | 变动比例   |
|-----------------|--------------|--------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 36           | 26           | 38.46% |
| 研发人员数量占比        | 1.78%        | 1.40%        | 0.38%  |
| 研发投入金额（元）       | 6,664,759.08 | 4,302,150.60 | 54.92% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.57%        | 0.39%        | 0.18%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00         | 0.00         | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%        | 0.00%        | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内研发投入总额 6,664,759.08元，同比增长 54.92%，研发投入占年度营业收入比例0.57%，主要系本期公司加大腰果产品、核桃产品、夏威夷果仁以及产品奇亚籽谷物燕麦系列产品等的研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年           | 2019 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,340,145,542.59 | 1,315,420,237.81 | 1.88%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,136,889,933.50 | 1,078,777,440.13 | 5.39%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 203,255,609.09   | 236,642,797.68   | -14.11%  |
| 投资活动现金流入小计    | 2,713,609,244.83 | 2,093,261,471.34 | 29.64%   |
| 投资活动现金流出小计    | 3,572,515,682.15 | 2,309,606,725.65 | 54.68%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -858,906,437.32  | -216,345,254.31  | -297.01% |

|               |                |                |           |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 筹资活动现金流入小计    | 855,099,888.00 |                | 100%      |
| 筹资活动现金流出小计    | 121,663,747.95 | 70,105,660.38  | 73.54%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 733,436,140.05 | -70,105,660.38 | 1,146.19% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 77,870,526.35  | -49,708,203.84 | 256.66%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少3,338.72万元，主要系支付供应商货款增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额为较大金额负数，同比减少64,256.12万元，主要系因为将首次公开发行股票募集资金中暂时闲置的部分购买银行理财产品未到期未赎回所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加较大，同比增长80,354.18万元，主要系收到首次公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明          | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-----------------|----------|
| 投资收益     | 8,774,828.84  | 3.64%   | 主要系购买理财产品的收益    | 否        |
| 公允价值变动损益 | 8,432,740.13  | 3.49%   | 主要系计提未赎回理财的利息所致 | 否        |
| 资产减值     | -863,113.04   | -0.36%  | 主要系存货计提的跌价准备    | 否        |
| 营业外收入    | 499,517.88    | 0.21%   | 主要系收到诉讼赔偿       | 否        |
| 营业外支出    | 1,071,570.47  | 0.44%   | 主要系对外捐赠所致       | 否        |
| 其他收益     | 22,958,555.11 | 9.51%   | 主要系收到政府补助所致     | 否        |
| 信用减值     | 831,714.41    | 0.34%   | 主要系应收款项计提的坏账准备  | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

单位：万元

|          | 2020 年末   |        | 2020 年初   |        | 比重增减    | 重大变动说明   |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|--|
|          | 金额        | 占总资产比例 | 金额        | 占总资产比例 |         |  |
| 货币资金     | 14,909.31 | 8.47%  | 7,122.26  | 8.26%  | 0.21%   |  |
| 应收账款     | 861.71    | 0.49%  | 1,112.03  | 1.29%  | -0.80%  |  |
| 存货       | 8,888.39  | 5.05%  | 9,863.77  | 11.44% | -6.39%  | 存货较上年同期减少 975.38 万元，主要系季节性差异影响，所备存货减少所致。                             |
| 固定资产     | 30,411.38 | 17.28% | 27,819.04 | 32.27% | -14.99% | 固定资产较上年同期增加 2,592.34 万元主要系新增车间生产设备，占总资产比重下降主要由于 2020 年发行新股导致总资产增加所致。 |
| 在建工程     | 8,808.07  | 5.00%  | 1,443.47  | 1.67%  | 3.33%   | 在建工程较上年同期增加 7,364.60 万元主要系安阳子公司生产建设项目投入增加所致。                         |
| 交易性金融资产  | 96,359.27 | 54.74% | 23,840.15 | 27.66% | 27.08%  | 交易性金融资产较上年同期增加 72,519.12 万元，主要系本期收到募集资金，并将暂时闲置的募集资金购买理财产品所致。         |
| 预付款项     | 1,011.67  | 0.57%  | 666.74    | 0.77%  | -0.20%  | 预付款项较上年同期增加 344.93 万元，主要系工程预付款较上年同期增长所致。                             |
| 其他流动资产   | 473.11    | 0.27%  | 39.90     | 0.05%  | 0.22%   | 其他流动资产较上年同期增加 433.21 万元，主要系安阳子公司留抵税额较上年同期增长所致。                       |
| 合同负债     | 4,700.76  | 2.67%  | 6,972.87  | 8.09%  | -5.42%  | 合同负债较上年同期减少 2,272.11 万元,主要原因系季节性差异影响，预收客户款项减少所致                      |
| 其他流动负债   | 611.10    | 0.35%  | 906.47    | 1.05%  | -0.70%  | 其他流动负债较上年同期减少 295.37 万元,主要系季节性差异影响，预收客户款项减少所致                        |
| 递延所得税负债  | 2,585.53  | 1.47%  | 1,391.55  | 1.61%  | -0.14%  | 递延所得税负债较上年同期增加 1,193.98 万元,主要系 2020 年新增固定资产一次性税前扣除增加所致               |
| 实收资本（股本） | 9,321.58  | 5.30%  | 6,991.18  | 8.11%  | -2.81%  | 股本较上年同期增加 2,330.40 万元,主要系 2020 年首次公开发行股票增加股本。                        |

|      |           |        |           |        |        |  |
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------|--|
| 资本公积 | 95,826.98 | 54.43% | 14,453.53 | 16.77% | 37.66% | 资本公积较上年同期增加 81,373.45 万元主要原因为 2020 年首次公开发行股票股本溢价增加 |
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------|--|

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目                  | 期初数       | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额     | 本期出售金额     | 其他变动 | 期末数       |
|---------------------|-----------|------------|---------------|---------|------------|------------|------|-----------|
| 金融资产                |           |            |               |         |            |            |      |           |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 23,840.15 | 843.27     |               |         | 342,065.00 | 270,389.15 |      | 96,359.27 |
| 上述合计                | 23,840.15 | 843.27     |               |         | 342,065.00 | 270,389.15 |      | 96,359.27 |
| 金融负债                | 0         |            |               |         |            |            |      | 0         |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度   |
|------------------|------------------|--------|
| 3,572,515,682.15 | 2,309,606,725.65 | 54.84% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式 | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向             | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------------------|--------------|
| 2020  | 发行股份 | 83,703.85 | 15,939.29   | 15,939.29   | 0               | 0             | 0.00%           | 67,764.56  | 5.4 亿用于购买理财产品,其余留存募集资金账户内 | 0            |
| 合计  | --   | 83,703.85 | 15,939.29   | 15,939.29   | 0               | 0             | 0.00%           | 67,764.56  | --                        | 0            |
| <b>募集资金总体使用情况说明</b>   |      |           |             |             |                 |               |                 |            |                           |              |
| <p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]664 号”文核准,甘源食品股份有限公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,330.40 万股,每股面值 1.00 元,每股发行价格 38.76 元,募集资金总额为人民币 903,263,040 元,坐扣承销及保荐费 45,436,935.85 元后金额 857,826,104.15 元,已划转汇入人民币募集资金监管账户。扣除尚未支付的不含税其他发行费用 20,787,555.46 元,募集资金净额为 837,038,548.69 元。业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“天健验[2020]3-62 号”《验资报告》。公司已对募集资金采取了专户存储制度,并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日,公司募投项目实际使用募集资金人民币 15,939.29 万元(其中使用募集资</p> |      |           |             |             |                 |               |                 |            |                           |              |

金置换先期投入募投项目的自筹资金为 9,021 万元)，本报告期支付发行费用 2,007.55 万元，截至报告期末，尚未使用的募集资金本金为 67,764.56 万元，尚未支付的发行费用为 71.21 万元。报告期内，募集资金专户存储累计产生利息扣除手续费后净额为 172.45 万元。公司已使用 54,000 万元闲置募集资金用于购买中行人民币结构性存款产品。截至 2020 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额为 14,008.22 万元（其中包含尚未支付的发行费用 71.21 万元）。

截至 2020 年 12 月 31 日，已借款 5,467.50 万元予公司全资子公司甘源食品（安阳）有限公司实施募投项目，募投项目实际使用 5,389.28 万元，专户存储累计产生利息扣除手续费后净额为-0.04 万元，2020 年 12 月 31 日甘源食品（安阳）有限公司募集资金专项帐户余额 78.18 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |
| 年产 3.6 万吨休闲食品河南生产线建设项目    | 否              | 30,760.71  | 30,760.71  | 7,905.72  | 7,905.72      | 25.70%              | 2023 年 08 月 01 日 |           | 不适用      | 否             |
| 信息化建设项目                   | 否              | 5,220.46   | 5,220.46   | 361.87    | 361.87        | 6.93%               | 2022 年 08 月 01 日 |           | 不适用      | 否             |
| 研发中心建设项目                  | 否              | 4,576.99   | 4,576.99   | 1,466.2   | 1,466.2       | 32.03%              | 2022 年 02 月 01 日 |           | 不适用      | 否             |
| 营销网络升级及品牌推广项目             | 否              | 35,409.71  | 35,409.71  | 4,768.62  | 4,768.62      | 13.47%              | 2023 年 08 月 01 日 |           | 不适用      | 否             |
| 自动化生产线技术改造项目              | 否              | 7,735.98   | 7,735.98   | 1,436.88  | 1,436.88      | 18.57%              | 2021 年 08 月 01 日 |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 83,703.85  | 83,703.85  | 15,939.29 | 15,939.29     | --                  | --               |           | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |
| 无                         |                |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |
| 合计                        | --             | 83,703.85  | 83,703.85  | 15,939.29 | 15,939.29     | --                  | --               | 0         | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 无   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>2020年8月28日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司本次使用募集资金人民币9,021.00万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金人民币9,021.00万元。(天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年8月21日出具了“天健审[2020]3-450号”《甘源食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，国信证券股份有限公司于2020年8月28日出具了《关于甘源食品股份有限公司使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的核查意见》) |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》的要求进行专户存储，并用于募投项目后续投入。截至2020年12月31日,募集资金用于购买理财产品的金额为5.40亿元,募集资金账户余额合计为14,008.22万元  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）2021年经营计划

#### 1、企业品牌建设

随着国内经济的快速发展，消费者对休闲食品的品牌关注度日益提高，甘源食品作为一家有14年休闲食品制造和销售经验的生产厂家，积累了一批认可甘源品牌的消费顾客群。为了让“甘源牌”更加深入人心，公司将与传媒公司携手进行广告宣传，进一步深化品牌传播，提高品牌知名度。除传统广告宣传外，还将借力多种形式的新媒体传播渠道，提高品牌关注度。同时将全面升级“甘源牌”炒货散装类产品包装和专柜设计，进一步提升品牌形象展示。用广告、新媒体和产品形象升级组合拳，打造“甘源牌”新形象。

#### 2、产品开发创新

产品研发是公司的核心竞争力，公司将引进高端研发队伍，成立研发项目组，重点针对口味性坚果和花生等系列产品进行深入研究，在强化“口味”和“好吃”的同时往健康食品方向不断创新，完善产品结构。同时继续做好原材料优质原产地的采购开发工作，确保原材料的新鲜优质，坚持“口味佳”、“品质优”的产品理念。

#### 3、营销队伍和渠道建设

公司的销售渠道以线下经销商为主，电商为辅。2021年公司将公司营销中心设置在杭州子公司，对大区 and 营业部的销售团队进行优化，引进优秀人才，针对管理团队设置KPI考核与激励机制，全面提升销售管理水平。不断进行优质客户的开发以及部分区域客户的优化，加大KA直营客户的规模。积极拓展线下和线上的销售规模，做好电商的运营和销售，增加短视频、直播的宣传和销售，加快与第三方的合作扩大宣传和销售，促进电商渠道与经销商渠道共同发展，通过多种途径，扩大产品销售规模。

#### 4、生产运营管理

公司的生产运营管理将在生产制造、品质管理与设备管理方面全面升级与强化。一方面通过引进与培养双渠道，提升生产基础管理团队的能力，强化生产基础管理团队的执行力；另一方面推动设备与厂房的更新换代，提升设备自动化和单线产能，降低运营成本，稳定产品品质；三是在设备及厂房升级的同时，强化信息与系统建设。通过设备管理软件EAMIC、制造管理系统MES以及仓储管理系统WMS的上线，做到设备自动化和信息化的深度融合。

## （二）存在的风险因素

### 1、食品质量及安全风险

近年来，随着消费升级和新零售趋势的兴起，新兴食品企业在崛起的同时，产品质量却参差不齐；由于部分食品厂商的不规范生产经营，食品质量问题偶有发生，成为社会与舆论媒体的关注热点，国家也相继出台了一系列加强食品质量安全的法律法规，并加大了对于违反食品安全相关规定的处罚力度。针对食品质量及安全问题，公司已建立起一套完整的产品质量控制体系，依托公司的信息管理系统及产品溯源体系，实现从原材料采购、生产、仓储、配送、销售等过程的质量控制，以确保公司生产的产品符合质量标准。但是本公司产品仍不可避免的受限于原材料供应、加工工艺、生产设备及管理水平等因素影响，可能无法完全避免产品质量出现问题；在公司日常经营过程中，仍有可能因为质量控制制度和标准未得到严格执行、生产和检测流程操作不当等原因导致食品质量及安全问题的发生。如果公司销售的产品存在不符合国家食品安全标准，甚至发生重大的食品安全事故，将会面临行政监管部门的处罚及舆论媒体的关注，对公司品牌形象产生不利影响，进而对公司业绩产生影响。

### 2、产品研发未能跟上市场需求变化的风险

休闲食品属于典型的快速消费品，下游直接面向广大终端消费者，消费者的偏好和购买力对休闲食品行业具有直接影响，因此公司需要及时了解不断变化的消费者需求，并在产品和工艺上进行快速响应。公司从最初的瓜子仁、青豌豆、蚕豆等籽类炒货品类新增了坚果果仁、谷物酥类品类，并在积极尝试更多新品的研发与生产。在生产工艺上，公司不断研发新口味，优化生产工艺，以更好的满足消费者的多元化需求。但是，如果公司对消费者偏好的感知存在偏差，或者市场需求短时间内出现重大变化，则公司现有产品品类的销售将会受到不利影响，从而导致公司经营业绩波动。

### 3、销售渠道管理的风险

公司产品的销售以经销模式为主，公司通过与经销商签订合同，在下单、定价、送货、结算等方面做出约定，对经销商体系进行规范和管理。经销商主要在其购销业务上受本公司影响，其余管理皆独立于公司。如果经销商不能较好地理解公司的品牌理念和发展目标，或经销商的实力跟不上公司发展的需求，或因经销商严重违反合同，公司将解除或不与其续签经销合同，从而对公司的销售收入造成影响。除经销商渠道，公司还拓展了电子商务等销售渠道。目前，天猫商城、京东商城等第三方电商平台已发展成为成熟的销售渠道，并成为了社会消费品零售增长的重要驱动因素；但如果该等电商平台自身经营的稳定性或业务模式、经营策略发生了重大变化，或公司生产、物流的响应速度无法跟上电商平台的销售政策，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 4、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为葵花籽、青豌豆、蚕豆、花生、棕榈油等，关联的上游行业主要为上述农副产品种植业。种植面积、气候条件、病虫害等因素将影响农副产品的产量和质量，进而直接给本行业企业的生产经营带来影响。此外，受到中美贸易摩擦的影响，如果部分进口自美国的农产品价格上涨，也将对行业

内生产企业带来不利影响。虽然公司近年来提前做好了相对完善的防范措施，如加大原材料储存力度、增加其他国家的供应商选择数量、与供应商锁定固定期限的采购价格等，如果公司产品销售价格无法同步于原材料价格的波动，则可能会对公司的经营业绩产生影响。

### 5、公司经营业绩季节性波动的风险

公司产品为休闲食品，具有明显的季节性消费特点，销售旺季集中在中秋、国庆、“双十一”、“双十二”、元旦、春节等节假日前后，销售旺季主要集中在下半年。随着居民消费水平的提高，休闲食品有消费日常化的趋势，销售的季节性特征将趋于淡化。但如果在消费集中的旺季，公司不能及时把握市场动向，制定适宜的销售策略，公司将面临经营业绩出现波动的风险。

### 6、新冠疫情对公司经营的风险

新冠病毒疫情对全球贸易、产业链体系和消费者心理等产生了较大的负面影响，公司所从事的业务与家庭消费密切相关，虽然国内新冠病毒疫情逐步得到了有效控制，如果消费者信心、供应链等受到严重影响，将对公司产生一定的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料             | 调研的基本情况索引                |
|-------------|------|------|--------|---|---------------------------|--------------------------|
| 2020年09月07日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 浙商证券：杨骥、邓晖；国投瑞银：周宏成；富国基金：彭陈晨；                   | 《投资者关系活动记录表》（编号：2020-001） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2020年09月11日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 金鼎资本：高照东、张井伟、刘诗琪；                               | 《投资者关系活动记录表》（编号：2020-002） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2020年09月15日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 弘则研究：卢劲、霍健；好奇资本：万雪飞；聚鸣投资：王广群；景熙资产：陈雪；山楂树投资：岳路路； | 《投资者关系活动记录表》（编号：2020-003） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2020年09月21日 | 线上   | 电话沟通 | 机构     | Pinpoint Asset Management: Edison Ke;           | 《投资者关系活动记录表》（编号：2020-004） | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|                  |    |      |    |   |                            |                              |
|------------------|----|------|----|---|----------------------------|------------------------------|
|                  |    |      |    | TIAA: Lisa Wang; Capital International Investors: Cheryl Chen; CI Signature Fund: Phoebe Hong; FountainCap Research & Investment: James Yan; Dymon: Lilian Tai; | 2020-004)                  |                              |
| 2020 年 09 月 22 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 万家基金: 束金伟; 诺德基金: 王海亮; 汐泰投资: 程浩然; 金信: 许炯东; 东证自营: 邢恺; 民生证券: 熊航; 深创投: 陈方园; 东北证券: 齐欢、郭梦婕; 东北证券自营: 吴雁; 天风天成资产: 邹野; 民生加银: 李德宝; 太平洋证券: 李鑫鑫; 东海基金: 黄佳斌                  | 《投资者关系活动记录表》(编号: 2020-005) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020 年 09 月 23 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 金恒宇投资: 林宾、庄梓莹、谢茂林; 招商基金: 虞秀兰;   | 《投资者关系活动记录表》(编号: 2020-006) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020 年 09 月 24 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 上海证券报: 黄浦江、黎灵希; 证券日报: 曹琦; 开   | 《投资者关系活动记录表》(编号: 2020-007) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

|             |    |      |    |   |                           |                              |
|-------------|----|------|----|---|---------------------------|------------------------------|
|             |    |      |    | 源证券：陈钟山；华安证券：余璇；  |                           |                              |
| 2020年10月24日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 详见《投资者关系活动记录表》(编号：2020-008)   | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-008) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020年10月27日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 天风天成资管：邹野；光大证券：叶倩瑜；弘毅远方基金：王兴伟；长江证券：董思远、万牧原；银华基金：孙昊天；开源证券：陈钟山；华富基金：卞美莹 | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-009) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020年11月03日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国海证券：余春生；海螺创业投资：吴伊丽；嘉实基金：曲盛伟；国金证券：李茵琦                                 | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-010) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020年11月05日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 浙商证券：张潇倩；华美国际投资：齐全；华西证券：卢周伟   | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-011) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020年11月11日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 天风证券：王泽华、张青；长城基金：赵波、廖涵博、刘疆、张坚   | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-012) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2020年11月18日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 新时代证券：孙山山；慧通基金：刘利钊；开源证券：陈钟山；  | 《投资者关系活动记录表》(编号：2020-013) | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2020年8月27日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以公司首次公开发行后的总股本 93,215,831 股为基数，按照每 10 股派发现金红利 10.7 元(含税)，共计派发现金股利 99,740,939.17 元，不送红股，不进行公积金转增股本。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

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

#### 1、2018年度利润分配方案

2019年3月15日，公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，以截至2018年12月31日的总股本69,911,831股为基数，按照股东持有公司股份的比例，向全体股东分配现金红利共计70,000,000元人民币（税前）。

#### 2、2019年度利润分配方案

2020年8月27日，公司召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以公司首次公开发行后的总股本 93,215,831 股为基数，按照每 10 股派发现金红利 10.7 元(含税)，共计派发现金股利 99,740,939.17 元，不送红股，不进行公积金转增股本。

#### 3、2020年度利润分配预案

2021年4月14日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》，以公司截止2020年12月31日的总股本93,215,831 股为基数，按照每10股派发现金红利7.5元(含税)，共计派发现金股利69,911,873.25元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份)现金分红 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式)占合并报 |
|------|----------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|
|      |                |                            |                             |                          |                            |                       |                           |

|        |               | 股股东的净利润        | 司普通股股东的净利润的比率 | 的金额  | 属于上市公司普通股股东的净利润的比例 |               | 表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|----------------|---------------|------|--------------------|---------------|-----------------------|
| 2020 年 | 69,911,873.25 | 179,272,042.03 | 39.00%        | 0.00 | 0.00%              | 69,911,873.25 | 39.00%                |
| 2019 年 | 99,740,939.17 | 167,996,042.21 | 59.37%        | 0.00 | 0.00%              | 99,740,939.17 | 59.37%                |
| 2018 年 | 70,000,000.00 | 119,879,408.47 | 58.39%        | 0.00 | 0.00%              | 70,000,000.00 | 58.39%                |

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 7.5            |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 93,215,831     |
| 现金分红金额 (元) (含税)  | 69,911,873.25  |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)   | 0.00           |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元)   | 69,911,873.25  |
| 可分配利润 (元)  | 308,991,915.74 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例  | 100%           |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%  |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| <p>经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计出具的天健审【2021】3-183 号《审计报告》确认: 公司 2020 年度合并报表归属于公司股东的净利润为 179,272,042.03 元。其中, 母公司实现净利润 182,281,179.01 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 减按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 18,228,117.90 元, 加母公司报表年初未分配利润 250,007,586.59 元, 减应付普通股股利 99,740,939.17 元, 减转作股本的普通股股利 0 元, 以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低为基数, 公司可供股东分配的利润 308,991,915.74 元。</p> <p>2021 年 4 月 14 日, 公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《2020 年度利润分配预案的议案》, 公司拟以 2020 年 12 月 31 日的总股本 93,215,831 股为基数, 按照每 10 股派发现金红利 7.5 元 (含税), 共计派发现金股利 69,911,873.25 元, 不送红股, 不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。</p> |                |

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

| 承诺事由               | 承诺方                              | 承诺类型               | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------------------|--------------------|---|------------------|------|------|
| 股改承诺               |                                  |                    |   |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                                  |                    |   |                  |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |                                  |                    |   |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 严斌生、严海雁、红杉铭德、领誉基石、铭智投资、铭望投资、铭益投资 | 股份流通限制、自愿锁定承诺      | 公司控股股东、实际控制人严斌生承诺：1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；2、股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；3、自公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理持有本公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购该部分股份。若公司股票在此期间因发生派发现金股利、送股、转送股本、配股等原因进行除权、除息的，上述价格将按照相关规定作相应调整。股东红杉铭德、严海雁、领誉基石、铭智投资、铭望投资、铭益投资承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司回购该部分股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺：其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。 | 2020 年 07 月 31 日 | 长期   | 正在履行 |
|                    | 严斌生、严海雁、红杉铭德                     | 5% 以上股东持股意向及减持意向承诺 | 公司控股股东、实际控制人严斌生承诺：公司控股股东、实际控制人严斌生承诺如下：1、在不丧失实际控制人、控股股东地位的前提下，实际控制人、控股股东所持股份在满足锁定期后的两年内，累计减持不超过发行时所持股份总数的 25%。2、实际控制人、控股股东减持公司股份将按照相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，以协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行，锁定期满后 2 年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价(因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则做相应调整)。3、实际控制人、控股股东减持公司股份将按照相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，及时履行   | 2020 年 07 月 31 日 | 长期   | 正在履行 |

|  |                        |            |   |                  |    |      |
|--|------------------------|------------|---|------------------|----|------|
|  |                        |            | 信息披露义务。4、若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对实际控制人、控股股东所持有公司的股份减持操作另有要求的，同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。若未能履行上述承诺，实际控制人和控股股东自愿采取或接受如下措施：1、在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；2、由此而获得收入的，所得收入归公司所有；3、由此而给公司或其他投资者造成损失的，向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。公司股东严海雁、红杉铭德作出承诺如下：1、股份锁定期满后，在其持有公司 5% 以上股份期间，其拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于持有上市公司 5% 以上股份的股东减持股份的相关规定，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后方可减持；2、严海雁、红杉铭德将严格遵守相关法律、法规、规章和规范性文件的规定减持其所持有的公司本次首次公开发行前发行的股份，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、严海雁、红杉铭德将按照相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，及时履行信息披露义务；4、若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对股份减持操作另有要求的，同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的监管意见进行相应调整。若未能履行上述承诺，严海雁、红杉铭德自愿承担因此而产生的一切法律责任。 |                  |    |      |
|  | 严斌生、严海雁、严剑、涂文莉、梁祥林、朱子玉 | 股价稳定预案承诺   | 公司、控股股东、董事（不包括独立董事）、高级管理人员就公司股价稳定预案作出了相关承诺：（一）本预案有效期及触发条件 1、本预案自公司股票上市之日起三年内有效。2、在本预案有效期内，一旦公司股票出现连续十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照有关规定作复权处理，下同），则立即启动本预案第一阶段措施；若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产，则立即依次启动本预案第二、第三、第四阶段措施。（二）稳定股价的具体措施本预案具体包括四个阶段的稳定股价措施，分别是：第一阶段，公司召开董事会会议，启动投资者交流和沟通方案；第二阶段，公司回购股票；第三阶段，公司控股股东增持公司股票；第四阶段，公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票。   | 2020 年 07 月 31 日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 公司、严斌生、严海雁、严剑、涂文       | 填补被摊薄即期回报的 | （一）公司关于被摊薄即期回报的措施及承诺本次发行完成后，公司总股本和归属于公司股东所有者权益将有较大幅度增加，且募集资金投资项目建设需要一定周期。虽然公司的募集  | 2020 年 07 月 31 日 | 长期 | 正在履行 |

|  |                            |              |  |  |  |  |
|--|----------------------------|--------------|--|--|--|--|
|  | <p>莉、梁祥林、朱子玉、邓丹雯、吴鑫、钱力</p> | <p>措施及承诺</p> | <p>资金项目将用于公司主营业务发展并进行了严格论证,但在公司股本和净资产均增加的情况下,短期内,公司的每股收益和加权平均净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降。针对上述情况,公司提出以下措施进行应对并承诺如下: 1、加强主营业务的不断开拓,提高公司市场竞争力和持续盈利能力公司将依托现有渠道优势、品牌优势、技术研发优势、人才优势和生产优势,大力拓展现有主营业务,稳固在行业中的市场地位;同时,公司将加强企业内部控制,提升经营效率和盈利能力,促进业绩上升,降低由于新股发行对投资者回报摊薄的风险。2、提高募集资金使用效率,加强募集资金管理公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证,募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策,具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后,公司将加快推进募投项目建设,争取募投项目早日达产并实现预期效益。同时,为规范募集资金的管理和使用,确保本次发行募集资金专项用于募投项目,公司已经根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和交易所规则,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理办法》,严格管理募集资金使用,保证募集资金按照原定用途得到有效利用。3、完善公司的分红政策,保证公司股东的利益回报公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、及《上市公司章程指引》(2016年修订)的相关规定拟订上市后适用的《公司章程(草案)》中的利润分配政策,强化投资者回报机制,确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。同时,为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款,增强现金分红的透明度和可操作性,便于投资者对公司经营和利润分配进行监督,公司已制定《公司上市后未来三年股东分红回报规划》。(二)公司董事及高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束; 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动; 4、本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、若公司后续推出公司股权激励的,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 6、本承诺函出具日后,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最</p> |  |  |  |
|--|----------------------------|--------------|--|--|--|--|

|  |                 |                 |  |                  |    |      |
|--|-----------------|-----------------|--|------------------|----|------|
|  |                 |                 | <p>新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。（三）公司控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺公司控股股东、实际控制人严斌生对公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关管理措施，且本人应按照相关规定履行解释、道歉等相应义务。</p> |                  |    |      |
|  | 控股股东、实际控制人严斌生先生 | 避免同业竞争的承诺       | <p>控股股东和实际控制人严斌生出具了《不存在同业竞争的说明及避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人目前未直接或间接从事与公司主营业务相同或构成竞争的业务；2、本人为公司的实际控制人或控股股东期间，本人现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51% 股权以上的控股公司和其它实质上受本人控制的企业，不直接或间接从事与公司有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；3、在本人为公司实际控制人或控股股东期间，本人及本人实际控制的其它企业从任何第三方获得的任何商业机会可能导致本人违反前款承诺的，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；4、本人保证，本人作为公司的实际控制人或控股股东期间，所作出的上述声明和承诺不可撤销。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给公司造成损失的，本人将依法赔偿公司的实际损失。</p>   | 2020 年 07 月 31 日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 公司              | 相关责任主体承诺事项的约束措施 | <p>（一）公司违反关于首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要的承诺的约束措施为维护公众投资者的利益，本公司将严格履行本公司在首次公开发行股票过程中所做出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若未能履行承诺事项（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），则本公司将采取以下措施：1、将通过证券监督管理机构、证券交易所等指定途径披露未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行</p>  | 2020 年 07 月 31 日 | 长期 | 正在履行 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>相关承诺事项给投资者造成损失的,本公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等因素导致本公司未能履行承诺事项的,则本公司将采取以下措施:1、在股东大会及中国证监会指定媒体上及时、充分说明未能履行承诺的具体原因;2、向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益。(二)控股股东、实际控制人关于首次公开发行股票所作约束措施的承诺为维护公众投资者的利益,公司的控股股东和实际控制人承诺将严格履行在《招股说明书》中做出各项公开承诺事项,积极接受社会监督。若未能完全有效履行承诺事项中的各项义务和责任(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外),则公司控股股东、实际控制人严斌生将采取以下措施:1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、如因控股股东、实际控制人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任,赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定补偿;3、除因被强制执行、公司上市后重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形外,不得转让公司股份;4、如果因未履行相关承诺而获得收益的,所获收益归公司所有,并在获得相关收益后10个工作日内将所获得的收益支付给公司指定账户;5、自完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前,控股股东、实际控制人停止在公司处领取股东分红。如控股股东、实际控制人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。(三)董事、监事和高级管理人员关于首次公开发行股票所作约束措施的承诺为维护公众投资者的利益,公司的董事、监事和高级管理人员承诺将严格履行其在《招股说明书》中做出的各项公开承诺事项,积极接受社会监督。若未能完全有效地履行承诺事项中各项义务和责任(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外),则相关董事、监事和高级管理人员将采取以下措施:1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上就未履行相关承诺事项公开向公司和社会公众投资者道歉;2、如果因相关董事、监事和高级管理人员未履行相关承诺事项,使投资者在证券交易中遭受损失</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|               |   |  |  |  |  |  |
|---------------|---|--|--|--|--|--|
|               |   |  | 的,将依法承担赔偿责任,赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定;3、所持公司股份的锁定期自动延长至相关董事、监事和高级管理人员未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日;4、如果因未履行相关承诺而获得收益的,所获收益归公司所有,并在获得相关收益后10个工作日内将所获得的收益支付给公司指定账户;5、自相关董事、监事和高级管理人员完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前,相关董事、监事和高级管理人员不得以任何方式要求公司为其本人增加薪资或津贴,且亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。如相关董事、监事和高级管理人员因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护公司投资者利益。 |  |  |  |
| 股权激励承诺        |   |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |   |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按时履行      | 是 |  |  |  |  |  |

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项目     | 资产负债表         |                |               |
|--------|---------------|----------------|---------------|
|        | 2019年12月31日   | 新收入准则调整影响      | 2020年1月1日     |
| 预收账款   | 78,793,469.84 | -78,793,469.84 | 0.00          |
| 其他流动负债 |               | 9,064,735.47   | 9,064,735.47  |
| 合同负债   |               | 69,728,734.37  | 69,728,734.37 |

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 65               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 5                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 李立影、李凤           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因首次公开发行股票并上市，聘请保荐机构（主承销商）国信证券股份有限公司共支付保荐承销费 4,543.69 万元；聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度审计机构，费用为 65 万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况    | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲<br>裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响 | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况                                  | 披露日期            | 披露索引  |
|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---|-----------------|---|
| 未达到重大诉讼<br>事项 | 12.01        | 否            | 已调解          | 涉及诉讼对公司<br>无重大影响  | 调解结案,由<br>另一被告向<br>原告支付费<br>用,我司无需<br>支付任何费<br>用。 | 2020年07<br>月21日 | 巨潮资讯<br>网<br>(www.cni<br>nfo.com.cn)<br>《招股说<br>明书》 |
| 未达到重大诉讼<br>事项 | 12.78        | 否            | 已判决          | 涉及诉讼对公司<br>无重大影响  | 根据判决支<br>付 54607.2 元                              | 2021年08<br>月28日 | 巨潮资讯<br>网<br>(www.cni<br>nfo.com.cn)<br>《半年度<br>报告》 |
| 未达到重大诉讼<br>事项 | 5.00         | 否            | 已判决          | 涉及诉讼对公司<br>无重大影响  | 调解结案并<br>支付                                       |                 |   |
| 未达到重大诉讼<br>事项 | 2.91         | 否            | 等待判决         | 涉及诉讼对公司<br>无重大影响  | 等待判决  |                 |   |

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信用信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信执行人信息查询平台等主要信用信息系统,公司及控股股东、实际控制人信用状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违法失信情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金额<br>(万元) | 本期收回金额<br>(万元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|-----|------|------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
|     |      |      |              |              |                |                |    |              |              |

应付关联方债务

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因          | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金额<br>(万元) | 本期归还金额<br>(万元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|---------------------|------|---------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| 萍乡市铭望投资中心<br>(有限合伙) | 股东   | 代收返还的个人所得税手续费 | 2.16         |                |                |    |              | 2.16         |
| 萍乡市铭智投资中心<br>(有限合伙) | 股东   | 代收返还的个人所得税手续费 | 3.11         |                |                |    |              | 3.11         |
| 萍乡市铭益投资中心<br>(有限合伙) | 股东   | 代收返还的个人所得税手续费 | 2.16         |                |                |    |              | 2.16         |
| 关联债务对公司经营成          |      | 无             |              |                |                |    |              |              |

果及财务状况的影响

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 37,946  | 41,516 | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 64,000  | 54,000 | 0        |
| 合计     |           | 101,946 | 95,516 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

| 受托 | 受托 | 产品类 | 金额 | 资金 | 起始 | 终止 | 资金 | 报酬 | 参考 | 预期 | 报告 | 报告 | 计提 | 是否 | 未来 | 事项 |
|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

| 机构名称<br>(或受托人姓名) | 机构<br>(或受托人)类型 | 型       |        | 来源   | 日期          | 日期          | 投向    | 确定方式 | 年化收益率 | 收益(如有) | 期实际损益金额 | 期损益实际收回情况      | 减值准备金额(如有) | 经过法定程序 | 是否还有委托理财计划 | 概述及相关查询索引(如有)      |
|------------------|----------------|---------|--------|------|-------------|-------------|-------|------|-------|--------|---------|----------------|------------|--------|------------|--------------------|
| 工商银行             | 金融机构           | 保本浮动收益型 | 54,000 | 募集资金 | 2020年09月14日 | 2021年03月15日 | 汇率区间价 | 浮动收益 | 4.20% |        | 633.09  | 2021年3月16日已收回  |            | 是      | 是          | 巨潮资讯网公告编号:2020-022 |
| 工商银行             | 金融机构           | 保本浮动收益型 | 10,000 | 募集资金 | 2020年09月14日 | 2020年12月14日 | 汇率区间价 | 浮动收益 | 3.80% |        | 89.38   | 2020年12月15日已收回 |            | 是      | 是          | 巨潮资讯网公告编号:2020-022 |
| 合计               |                |         | 64,000 | --   | --          | --          | --    | --   | --    | 0      | 722.47  | --             |            | --     | --         | --                 |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

| 合同订立公司名称     | 合同订立对方名称            | 合同标的 | 合同签订日期      | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则           | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期        | 披露索引                 |
|--------------|---------------------|------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|----------------|----------|--------|------|-------------|-------------|----------------------|
| 甘源食品(安阳)有限公司 | 江西省鑫隆建筑有限公司河南汤阴县分公司 | 建筑合同 | 2019年09月23日 |                     |                     | 无          |           | 双方在公平、自愿的原则下签订 | 5,256.19 | 否      | 不适用  | 正在执行中       | 2020年07月21日 | 巨潮资讯网《首次公开发行股票招股说明书》 |
| 甘源食品(安阳)有限公司 | 江西省鑫隆建筑有限公司河南汤阴县分公司 | 建筑合同 | 2020年05月23日 |                     |                     | 无          |           | 双方在公平、自愿的原则下   | 4,026.39 | 否      | 不适用  | 正在执行中       | 2020年08月31日 | 巨潮资讯网《2020年半年        |

|     |                 |  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |  |  |          |
|-----|-----------------|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|----------|
| 限公司 | 南汤阴<br>县分公<br>司 |  |  |  |  |  |  | 签订 |  |  |  |  |  |  | 度报<br>告》 |
|-----|-----------------|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|----------|

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司重视履行社会责任，积极构建和谐社会，努力维护股东、职工、客户、供应商和消费者的合法权益。在促进企业依法经营、规范运作、科学管理的同时，追求公司与社会的协调和谐发展，积极回馈社会。

#### 1、股东权益保护

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关规定，设立了由股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会，建立了规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规则和制度，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息。开展多种形式的投资者关系管理活动，搭建了与投资者的沟通平台，为投资者提供了多种沟通渠道，认真回复投资者的来电和问询，听取投资者的意见，保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规的规定，切实维护员工合法权益，按时发放工资，积极举办丰富多彩的企业活动，构建和谐稳定的劳动关系。公司高度重视安全生产，为防控安全事故的发生，建立了安全生产管理体系和制度，公司遵守国家有关环境、职业健康安全法律和法规要求，持续改进体系以提升环境、职业健康安全绩效，并不断地为所有雇员创造一个安全、健康的工作场所。公司重视人才培养，积极开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，提高员工队伍整体素质，实现员工与企业的共同成长。

#### 3、供应商、客户的权益保护

公司在做好企业生产经营的同时，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，切实保护供应商、客户及消费者的权益。公司秉承诚实守信、公平公正的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，打造上下游共赢发展平台，树立了良好的企业形象。

#### 4、安全环保与可持续发展

公司不断完善安全管理体系，坚持进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能进一步提高。公司严格遵守国家有关环境保护的法律法规，坚持技术革新，节能减排，力争为环境可持续发展履行应尽的社会责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司暂无精准扶贫规划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司年度无精准扶贫。

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标     | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------|------|---------|
| 一、总体情况 | ——   | ——      |

|               |    |    |
|---------------|----|----|
| 二、分项投入        | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫      | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫      | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫      | —— | —— |
| 4.教育扶贫        | —— | —— |
| 5.健康扶贫        | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫      | —— | —— |
| 7.兜底保障        | —— | —— |
| 8.社会扶贫        | —— | —— |
| 9.其他项目        | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司严格遵守国家及地方政府环保法律法规和相关规定，在日常经营过程中，注重环境保护，倡导节约型和低碳型办公化，不断升级更新环保处理设备，积极推进环保工作，废水、废气排放达标。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于 2021 年 3 月 10 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于设立杭州子公司的议案》。公司以自有资金全额出资设立“甘源食品（杭州）有限公司”。具体内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》、和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的披露的相关公告（公告编号：2021-005）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后      |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 69,911,831 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 69,911,831 | 75.00%  |
| 1、国家持股     |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 2、国有法人持股   |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 3、其他内资持股   | 69,911,831 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 69,911,831 | 75.00%  |
| 其中：境内法人持股  | 11,659,631 | 16.68%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 11,659,631 | 12.51%  |
| 境内自然人持股    | 58,252,200 | 83.32%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0          | 58,252,200 | 62.49%  |
| 4、外资持股     |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 其中：境外法人持股  |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 境外自然人持股    |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 二、无限售条件股份  | 0          | 0.00%   | 23,304,000  | 0  | 0     | 0  | 23,304,000 | 23,304,000 | 25.00%  |
| 1、人民币普通股   | 0          | 0.00%   | 23,304,000  | 0  | 0     | 0  | 23,304,000 | 23,304,000 | 25.00%  |
| 2、境内上市的外资股 |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 3、境外上市的外资股 |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 4、其他       |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 三、股份总数     | 69,911,831 | 100.00% | 23,304,000  | 0  | 0     | 0  | 23,304,000 | 93,215,831 | 100.00% |

## 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]664号）核准，深圳证券交易所《关于甘源食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]662）同意，公司首次公开发行23,304,000股社会公众股，占发行后总股本比例25.00%，并于2020年7月31日起在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本69,911,831股，发行后总股本93,215,831股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]664号）核准，深圳证券交易所《关于甘源食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]662）同意，公司首次公开发行23,304,000股社会公众股，占发行后总股本比例25.00%，并于2020年7月31日起在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本69,911,831股，发行后总股本93,215,831股。公司证券简称：甘源食品，证券代码：002991。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股23,304,000股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

## 股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股23,304,000股后，总股本由69,911,831股增加至93,215,831股，公司最近一年及最近一期的基本每股收益、稀释每股收益相应摊薄。另外，由于归属于公司普通股股东的净资产增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产相应增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期    | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期    | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期    |
|------------|---------|-----------|------------|---------|------------|--------|------|---------|
| 股票类        |         |           |            |         |            |        |      |         |
| 人民币普       | 2020年07 | 38.76     | 23,304,000 | 2020年07 | 23,304,000 |        | 具体情况 | 2020年07 |

|                           |        |  |  |        |  |  |  |        |
|---------------------------|--------|--|--|--------|--|--|--|--------|
| 普通股                       | 月 22 日 |  |  | 月 31 日 |  |  | 请查阅公司于 2020 年 7 月 30 日刊登在巨潮资讯网上《首次公开发行股票上市公告书》 | 月 30 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |        |  |  |        |  |  |  |        |
| 其他衍生证券类                   |        |  |  |        |  |  |  |        |

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]664号）核准，深圳证券交易所《关于甘源食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]662）同意，公司首次公开发行23,304,000股社会公众股，占发行后总股本比例25.00%，并于2020年7月31日起在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本69,911,831股，发行后总股本93,215,831股。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]664号）核准，深圳证券交易所《关于甘源食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]662）同意，公司首次公开发行23,304,000股社会公众股，占发行后总股本比例25.00%，并于2020年7月31日起在深圳证券交易所上市。本次发行前公司总股本69,911,831股，发行后总股本93,215,831股。

报告期初，公司资产总额为86,205.43万元，负债总额为35,769.52万元，资产负债率为41.49%，归属于上市公司股东的净资产43,882.71万元。报告期末，公司资产总额为176,040.58万元，负债总额为33,947.69万元，资产负债率为19.28%，归属于上市公司股东的净资产142,092.87万元。

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                         |        |                     |        |                             |     |                                     |         |
|-------------------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|-----|-------------------------------------|---------|
| 报告期末普通股股东总数             | 13,306 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 11,552 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0   | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0       |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                     |        |                             |     |                                     |         |
| 股东名称                    | 股东性质   | 持股比                 | 报告期    | 报告期                         | 持有有 | 持有无                                 | 质押或冻结情况 |

|   |                 | 例      | 末持股数量      | 内增减变动情况   | 限售条件的股份数量  | 限售条件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
|---|-----------------|--------|------------|-----------|------------|-----------|------|----|
| 严斌生                                     | 境内自然人           | 56.24% | 52,426,980 | 0         | 52,426,980 | 0         |      | 0  |
| 北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）                      | 境内非国有法人         | 8.78%  | 8,181,800  | 0         | 8,181,800  | 0         |      | 0  |
| 严海雁                                     | 境内自然人           | 6.25%  | 5,825,220  | 0         | 5,825,220  | 0         |      | 0  |
| 招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金              | 境内非国有法人         | 2.41%  | 2,243,894  | 2,243,894 | 0          | 2,243,894 |      | 0  |
| 深圳市领誉基石股权投资合伙企业（有限合伙）                   | 境内非国有法人         | 1.88%  | 1,747,800  | 0         | 1,747,800  | 0         |      | 0  |
| 招商银行股份有限公司—鹏华新兴成长混合型证券投资基金              | 境内非国有法人         | 0.82%  | 764,266    | 764,266   | 0          | 764,266   |      | 0  |
| 萍乡市铭智投资中心（有限合伙）                         | 境内非国有法人         | 0.78%  | 730,013    | 0         | 730,013    | 0         |      | 0  |
| 东北证券股份有限公司                              | 境内非国有法人         | 0.65%  | 608,966    | 608,966   | 0          | 608,966   |      | 0  |
| 上海彤源投资发展有限公司—彤源同祥私募证券投资基金               | 境内非国有法人         | 0.64%  | 595,673    | 595,673   | 0          | 595,673   |      | 0  |
| 鹏华基金管理有限公司—社保基金 17031 组合                | 境内非国有法人         | 0.61%  | 571,274    | 571,274   | 0          | 571,274   |      | 0  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无               |        |            |           |            |           |      |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 无               |        |            |           |            |           |      |    |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无               |        |            |           |            |           |      |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                 |        |            |           |            |           |      |    |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量 |        |            |           |            | 股份种类      |      |    |

|  |           | 股份种类   | 数量        |
|--|-----------|--------|-----------|
| 招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金                               | 2,243,894 | 人民币普通股 | 2,243,894 |
| 招商银行股份有限公司—鹏华新兴成长混合型证券投资基金                               | 764,266   | 人民币普通股 | 764,266   |
| 东北证券股份有限公司   | 608,966   | 人民币普通股 | 608,966   |
| 上海彤源投资发展有限公司—彤源同祥私募证券投资基金                                | 595,673   | 人民币普通股 | 595,673   |
| 鹏华基金管理有限公司—社保基金 17031 组合                                 | 571,274   | 人民币普通股 | 571,274   |
| 兴业国际信托有限公司—兴业信托 兴享进取彤源 1 号证券投资集合资金信托计划                   | 339,113   | 人民币普通股 | 339,113   |
| 中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划                        | 202,300   | 人民币普通股 | 202,300   |
| 长安基金—招商银行—长安恒嘉封闭式集合资产管理计划                                | 183,514   | 人民币普通股 | 183,514   |
| 申屠金胜   | 176,300   | 人民币普通股 | 176,300   |
| 嘉实基金—邮储银行—嘉实基金—中邮理财—研究驱动 1 号集合资产管理计划                     | 156,700   | 人民币普通股 | 156,700   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无         |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 无         |        |           |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍      | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------|----------------|
| 严斌生                      | 中国      | 否              |
| 主要职业及职务                  | 董事长、总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无       |                |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 严斌生                  | 本人       | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 董事长、总经理  |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无        |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名      | 职务              | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)   |
|---------|-----------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 严斌生     | 董事长、总经理         | 现任   | 男  | 45 | 2012年08月20日 | 2021年11月25日 | 52,426,980 |             |             |           | 52,426,980 |
| 严海雁     | 副董事长、副总经理、董事、董秘 | 现任   | 男  | 48 | 2012年08月20日 | 2021年11月25日 | 5,825,220  |             |             |           | 5,825,220  |
| 严剑      | 副总经理、董事         | 现任   | 男  | 42 | 2012年08月20日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 梁祥林     | 董事              | 现任   | 男  | 55 | 2018年10月29日 | 2021年10月29日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 涂文莉     | 财务总监            | 现任   | 女  | 39 | 2018年10月29日 | 2021年10月29日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 朱子玉     | 董事              | 现任   | 女  | 38 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 吴鑫      | 独立董事            | 现任   | 男  | 55 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 钱力      | 独立董事            | 现任   | 女  | 38 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 邓丹雯     | 独立董事            | 现任   | 女  | 63 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| CENWANG | 董事              | 离任   | 男  | 47 | 2015年10月04日 | 2020年08月06日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 彭红      | 监事              | 现任   | 女  | 34 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 谢义先     | 监事              | 现任   | 男  | 48 | 2012年08月20日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 周国新     | 监事              | 现任   | 男  | 49 | 2017年08月13日 | 2021年11月25日 | 0          |             |             |           | 0          |
| 合计      | --              | --   | -- | -- | --          | --          | 58,252,200 | 0           | 0           | 0         | 58,252,200 |

|  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |   |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|---|
|  |  |  |  |  |  |  | 0 |  |  | 0 |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|---|

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名      | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|---------|-------|----|-------------|------|
| CENWANG | 董事    | 离任 | 2020年08月06日 | 个人原因 |

## 三、任职情况

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

公司董事情况如下：

- 1、严斌生，男，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，曾任职于广东七宝一丁食品有限公司、佛山市高明森和园食品有限公司、广州市番禺区石基甘源食品厂、顺德市花之心食品有限公司、佛山市南海新甘源食品有限公司。2006年2月至2011年11月，任甘源有限营销总监；2011年11月至2012年8月，任甘源有限执行董事；2012年8月至2015年10月，任甘源食品董事长；2015年10月至今，任甘源食品董事长、总经理及法定代表人；2017年10月至今，任安阳子公司执行董事、总经理及法定代表人。
- 2、严海雁，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于江西省萍乡市质量技术监督局，2011年12月至2012年8月，任甘源有限监事；2012年8月至2017年8月，任甘源食品副董事长；2017年8月至今，任甘源食品副董事长兼副总经理；2018年10月至今，任甘源食品董事会秘书。
- 3、严剑：男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于东莞市润达食品责任有限公司、江西正源食品工业有限公司。2006年2月至2011年11月，任甘源有限执行董事兼总经理；2011年11月至2012年8月，任甘源有限副总经理；2012年8月至2015年10月，任甘源食品董事兼总经理；2015年10月至2017年8月，任甘源食品董事；2017年8月至今，任甘源食品董事兼副总经理。
- 4、梁祥林：男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于萍乡市轴承厂、惠州唐德电子（中国）有限公司，曾先后担任深圳市高时石材有限公司、浙江苏强格液压股份有限公司、江西福斯特新能源股份有限公司、江西特种电机股份有限公司、江西正拓新能源科技股份有限公司财务总监。2017年7月至今，任甘源食品审计总监；2018年10月至今，任甘源食品董事。
- 5、CENWANG：男，1973年出生，加拿大国籍，硕士学历。2005年至2009年5月，任华鸿创投集团执行董事；2009年5月至2014年3月，任深圳天图资本管理中心（有限合伙）高级合伙人兼投委会成员；2014年3月至2017年12月，任红杉资本顾问咨询（北京）有限公司合伙人；2017年3月至2017年6月，任中青旅红奇（横琴）基金管理有限公司董事；2017年12月至2019年5月，任宁波梅山保税港区红杉恒畅投资管理有限合伙企业合伙人；2014年8月至2019年8月，任上海艾德韦宣股份有限公司董事；2015年7月至2019年12月，任溜溜果园集团股份有限公司董事；2018年3月至2019年10月，任美尚（广州）化妆品股份有限公司副董事长；2018年4月至2019年9月，任厦门见福连锁管理有限公司董事；2017年4月至2020年3月，任四川好彩头实业股份有限公司董事；2015年11月至2020年4月，任杭州蓝兔子网络技术有限公司董事；现兼任韩后化妆品股份有限公司、骏捷（北京）网络技术有限公司、北京窝客信息技术有限公司、泰笛（上海）网络科技有限公司、上海猎享信息技术有限公司、猎上网络科技（上海）有限公司、亨得昂信息科技（上海）有限公司董事；2015年10月至2020年8月，任甘源食品股份有限公司董事。
- 6、朱子玉：女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2011年3月至今任职于江西省萍乡市燃气有限公司，2017年8月至今兼任甘源食品董事。
- 7、钱力：女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任职于广东志高空调有限公司，2006年7月至今任职于萍乡学院政法学院；2015年11月至今兼任江西鸿天律师事务所律师；2016年11月至2019年10月，任江西信达法律服务有限责任公司执行董事；2017年8月至今兼任甘源食品独立董事。
- 8、吴鑫：男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任江西工业工程职业技术学院经济管理系系主任；2016年3月至今，任萍乡学院商学院教授；2017年8月至今，任甘源食品独立董事。
- 9、邓丹雯：女，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于江西省轻工业学校、中德食品工程中心；2001年8月至今，任南昌大学中德食品工程中心研究员；2014年7月至2019年9月，

任江西鑫达装饰工程有限公司监事；2017年8月至今，兼任甘源食品独立董事。

(二) 公司监事情况如下：

1、彭红：女，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于上元电子有限公司、南昌琳娜贸易有限公司；2009年4月至今，历任甘源食品物控部主任、采购账务主任、物流部经理；2017年8月至今，任甘源食品监事。

2、周国新：男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于南昌天然饮料食品厂、南昌中宝饮料食品厂、东莞市健泉饮料实业有限公司、东莞市仙津保健饮料食品有限公司、东莞迈仕通咨询服务公司、开封市开德利果酒有限公司；2012年10月至今，历任甘源食品品管部经理、总经办督查经理、技术中心经理；2017年8月至今，任甘源食品监事。

3、谢义先：男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于东莞桥头帝宝塑胶电子制品厂、东莞华汉塑胶制品有限公司；2010年7月至2012年8月，任甘源有限经理；2012年8月至2015年10月，任甘源食品董事；2012年8月至今，任甘源食品技术中心副总监；2015年10月至今，任甘源食品监事。

(三) 公司高级管理人员情况如下：

1、严斌生：总经理，情况详见本节“一、(一) 董事会成员”。

2、严海雁：副总经理、董事会秘书，情况详见本节“一、(一) 董事会成员”。

3、严剑：副总经理，情况详见本节“一、(一) 董事会成员”。

4、涂文莉：女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于岳阳岳泰集团科技饲料贸易有限公司、青岛海信电器股份有限公司、湖南金旺实业有限公司金旺大酒店、东莞市时艺时装制衣有限公司、广东小猪班纳服饰股份有限公司、广州心赢销服装有限公司，2017年7月至2018年9月任甘源食品财务副总监。2018年10月至今，任甘源食品财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名  | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---------|------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 钱力      | 萍乡学院政法学院         | 教师         | 2006年07月01日 |        | 是             |
| 钱力      | 江西鸿天律师事务所律师      | 律师         | 2015年11月01日 |        | 是             |
| 吴鑫      | 萍乡学院商学院          | 教师         | 2016年03月01日 |        | 是             |
| 邓丹雯     | 南昌大学中德食品工程中心     | 教师         | 2001年08月01日 |        | 是             |
| 朱子玉     | 江西省萍乡市燃气有限公司     | 客服中心主任     | 2011年03月01日 |        | 是             |
| CENWANG | 韩后化妆品股份有限公司      | 董事         | 2014年10月01日 |        | 否             |
| CENWANG | 骏捷(北京)网络技术有限公司   | 董事         | 2015年08月01日 |        | 否             |
| CENWANG | 北京窝客信息技术有限公司     | 董事         | 2015年10月01日 |        | 否             |
| CENWANG | 泰笛(上海)网络科技股份有限公司 | 董事         | 2016年02月01日 |        | 否             |
| CENWANG | 上海猎享信息技术有限公司     | 董事         | 2017年01月01日 |        | 否             |
| CENWANG | 亨得昂信息科技(上海)有限公司  | 董事         | 2017年01月01日 |        | 否             |

|              |                              |
|--------------|------------------------------|
| 在其他单位任职情况的说明 | 钱力、吴鑫、邓丹雯为公司独立董事，朱子玉为公司外部董事。 |
|--------------|------------------------------|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：薪酬与考核委员会提出的公司高级管理人员薪酬方案，报董事会批准；董事会和监事会成员的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施。

二、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司薪酬考核委员会负责研究并提出薪酬方案；审查公司董事及高级管理人员履行职责情况；对公司薪酬制度执行情况进行监督等。

三、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

- 1、在公司担任其他职务的董事、监事按照公司相关规章制度领取薪酬，不另领取董事、监事薪酬；
- 2、公司独立董事、外部董事薪酬依照方案按年支付。

##### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名      | 职务                 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---------|--------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 严斌生     | 董事长、总经理            | 男  | 45 | 现任   | 76.6         | 否            |
| 严海雁     | 副董事长、副总经理、董事、董事会秘书 | 男  | 48 | 现任   | 64.6         | 否            |
| 严剑      | 副总经理、董事            | 男  | 42 | 现任   | 64.1         | 否            |
| 梁祥林     | 董事                 | 男  | 55 | 现任   | 38.4         | 否            |
| 涂文莉     | 财务总监               | 女  | 39 | 现任   | 43.3         | 否            |
| 钱力      | 独立董事               | 女  | 38 | 现任   | 5            | 否            |
| 邓丹雯     | 独立董事               | 女  | 63 | 现任   | 5            | 否            |
| CENWANG | 董事                 | 男  | 47 | 离任   | 0            | 否            |
| 吴鑫      | 独立董事               | 男  | 55 | 现任   | 5            | 否            |
| 朱子玉     | 董事                 | 女  | 38 | 现任   | 2            | 否            |
| 彭红      | 监事                 | 女  | 34 | 现任   | 16           | 否            |
| 谢义先     | 监事                 | 男  | 48 | 现任   | 21.6         | 否            |
| 周国新     | 监事                 | 男  | 49 | 现任   | 14.8         | 否            |
| 合计      | --                 | -- | -- | --   | 356.4        | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,991     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 27        |
| 在职员工的数量合计（人）              | 2,018     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,018     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,130     |
| 销售人员                      | 537       |
| 技术人员                      | 36        |
| 财务人员                      | 21        |
| 行政人员                      | 189       |
| 物流人员                      | 85        |
| 采购人员                      | 20        |
| 合计                        | 2,018     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 2         |
| 大学本科                      | 184       |
| 大学专科                      | 426       |
| 中专及以下                     | 1,406     |
| 合计                        | 2,018     |

### 2、薪酬政策

报告期内，公司重视员工权益和保障，按照国家、省、市相关政策，对全体员工提供“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。公司倡导“与人分享”的核心价值观，通过新的激励性薪酬体系，改善员工的工作状态、维持员工队伍稳定、提升员工的业绩，并推动员工注重品质、安全、效率的绩效文化。对重点人群实施薪酬政策倾斜，在吸纳高端人才方面起到了很好的效果，加强了公司人才竞争优势，有力促进公司目标实现。

### 3、培训计划

在报告期内公司秉承“以人为本、与人分享、人尽其才”的人才理念，始终将人才作为公司最重要的资源，将人才培养与发展作为公司所有管理者的核心工作之一。2020年公司紧密围绕质量、安全、信息化等为主题全面开展基层员工培训，使全体员工专业能力得到普遍提升，并且与本地高级技工学校协作共举办了企业新型学徒制培训10期，有效提升基层员工技术水平。针对管理团队公司结合各层级胜任能力，分层级举办基层管理培训9期，中高层领导力培训2期，全面提升管理团队管理水平。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 95,954.6     |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 1,636,162.94 |

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，不断完善治理结构和内部控制制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经营层的相互分离、相互制衡的公司治理结构，确保公司的规范运作，提高治理水平。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格遵守《上市公司治理准则》及有关规定，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面上是分开和独立的，不存在不能保持独立性的情况。

#### 1、业务独立性：

公司拥有完整的法人财产权和独立开展业务的能力，并独立承担责任与风险，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东不存在同业竞争。

#### 2、人员独立性：

公司拥有独立的人力资源管理制度和体系，员工薪酬、福利、社会保障等独立管理。公司董事、监事及其他高级管理人员的聘任或解聘均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和经过合法的程序产生；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

#### 3、资产独立性：

公司拥有独立完整的资产结构，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资产及其他资源的情况。

#### 4、机构独立性：

公司机构独立，建立了独立、完整的经营管理机构。董事会、监事会及其他内部机构独立运作。不存在与股东混合经营的情形，公司内部职能部门与控股股东职能部门之间不存在隶属关系。

#### 5、财务独立性：

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司单独开设银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 100.00% | 2020 年 03 月 26 日 | 无                | 上市前，未披露                                       |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.22%  | 2020 年 08 月 27 日 | 2020 年 08 月 28 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 公告编号<br>2020-016 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 钱力                | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 吴鑫                | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 邓丹雯               | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规和制度的规定，勤勉尽职的关注公司运作的规范性，独立履行职责；报告期内对公司各项需要独立董事发表意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会在2020年度的履职情况如下：

1、战略委员会的职责包括：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查；董事会授权的其他事宜。战略委员会会积极组织各委员开展相关活动，认真听取经营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会召开了两次会议。

2、审计委员会的职责包括：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；公司董事会授予的其他事宜。审计委员会勤勉尽职，审议相关事项并发表意见，积极发挥审核和监督职能。报告期内，审计提名委员会召开了五次会议。

3、提名委员会的职责包括：研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员人选；对董事候选人、经理人员进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。提名委员会勤勉尽职，对任职资格、选择标准及选聘程序进行认真审核并提出建议，切实履行了提名委员会职责。报告期内，提名委员会召开了两次会议。

4、薪酬与考核委员会职责包括：根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相符合，符合公司的薪酬管理规定。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学的高级管理人员绩效考核评价体系，明确了高级管理人员的考核标准、程序和相关激励及约束机制，以保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展。报告期内，公司严格按照绩效考核制度对公司及子公司管理层进行了考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                |             |
|----------------|-------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月15日 |
|----------------|-------------|

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2020 年度内部控制自我评价报告》   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100.00%   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：(1) 公司内部控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和重大不利影响；(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现错报；(4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(5) 其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。重要缺陷：(1) 未依据公认会计准则选择和应用会计政策，其严重程度不如重大缺陷；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；(5) 内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：(1) 企业决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；(2) 违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负责影响；(3) 出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按下述定量标准认定的重大损失；(5) 其他对公司负面影响重大的情形；重要缺陷：(1) 公司决策程序不科学，导致出现重要失误；(2) 违反公司章程或标准操作程序，形成重要损失；(3) 出现重要安全生产、环保、产品质量或服务事故；(4) 重要业务制度或系统存在缺陷；(5) 内部控制重要缺陷。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于等于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于或等于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>   | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于等于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于或等于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>           |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)               |   | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个)              |   | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)               |   | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个)              |   | 0   |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 14 日 |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天健审【2021】3-183 号 |
| 注册会计师姓名  | 李立影、李凤           |

### 审计报告正文

甘源食品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了甘源食品股份有限公司（以下简称甘源食品公司）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，公允反映了甘源食品公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于甘源食品公司，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

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)及五(二)1所述。

甘源食品公司的营业收入主要来自于生产销售豆类、果仁类等休闲类食品。2020年度，甘源食品公司实现营业收入金额为人民币1,172,353,262.21元。销售渠道多样化，分为经销模式、电商模式、其他模式三种，其中经销模式占甘源食品公司销售收入的比例80%以上。我们重点关注经销模式下收入的确认，由于收入是甘源食品公司的关键业绩指标之一，其收入是否在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报，故我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1)了解与销售与收款相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、销售发票、出库单、签收单等；

(4)对营业收入实施分析程序，包括与同行业可比上市公司毛利率对比分析、主要产品毛利率与上年

对比分析：

- (5) 对主要客户的应收账款、预收账款余额及交易额实施函证；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二） 存货跌价准备

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及附注五(一)6所述。

2020年12月31日甘源食品公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币92,275,809.76元，存货跌价准备为人民币3,391,913.58元，账面价值为人民币88,883,896.18元。由于存货金额较大，考虑到食品行业食品保质期的特殊性，我们将存货跌价准备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) 了解与存货跌价准备相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核甘源食品公司管理层（以下简称管理层）以前年度计提的存货跌价准备和实际经营结果，评价管理层过往存货跌价准备计提的准确性；
- (3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与订单价格、期后销售价格等进行比较；
- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (5) 获取产品跌价准备计算表，测算管理层对存货跌价准备的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，关注期末存货的状况，取得库龄表，关注是否存在长库龄的产品，关注是否超过质保期，评价管理层存货跌价准备计提的充分性。
- (7) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估甘源食品公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

甘源食品公司治理层（以下简称治理层）负责监督甘源食品公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对甘源食品公司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甘源食品公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就甘源食品公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对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。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二一年四月十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

### 1、合并资产负债表

编制单位:甘源食品股份有限公司

2020年12月31日

单位:元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产:   |                |                |
| 货币资金    | 149,093,134.93 | 71,222,608.58  |
| 结算备付金   |                |                |
| 拆出资金    |                |                |
| 交易性金融资产 | 963,592,740.13 | 238,401,499.07 |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 8,617,050.10   | 11,120,347.47  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 应收款项融资      |                  |                |
| 预付款项        | 10,116,694.41    | 6,667,358.63   |
| 应收保费        |                  |                |
| 应收分保账款      |                  |                |
| 应收分保合同准备金   |                  |                |
| 其他应收款       | 4,593,284.10     | 4,401,853.14   |
| 其中：应收利息     |                  |                |
| 应收股利        |                  |                |
| 买入返售金融资产    |                  |                |
| 存货          | 88,883,896.18    | 98,637,707.05  |
| 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      | 4,731,055.34     | 398,970.27     |
| 流动资产合计      | 1,229,627,855.19 | 430,850,344.21 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 发放贷款和垫款     |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      |                  |                |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 304,113,837.94   | 278,190,445.79 |
| 在建工程        | 88,080,685.60    | 14,434,695.90  |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       |                  |                |
| 无形资产        | 99,693,343.31    | 100,514,089.44 |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 10,919,160.73    | 10,849,654.69  |
| 递延所得税资产     | 26,970,453.81    | 27,215,086.37  |
| 其他非流动资产     | 1,000,439.08     |                |
| 非流动资产合计     | 530,777,920.47   | 431,203,972.19 |
| 资产总计        | 1,760,405,775.66 | 862,054,316.40 |
| 流动负债：       |                  |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 短期借款        |                |                |
| 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        | 67,170,715.39  | 84,102,448.71  |
| 预收款项        |                | 78,793,469.84  |
| 合同负债        | 47,007,623.91  |                |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 应付职工薪酬      | 19,919,434.50  | 19,573,856.75  |
| 应交税费        | 40,593,173.24  | 35,938,023.37  |
| 其他应付款       | 34,971,231.51  | 31,150,227.97  |
| 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      | 6,110,991.11   |                |
| 流动负债合计      | 215,773,169.66 | 249,558,026.64 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 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        | 97,848,534.85  | 94,221,690.39  |
| 递延所得税负债     | 25,855,297.79  | 13,915,477.56  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 123,703,832.64 | 108,137,167.95 |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 负债合计          | 339,477,002.30   | 357,695,194.59 |
| 所有者权益：        |                  |                |
| 股本            | 93,215,831.00    | 69,911,831.00  |
| 其他权益工具        |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 958,269,843.55   | 144,535,294.86 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        |                  |                |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 60,451,183.07    | 42,223,065.17  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 308,991,915.74   | 247,688,930.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,420,928,773.36 | 504,359,121.81 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 1,420,928,773.36 | 504,359,121.81 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,760,405,775.66 | 862,054,316.40 |

法定代表人：严斌生

主管会计工作负责人：涂文莉

会计机构负责人：冯丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 146,119,157.39 | 71,038,790.39  |
| 交易性金融资产     | 963,592,740.13 | 238,401,499.07 |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 15,745,051.90  | 11,120,347.47  |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 10,116,536.41  | 6,647,358.63   |
| 其他应收款       | 49,248,020.13  | 2,281,482.77   |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 88,883,896.18  | 98,637,707.05  |
| 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      |                  | 105,660.38     |
| 流动资产合计      | 1,273,705,402.14 | 428,232,845.76 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      | 50,000,000.00    | 50,000,000.00  |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 297,541,497.25   | 277,099,192.21 |
| 在建工程        | 13,809,818.86    | 8,803,417.86   |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       |                  |                |
| 无形资产        | 50,515,383.45    | 50,294,067.46  |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 10,919,160.73    | 10,849,654.69  |
| 递延所得税资产     | 14,258,338.05    | 14,502,970.61  |
| 其他非流动资产     | 1,000,439.08     |                |
| 非流动资产合计     | 438,044,637.42   | 411,549,302.83 |
| 资产总计        | 1,711,750,039.56 | 839,782,148.59 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        |                  |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 67,129,660.26    | 84,046,915.71  |
| 预收款项        |                  | 78,793,469.84  |
| 合同负债        | 47,007,623.91    |                |
| 应付职工薪酬      | 19,700,355.51    | 19,537,888.58  |
| 应交税费        | 40,072,704.37    | 35,417,160.92  |
| 其他应付款       | 33,502,305.61    | 58,905,767.97  |
| 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     | 6,110,991.11     |                |
| 流动负债合计     | 213,523,640.77   | 276,701,203.02 |
| 非流动负债：     |                  |                |
| 长期借款       |                  |                |
| 应付债券       |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 租赁负债       |                  |                |
| 长期应付款      |                  |                |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                |
| 预计负债       |                  |                |
| 递延收益       | 46,114,534.85    | 42,487,690.39  |
| 递延所得税负债    | 25,855,297.79    | 13,915,477.56  |
| 其他非流动负债    |                  |                |
| 非流动负债合计    | 71,969,832.64    | 56,403,167.95  |
| 负债合计       | 285,493,473.41   | 333,104,370.97 |
| 所有者权益：     |                  |                |
| 股本         | 93,215,831.00    | 69,911,831.00  |
| 其他权益工具     |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 资本公积       | 958,269,843.55   | 144,535,294.86 |
| 减：库存股      |                  |                |
| 其他综合收益     |                  |                |
| 专项储备       |                  |                |
| 盈余公积       | 60,451,183.07    | 42,223,065.17  |
| 未分配利润      | 314,319,708.53   | 250,007,586.59 |
| 所有者权益合计    | 1,426,256,566.15 | 506,677,777.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,711,750,039.56 | 839,782,148.59 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2020 年度          | 2019 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,172,353,262.21 | 1,109,134,679.34 |
| 其中：营业收入  | 1,172,353,262.21 | 1,109,134,679.34 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本             | 970,139,010.36 | 895,580,104.42 |
| 其中：营业成本             | 702,435,539.57 | 647,731,072.52 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 13,261,443.57  | 13,981,477.20  |
| 销售费用                | 204,903,876.94 | 192,208,791.74 |
| 管理费用                | 44,773,430.37  | 37,531,943.25  |
| 研发费用                | 6,664,759.08   | 4,302,150.60   |
| 财务费用                | -1,900,039.17  | -175,330.89    |
| 其中：利息费用             |                |                |
| 利息收入                | -1,915,078.43  | -87,151.36     |
| 加：其他收益              | 22,958,555.11  | 7,811,037.92   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 8,774,828.84   | 5,927,400.30   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 8,432,740.13   | 1,000,571.83   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 831,714.41     | -774,901.39    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -863,113.04    | -1,531,109.88  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -485,645.91    |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 241,863,331.39 | 225,987,573.70 |
| 加：营业外收入             | 499,517.88     | 210,458.42     |
| 减：营业外支出             | 1,071,570.47   | 782,822.98     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 241,291,278.80 | 225,415,209.14 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用               | 62,019,236.77  | 57,419,166.93  |
| 五、净利润(净亏损以“－”号填列)     | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |
| (一) 按经营持续性分类          |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列) | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |
| 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        | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |
| 2.少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5.现金流量套期储备            |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7.其他                  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                |                |
| 七、综合收益总额              | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |                |                |
| 八、每股收益：          |                |                |
| （一）基本每股收益        | 2.25           | 2.40           |
| （二）稀释每股收益        | 2.25           | 2.40           |

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

法定代表人：严斌生

主管会计工作负责人：涂文莉

会计机构负责人：冯丹

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 1,171,892,337.22 | 1,109,134,679.34 |
| 减：营业成本                        | 702,435,539.57   | 647,731,072.52   |
| 税金及附加                         | 11,165,240.10    | 10,915,236.22    |
| 销售费用                          | 204,826,149.50   | 192,208,791.74   |
| 管理费用                          | 42,684,943.10    | 36,176,264.69    |
| 研发费用                          | 6,664,759.08     | 4,302,150.60     |
| 财务费用                          | -1,900,748.56    | -175,671.72      |
| 其中：利息费用                       |                  |                  |
| 利息收入                          | -1,913,167.10    | -85,925.39       |
| 加：其他收益                        | 22,958,540.00    | 3,751,037.92     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 8,774,828.84     | 5,927,400.30     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 8,432,740.13     | 1,000,571.83     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 38,664.38        | -173,829.26      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -863,113.04      | -1,531,109.88    |
| 资产处置收益（损失以                    | -485,645.91      |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| “-”号填列)                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 244,872,468.83 | 226,950,906.20 |
| 加：营业外收入                | 499,517.42     | 210,458.42     |
| 减：营业外支出                | 1,071,570.47   | 613,789.92     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 244,300,415.78 | 226,547,574.70 |
| 减：所得税费用                | 62,019,236.77  | 57,419,166.93  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 182,281,179.01 | 169,128,407.77 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 182,281,179.01 | 169,128,407.77 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |                |
| 5.其他                   |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |                |                |
| 7.其他                   |                |                |
| 六、综合收益总额               | 182,281,179.01 | 169,128,407.77 |
| 七、每股收益：                |                |                |

|            |  |  |
|------------|--|--|
| (一) 基本每股收益 |  |  |
| (二) 稀释每股收益 |  |  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,301,855,734.58 | 1,300,773,087.29 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 38,289,808.01    | 14,647,150.52    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,340,145,542.59 | 1,315,420,237.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 714,366,499.84   | 657,024,845.51   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支     | 172,205,486.82   | 154,008,788.76   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 付的现金                      |                  |                  |
| 支付的各项税费                   | 123,127,309.99   | 147,052,742.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 127,190,636.85   | 120,691,063.78   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,136,889,933.50 | 1,078,777,440.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 203,255,609.09   | 236,642,797.68   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,702,890,927.24 | 2,087,278,752.46 |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,775,400.67     | 5,927,400.30     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 942,916.92       | 55,318.58        |
| 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                | 2,713,609,244.83 | 2,093,261,471.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 151,865,682.15   | 75,830,770.59    |
| 投资支付的现金                   | 3,420,650,000.00 | 2,233,775,955.06 |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 3,572,515,682.15 | 2,309,606,725.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -858,906,437.32  | -216,345,254.31  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 855,099,888.00   |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 855,099,888.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 99,740,939.17    | 70,000,000.00    |
| 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            | 21,922,808.78    | 105,660.38       |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 121,663,747.95 | 70,105,660.38  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 733,436,140.05 | -70,105,660.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 85,214.53      | 99,913.17      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 77,870,526.35  | -49,708,203.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 71,222,608.58  | 120,930,812.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 149,093,134.93 | 71,222,608.58  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年度          | 2019 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,300,600,644.82 | 1,300,773,087.29 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 28,998,068.98    | 5,755,126.31     |
| 经营活动现金流入小计                | 1,329,598,713.80 | 1,306,528,213.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 714,290,744.28   | 657,024,845.51   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 171,617,365.70   | 153,880,523.55   |
| 支付的各项税费                   | 121,031,106.51   | 131,801,395.31   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 194,463,346.03   | 134,606,152.72   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,201,402,562.52 | 1,077,312,917.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 128,196,151.28   | 229,215,296.51   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,702,890,927.24 | 2,087,278,752.46 |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,775,400.67     | 5,927,400.30     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 55,318.58        |
| 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                | 2,712,666,327.91 | 2,093,261,471.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 78,653,466.77    | 68,542,685.21    |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 3,420,650,000.00 | 2,233,775,955.06 |
| 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          | 3,499,303,466.77 | 2,302,318,640.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -786,637,138.86  | -209,057,168.93  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 855,099,888.00   |                  |
| 取得借款收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 855,099,888.00   |                  |
| 偿还债务支付的现金           |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 99,740,939.17    | 70,000,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 21,922,808.78    | 105,660.38       |
| 筹资活动现金流出小计          | 121,663,747.95   | 70,105,660.38    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 733,436,140.05   | -70,105,660.38   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 85,214.53        | 99,913.17        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 75,080,367.00    | -49,847,619.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 71,038,790.39    | 120,886,410.02   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 146,119,157.39   | 71,038,790.39    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2020 年度       |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计 |                |
|---|---------------|--------|----|----------------|------|-----------|----------------|---------------|------|----------------|-------|----------------|-------------|----------------|
|   | 归属于母公司所有者权益   |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
|   | 股本            | 其他权益工具 |    |                | 资本公积 | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润 |                |             | 其他             |
| 优先股                                       |               | 永续债    | 其他 |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
| 一、上年<br>期末余额                              | 69,911,831.00 |        |    | 144,535,294.86 |      |           |                | 42,223,065.17 |      | 247,688,930.78 |       | 504,359,121.81 |             | 504,359,121.81 |
| 加：<br>会计政<br>策变更                          |               |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
| 前期差<br>错更正                                |               |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
| 同一控<br>制下企<br>业合并                         |               |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
| 其他  |               |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |
| 二、本年<br>期初余<br>额                          | 69,911,831.00 |        |    | 144,535,294.86 |      |           |                | 42,223,065.17 |      | 247,688,930.78 |       | 504,359,121.81 |             | 504,359,121.81 |
| 三、本期<br>增减变<br>动金额<br>(减少<br>以“-”<br>号填列) | 23,304,000.00 |        |    | 813,734,548.69 |      |           |                | 18,228,117.90 |      | 61,302,984.96  |       | 916,569,651.55 |             | 916,569,651.55 |
| (一)综<br>合收益<br>总额                         |               |        |    |                |      |           |                |               |      | 179,272,042.03 |       | 179,272,042.03 |             | 179,272,042.03 |
| (二)所<br>有者投<br>入和减<br>少资本                 | 23,304,000.00 |        |    | 813,734,548.69 |      |           |                |               |      |                |       | 837,038,548.69 |             | 837,038,548.69 |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股                  | 23,304,000.00 |        |    | 813,734,548.69 |      |           |                |               |      |                |       | 837,038,548.69 |             | 837,038,548.69 |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入                |               |        |    |                |      |           |                |               |      |                |       |                |             |                |



|          |               |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 2. 本期使用  |               |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (六)其他    |               |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 93,215,831.00 |  |  | 958,269,843.55 |  |  | 60,451,183.07 |  | 308,991,915.74 |  | 1,420,928,773.36 |  | 1,420,928,773.36 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度      |        |     |                |      |       |        |               |      |                |       |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |    |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----------------|------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|----|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |                |      |       |        |               |      |                |       |                |        |                |    |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |                | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 | 其他             |        |                | 小计 |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他             |      |       |        |               |      |                |       |                |        |                |    |
| 一、上年期末余额              | 69,911,831.00 |        |     | 144,535,294.86 |      |       |        | 25,310,224.39 |      | 166,605,729.35 |       | 406,363,079.60 | 0.00   | 406,363,079.60 |    |
| 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              | 69,911,831.00 |        |     | 144,535,294.86 |      |       |        | 25,310,224.39 |      | 166,605,729.35 |       | 406,363,079.60 | 0.00   | 406,363,079.60 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |                |      |       |        | 16,912,840.78 |      | 81,083,201.43  |       | 97,996,042.21  | 0.00   | 97,996,042.21  |    |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |                |      |       |        |               |      | 167,996,042.21 |       | 167,996,042.21 |        | 167,996,042.21 |    |
| （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      |               |        |     |                |      |       |        |               |      |                |       |                |        |                |    |



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 一、上年期末余额              | 69,911,831.00 |        |     |    | 144,535,294.86 |       |        |      | 42,223,065.17 | 250,007,586.59  |    | 506,677,777.62 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 二、本年期初余额              | 69,911,831.00 |        |     |    | 144,535,294.86 |       |        |      | 42,223,065.17 | 250,007,586.59  |    | 506,677,777.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 23,304,000.00 |        |     |    | 813,734,548.69 |       |        |      | 18,228,117.90 | 64,312,121.94   |    | 919,578,788.53 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 182,281,179.01  |    | 182,281,179.01 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 23,304,000.00 |        |     |    | 813,734,548.69 |       |        |      |               |                 |    | 837,038,548.69 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 23,304,000.00 |        |     |    | 813,734,548.69 |       |        |      |               |                 |    | 837,038,548.69 |
| 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               |               |        |     |    |                |       |        |      | 18,228,117.90 | -117,969,057.07 |    | -99,740,939.17 |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      | 18,228,117.90 | -18,228,117.90  |    |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |     |    |                |       |        |      |               | -99,740,939.17  |    | -99,740,939.17 |
| 3. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期末余额            | 93,215,831.00 |  |  |  | 958,269,843.55 |  |  | 60,451,183.07 | 314,319,708.53 |  | 1,426,256,566.15 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 69,911,831.00 |        |     |    | 144,535,294.86 |       |        |      | 25,310,224.39 | 167,792,019.60 |    | 407,549,369.85 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 69,911,831.00 |        |     |    | 144,535,294.86 |       |        |      | 25,310,224.39 | 167,792,019.60 |    | 407,549,369.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00          |        |     |    |                |       |        |      | 16,912,840.78 | 82,215,566.99  |    | 99,128,407.77  |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 169,128,407.77 |    | 169,128,407.77 |
| （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               |               |        |     |    |                |       |        |      | 16,912,840.78 | -86,912,840.78 |    | -70,000,000.00 |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  | 16,912,840.78 | -16,912,840.78 |  | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |               | -70,000,000.00 |  | -70,000,000.00 |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 69,911,831.00 |  |  |  | 144,535,294.86 |  |  | 42,223,065.17 | 250,007,586.59 |  | 506,677,777.62 |

### 三、公司基本情况

甘源食品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原萍乡市甘源食品有限公司（以下简称甘源有限公司），于2006年2月14日在萍乡市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3603002003388的企业法人营业执照。甘源有限公司成立时注册资本50.00万元。甘源有限公司以2012年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年8月28日在萍乡市工商行政管理局登记注册，总部位于江西省萍乡市。公司现持有统一社会信用代码为91360300784121328X的营业执照，截至2020年12月31日，公司注册资本9321.5831万元，股份总数9321.5831万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股6991.1831万股；无限售条件的流通股份A股2330.4万股。公司股票已于2020年7月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于制造业之食品制造业。主要经营活动为豆类、果仁类等休闲类食品的研发、生产和销售。产品主要有：原味青豌豆、蟹黄味瓜子仁、蟹黄味蚕豆等。

本财务报表经公司2021年4月14日第三届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将子公司甘源食品（安阳）有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围，报告期内无纳入合并范围的特殊目的主体。纳入合并范围的各子公司及其明细情况如下：

| 公司名称         | 2020年是否纳入合并范围 | 2019年是否纳入合并范围 |
|--------------|---------------|---------------|
| 甘源食品（安阳）有限公司 | 是             | 是             |

说明：公司全资子公司甘源食品（安阳）有限公司于 2017 年 10 月 20 日成立

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 10、金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

##### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

#### 2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所

转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认

其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目                | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------------|----------|--|
| 其他应收款——账龄组合       | 账龄       | 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 |
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 |  |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目             | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法   |
|----------------|----------|---|
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合     | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失           |
| 应收账款——合并范围内关联方 | 合并范围内关联方 | 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，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回，对合并范围内的关联方不计提坏账 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄         | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00               |
| 1-2年       | 10.00              |
| 2-3年       | 30.00              |
| 3-4年       | 50.00              |
| 4年以上       | 100.00             |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收账款

详见本节附注五(十)5(3) 金融工具减值之说明。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节附注五(十)5(2) 金融工具减值之说明。

## 13、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率        |
|--------|-------|------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30   | 5.00 | 3.17        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5.00 | 9.50        |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4    | 5.00 | 23.75       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3    | 5.00 | 31.67       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5  | 5.00 | 19.00-31.67 |

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出

估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 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。

## 23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售豆类、果仁类等休闲类食品。公司以经销为主，公司主要业务模式收入确认时点如下：

#### (1) 经销模式

在已发货并由经销商确认收货后，公司确认收入。

#### (2) 电子商务销售模式

1) 通过公司自营电商渠道进行销售的，在终端客户确认收货后，款项也同步在平台进行支付，公司确认收入。

2) 通过电商平台销售的，根据与电商平台合同约定的结算模式，在实际已发货并取得电商平台出具的结算文件时，公司确认收入。

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

## 24、政府补助

### 1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
- 2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                              | 审批程序                | 备注         |
|---|---------------------|------------|
| 2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号-收入》。根据财政部要求， | 根据国家统一的会计制度要求变更会计政策 | 详见下述“其他说明” |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 在境内外同时上市的企业及在境外上市并采集国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行，执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 |  |  |
|---|--|--|

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目    | 资产负债表            |                |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|
|        | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响      | 2020 年 1 月 1 日 |
| 预收款项   | 78,793,469.84    | -78,793,469.84 | 0.00           |
| 合同负债   |                  | 69,728,734.37  | 69,728,734.37  |
| 其他流动负债 |                  | 9,064,735.47   | 9,064,735.47   |

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 71,222,608.58    | 71,222,608.58    |     |
| 结算备付金   |                  |                  |     |
| 拆出资金    |                  |                  |     |
| 交易性金融资产 | 238,401,499.07   | 238,401,499.07   |     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |     |
| 应收票据    |                  |                  |     |
| 应收账款    | 11,120,347.47    | 11,120,347.47    |     |
| 应收款项融资  |                  |                  |     |
| 预付款项    | 6,667,358.63     | 6,667,358.63     |     |
| 应收保费    |                  |                  |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收分保账款      |                |                |  |
| 应收分保合同准备金   |                |                |  |
| 其他应收款       | 4,401,853.14   | 4,401,853.14   |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 买入返售金融资产    |                |                |  |
| 存货          | 98,637,707.05  | 98,637,707.05  |  |
| 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      | 398,970.27     | 398,970.27     |  |
| 流动资产合计      | 430,850,344.21 | 430,850,344.21 |  |
| 非流动资产：      |                |                |  |
| 发放贷款和垫款     |                |                |  |
| 债权投资        |                |                |  |
| 其他债权投资      |                |                |  |
| 长期应收款       |                |                |  |
| 长期股权投资      |                |                |  |
| 其他权益工具投资    |                |                |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 278,190,445.79 | 278,190,445.79 |  |
| 在建工程        | 14,434,695.90  | 14,434,695.90  |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        | 100,514,089.44 | 100,514,089.44 |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      | 10,849,654.69  | 10,849,654.69  |  |
| 递延所得税资产     | 27,215,086.37  | 27,215,086.37  |  |
| 其他非流动资产     |                |                |  |
| 非流动资产合计     | 431,203,972.19 | 431,203,972.19 |  |
| 资产总计        | 862,054,316.40 | 862,054,316.40 |  |
| 流动负债：       |                |                |  |
| 短期借款        |                |                |  |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 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        | 84,102,448.71  | 84,102,448.71  |                |
| 预收款项        | 78,793,469.84  |                | -78,793,469.84 |
| 合同负债        |                | 69,728,734.37  | 69,728,734.37  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |                |
| 应付职工薪酬      | 19,573,856.75  | 19,573,856.75  |                |
| 应交税费        | 35,938,023.37  | 35,938,023.37  |                |
| 其他应付款       | 31,150,227.97  | 31,150,227.97  |                |
| 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      |                | 9,064,735.47   | 9,064,735.47   |
| 流动负债合计      | 249,558,026.64 | 249,558,026.64 |                |
| 非流动负债：      |                |                |                |
| 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        | 94,221,690.39  | 94,221,690.39  |                |
| 递延所得税负债     | 13,915,477.56  | 13,915,477.56  |                |
| 其他非流动负债     |                |                |                |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 非流动负债合计       | 108,137,167.95 | 108,137,167.95 |  |
| 负债合计          | 357,695,194.59 | 357,695,194.59 |  |
| 所有者权益：        |                |                |  |
| 股本            | 69,911,831.00  | 69,911,831.00  |  |
| 其他权益工具        |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 资本公积          | 144,535,294.86 | 144,535,294.86 |  |
| 减：库存股         |                |                |  |
| 其他综合收益        |                |                |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 42,223,065.17  | 42,223,065.17  |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 247,688,930.78 | 247,688,930.78 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 504,359,121.81 | 504,359,121.81 |  |
| 少数股东权益        |                |                |  |
| 所有者权益合计       | 504,359,121.81 | 504,359,121.81 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 862,054,316.40 | 862,054,316.40 |  |

## 调整情况说明

## 企业会计准则变引起的会计政策变更

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会[2017]22号），根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对公司2020年1月1日合并报表主要影响如下：

| 项 目    | 资产负债表         |                |               |
|--------|---------------|----------------|---------------|
|        | 2019年12月31日   | 新收入准则调整影响      | 2020年1月1日     |
| 预收款项   | 78,793,469.84 | -78,793,469.84 | 0.00          |
| 合同负债   |               | 69,728,734.37  | 69,728,734.37 |
| 其他流动负债 |               | 9,064,735.47   | 9,064,735.47  |

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019年12月31日    | 2020年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 71,038,790.39  | 71,038,790.39  |     |
| 交易性金融资产 | 238,401,499.07 | 238,401,499.07 |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    |                |                |     |
| 应收账款    | 11,120,347.47  | 11,120,347.47  |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收款项融资      |                |                |  |
| 预付款项        | 6,647,358.63   | 6,647,358.63   |  |
| 其他应收款       | 2,281,482.77   | 2,281,482.77   |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 存货          | 98,637,707.05  | 98,637,707.05  |  |
| 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      | 105,660.38     | 105,660.38     |  |
| 流动资产合计      | 428,232,845.76 | 428,232,845.76 |  |
| 非流动资产：      |                |                |  |
| 债权投资        |                |                |  |
| 其他债权投资      |                |                |  |
| 长期应收款       |                |                |  |
| 长期股权投资      | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |  |
| 其他权益工具投资    |                |                |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 277,099,192.21 | 277,099,192.21 |  |
| 在建工程        | 8,803,417.86   | 8,803,417.86   |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        | 50,294,067.46  | 50,294,067.46  |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      | 10,849,654.69  | 10,849,654.69  |  |
| 递延所得税资产     | 14,502,970.61  | 14,502,970.61  |  |
| 其他非流动资产     |                |                |  |
| 非流动资产合计     | 411,549,302.83 | 411,549,302.83 |  |
| 资产总计        | 839,782,148.59 | 839,782,148.59 |  |
| 流动负债：       |                |                |  |
| 短期借款        |                |                |  |
| 交易性金融负债     |                |                |  |
| 衍生金融负债      |                |                |  |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付票据        |                |                |                |
| 应付账款        | 84,046,915.71  | 84,046,915.71  |                |
| 预收款项        | 78,793,469.84  | 0.00           | -78,793,469.84 |
| 合同负债        |                | 69,728,734.37  | 69,728,734.37  |
| 应付职工薪酬      | 19,537,888.58  | 19,537,888.58  |                |
| 应交税费        | 35,417,160.92  | 35,417,160.92  |                |
| 其他应付款       | 58,905,767.97  | 58,905,767.97  |                |
| 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      |                | 9,064,735.47   | 9,064,735.47   |
| 流动负债合计      | 276,701,203.02 | 276,701,203.02 |                |
| 非流动负债：      |                |                |                |
| 长期借款        |                |                |                |
| 应付债券        |                |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |                |
| 永续债         |                |                |                |
| 租赁负债        |                |                |                |
| 长期应付款       |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |                |
| 预计负债        |                |                |                |
| 递延收益        | 42,487,690.39  | 42,487,690.39  |                |
| 递延所得税负债     | 13,915,477.56  | 13,915,477.56  |                |
| 其他非流动负债     |                |                |                |
| 非流动负债合计     | 56,403,167.95  | 56,403,167.95  |                |
| 负债合计        | 333,104,370.97 | 333,104,370.97 |                |
| 所有者权益：      |                |                |                |
| 股本          | 69,911,831.00  | 69,911,831.00  |                |
| 其他权益工具      |                |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |                |
| 永续债         |                |                |                |
| 资本公积        | 144,535,294.86 | 144,535,294.86 |                |
| 减：库存股       |                |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |                |
| 专项储备        |                |                |                |
| 盈余公积        | 42,223,065.17  | 42,223,065.17  |                |

|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 未分配利润      | 250,007,586.59 | 250,007,586.59 |  |
| 所有者权益合计    | 506,677,777.62 | 506,677,777.62 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 839,782,148.59 | 839,782,148.59 |  |

## 调整情况说明

企业会计准则变引起的会计政策变更

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会[2017]22号），根据新收入准则衔接规定，首次执行该准则的企业应当根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对公司2020年1月1日母公司报表主要影响如下：

| 项 目    | 资产负债表            |                |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|
|        | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响      | 2020 年 1 月 1 日 |
| 预收款项   | 78,793,469.84    | -78,793,469.84 | 0.00           |
| 合同负债   |                  | 69,728,734.37  | 69,728,734.37  |
| 其他流动负债 |                  | 9,064,735.47   | 9,064,735.47   |

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

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                         | 税率    |
|---------|------------------------------|-------|
| 增值税     | 销售货物                         | 13%   |
| 消费税     | 不适用                          | 不适用   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                      | 7%,5% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                       | 25%   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴 | 1.2%  |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                      | 3%    |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                      | 2%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|        |       |

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

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

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金   | 27,444.80      | 35,053.10     |
| 银行存款   | 146,372,426.52 | 68,778,458.05 |
| 其他货币资金 | 2,693,263.61   | 2,409,097.43  |
| 合计     | 149,093,134.93 | 71,222,608.58 |

其他说明

其他货币资金为各电商平台钱包余额，使用不受限。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用  不适用

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 963,592,740.13 | 238,401,499.07 |
| 其中：                    |                |                |
| 其他                     | 963,592,740.13 | 238,401,499.07 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 963,592,740.13 | 238,401,499.07 |

其他说明：

其他系公司购买的银行理财产品。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |            |         |              | 期初余额          |         |              |         |               |
|----------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 532,687.35   | 5.54%   | 532,687.35 | 100.00% |              | 532,687.35    | 4.35%   | 532,687.35   | 100.00% |               |
| 其中：            |              |         |            |         |              |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,074,670.03 | 94.46%  | 457,619.93 | 5.04%   | 8,617,050.10 | 11,706,447.11 | 95.65%  | 586,099.64   | 5.01%   | 11,120,347.47 |
| 其中：            |              |         |            |         |              |               |         |              |         |               |
| 合计             | 9,607,357.38 | 100.00% | 990,307.28 | 10.31%  | 8,617,050.10 | 12,239,134.46 | 100.00% | 1,118,786.99 | 9.14%   | 11,120,347.47 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额       |            |         |                   |
|--------------|------------|------------|---------|-------------------|
|              | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由              |
| 北京鲜峰网络科技有限公司 | 438,363.80 | 438,363.80 | 100.00% | 合同付款发生逾期，确定款项无法收回 |
| 青岛真之味贸易有限公司  | 94,323.55  | 94,323.55  | 100.00% | 合同付款发生逾期，确定款项无法收回 |
| 合计           | 532,687.35 | 532,687.35 | --      | --                |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额         |            |        |
|------|--------------|------------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1年以内 | 9,059,124.33 | 452,956.22 | 5.00%  |
| 2-3年 | 15,545.70    | 4,663.71   | 30.00% |
| 合计   | 9,074,670.03 | 457,619.93 | --     |

确定该组合依据的说明：

按账龄组合，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额         |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 9,059,124.33 |
| 2至3年      | 109,869.25   |
| 3年以上      | 438,363.80   |
| 4至5年      | 438,363.80   |
| 合计        | 9,607,357.38 |

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额       | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额       |
|--------------|------------|--------|-------|----|----|------------|
|              |            | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按单项计提坏账准备的应收 | 532,687.35 |        |       |    |    | 532,687.35 |

|                |              |             |  |  |  |            |
|----------------|--------------|-------------|--|--|--|------------|
| 账款             |              |             |  |  |  |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 586,099.64   | -128,479.71 |  |  |  | 457,619.93 |
| 合计             | 1,118,786.99 | -128,479.71 |  |  |  | 990,307.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-------|--------------|-----------------|------------|
| 天猫超市  | 3,870,754.80 | 40.29%          | 193,537.74 |
| 家家悦系统 | 1,580,992.19 | 16.46%          | 79,049.61  |
| 华东大润发 | 763,980.78   | 7.95%           | 38,199.04  |
| 华北大润发 | 576,694.14   | 6.00%           | 28,834.71  |
| 步步高系统 | 569,439.28   | 5.93%           | 28,471.96  |
| 合计    | 7,361,861.19 | 76.63%          |            |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         | 金额            | 比例     | 金额           | 比例      |
|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| 1 年以内   | 10,044,341.90 | 99.28% | 6,667,358.63 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 72,352.51     | 0.72%  |              |         |
| 合计      | 10,116,694.41 | --     | 6,667,358.63 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                 | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------------|--------------|----------------|
| 云南云澳达坚果开发有限公司德宏分公司   | 2,798,218.55 | 27.66%         |
| 萍乡市燃气有限公司            | 2,015,082.74 | 19.92%         |
| 国网江西省电力公司萍乡市安源区供电分公司 | 913,063.06   | 9.03%          |
| 王伟胜                  | 740,847.32   | 7.32%          |
| 北京芬帝食品有限公司           | 505,969.00   | 5.00%          |
| 小计                   | 6,973,180.67 | 68.93%         |

其他说明:

## 5、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,593,284.10 | 4,401,853.14 |
| 合计    | 4,593,284.10 | 4,401,853.14 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 土地保证金 |              | 3,000,000.00 |
| 押金保证金 | 3,847,994.40 | 1,409,909.00 |
| 备用金   | 701,701.38   | 414,675.81   |
| 往来款   | 549,222.49   | 791,118.74   |
| 其他    | 5,097.09     | 115.55       |
| 合计    | 5,104,015.36 | 5,615,819.10 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段       | 第二阶段      | 第三阶段        | 合计 |
|------|------------|-----------|-------------|----|
|      | 未来 12 个月预期 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用损失 |    |
|      |            |           |             |    |

|                    | 信用损失       | 损失(未发生信用减值) | (已发生信用减值)  |              |
|--------------------|------------|-------------|------------|--------------|
| 2020年1月1日余额        | 113,857.71 | 933,608.25  | 166,500.00 | 1,213,965.96 |
| 2020年1月1日余额<br>在本期 | —          | —           | —          | —            |
| --转入第二阶段           | -36,756.70 | 36,756.70   |            |              |
| --转入第三阶段           |            | -30,000.00  | 30,000.00  |              |
| 本期计提               | 119,801.53 | -773,036.23 | -50,000.00 | -703,234.70  |
| 2020年12月31日余额      | 196,902.54 | 167,328.72  | 146,500.00 | 510,731.26   |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额         |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 3,938,050.96 |
| 1至2年      | 714,134.00   |
| 2至3年      | 283,749.43   |
| 3年以上      | 168,080.97   |
| 3至4年      | 21,580.97    |
| 4至5年      | 30,000.00    |
| 5年以上      | 116,500.00   |
| 合计        | 5,104,015.36 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 1,213,965.96 | -703,234.70 |       |    |    | 510,731.26 |
| 合计        | 1,213,965.96 | -703,234.70 |       |    |    | 510,731.26 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                     | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 汤阴县住房和城乡建设局              | 押金保证金 | 2,090,000.00 | 1 年以内 | 40.95%           | 104,500.00 |
| 王伟胜                      | 押金保证金 | 461,029.00   | 1 年以内 | 9.03%            | 23,051.45  |
| 萍乡经济技术开发区清理拖欠农民工工资工作领导小组 | 押金保证金 | 206,000.00   | 1-2 年 | 4.04%            | 20,600.00  |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 80,412.90    | 1 年以内 | 1.58%            | 4,020.65   |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 60,522.00    | 1-2 年 | 1.19%            | 6,052.20   |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 34,509.43    | 2-3 年 | 0.68%            | 10,352.83  |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 21,580.97    | 3-4 年 | 0.42%            | 10,790.48  |
| 浙江天猫技术有限公司               | 押金保证金 | 135,000.00   | 1-2 年 | 2.64%            | 13,500.00  |
| 合计                       | --    | 3,089,054.30 | --    | 60.52%           | 192,867.61 |

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 46,177,460.26 | 3,302,490.46      | 42,874,969.80 | 50,191,542.05 | 2,630,768.31      | 47,560,773.74 |
| 在产品  | 3,331,940.39  |                   | 3,331,940.39  | 8,506,008.54  |                   | 8,506,008.54  |
| 库存商品 | 23,069,843.30 | 21,384.53         | 23,048,458.77 | 16,855,240.32 | 81,708.51         | 16,773,531.81 |
| 周转材料 | 2,439,964.39  |                   | 2,439,964.39  | 601,009.43    |                   | 601,009.43    |

|      |               |              |               |                |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 发出商品 | 17,256,601.42 | 68,038.59    | 17,188,562.83 | 25,395,710.43  | 199,326.90   | 25,196,383.53 |
| 合计   | 92,275,809.76 | 3,391,913.58 | 88,883,896.18 | 101,549,510.77 | 2,911,803.72 | 98,637,707.05 |

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

| 库存商品分类    | 2020 年账面金额           | 2020 年计提减值金额      | 2020 年账面价值           |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 瓜子仁系列     | 4,405,817.09         | -1,615.41         | 4,404,201.68         |
| 青豌豆系列     | 3,136,487.39         | -2,150.24         | 3,134,337.15         |
| 蚕豆系列      | 2,801,960.48         | -1,243.92         | 2,800,716.56         |
| 综合果仁及豆果系列 | 8,673,983.69         | -2,054.54         | 8,671,929.15         |
| 其他系列      | 4,051,594.65         | -14,320.42        | 4,037,274.23         |
| <b>总计</b> | <b>23,069,843.30</b> | <b>-21,384.53</b> | <b>23,048,458.77</b> |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料  | 2,630,768.31 | 775,632.08 |    | 103,909.93 |    | 3,302,490.46 |
| 库存商品 | 81,708.51    | 21,384.53  |    | 81,708.51  |    | 21,384.53    |
| 发出商品 | 199,326.90   | 66,096.43  |    | 197,384.74 |    | 68,038.59    |
| 合计   | 2,911,803.72 | 863,113.04 |    | 383,003.18 |    | 3,391,913.58 |

| 项目        | 确定可变现净值的具体依据                                     | 本期转回存货跌价准备的原因           | 本期转销存货跌价准备的原因       |
|-----------|--|-------------------------|---------------------|
| 原材料       | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的生产领用 |
| 库存商品、发出商品 | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值                   | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 4,731,055.34 | 293,309.89 |
| 上市费用       |              | 105,660.38 |
| 合计         | 4,731,055.34 | 398,970.27 |

其他说明：

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 304,113,837.94 | 278,190,445.79 |
| 合计   | 304,113,837.94 | 278,190,445.79 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 机器设备           | 运输设备         | 电子设备         | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额     | 180,087,048.60 | 130,779,803.09 | 6,105,229.89 | 7,178,957.78 | 20,405,927.45 | 344,556,966.81 |
| 2.本期增加金额   | 146,357.77     | 34,621,722.22  | 707,566.38   | 1,947,096.99 | 18,354,967.88 | 55,777,711.24  |
| (1) 购置     |                | 34,621,722.22  | 707,566.38   | 1,947,096.99 | 18,354,967.88 | 55,631,353.47  |
| (2) 在建工程转入 | 146,357.77     |                |              |              |               | 146,357.77     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 1,819,972.73   | 54,794.55    | 212,890.07   | 208,875.76    | 2,296,533.11   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,819,972.73   | 54,794.55    | 212,890.07   | 208,875.76    | 2,296,533.11   |
| 4.期末余额     | 180,233,406.37 | 163,581,552.58 | 6,758,001.72 | 8,913,164.70 | 38,552,019.57 | 398,038,144.94 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额     | 17,258,538.03  | 35,780,159.57  | 3,243,075.54 | 4,914,588.40 | 5,170,159.48  | 66,366,521.02  |
| 2.本期增加金额   | 5,748,520.59   | 13,583,386.43  | 1,028,857.00 | 1,190,236.98 | 7,136,171.64  | 28,687,146.01  |
| (1) 计提     | 5,748,520.59   | 13,583,386.43  | 1,028,857.00 | 1,190,236.98 | 7,136,171.64  | 28,687,146.01  |
| 3.本期减少金额   |                | 745,951.02     | 50,050.36    | 201,166.76   | 132,218.52    | 1,129,360.03   |
| (1) 处置或报废  |                | 745,951.02     | 50,050.36    | 201,166.76   | 132,218.52    | 1,129,360.03   |
| 4.期末余额     | 23,007,058.62  | 48,617,594.98  | 4,221,882.18 | 5,903,658.62 | 12,174,112.60 | 93,924,307.00  |
| 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  | 157,226,347.75 | 114,963,957.60 | 2,536,119.54 | 3,009,506.08 | 26,377,906.97 | 304,113,837.94 |
| 2.期初账面价值  | 162,828,510.57 | 94,999,643.52  | 2,862,154.35 | 2,264,369.38 | 15,235,767.97 | 278,190,445.79 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          | 备注   |
|------|---------------|--------------|------|---------------|--|
| 机器设备 | 16,511,650.33 | 4,991,815.61 |      | 11,519,834.72 | 因设备搬迁至安阳子公司，设备在安装阶段，暂未投入使用，以及因生产车间重新规划改造，设备暂时闲置，待生产线规划完成之后投入使用 |
| 电子设备 | 1,448.28      | 1,067.16     |      | 381.12        | 因生产车间重新规划改造，设备暂时闲置，待生产线规划完成之后投入使用                              |
| 其他设备 | 33,721.90     | 12,044.72    |      | 21,677.18     | 因生产车间重新规划改造，设备暂时闲置，待生产线规划完成之后投入使用                              |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目      | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 三期 7#车间 | 14,256,616.07 | 正在办理中      |

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

## 9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 88,080,685.60 | 14,434,695.90 |
| 合计   | 88,080,685.60 | 14,434,695.90 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 安阳厂区建设   | 74,270,866.74 |      | 74,270,866.74 | 5,631,278.04  |      | 5,631,278.04  |
| 厂区零星建设工程 | 2,057,276.28  |      | 2,057,276.28  | 190,609.00    |      | 190,609.00    |
| 其他机械设备   | 3,733,046.59  |      | 3,733,046.59  | 2,733,822.69  |      | 2,733,822.69  |
| 三期厂房建设工程 | 4,908,203.79  |      | 4,908,203.79  | 5,338,986.17  |      | 5,338,986.17  |
| 三期厂房装修工程 | 3,111,292.20  |      | 3,111,292.20  | 540,000.00    |      | 540,000.00    |
| 合计       | 88,080,685.60 |      | 88,080,685.60 | 14,434,695.90 |      | 14,434,695.90 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称     | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 安阳厂区建设   | 313,008,500.00 | 5,631,278.04  | 68,639,588.70 |            |              | 74,270,866.74 | 24.00%      | 24.00% |           |              |          | 募股资金 |
| 三期厂房建设工程 | 102,400,000.00 | 5,338,986.17  | 347,410.62    | 146,357.77 | 631,835.23   | 4,908,203.79  | 89.00%      | 89.00% |           |              |          | 其他   |
| 三期厂房装修工程 | 36,000,000.00  | 540,000.00    | 3,641,535.99  |            | 1,070,243.79 | 3,111,292.20  | 78.00%      | 78.00% |           |              |          | 其他   |
| 厂区零星建设工程 | 20,000,000.00  | 190,609.00    | 4,662,157.42  |            | 2,795,490.14 | 2,057,276.28  | 87.00%      | 87.00% |           |              |          | 其他   |
| 其他机械设备   | 40,000,000.00  | 2,733,822.69  | 999,223.90    |            |              | 3,733,046.59  |             |        |           |              |          |      |
| 合计       | 511,408,500.00 | 14,434,695.90 | 78,289,916.63 | 146,357.77 | 4,497,569.16 | 88,080,685.60 | --          | --     |           |              |          | --   |



## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额     | 102,527,268.97 |     |       | 3,146,722.49 | 105,673,991.46 |
| 2.本期增加金额   |                |     |       | 1,598,983.82 | 1,598,983.82   |
| (1) 购置     |                |     |       | 1,598,983.82 | 1,598,983.82   |
| (2) 内部研发   |                |     |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |              |                |
| (1) 处置     |                |     |       |              |                |
| 4.期末余额     | 102,527,268.97 |     |       | 4,745,706.31 | 107,272,975.28 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额     | 4,329,856.69   |     |       | 830,045.33   | 5,159,902.02   |
| 2.本期增加金额   | 2,050,545.72   |     |       | 369,184.23   | 2,419,729.95   |
| (1) 计提     | 2,050,545.72   |     |       | 369,184.23   | 2,419,729.95   |
| 3.本期减少金额   |                |     |       |              |                |

|          |               |  |  |              |                |
|----------|---------------|--|--|--------------|----------------|
| (1) 处置   |               |  |  |              |                |
| 4.期末余额   | 6,380,402.41  |  |  | 1,199,229.56 | 7,579,631.97   |
| 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 | 96,146,866.56 |  |  | 3,546,476.75 | 99,693,343.31  |
| 2.期初账面价值 | 98,197,412.28 |  |  | 2,316,677.16 | 100,514,089.44 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 11、长期待摊费用

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 车间装修及改造工程 | 5,937,326.80  | 3,959,035.71 | 2,905,827.81 |        | 6,990,534.70  |
| 道路及绿化工程   | 1,225,489.48  | 334,907.77   | 452,746.26   |        | 1,107,650.99  |
| 污水处理工程    | 1,686,811.40  |              | 514,675.22   |        | 1,172,136.18  |
| 其他        | 2,000,027.01  | 203,625.68   | 554,813.83   |        | 1,648,838.86  |
| 合计        | 10,849,654.69 | 4,497,569.16 | 4,428,063.12 |        | 10,919,160.73 |

其他说明

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备  | 4,382,220.86   | 1,095,555.22  | 4,030,590.71   | 1,007,647.68  |
| 预提经销商折扣 | 6,536,596.51   | 1,634,149.13  | 11,493,601.36  | 2,873,400.34  |
| 递延收益    | 96,962,997.87  | 24,240,749.47 | 93,336,153.42  | 23,334,038.35 |
| 合计      | 107,881,815.24 | 26,970,453.82 | 108,860,345.49 | 27,215,086.37 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 购入长期资产一次性抵减应纳税所得额 | 94,988,451.02  | 23,747,112.76 | 54,661,338.39 | 13,665,334.60 |
| 公允价值变动收益          | 8,432,740.13   | 2,108,185.03  | 1,000,571.83  | 250,142.96    |
| 合计                | 103,421,191.15 | 25,855,297.79 | 55,661,910.22 | 13,915,477.56 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 26,970,453.81     |                  | 27,215,086.37     |
| 递延所得税负债 |                  | 25,855,297.79     |                  | 13,915,477.56     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损  | 4,088,125.79 | 362,260.37   |
| 递延收益   | 885,536.97   | 885,536.97   |
| 资产减值准备 | 510,731.26   | 1,213,965.96 |
| 合计     | 5,484,394.02 | 2,461,763.30 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额       | 备注 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2024 年 | 362,260.37   | 362,260.37 |    |
| 2025 年 | 3,725,865.42 |            |    |
| 合计     | 4,088,125.79 | 362,260.37 | -- |

其他说明：

## 13、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|-------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付软件款 | 1,000,439.08 |      | 1,000,439.08 |      |      |      |
| 合计    | 1,000,439.08 |      | 1,000,439.08 |      |      |      |

其他说明：

## 14、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 材料款   | 47,289,711.91 | 57,873,116.37 |
| 设备工程款 | 14,018,247.33 | 18,471,388.01 |
| 物流款   | 5,374,488.69  | 6,681,589.15  |
| 其他    | 488,267.46    | 1,076,355.18  |
| 合计    | 67,170,715.39 | 84,102,448.71 |

## 15、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 合同预收款 | 47,007,623.91 | 69,728,734.37 |
| 合计    | 47,007,623.91 | 69,728,734.37 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**16、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,573,856.75 | 165,140,929.72 | 164,795,351.97 | 19,919,434.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 7,820,963.29   | 7,820,963.29   |               |
| 合计             | 19,573,856.75 | 172,961,893.01 | 172,616,315.26 | 19,919,434.50 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,027,003.00 | 144,268,738.23 | 144,234,983.02 | 19,060,758.21 |
| 2、职工福利费       | 84,813.87     | 10,263,664.73  | 10,278,866.75  | 69,611.85     |
| 3、社会保险费       |               | 4,080,630.39   | 4,080,630.39   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 3,700,226.10   | 3,700,226.10   |               |
| 工伤保险费         |               | 380,404.29     | 380,404.29     |               |
| 4、住房公积金       |               | 3,625,863.10   | 3,314,603.90   | 311,259.20    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 462,039.88    | 2,902,033.27   | 2,886,267.91   | 477,805.24    |
| 合计            | 19,573,856.75 | 165,140,929.72 | 164,795,351.97 | 19,919,434.50 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 7,573,567.00 | 7,573,567.00 |      |
| 2、失业保险费  |      | 247,396.29   | 247,396.29   |      |
| 合计       |      | 7,820,963.29 | 7,820,963.29 |      |

其他说明：

**17、应交税费**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 9,514,100.49  | 9,831,034.06  |
| 企业所得税 | 27,649,493.01 | 22,889,833.40 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 个人所得税   | 699,581.53    | 645,070.94    |
| 城市维护建设税 | 799,599.99    | 807,266.50    |
| 房产税     | 415,513.55    | 364,121.36    |
| 土地使用税   | 819,241.85    | 816,578.21    |
| 教育费附加   | 342,685.68    | 345,971.33    |
| 地方教育附加  | 228,457.14    | 230,647.57    |
| 其他      | 124,500.00    | 7,500.00      |
| 合计      | 40,593,173.24 | 35,938,023.37 |

其他说明：

## 18、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 34,971,231.51 | 31,150,227.97 |
| 合计    | 34,971,231.51 | 31,150,227.97 |

### (1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预提经销商折扣 | 6,536,596.51  | 11,493,601.36 |
| 押金保证金   | 23,644,388.16 | 15,984,161.64 |
| 预提费用    | 4,531,221.26  | 3,065,158.90  |
| 其他      | 259,025.58    | 607,306.07    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,971,231.51 | 31,150,227.97 |
|----|---------------|---------------|

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

19、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 6,110,991.11 | 9,064,735.47 |
| 合计     | 6,110,991.11 | 9,064,735.47 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

20、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 94,221,690.39 | 5,970,362.00 | 2,343,517.54 | 97,848,534.85 | 建设项目补助 |
| 合计   | 94,221,690.39 | 5,970,362.00 | 2,343,517.54 | 97,848,534.85 | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目             | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 安阳厂区建设工程政府补助     | 51,734,000.00 |              |             |              |            |      | 51,734,000.00 | 与资产相关       |
| 三期工程建设项目补贴       | 38,708,576.53 |              |             | 1,878,059.88 |            |      | 36,830,516.65 | 与资产相关       |
| 二期生产线建设补助        | 154,024.08    |              |             | 39,325.32    |            |      | 114,698.76    | 与资产相关       |
| 土地费用及规费补贴        | 3,625,089.78  |              |             | 104,777.04   |            |      | 3,520,312.74  | 与资产相关       |
| 江西农产品加工项目-领军企业补贴 |               | 5,000,000.00 |             | 309,881.39   |            |      | 4,690,118.61  | 与资产相关       |
| 三期工业发展基金补贴       |               | 970,362.00   |             | 11,473.91    |            |      | 958,888.09    | 与资产相关       |

其他说明:

## 21、股本

单位: 元

|      | 期初余额          | 本次变动增减(+、-)   |    |       |    |               | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |               |
| 股份总数 | 69,911,831.00 | 23,304,000.00 |    |       |    | 23,304,000.00 | 93,215,831.00 |

其他说明:

根据公司2019年第三届董事会第五次会议和2019年第四次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕664号)核准,2020年7月,公司向社会公开发行人民币普通股股票23,304,000股。

## 22、资本公积

单位: 元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 137,056,527.00 | 813,734,548.69 |      | 950,791,075.69 |
| 其他资本公积     | 7,478,767.86   |                |      | 7,478,767.86   |
| 合计         | 144,535,294.86 | 813,734,548.69 |      | 958,269,843.55 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕664号)核准。公司向社会公开发行人民币普通股股票23,304,000股,实际募集资金净额837,038,548.69元,其中增加股本23,304,000.00元,增加资本公积(股本溢价)813,734,548.69元。

## 23、盈余公积

单位: 元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,223,065.17 | 18,228,117.90 |      | 60,451,183.07 |
| 合计     | 42,223,065.17 | 18,228,117.90 |      | 60,451,183.07 |

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

法定盈余公积本期增加1,822.81万元,主要原因为根据公司章程规定,按母公司各年实现净利润的10%提取法定盈余公积。

## 24、未分配利润

单位: 元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 247,688,930.78 | 166,605,729.35 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 18,228,117.90  | 16,912,840.78  |
| 应付普通股股利    | 99,740,939.17  | 70,000,000.00  |
| 期末未分配利润    | 308,991,915.74 | 247,688,930.78 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,168,686,635.82 | 702,378,652.33 | 1,106,508,978.02 | 647,408,403.00 |
| 其他业务 | 3,666,626.39     | 56,887.24      | 2,625,701.32     | 322,669.52     |
| 合计   | 1,172,353,262.21 | 702,435,539.57 | 1,109,134,679.34 | 647,731,072.52 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类      | 分部 1             | 分部 2 | 合计               |
|-----------|------------------|------|------------------|
| 商品类型      | 1,172,353,262.21 |      | 1,172,353,262.21 |
| 其中：       |                  |      |                  |
| 瓜子仁系列     | 252,990,199.64   |      | 252,990,199.64   |
| 青豌豆系列     | 312,364,778.21   |      | 312,364,778.21   |
| 蚕豆系列      | 222,552,421.48   |      | 222,552,421.48   |
| 综合果仁及豆果系列 | 205,659,106.39   |      | 205,659,106.39   |
| 其他系列      | 175,120,130.10   |      | 175,120,130.10   |
| 其他业务收入    | 3,666,626.39     |      | 3,666,626.39     |
| 按经营地区分类   | 1,172,353,262.21 |      | 1,172,353,262.21 |
| 其中：       |                  |      |                  |
| 其他        | 1,203,650.60     |      | 1,203,650.60     |
| 电商        | 136,920,761.39   |      | 136,920,761.39   |
| 东北        | 69,189,695.67    |      | 69,189,695.67    |
| 华北        | 118,959,543.64   |      | 118,959,543.64   |
| 华东        | 276,658,297.62   |      | 276,658,297.62   |
| 华南        | 94,712,185.65    |      | 94,712,185.65    |

|         |                  |  |  |                  |
|---------|------------------|--|--|------------------|
| 华中      | 213,602,997.01   |  |  | 213,602,997.01   |
| 西北      | 92,338,543.95    |  |  | 92,338,543.95    |
| 西南      | 165,100,960.29   |  |  | 165,100,960.29   |
| 其他业务收入  | 3,666,626.39     |  |  | 3,666,626.39     |
| 其中：     |                  |  |  |                  |
| 按销售渠道分类 | 1,172,353,262.21 |  |  | 1,172,353,262.21 |
| 其中：     |                  |  |  |                  |
| 经销模式    | 1,000,373,445.42 |  |  | 1,000,373,445.42 |
| 电商模式    | 136,920,761.39   |  |  | 136,920,761.39   |
| 商超模式    | 26,235,634.69    |  |  | 26,235,634.69    |
| 其他      | 5,156,794.32     |  |  | 5,156,794.32     |
| 其他业务收入  | 3,666,626.39     |  |  | 3,666,626.39     |
| 合计      | 1,172,353,262.21 |  |  | 1,172,353,262.21 |

与履约义务相关的信息：

经销模式收入，履约义务通常在商品交付并完成签收即视作达成，预付款项后发货。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一个月或更短时间内达成。

电子商务销售模式收入通过公司自营电商渠道进行销售的，履约义务通常在商品交付终端客户，款项也同步在平台进行支付即视作达成。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一个月或更短时间内达成；

电子商务销售模式收入通过电商平台销售的，履约义务通常在商品交付并取得电商平台出具的结算文件即视作达成，付款期限一般约定在产品交付并验收后45天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在两个月或更短时间内达成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,007,623.91 元，其中，47,007,623.91 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 26、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              | 0.00         |
| 城市维护建设税 | 4,529,791.03 | 4,637,622.27 |
| 教育费附加   | 1,941,339.01 | 1,987,552.41 |
| 资源税     |              | 0.00         |
| 房产税     | 1,529,978.95 | 1,317,304.48 |
| 土地使用税   | 3,177,242.78 | 4,235,432.90 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 车船使用税   |               | 0.00          |
| 印花税     | 758,865.80    | 448,530.20    |
| 地方教育费附加 | 1,294,226.00  | 1,325,034.94  |
| 环境税     | 30,000.00     | 30,000.00     |
| 合计      | 13,261,443.57 | 13,981,477.20 |

其他说明：

## 27、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 工资薪酬及福利 | 74,622,589.52  | 71,858,219.05  |
| 物流快递费   | 45,519,223.89  | 47,123,587.39  |
| 促销推广费   | 45,402,196.57  | 41,315,275.22  |
| 差旅费     | 13,074,510.17  | 14,065,264.43  |
| 折旧及摊销   | 7,654,776.67   | 3,554,161.68   |
| 广告及咨询费  | 6,948,162.60   | 1,827,043.91   |
| 物料消耗    | 4,025,560.28   | 5,794,440.49   |
| 会务费     | 3,829,277.82   | 3,090,919.98   |
| 办公费     | 1,640,772.10   | 2,107,045.64   |
| 其他      | 2,186,807.32   | 1,472,833.95   |
| 合计      | 204,903,876.94 | 192,208,791.74 |

其他说明：

- 1、物流快递费较上期同期减少 160.44 万元，主要原因为签订新的物流供应商，单价下调；
- 2、折旧及摊销较上期同期增加 410.06 万元，主要原因为陈列柜投入增加；
- 3、广告及咨询费较上期同期增加 512.11 万元，主要原因为媒体广告投入加大；
- 4、物料消耗上期同期减少 176.89 万元，主要原因为电商专用纸箱的成本下降。

## 28、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 薪酬及福利  | 24,652,866.28 | 20,688,769.21 |
| 折旧及摊销  | 6,148,250.30  | 5,191,798.66  |
| 办公费    | 2,920,695.03  | 2,195,725.52  |
| 存货报废   | 1,014,945.09  | 1,697,942.62  |
| 中介及咨询费 | 5,207,160.18  | 2,970,226.42  |
| 差旅费    | 631,806.49    | 1,110,642.57  |
| 交际应酬费  | 1,313,468.36  | 1,298,294.07  |
| 其他     | 2,884,238.64  | 2,378,544.18  |
| 合计     | 44,773,430.37 | 37,531,943.25 |

其他说明：

- 1、薪酬及福利较上年同期增加 396.41 万元，主要原因为职工人数增加；
- 2、中介及咨询费较上年同期增加 223.69 万元，主要原因为上市中介费增加。

## 29、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 人工及福利 | 5,340,017.30 | 3,722,245.83 |
| 材料消耗  | 280,762.20   | 182,452.08   |
| 折旧及摊销 | 383,590.36   | 91,197.05    |
| 其他支出  | 660,389.22   | 306,255.64   |
| 合计    | 6,664,759.08 | 4,302,150.60 |

其他说明：

- 1、人工及福利较上年同期增加 161.78 万元，主要原因为职工人数增加；
- 2、折旧及摊销较上年同期增加 29.24 万元，主要原因为新建研发楼投入使用，折旧费用增加。

## 30、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------|---------------|-------------|
| 利息收入 | -1,915,078.43 | -87,151.36  |
| 手续费  | 100,253.79    | 11,733.64   |
| 汇兑损益 | -85,214.53    | -99,913.17  |
| 合计   | -1,900,039.17 | -175,330.89 |

其他说明：

- 1、利息收入较上年同期增加 182.79 万元，主要原因为募集资金帐户利息收入增加。

## 31、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,343,517.54  | 1,977,776.82 |
| 与收益相关的政府补助 | 20,529,855.99 | 5,833,261.10 |
| 个人所得税手续费返还 | 85,181.58     |              |
| 合计         | 22,958,555.11 | 7,811,037.92 |

## 32、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,774,828.84 | 5,927,400.30 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 8,774,828.84 | 5,927,400.30 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

### 33、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 8,432,740.13 | 1,000,571.83 |
| 合计            | 8,432,740.13 | 1,000,571.83 |

其他说明：

### 34、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | 703,234.70 | -606,307.53 |
| 应收账款坏账损失  | 128,479.71 | -168,593.86 |
| 合计        | 831,714.41 | -774,901.39 |

其他说明：

### 35、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -863,113.04 | -1,531,109.88 |
| 合计                  | -863,113.04 | -1,531,109.88 |

其他说明：

### 36、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 固定资产处置收益  | -485,645.91 |       |

### 37、营业外收入

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 诉讼赔偿及罚没收入 | 377,979.14 |            | 377,979.14    |
| 无需支付款项    | 79,452.98  | 151,617.57 | 79,452.98     |
| 其他        | 42,085.76  | 58,840.85  | 42,085.76     |

|    |            |            |            |
|----|------------|------------|------------|
| 合计 | 499,517.88 | 210,458.42 | 499,517.88 |
|----|------------|------------|------------|

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明:

### 38、营业外支出

单位: 元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 511,879.82   |            | 511,879.82    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 486,924.77   | 520,080.79 | 486,924.77    |
| 滞纳金         |              | 169,033.06 |               |
| 其他          | 72,765.88    | 93,709.13  | 72,765.88     |
| 合计          | 1,071,570.47 | 782,822.98 | 1,071,570.47  |

其他说明:

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 49,834,783.98 | 53,697,254.42 |
| 递延所得税费用 | 12,184,452.79 | 3,721,912.51  |
| 合计      | 62,019,236.77 | 57,419,166.93 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 241,291,278.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 60,322,819.70  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 936,126.82     |
| 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 | 760,290.25     |
| 所得税费用                          | 62,019,236.77  |

其他说明

**40、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 往来款  | 9,289,812.13  | 4,830,798.24  |
| 政府补助 | 26,500,217.99 | 9,518,742.50  |
| 利息收入 | 1,915,078.43  | 87,151.36     |
| 其他   | 584,699.46    | 210,458.42    |
| 合计   | 38,289,808.01 | 14,647,150.52 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 付现费用  | 121,580,555.42 | 120,074,438.04 |
| 往来款   | 4,909,994.97   | 317,570.88     |
| 手续费支出 | 100,253.79     | 11,733.64      |
| 其他    | 599,832.67     | 287,321.22     |
| 合计    | 127,190,636.85 | 120,691,063.78 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额      |
|------|---------------|------------|
| 上市费用 | 21,922,808.78 | 105,660.38 |
| 合计   | 21,922,808.78 | 105,660.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 179,272,042.03 | 167,996,042.21 |
| 加：资产减值准备                         | 31,398.63      | 2,306,011.27   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 28,687,146.01  | 21,066,345.03  |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 2,419,729.95   | 2,346,704.51   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,428,063.12   | 4,910,259.57   |
| 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） | 485,645.91     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 486,924.77     | 520,080.79     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -8,432,740.13  | -1,000,571.83  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -85,214.53     | -99,913.17     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -8,774,828.84  | -5,927,400.30  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 244,632.56     | -866,674.13    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 11,939,820.23  | 4,588,586.64   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 8,300,941.50   | -28,057,348.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -4,743,500.41  | -1,747,169.07  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -11,004,451.71 | 70,607,845.07  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 少以“-”号填列)             |                |                |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 203,255,609.09 | 236,642,797.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --             | --             |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 149,093,134.93 | 71,222,608.58  |
| 减: 现金的期初余额            | 71,222,608.58  | 120,930,812.42 |
| 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          | 77,870,526.35  | -49,708,203.84 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额          |
|--------------|----------------|---------------|
| 一、现金         | 149,093,134.93 | 71,222,608.58 |
| 其中: 库存现金     | 27,444.80      | 35,053.10     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 146,372,426.52 | 68,778,458.05 |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,693,263.61   | 2,409,097.43  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 149,093,134.93 | 71,222,608.58 |

其他说明：

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金  | --         | --     |            |
| 其中：美元 | 119,308.03 | 6.5249 | 778,472.96 |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 应收账款  | --         | --     |            |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 长期借款  | --         | --     |            |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |

其他说明：

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

适用  不适用

## 43、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类          | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-------------|---------------|------|--------------|
| 河南生产线建设项目补助 | 51,734,000.00 | 递延收益 |              |
| 三期工程建设项目补贴  | 36,830,516.65 | 其他收益 | 1,878,059.88 |

|                  |               |      |               |
|------------------|---------------|------|---------------|
| 二期生产线建设补助        | 114,698.76    | 其他收益 | 39,325.32     |
| 土地费用及规费补贴        | 3,520,312.74  | 其他收益 | 104,777.04    |
| 江西农产品加工项目-领军企业补贴 | 4,690,118.61  | 其他收益 | 309,881.39    |
| 三期工业发展基金补贴       | 958,888.09    | 其他收益 | 11,473.91     |
| 萍乡经济技术开发区财政局税收返还 | 18,000,000.00 | 其他收益 | 18,000,000.00 |
| 工业发展金上市扶持资金      | 2,000,000.00  | 其他收益 | 2,000,000.00  |
| 稳岗补贴             | 424,855.99    | 其他收益 | 424,855.99    |
| 其他               | 105,000.00    | 其他收益 | 105,000.00    |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地           | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|--------------|-------|---------------|------|---------|----|------|
|              |       |               |      | 直接      | 间接 |      |
| 甘源食品（安阳）有限公司 | 安阳市   | 安阳市汤阴县工商行政管理局 | 制造业  | 100.00% |    | 新设   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的76.63% (2019年12月31日：85.93%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |      |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款  | 67,170,715.39  | 67,170,715.39  | 67,170,715.39  |      |      |
| 其他应付款 | 34,971,231.51  | 34,971,231.51  | 34,971,231.51  |      |      |
| 小 计   | 102,141,946.90 | 102,141,946.90 | 102,141,946.90 |      |      |

(续上表)

| 项 目   | 上年年末数          |                |                |      |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1年以内           | 1-3年 | 3年以上 |
| 应付账款  | 84,102,448.71  | 84,102,448.71  | 84,102,448.71  |      |      |
| 其他应付款 | 31,150,227.97  | 31,150,227.97  | 31,150,227.97  |      |      |
| 小 计   | 115,252,676.68 | 115,252,676.68 | 115,252,676.68 |      |      |

(三) 市场风险

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。市场风险主

要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年12月31日，公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本节七(四十二)1之说明

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |                |            |                |
|--------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --             | --         | --             |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 963,592,740.13 |            | 963,592,740.13 |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            | 963,592,740.13 |            | 963,592,740.13 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --             | --         | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

采用金融资产可观察收益情况进行估值计量，预期收益率可观察的情况下以预期收益和本金之和确定公允价值，其他情况以本金确定为公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 严斌生              | 参股股东        |
| 萍乡市铭益投资中心（有限 合伙） | 股东          |
| 萍乡市铭智投资中心（有限合伙）  | 股东          |
| 萍乡市铭望投资中心（有限合伙）  | 股东          |

其他说明

## 3、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,066,231.75 | 3,983,730.41 |

## 4、关联方应收应付款项

### （1）应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|-----------------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 萍乡市铭益投资中心(有限合伙) | 21,599.88 | 21,599.88 |
| 其他应付款 | 萍乡市铭智投资中心(有限合伙) | 31,140.05 | 31,140.05 |
| 其他应付款 | 萍乡市铭望投资中心(有限合伙) | 21,599.88 | 21,599.88 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司公开发行募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

| 项目名称                 | 总投资额      | 募集资金承诺投资额 | 截止期末累计投资额 | 项目备案或核准文号                |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
| 年产3.6万吨休闲食品河南生产线建设项目 | 30,760.71 | 30,760.71 | 7,905.72  | 2017-410523-13-03-042717 |
| 营销网络升级及品牌推广项目        | 35,409.71 | 35,409.71 | 4,768.62  | 萍开发改字[2018]124号          |
| 自动化生产线技术改造项目         | 7,735.98  | 7,735.98  | 1,436.88  | 萍开经字[2018]66号            |
| 信息化建设项目              | 5,220.46  | 5,220.46  | 361.87    | 萍开发改字 [2018]16 号         |

|          |           |           |           |                |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 研发中心建设项目 | 4,576.99  | 4,576.99  | 1,466.21  | 萍开发改字[2018]15号 |
| 合计       | 83,703.85 | 83,703.85 | 15,939.29 |                |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2021年3月10日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于设立杭州子公司的议案》，公司以自有金额出资设立“甘源食品(杭州)有限公司”，并于2021年3月16日完成工商设立手续。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项目        | 主营业务收入           | 主营业务成本         |
|-----------|------------------|----------------|
| 瓜子仁系列     | 252,990,199.64   | 146,951,877.04 |
| 青豌豆系列     | 312,364,778.21   | 165,631,616.68 |
| 蚕豆系列      | 222,552,421.48   | 128,215,025.14 |
| 综合果仁及豆果系列 | 205,659,106.39   | 140,546,229.43 |
| 其他系列      | 175,120,130.10   | 121,033,904.04 |
| 小计        | 1,168,686,635.82 | 702,378,652.33 |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

位：元

| 类别             | 期末余额          |         |            |         |               | 期初余额          |         |              |
|----------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例    |               | 金额            | 比例      |              |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 532,687.35    | 3.18%   | 532,687.35 | 100.00% |               | 532,687.35    | 4.35%   | 532,687.35   |
| 其中：            |               |         |            |         |               |               |         |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,202,671.83 | 96.82%  | 457,619.93 | 2.82%   | 15,745,051.90 | 11,706,447.11 | 95.65%  | 586,099.99   |
| 其中：            |               |         |            |         |               |               |         |              |
| 合计             | 16,735,359.18 | 100.00% | 990,307.28 | 5.92%   | 15,745,051.90 | 12,239,134.46 | 100.00% | 1,118,787.34 |

按单项计提坏账准备：

位：元

| 名称           | 期末余额       |            |         |           |
|--------------|------------|------------|---------|-----------|
|              | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由      |
| 北京鲜蜂网络科技有限公司 | 438,363.80 | 438,363.80 | 100.00% | 合同付款发生逾期， |
| 青岛真之味贸易有限公   | 94,323.55  | 94,323.55  | 100.00% | 合同付款发生逾期， |
| 合计           | 532,687.35 | 532,687.35 | --      |           |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额          |            |        |
|-------|---------------|------------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例   |
| 一年以内  | 16,187,126.13 | 452,956.22 | 2.80%  |
| 2-3 年 | 15,545.70     | 4,663.71   | 30.00% |
| 合计    | 16,202,671.83 | 457,619.93 | --     |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 16,187,126.13 |
| 2 至 3 年       | 109,869.25    |
| 3 年以上         | 438,363.80    |
| 4 至 5 年       | 438,363.80    |
| 合计            | 16,735,359.18 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别       | 期初余额       | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额       |
|----------|------------|--------|-------|----|----|------------|
|          |            | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 单项计提坏账准备 | 532,687.35 |        |       |    |    | 532,687.35 |

|           |              |             |  |  |  |            |
|-----------|--------------|-------------|--|--|--|------------|
| 按组合计提坏账准备 | 586,099.64   | -128,479.71 |  |  |  | 457,619.93 |
| 合计        | 1,118,786.99 | -128,479.71 |  |  |  | 990,307.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称          | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------|---------------|-----------------|------------|
| 甘源食品（安阳）有限公司  | 7,128,001.80  | 42.59%          |            |
| 天猫超市          | 3,870,754.80  | 23.13%          | 193,537.74 |
| 家家悦集团股份有限公司   | 1,580,992.19  | 9.45%           | 79,049.61  |
| 康成投资（中国）有限公司  | 763,980.78    | 4.57%           | 38,199.04  |
| 济南历下大润发商贸有限公司 | 576,694.14    | 3.45%           | 28,834.71  |
| 合计            | 13,920,423.71 | 83.19%          |            |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 49,248,020.13 | 2,281,482.77 |
| 合计    | 49,248,020.13 | 2,281,482.77 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 往来款   | 47,227,936.42 | 790,676.24   |
| 押金保证金 | 1,741,994.40  | 1,409,909.00 |
| 备用金   | 675,701.38    | 393,675.81   |
| 其他    | 5,097.09      | 115.55       |
| 合计    | 49,650,729.29 | 2,594,376.60 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 112,785.58     | 33,608.25            | 166,500.00           | 312,893.83 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                    | —                    | —          |
| --转入第二阶段            | -34,656.70     | 34,656.70            |                      |            |
| --转入第三阶段            |                | -30,000.00           | 30,000.00            |            |
| 本期计提                | 12,851.56      | 126,963.77           | -50,000.00           | 89,815.33  |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 90,980.44      | 165,228.72           | 146,500.00           | 402,709.16 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 48,505,764.89 |
| 1 至 2 年      | 693,134.00    |
| 2 至 3 年      | 283,749.43    |
| 3 年以上        | 168,080.97    |
| 3 至 4 年      | 21,580.97     |
| 4 至 5 年      | 30,000.00     |
| 5 年以上        | 116,500.00    |
| 合计           | 49,650,729.29 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
|           |            | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 312,893.83 | 89,815.33 |       |    |    | 402,709.16 |
| 合计        | 312,893.83 | 89,815.33 |       |    |    | 402,709.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 按组合计提坏账准备 | 50,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                     | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------------------|-------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 甘源食品（安阳）有限公司             | 往来款   | 46,686,156.00 | 1 年以内 | 94.03%           |           |
| 王伟胜                      | 押金保证金 | 461,029.00    | 1 年以内 | 0.93%            | 23,051.45 |
| 萍乡经济技术开发区清理拖欠农民工工资工作领导小组 | 押金保证金 | 206,000.00    | 1-2 年 | 0.41%            | 20,600.00 |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 80,412.90     | 1 年以内 | 0.16%            | 4,020.65  |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 60,522.00     | 1-2 年 | 0.12%            | 6,052.20  |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 34,509.43     | 2-3 年 | 0.07%            | 10,352.83 |
| 上海寻梦信息技术有限公司             | 押金保证金 | 21,580.97     | 3-4 年 | 0.04%            | 10,790.49 |
| 浙江天猫技术有限公司               | 押金保证金 | 135,000.00    | 1-2 年 | 0.27%            | 13,500.00 |

|    |    |               |    |        |           |
|----|----|---------------|----|--------|-----------|
| 司  |    |               |    |        |           |
| 合计 | -- | 47,685,210.30 | -- | 96.04% | 88,367.62 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |
| 合计     | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 甘源食品(安阳)有限公司 | 50,000,000.00 |        |      |        |    | 50,000,000.00 |          |
| 合计           | 50,000,000.00 |        |      |        |    | 50,000,000.00 |          |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,168,225,710.83 | 702,378,652.33 | 1,106,508,978.02 | 647,408,403.00 |
| 其他业务 | 3,666,626.39     | 56,887.24      | 2,625,701.32     | 322,669.52     |
| 合计   | 1,171,892,337.22 | 702,435,539.57 | 1,109,134,679.34 | 647,731,072.52 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类      | 分部 1             | 分部 2 | 合计               |
|-----------|------------------|------|------------------|
| 商品类型      | 1,171,892,337.22 |      | 1,171,892,337.22 |
| 其中：       |                  |      |                  |
| 瓜子仁系列     | 252,906,898.78   |      | 252,906,898.78   |
| 青豌豆系列     | 312,321,538.87   |      | 312,321,538.87   |
| 蚕豆系列      | 222,516,748.51   |      | 222,516,748.51   |
| 综合果仁及豆果系列 | 205,451,099.38   |      | 205,451,099.38   |
| 其他系列      | 175,029,425.29   |      | 175,029,425.29   |
| 其他业务收入    | 3,666,626.39     |      | 3,666,626.39     |
| 按经营地区分类   | 1,171,892,337.22 |      | 1,171,892,337.22 |

|         |                  |  |                  |
|---------|------------------|--|------------------|
| 其中：     |                  |  |                  |
| 其他      | 1,203,650.60     |  | 1,203,650.60     |
| 电商      | 136,459,836.40   |  | 136,459,836.40   |
| 东北      | 69,189,695.67    |  | 69,189,695.67    |
| 华北      | 118,959,543.64   |  | 118,959,543.64   |
| 华东      | 276,658,297.62   |  | 276,658,297.62   |
| 华南      | 94,712,185.65    |  | 94,712,185.65    |
| 华中      | 213,602,997.01   |  | 213,602,997.01   |
| 西北      | 92,338,543.95    |  | 92,338,543.95    |
| 西南      | 165,100,960.29   |  | 165,100,960.29   |
| 其他业务收入  | 3,666,626.39     |  | 3,666,626.39     |
| 其中：     |                  |  |                  |
| 按销售渠道分类 | 1,171,892,337.22 |  | 1,171,892,337.22 |
| 其中：     |                  |  |                  |
| 经销模式    | 1,000,373,445.42 |  | 1,000,373,445.42 |
| 电商模式    | 136,459,836.40   |  | 136,459,836.40   |
| 商超模式    | 26,235,634.69    |  | 26,235,634.69    |
| 其他      | 5,156,794.32     |  | 5,156,794.32     |
| 其他业务收入  | 3,666,626.39     |  | 3,666,626.39     |

与履约义务相关的信息：

经销模式收入，履约义务通常在商品交付并完成签收即视作达成，预付款项后发货。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一个月或更短时间内达成。

电子商务销售模式收入通过公司自营电商渠道进行销售的，履约义务通常在商品交付终端客户，款项也同步在平台进行支付即视作达成。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一个月或更短时间内达成；

电子商务销售模式收入通过电商平台销售的，履约义务通常在商品交付并取得电商平台出具的结算文件即视作达成，付款期限一般约定在产品交付并验收后45天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在两个月或更短时间内达成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 47,007,623.91 元，其中，47,007,623.91 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收 | 8,774,828.84 | 5,927,400.30 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 益  |              |              |
| 合计 | 8,774,828.84 | 5,927,400.30 |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明  |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益   | -972,570.68   | 主要系处置固定资产损失、固定资产报废损失                              |
| 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)   | 22,873,373.53 | 详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“43、政府补助”             |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 8,774,828.84  | 主要系购买理财产品的收益                                      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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 | 8,432,740.13  | 主要系未到期理财产品计提的收益                                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -85,127.82    | 详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“37、营业外收入”及“38、营业外支出” |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 85,181.58     | 主要系收到的个税手续费返还                                     |
| 减: 所得税影响额   | 9,777,372.30  |   |
| 合计  | 29,331,053.28 | --  |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 19.53%     | 2.25        | 2.25        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.34%     | 1.88        | 1.88        |

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2020年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。