



合益食品

NEEQ:839822

安徽合益食品股份有限公司



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018年3月，安徽合益食品股份有限公司被授予“2017年度金寨县民营企业（制造业）纳税二十强”。

2018年9月，授于金寨县十大产业扶贫先进企业。

2018年11月，六安市先进节水型企业。

金寨县安全生产先进企业。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、合益食品、股份公司	指	安徽合益食品股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
万联证券、主办券商	指	万联证券股份有限公司
会计师、会计师事务所、大信会所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年度
《董事会议事规则》	指	《安徽合益食品股份有限公司董事会议事规则》
《股东大会议事规则》	指	《安徽合益食品股份有限公司股东大会议事规则》
《公司章程》	指	《安徽合益食品股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
工矿投资	指	金寨县工矿投资有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人潘国霞、主管会计工作负责人杨彪 及会计机构负责人（会计主管人员）杨彪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制及公司治理风险	公司实际控制人潘国霞女士、储修琪先生两人合计直接持有公司 5,000 万股股份，占比 92.70%，在经营管理方面对公司存在较强控制。若其利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响，可能对公司的利益造成一定的损害。
2、产品质量和食品安全风险	公司板栗加工属于农副食品加工行业，承担着服务“三农”、满足居民板栗消费需求、保障板栗相关产品卫生和质量安全的产业功能和社会责任。公司在 2005 年即开始实行板栗产品质量安全追溯系统，利用科技手段保障产品质量安全。虽然公司采取一系列措施严格执行产品质量控制制度，但仍不排除出现产品质量控制失误而导致产品质量和食品安全问题的可能，如公司质检部门未能检测出不合格板栗、生产人员未能严格按照规程操作而使产品质量受损、或者产品运输过程中破损等原因导致产品腐败变质。
3、自然灾害风险	公司产业链的主要环节板栗种植属于种植业，与其他行业(例如第二、三产业)的显著区别在于，其主要生产活动都是在自然条件下露天完成的，更直接、更紧密、更经常地依赖于自然界的自然力量。因此，种植业生产最容易受到自然界的影响。在人类社会所拥有的科学技术手段还不能更好地控制和消除自然界的影响时，种植业生产者就成为受自然灾害(主要是气象灾害、病虫害灾害等)，如干旱、暴风、暴雨、火灾和病虫害等影响最大的风险承担者。如遇到上述自然灾害造成区域内整体减产甚至绝收，

	则将面临原材料供应不足风险。
4、原材料采购价格波动的风险	板栗产量具有大小年的特点，大年即产量高，小年即产量低。公司的原材料主要为板栗，占公司生产成本的比重较大。按板栗的自然生产周期大小年间隔出现，再加上市场消费的变化不定，导致原材料价格波动较为频繁。
5、汇率风险	随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。2018年度，公司产品销售中出口贸易占比 23.50%，均系公司直接出口业务，该出口贸易均以美元进行结算，且公司没有采取购买类似汇率保险产品等来锁定汇率风险手段，以致人民币对美元的汇率波动较大程度上加大了公司的汇率风险，从而影响到公司盈利能力。
6、海外市场需求变动风险	2018年度，公司收入中来自境外客户的比例为 23.50%，较上一年的 22.69%，上升了 0.81%。
7、短期偿债的风险	2018年12月31日，公司短期借款为 7,280.00 万元，均为一年内短期债务，流动比率 0.82，公司存在短期偿债的风险。
8、存货余额较大及周转较慢的风险	2018年12月31日，公司存货账面价值为 4,791.38 万元，存货周转率为 0.78，导致其经营所需的现金流较大，资金周转较慢。
9、公司规模较小、收入较少的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司的资产总额、净资产分别是 156,803,705.10 元、66,318,439.95 元；2018 年度营业收入、净利润分别是 49,243,791.38 元、565,880.71 元。公司自成立以来，净资产规模较小，抗风险能力有待继续加强。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽合益食品股份有限公司
英文名称及缩写	AnHui He Yi Food Co.,Ltd
证券简称	合益食品
证券代码	839822
法定代表人	潘国霞
办公地址	金寨县现代产业园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	潘丽民
职务	董事会秘书
电话	0564-7357567
传真	0564-7355667
电子邮箱	zzpp4611@163.com
公司网址	http://www.heyifood.com
联系地址及邮政编码	金寨县现代产业园 237300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年7月22日
挂牌时间	2016年11月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C13 农副食品加工业-C137 蔬菜、水果和坚果加工-C1372 水果和坚果加工
主要产品与服务项目	公司的主要产品为保鲜板栗、速冻栗仁。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	53,939,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘国霞、储修琪
实际控制人及其一致行动人	潘国霞、储修琪

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9134150077737110XC	否
注册地址	金寨县现代产业园	否
注册资本（元）	53,939,400	否

## 五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱伟光、刘菊仙
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	49,243,791.38	53,407,079.79	-7.80%
毛利率%	17.38%	15.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	565,880.71	682,971.33	-17.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,159,440.31	-3,409,504.67	-7.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.86%	1.05%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.78%	-5.87%	-
基本每股收益	0.01	0.01	

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	156,803,705.10	173,368,568.47	-9.56%
负债总计	90,485,265.15	107,616,009.23	-15.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,318,439.95	65,752,559.24	0.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.22	0.82%
资产负债率%（母公司）	57.71%	62.07%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	0.82	0.81	-
利息保障倍数	1.23	1.46	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	28,203,372.28	4,414,570.66	538.87%
应收账款周转率	3.83	3.13	-
存货周转率	0.78	0.90	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.56%	0.83%	-
营业收入增长率%	-7.80%	-12.78%	-
净利润增长率%	-17.14%	-77.67%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	53,939,400	53,939,400	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	3,777,573.33
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,252.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,725,321.02</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,725,321.02</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付利息	155,875.00	0		
其他应付款	1,582,157.62	1,738,032.62		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。应付利息科目并入其他应付款科目。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版),公司所处细分行业为“C13 农副食品加工业”,细分行业属于“C1372 水果和坚果加工”。公司的主营业务是致力于生态板栗系列产品的初加工与销售业务。公司已取得“熟制板栗及熟制栗仁软包装罐头自动定量包装机的应用”、“熟制板栗及熟制栗仁软包装罐头充氮保鲜工艺”、“熟制板栗及熟制栗仁软包装罐头杀菌过程中减少褐变工艺”等核心技术。公司主要产品为保鲜板栗、速冻栗仁。公司从事板栗产业的时间相对较长,并依托大别山区的地理优势和资源优势,在市场上已经建立了较好的口碑,积累了较完善的采购和营销网络渠道资源,在华东地区具有一定的品牌知名度。公司采取以“直销+经销”的销售模式。报告期内,公司商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内,公司实现营业收入 49,243,791.38 元,比上年同期下降了 7.80%,实现净利润 565,880.71 元,比上年同期下降了 17.14%,归属于挂牌公司股东净利润 565,880.71 元,比上年同期下降了 17.14%。基本每股收益 0.01 元,总资产达到 156,803,705.10 元。公司营业额、净利润较上年同期有小幅下降,属正常变动范围。

总体而言,2018 年度,公司经营稳定,各项业务拓展顺利,供应商渠道稳定,客户范围在进一步扩大。

#### (二) 行业情况

板栗属传统食品,也是传统产业,目前我国北方板栗主要对日本出口,但总体上还远远不足,至于西欧、北美市场,几乎没有开拓。有资料显示,全球板栗年总产量为 70 万吨至 80 万吨,我国板栗年总产量占全球板栗总产量的 60%左右,而全球每年的板栗需求量在 200 万

吨以上，市场缺口很大。同时，我国港、澳、台地区对板栗的需求量日益旺盛，也频频向内地要货，且数量可观。另外板栗的加工业正在起步，如果市场出现饱和，还可以作为多种食品的工业原料，因此其发展前景十分广阔。板栗将成为我国出口食品、药品在国际市场上具有竞争能力和占有大部分市场份额的产品之一。

金寨得天独厚的地理位置、资源优势和全国扶贫开发工作重点县，决定了未来五至十年，要提升金寨农业产业项目。因此，板栗产业发展具有良好的市场前景。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,512,833.01	2.88%	1,835,975.54	1.06%	145.80%
应收票据与应收账款	10,797,705.49	6.89%	7,351,711.25	4.24%	46.87%
存货	47,913,761.55	3.06%	56,319,732.82	32.49%	-14.93%
投资性房地产	2,074,927.42	1.32%			
长期股权投资					
固定资产	66,711,533.12	42.54%	70,664,368.64	40.76%	-5.59%
在建工程	2,226,256.01	1.42%	657,063.06	0.38%	238.82%
短期借款	72,800,000.00	46.43%	84,800,000.00	48.91%	-14.15%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末较上年期末增加 2,676,857.47 元，增加了 145.80%，主要是年前加大货款回笼速度，减少了存货对资金的占用。

2、应收账款：本期应收账款较上年增加 3,445,994.24 元，增长了 46.87%。公司年末应收账款较大，主要是新增安徽老乡鸡餐饮有限公司余额为 61.29 万元，青岛乐驰贸易有限公司余额为 103.84 万元，WOORYANGFROZENFOODCO., LTD(韩国)增加 301.91 万元。

3、投资性房地产：本期新增 207.49 万元，系公司 2018 年新建成厂房一幢 4000 平方米的宿舍楼已投入使用。

4、在建工程：本期较上期增加 156.92 万元，增加了 238.82%，是公司在厂内西边在建厂房等 5000 平方米，预计 2019 年 6 月可投入使用。

5、短期借款：短期借款减少 1200 万元，下降了 14.15%，主要是金寨农商行贷款减少 200 万元，同时金寨县工矿公司的 1000 万元临时借款已归还所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	49,243,791.38	-	53,407,079.79	-	-7.80%
营业成本	40,683,788.50	82.62%	45,229,184.68	84.69%	-10.05%
毛利率%	17.38%	-	15.31%	-	-
管理费用	4,985,294.24	10.12%	5,820,466.99	10.90%	-14.35%
研发费用	0				
销售费用	919,916.66	1.87%	700,923.04	1.31%	31.24%
财务费用	3,585,249.17	7.28%	5,457,576.05	10.22%	-34.31%
资产减值损失	-234,198.28	-0.48%	-599,920.15	-1.12%	-60.96%
其他收益	1,081,573.33	2.19%	724,333.33	1.36%	49.32%
投资收益	1,328,000.00	2.69%	464,000.00	0.87%	186.21%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	705,432.59	1.43%	-3,166,987.16	-5.93%	122.27%
营业外收入	1,500.00	0%	4,567,376.00	8.55%	-99.97%
营业外支出	53,752.31	0.10%	474,900.00	0.89%	-83.68%
净利润	565,880.71	1.15%	682,971.33	1.28%	-17.14%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入下降 7.80%，本期保鲜板栗收入减少 799.14 万元，下降了 40.54%，糖炒板栗流动摊贩的减少，影响了作为糖炒板栗原料的保鲜板栗的销售。
- 2、毛利率上升 2.07%，主要是因为销售产品中速冻栗仁的占比增加所致，2018 年速冻栗仁收入占销售总收入的 70.72%，上年同期为 54.64%。速冻栗仁产品的毛利率比其他产品的毛利率要高 10 个点，所以整体毛利率上升了。
- 3、资产减值损失较上年下降-60.96%，主要坏账准备减少造成的。近两年公司加大催收欠款力度，应收账款和其他应收款总额不断下降，2018 年年末与年初比总额减少 304.13 万元，因此提取的坏账准备也在下降。
- 4、投资收益增长了 186.21%，增加的 86.4 万元是公司投资的两家村镇银行之一金寨徽银村镇银行有限责任公司也开始分红。
- 5、营业利润增加了 122.27%，主要是期间费用下降所致，一方面公司节约不必要的开支，管理费用下降 14.35%，另一方面，通过申请政府的贴息使财务费用下降 34.31%。
- 6、营业外收入减少了 99.97%，主要原因为 2017 年原从经信委申报的有 280 万元技改等补贴资金，原放在其他应付款中，2017 年按政府文件要求转为营业外收入。

7、营业外支出减少 83.68%，主要原因是 2017 年补缴以前年度土地使用税造成的税收滞纳金。  
8、净利润：较同期下降了 17.14%，本期保鲜板栗收入减少 799.14 万元，下降了 40.54%所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	46,545,681.75	48,893,507.76	-4.80%
其他业务收入	2,698,109.63	4,513,572.03	-40.22%
主营业务成本	38,953,041.63	41,062,552.55	-5.14%
其他业务成本	1,730,746.87	4,166,632.13	-58.46%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品分类-保鲜板栗	11,721,861.93	23.80%	19,713,301.03	36.91%
产品分类-速冻栗仁	34,823,819.82	70.72%	29,180,206.73	54.64%
产品分类-仓储收入	1,412,748.87	2.87%	507,419.19	0.95%
产品分类-山芋				
产品分类-大蒜				
产品分类-洋葱			678,286.05	1.27%
产品分类-龙虾	548,717.94	1.11%	3,281,542.00	6.14%
产品分类-虾饼	245,398.34	0.50%	46,324.79	0.09%
产品分类-红豆	454,545.45	0.92%		
产品分类-废料销售	36,699.03	0.07%		
合计	49,243,791.38	100.00%	53,407,079.79	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
地区分类-国内	36,713,989.35	74.56%	41,290,247.79	77.31%
地区分类-国外	12,529,802.03	25.44%	12,116,832.00	22.69%
合计	49,243,791.38	100%	53,407,079.79	100.00%

收入构成变动的原因：

- 1、其他业务收入、其它业务成本较上一年度减少 40.22%、58.46%，主要原因是 2018 年度经营龙虾减少所致，2018 年 54.8 万元，2017 年为 328.15 万元。
- 2、速冻栗仁销售占比增加，这应是将来的趋势，由于保鲜板栗相对保存期较短（6 个月），而速冻栗仁保质期达 2 年，有利于存货及全年销售。
- 3、国内外业务占比与上年基本持平。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	WOOYANGFROZENFOODCO.LTD	8,950,763.1	18.18%	否
2	成都慧昌餐饮有限公司	7,344,827.6	14.92%	否
3	老乡鸡餐饮管理有限公司	4,793,763.36	9.73%	否
4	福建味丰食品有限公司	2,790,769.16	5.67%	否
5	TAIWANHSAOLIAHGKOU.CO.LTD	1,768,461.44	3.59%	否
合计		25,648,584.66	52.09%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	金寨县闫政板栗种植专业合作社	13,500,000	28.43%	否
2	金寨县胜利板栗种植专业合作社	4,320,000	9.10%	否
3	金寨县新林板栗种植专业合作社	4,158,000	8.76%	否
4	金寨县笑开花板栗种植专业合作社	3,375,000	7.11%	否
5	赵培增	2,838,505.5	5.98%	否
合计		28,191,505.5	59.38%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	28,203,372.28	4,414,570.66	538.87%
投资活动产生的现金流量净额	-2,086,578.83	-4,759,929.31	-56.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,439,935.98	1,529,111.68	-1,632.91%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2018 年加大了应收货款催收力度，特别是出口业务，宁愿少出口，也没有让国外客户挤占资金，同时压缩库存，所以存货余额下降明显，故今年经营性现金流较同期增幅较大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：与上期相比下降 56.16%，主要是因为投资收益增加了，2018 年公司投资的两家村镇银行都予以了分红，共 132.80 万元。



3、筹资活动产生的现金流量净额：下降了 1632.91%，主要原因是金寨县工矿有限公司 1000 万元及金寨县农商行的 200 万元贷款没有再续借。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告出具之日，公司不存在控股子公司的情况，拥有两家参股公司。除此之外，公司报告期内无其他控股或参股公司。具体情况如下：

###### ①安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司基本情况

公司名称：安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司

注册号：91341500070920910P

认缴注册资本：5,800.00 万元

实缴注册资本：5,800.00 万元

法定代表人：华阅

注册地址：安徽省六安市金寨县江店镇（新城区）经二路 1025-1029 号

经营范围：许可经营项目：许可该机构经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列的为准。一般经营项目：（无）。

成立日期：2013 年 6 月 8 日

安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司 2018 年末资产总额 100,642.21 万元、净资产 9,503.29 万元、营业收入 3,921.09 万元、净利润 1,407.44 万元，本期对公司影响投资收益 46.40 万元。

###### ②金寨徽银村镇银行有限责任公司基本情况

公司名称：金寨徽银村镇银行有限责任公司

注册号：91341524072351555Q

认缴注册资本：8,000.00 万元

实缴注册资本：8,000.00 万元

法定代表人：潘琨

注册地址：金寨县梅山镇红军大道房管局楼下

经营范围：许可经营项目：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事银行卡业务；从事同业拆借；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项及代理保险业务；经国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。

成立日期：2013 年 6 月 28 日

金寨徽银村镇银行有限责任公司 2018 年末资产总额 185,310.87 万元、净资产 15,745.35 万元、营业收入 7,270.03 万元、净利润 3,600.87 万元，本期对公司影响投资收益 86.40 万元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。上期应付利息并入其他应付款科目。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

合益食品属于食品行业, 其所生产的产品, 对于广大人民群众的生命健康, 具有特别重要的意义, 所承担的产品安全责任重于泰山, 公司一直守信经营, 从未发生过食品安全事件。公司并认真做好每一项对社会有益的工作, 积极参与所在社区服务和力所能及的公益活动, 尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司在 2018 年参与社会扶贫工程的基础上, 继续与金寨县梅山镇南水村结成扶贫对子, 2018 年为南水村解决贫困户就业 101 人, 继续向村集体企业捐资 5.00 万元, 继续积极为村里推销茶叶、香菇等土特产。2018 年 9 月获全县十大产业扶贫企业称号。

另外, 公司积极向县人社局为在公司打工的贫困户职工 36 人申请公益性岗位, 县人社局向每位贫困户职工每月补助 300 元, 时间为三年。

公司在自己发展的同时, 不会忘记所承担的支持国家与社会可持续发展战略的责任, 会积极投身社会公益事业, 积极参与扶贫开发工作, 为促进我县经济社会发展作出表率。

**三、 持续经营评价**

公司主营业务明确, 经营模式稳健, 业务规模和盈利能力均快速提高, 所处行业发展前景较佳。公司拥有创新的商业模式和经营模式、优质的客户资源、较强的技术优势、渠道优势以及管理团队优势。报告期内, 公司纳税记录完整, 诚信合法经营, 业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 具有良好的独立自主经营的能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 公司拥有自己稳定的商业模式, 拥有与当前经营紧密相关的要素或资源, 不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况, 也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此, 公司在可预见的未来具有持续经营能力。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制及公司治理风险

公司实际控制人潘国霞女士、储修琪先生两人合计直接持有公司 5,000 万股股份，占比 92.70%，在经营管理方面对公司存在较强控制。若其利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响，可能对公司的利益造成一定的损害。

风险应对措施：股份公司成立后，公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易、对外担保等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的不当控制及公司治理风险。

#### 2、产品质量和食品安全风险

公司板栗加工属于农副食品加工行业，承担着服务“三农”、满足居民板栗消费需求、保障板栗相关产品卫生和质量安全的产业功能和社会责任。公司在 2005 年即开始实行板栗产品质量安全追溯系统，利用科技手段保障产品质量安全。虽然公司采取一系列措施严格执行产品质量控制制度，但仍不排除出现产品质量控制失误而导致产品质量和食品安全问题的可能，如公司质检部门未能检测出不合格板栗、生产人员未能严格按照规程操作而使产品质量受损、或者产品运输过程中破损等原因导致产品腐败变质。

风险应对措施：公司在 2005 年即开始实行板栗产品质量安全追溯系统，利用科技手段保障产品质量安全。公司将严格按照《食品安全法》等法律法规进行生产经营，认真推行 ISO 9001 质量管理体系、ISO 22000 食品安全管理体系，并一如既往严格执行产品质量控制等一系列内部管控制度，以防范和控制产品质量和食品安全风险。

#### 3、自然灾害风险

公司产业链的主要环节板栗种植属于种植业，与其他行业（例如第二、三产业）的显著区别在于，其主要生产活动都是在自然条件下露天完成的，更直接、更紧密、更经常地依赖于自然界的力量。因此，种植业生产最容易受到自然界的影响。在人类社会所拥有的科学技术手段还不能更好地控制和消除自然界的影响时，种植业生产者就成为受自然灾害（主要是气象灾害、病虫害等），如干旱、暴风、暴雨、火灾和病虫害等影响最大的风险承担者。如遇到上述自然灾害造成区域内整体减产甚至绝收，则将面临原材料供应不足风险。

风险应对措施：公司一方面通过在全国各地分别建立采购渠道，另一方面与本地栗农建立长期合作关系，公司传授栗农种植技术，栗农向公司提供优质的板栗产品。

#### 4、原材料采购价格波动的风险

板栗产量具有大小年的特点，大年即产量高，小年即产量低。公司的原材料主要为板栗，占公司生产成本的比重较大。按板栗的自然生产周期大小年间隔出现，再加上市场消费的变化不定，导致原材料价格波动较为频繁。

风险应对措施：公司通过与其客户协商定价过程中，通常能够将原材料成本的变动转嫁给下游客户，因此能够保证较为稳定的利润空间。

#### 5、汇率风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。2018 年度，公司产品销售中出口贸易占比 23.50%，均系公司直接出口业务，该出口贸易均以美元进行结算，且公司没有采取购买类似汇率保险产品等来锁定汇率风险手段，以致人民币对美元的汇率波动较大程度上加大了公司的汇率风险，从而影响到公司盈利能力。

风险应对措施：公司实施关注人民币汇率情况，进而调整对境外客户的回款周期；另一

方面，公司能够及时的结汇。

#### 6、海外市场需求变动风险

2018 年度，公司收入中来自境外客户的比例为 23.50%，较上一年度 22.69%，较上一年度略有增加 3.57%。

风险应对措施：公司的保鲜板栗主要出口台湾、新加坡、菲律宾，速冻栗仁主要出口韩国；台湾、新加坡、菲律宾、韩国均属于自由贸易经济体，对外开放程度高，地区政治稳定、经济水平发达；另一方面，公司也在积极开拓其他境外市场。

#### 7、短期偿债的风险

2018 年 12 月 31 日，公司短期借款为 7,280.00 万元，流动比率为 0.82。公司存在短期偿债的风险。

风险应对措施：公司与银行的短期短款均是到期后可以展期的，公司计划在贷款到期后继续贷款。

#### 8、存货余额较大及周转较慢的风险

2018 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 4,791.38 万元，存货周转率为 0.78，2018 年公司压缩库存近千万元，但目前库存依然较大，资金周转较慢。

风险应对措施：2019 年第一季度，企业在做好正常业务的同时，全力消化库存，一方面充分利用春节后市场空档，积极推销，一方面通过剥壳把保鲜板栗加工成速冻栗仁，以便于长期贮藏和销售，通过努力，目前库存已降到正常水平。

#### 9、公司规模较小、收入较少的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的资产总额、净资产分别是 156,803,705.10 元、66,318,439.95 元；2018 年度营业收入、净利润分别是 49,243,791.38 元、565,880.71 元。公司自成立以来，净资产规模较小，抗风险能力有待继续加强。

风险应对措施：公司将继续强化板栗系列产品生产优势，把现有业务做大做强的同时，计划向鱼类水产品及其他农副产品市场拓展延伸，进一步扩大公司市场知名度，不断提升公司的抗风险能力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必	临时报告披	临时报告编
-----	------	------	-------	-------	-------

			要决策程序	露时间	号
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	6,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	8,800,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	6,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	8,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	6,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
潘国霞、储修琪	对公司银行贷款提供担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司, 潘国霞、储修琪	安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司对公司提供贷款、潘国霞、储修琪提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-006
总计	-	72,800,000.00			

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

潘国霞、储修琪对公司借款提供担保，安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司与公司存在关联方借款，均未履行必要的决策程序，原因系公司治理意识较为薄弱，公司将会加强公司治理意识。

必要性：实际控制人、控股股东潘国霞、储修琪为公司的贷款提供信用担保，以保证公司能够顺利取得银行贷款，并且以较低的融资成本；关联方安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司为公司按照公允的市场环境提供贷款服务。

持续性：潘国霞、储修琪作为公司的实际控制人、控股股东，能够持续为公司贷款提供



担保；公司可以按照各银行政策，选择贷款银行或单位，而不仅仅限于关联方安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司。

对公司生产经营的影响：实际控制人、控股股东潘国霞、储修琪为公司的贷款提供信用担保确保公司及时取得融资成本交易的贷款，不影响正常的生产经营。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，出具了《关于避免同业竞争的承诺》，声明如下：

“1、本人作为公司的股东，未从事或参与和公司存在同业竞争行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

2、只要本人继续持有公司股份，本人及关联自然人直接或间接控制的单位从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司生产、经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即告知公司，并尽力将该商业机会让予公司；

3、只要本人继续持有股份公司的股份，本人及关联自然人直接或间接控制的单位研究开发的、或从国外引进或与他人合作而开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司享有优先受让、生产的权利；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

实际控制人潘国霞、储修琪出具承诺：2015 年 9 月至未来任何时候不再以任何方式开具任何人名义的公司个人卡，所有收购、采购等经营行为一律通过公司账户结算；同时，对于公司因曾经存在的个人卡结算而可能受到的任何行政处罚或经济损失，本人将承担全部费用、罚金和经济损失，以确保公司利益不受损失。

公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面《关于减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本人将不利用控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员的地位或其他可能影响公司决策的身份，影响安徽合益食品股份有限公司（下文简称“公司”）的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

本承诺函自本人签署之日起生效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。”

4、公司实际控制人潘国霞女士、储修琪先生出具《关于保持公司独立性的承诺》，具体内容如下：

#### 二、保证资产独立完整

(一) 保证公司具备与生产经营有关的研发系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备、知识产权等资产的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；

(二) 保证公司具有独立完整的资产，且资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营；

(三) 保证控股股东及实际控制人控制的其他企业不以任何方式违规占有公司的资金、资产；不以公司的资产为控股股东及实际控制人控制的其他企业的债务提供担保。”

报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均能严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	36,041,930.14	22.98%	抵押贷款
土地使用权	抵押	6,865,600.00	4.38%	抵押贷款
总计	-	42,907,530.14	27.36%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	16,439,400	30.48%	-	16,439,400	30.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,500,000	23.17%	-	12,500,000	23.17%	
	董事、监事、高管	12,500,000	23.17%	-	12,500,000	23.17%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	69.52%	-	37,500,000	69.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,500,000	69.52%	-	37,500,000	69.52%	
	董事、监事、高管	37,500,000	69.52%	-	37,500,000	69.52%	
	核心员工						
总股本		53,939,400	-	0	53,939,400	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	潘国霞	27,500,000		27,500,000	50.98%	20,625,000	6,875,000
2	储修琪	22,500,000		22,500,000	41.72%	16,875,000	5,625,000
3	工矿投资	3,939,400		3,939,400	7.30%		3,939,400
4							
5							
合计		53,939,400	0	53,939,400	100.00%	37,500,000	16,439,400

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东潘国霞女士、储修琪先生系夫妻关系；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为潘国霞女士和储修琪先生，二人系夫妻关系。报告期内，公司控股股东没有发生变化。

潘国霞女士直接持有公司 2,750.00 万股股份，储修琪先生直接持有公司 2,250.00 万股股份，二人合计持有公司 5,000.00 万股股份，占公司股份总数的 92.70%，能够共同对公司股东大会的决策持续实施控制。

潘国霞女士的主要简历为：中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 2 月出生，大专学历，2006 年 7 月毕业于安徽省委党校法律专业。从 1991 年 6 月开始从事农产品个体经营销售；从 1998 年 7 月至 2005 年 5 月，在齐发栗业担任经理；2005 年 5 月至股份公司成立，在有限公司历任董事、总经理等职务；股份公司成立至今，在合益食品担任董事长。

潘国霞女士曾先后当选“2003 年安徽省十届人大代表”、“2013 年安徽省十届妇联执委委员”；2005 年被评为全国“双学双比女能手”；2006 年被评为“六安市十佳农村经纪人”、“六安市农业产业化销售大户”、“全国三八红旗手”；2007 年被评为“第三届中国企业改革十大杰出女性”；2010 年当选“金寨县政协常委”；2011 年被评为“金寨县十佳企业家”等。

储修琪先生的主要简历为：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 11 月出生，初中学历。从 1990 年 6 月开始从事农产品销售个体经营；从 1998 年 7 月至 2005 年 5 月，在齐发栗业担任董事；2005 年 5 月至股份公司成立，在有限公司历任董事、监事；股份公司成立至今，在合益食品担任董事兼总经理。储修琪先生被评为“2006 年省百佳致富带头人称号”；2003-2011 年曾先后当选金寨县政协常委，六安市政协委员；2011 年被评为“金寨县十佳企业家”。

公司控股股东与实际控制人均为潘国霞女士和储修琪先生。报告期内，没有发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	5.22%	2018.07.19-2019.07.19	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	6,000,000.00	8.70%	2018.07.19-2019.07.19	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	6,000,000.00	8.70%	2018.07.25-2019.07.25	否
保证贷款	中国邮政储蓄金寨支行	8,000,000.00	5.22%	2018.06.23-2019.06.23	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	8.48%	2018.07.31-2019.07.31	否

保证贷款	徽商银行股份有限公司六安金寨支行	6,000,000.00	6.34%	2018.08.24-2019.08.24	否
保证贷款	安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	8.70%	2018.08.16-2019.08.15	否
保证贷款	中国建设银行股份有限公司金寨支行	8,800,000.00	5.44%	2018.09.26-2019.09.26	否
保证贷款	中国银行股份有限公司金寨支行	10,000,000.00	5.07%	2018.09.28-2019.05.28	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	9,000,000.00	5.22%	2017.07.12-2018.07.12	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	8.70%	2017.07.17-2018.07.17	否
保证贷款	中国邮政储蓄金寨支行	8,000,000.00	6.09%	2017.10.19-2018.07.18	否
保证贷款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	8.48%	2017.07.29-2018.07.29	否
保证贷款	徽商银行股份有限公司六安金寨支行	6,000,000.00	7.83%	2017.08.21-2018.07.21	否
保证贷款	安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	8.70%	2017.08.02-2018.7.28	否
保证贷款	中国建设银行股份有限公司金寨支行	8,800,000.00	5.43%	2017.09.18-2018.09.17	否
保证贷款	中国银行股	10,000,000.00	5.70%	2017.09.29-2018.09.29	否

	份有限公司 金寨支行				
信用借款	金寨县工矿 投资有限公司	10,000,000.00	4.35%	2017.08.11-2018.02.11	否
组合借款	中国农业发 展银行金寨 县支行	5,000,000.00	4.35%	2013.08.28-2018.08.27	否
合计	-	162,600,000.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
潘国霞	董事长	女	1971年2月	大专	2016.04.12-2019.04.11	否
储修琪	董事、总经理	男	1968年11月	初中	2016.04.12-2019.04.11	是
杨彪	董事、财务总监	男	1970年7月	大专	2016.04.12-2019.04.11	是
黄勇	董事	男	1976年12月	大专	2016.04.12-2019.04.11	是
余海涛	董事	男	1984年2月	本科	2016.04.12-2019.04.11	是
储静	监事会主席	女	1964年5月	中专	2016.04.12-2019.04.11	是
杨明东	监事	男	1987年2月	本科	2016.04.12-2019.04.11	是
余友清	职工代表监事	男	1968年12月	本科	2016.04.12-2019.04.11	是
潘丽民	董事会秘书	男	1959年9月	大专	2016.04.12-2019.04.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控股股东、实际控制人潘国霞，在公司任职董事长，控股股东、实际控制人储修琪，在公司任职董事、总经理，潘国霞、储修琪系夫妻关系，除了上述关系外，与公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
潘国霞	董事长	27,500,000		27,500,000	50.98%	

储修琪	董事、总经理	22,500,000		22,500,000	41.72%	
合计	-	50,000,000	0	50,000,000	92.70%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	53	53
采购人员	3	3
销售人员	3	3
技术人员	5	5
财务人员	4	4
员工总计	75	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	3
专科	6	6
专科以下	66	66
员工总计	75	75

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期内，人员整体情况无变化， 管理队伍、核心团队稳定。

#### 2、薪酬政策

本公司员工薪酬结构包括基本工资、岗位工资、计件工资、工龄工资、奖金、其他福利等。同时依据相关法规，与公司订立劳动合同的员工，在自愿的基础上，均缴纳社会保险，社会保险缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。

### 3、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，进行了多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。为提高公司整体资本运营从业水平，提升规范运作意识，董事会积极组织公司董监高及管理人员参加全国股转公司举办的高管培训和新三板发行人业务培训、证监会安徽省监管局举办的监管课程和主办券商举行的持续督导培训。

为提高生产人员的安全防范意识，杜绝操作不当引发的安全隐患，公司定期邀请安全监管部门专家开展安全生产知识讲座，并制定相应的安全生产考核机制，确保“无安全，不上岗”，增强相关从业人员预防事故、控制职业危害和应急处理的能力。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为0。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构。对现有《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》进行修改，进一步完善了公司各项内控制度。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法合规运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第五次会议:审议并通过了《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于<追认 2017 年度公司日常性关联交易>的议案》、审议通过《关于<追认 2017 年度公司偶发性关联交易>的议案》、审议通过《关于公司执行新会计准则并变更会计政策的议案》、审议通过《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。2、第一届董事会第六次会议:审议并通过了《关于公司<2018 年半年度报告>的议案》。
监事会	2	1、第一届监事会第四次会议:审议并通过了《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于<2017 年度报告及年度报告摘要>的议案》、审议通过《关于<关于追认 2017 年度公司日常性关联交易>的议案》、审议通过《关于<关于追认 2017 年度公司偶发性关联交易>的议案》、审议通过《关于公司执行新会计准则并变更会计政策的议案》。2、第一届监事会第五次会议:审议并通过了《关于公司<2018 年半年度报告>的议案》。
股东大会	1	1、2017 年年度股东大会决议: 审议并通过了《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于<关于

		追认 2017 年度公司日常性关联交易>的议案》、审议通过《关于<关于追认 2017 年度公司偶发性关联交易>的议案》。
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，《公司章程》及“三会议事规则”的制定和内容符合《公司法》等相关法律法规的规定。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。自挂牌以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，不断建立健全公司治理结构，加强内部控制与管理，自主、独立开展生产经营活动，在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司拥有独立的经营场所和完整的业务流程，设置了营销部、采购部、研发品控部、生产部、人事行政部、财务部等职能部门，各部门之间形成完整、闭合、无缝对接的业务流程，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在显失公平的关联交易。报告期内，公司不存在同业竞争的情况。公司业务可独立启动、运转、完成，在业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

#### (二) 资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司成立时股东以净资产方式出资，法律手续完备，不违反法律、法规及规范性文件的规定。公司拥有与生产经营有关的办公场地、办公及机器设备、土地使用权、业务许可等的所有权或者使用权，资产权属清晰、完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。截至本公开转让说明书签署日，公司对所有资产拥有完全支配权，在资产方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

#### (三) 人员独立

公司员工均与公司签署了劳动合同及退休返聘合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规产生，不存在违规兼职情况。根据公司章程，公司董事会由五名董事组成；公司监事会由三名监事组成；公司的高级管理人员为公司总经理、财务总监、董事会秘书，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，在人员方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业人员完全分开。

#### (四) 财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务部共有4名员工，均与公司签署了劳动合同，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，除在公司担任财务人员之外，该4名员工不存在任何兼职情况，亦未在公司的关联公司担任任何职务；公司在中国农业发展银行金寨支行开立基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士公用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，持有

独立的统一社会信用代码为 9134150077737110XC 的《营业执照》(税务登记证), 依法独立进行纳税申报和履行纳税义务, 不存在与股东单位混合纳税的情况。公司在财务方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业财务完全分开。

#### (五) 机构独立

公司持有统一社会信用代码为 9134150077737110XC 的《营业执照》(组织机构代码证); 公司根据《公司法》和《公司章程》的要求, 设置股东大会作为最高权力机构, 设置董事会为常设经营决策机构, 设置监事会为监督机构, 设置董事长负责董事会决议的执行工作, 并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门。公司完全拥有机构设置的自主权, 形成了独立的运营体系, 各机构的运营和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 不受控股股东和实际控制人的干预; 公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度; 公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开, 不存在混合经营、合署办公的情形, 公司机构独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定, 结合公司自身的实际情况制定的, 符合现代企业制度的要求, 在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中, 内部控制制度都能够得到贯彻执行, 对公司的经营风险起到有效的控制作用。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内, 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定, 从公司自身情况出发, 制定会计核算的具体细节制度, 并按照要求进行独立核算, 保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内, 公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度, 在国家政策及制度的指引下, 做到有序工作、严格管理, 继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内, 公司紧紧围绕企业风险控制制度, 在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下, 采取事前防范、事中控制等措施, 从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内, 公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内, 公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司认真执行信息披露义务及管理事务, 提高公司规范运作水平, 增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 提高年报信息披露的质量和透明度, 健全内部约束和责任追究机制。截止报告期末, 公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 32-00002 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	朱伟光、刘菊仙
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审计报告

大信审字[2019]第 32-00002 号

安徽合益食品股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安徽合益食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、 其他信息



贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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。

#### **四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱伟光

中国注册会计师：刘菊仙

中国·北京

二〇一九年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	4,512,833.01	1,835,975.54
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	10,797,705.49	7,351,711.25
其中：应收票据			
应收账款		10,797,705.49	7,351,711.25
预付款项	五（三）	301,760.00	4,765,096.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	513,654.36	6,766,726.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	47,913,761.55	56,319,732.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	466,906.56	
<b>流动资产合计</b>		<b>64,506,620.97</b>	<b>77,039,243.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五（八）	2,074,927.42	
固定资产	五（九）	66,711,533.12	70,664,368.64
在建工程	五（十）	2,226,256.01	657,063.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十一）	6,865,600.00	7,021,840.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	1,418,767.58	1,506,067.15
其他非流动资产	五（十三）		3,479,986.60
<b>非流动资产合计</b>		92,297,084.13	96,329,325.45
<b>资产总计</b>		156,803,705.10	173,368,568.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	72,800,000.00	84,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十五）	144,490.00	141,510.00
其中：应付票据			
应付账款		144,490.00	141,510.00
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	811,689.91	316,187.88
应交税费	五（十七）	2,683,352.27	2,665,283.44
其他应付款	五（十八）	1,818,071.01	1,738,032.62
其中：应付利息			155,875.00
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十九）		5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		78,257,603.19	94,661,013.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十）	12,227,661.96	12,954,995.29

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,227,661.96	12,954,995.29
<b>负债合计</b>		90,485,265.15	107,616,009.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十一）	53,939,400.00	53,939,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	8,072,332.90	8,072,332.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	430,670.70	374,082.63
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	3,876,036.35	3,366,743.71
归属于母公司所有者权益合计		66,318,439.95	65,752,559.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		66,318,439.95	65,752,559.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		156,803,705.10	173,368,568.47

法定代表人：潘国霞

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：杨彪

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（二十五）	49,243,791.38	53,407,079.79
其中：营业收入		49,243,791.38	53,407,079.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		50,947,932.12	57,762,400.28
其中：营业成本	五（二十五）	40,683,788.50	45,229,184.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五(二十六)	1,007,881.83	1,154,169.67
销售费用	五(二十七)	919,916.66	700,923.04
管理费用	五(二十八)	4,985,294.24	5,820,466.99
研发费用		0	
财务费用	五(二十九)	3,585,249.17	5,457,576.05
其中：利息费用		2,818,815.71	4,363,114.74
利息收入		8,751.19	21,966.33
资产减值损失	五(三十)	-234,198.28	-599,920.15
加：其他收益	五(三十一)	1,081,573.33	724,333.33
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十二)	1,328,000.00	464,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		705,432.59	-3,166,987.16
加：营业外收入	五(三十三)	1,500.00	4,567,376.00
减：营业外支出	五(三十四)	53,752.31	474,900.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		653,180.28	925,488.84
减：所得税费用	五(三十五)	87,299.57	242,517.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		565,880.71	682,971.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		565,880.71	682,971.33
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		565,880.71	682,971.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		565,880.71	682,971.33
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：潘国霞

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：杨彪

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,887,092.38	71,426,971.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,613,360.20	1,035,729.52
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	27,380,856.86	30,935,592.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		79,881,309.44	103,398,294.03
购买商品、接受劳务支付的现金		27,261,022.89	59,524,159.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,403,340.66	3,683,097.54
支付的各项税费		1,176,935.01	2,655,666.79
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	19,836,638.60	33,120,799.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		51,677,937.16	98,983,723.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		28,203,372.28	4,414,570.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,328,000.00	464,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			30,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,328,000.00	494,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,414,578.83	5,253,929.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,414,578.83	5,253,929.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,086,578.83	-4,759,929.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		72,800,000.00	84,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,132,123.44
<b>筹资活动现金流入小计</b>		72,800,000.00	85,932,123.44
偿还债务支付的现金		89,800,000.00	77,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,439,935.98	6,603,011.76
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		96,239,935.98	84,403,011.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-23,439,935.98	1,529,111.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,676,857.47	1,183,753.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,835,975.54	652,222.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,512,833.01	1,835,975.54

法定代表人：潘国霞

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：杨彪

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,939,400.00				8,072,332.90				374,082.63		3,366,743.71		65,752,559.24
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	53,939,400.00				8,072,332.90				374,082.63		3,366,743.71		65,752,559.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									56,588.07		509,292.64		565,880.71
（一）综合收益总额											565,880.71		565,880.71
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								56,588.07	-56,588.07				
1. 提取盈余公积								56,588.07	-56,588.07				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	53,939,400.00				8,072,332.90			430,670.70	3,876,036.35			66,318,439.95	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	53,939,400.00				8,072,332.90				305,785.50		2,752,069.51	65,069,587.91	
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	53,939,400.00				8,072,332.90				305,785.50		2,752,069.51	65,069,587.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								68,297.13		614,674.20		682,971.33	
（一）综合收益总额										682,971.33		682,971.33	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								68,297.13		-68,297.13			

1. 提取盈余公积								68,297.13		-68,297.13		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	53,939,400.00				8,072,332.90			374,082.63		3,366,743.71		65,752,559.24

法定代表人：潘国霞

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：杨彪

# 安徽合益食品股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽合益食品股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2005年07月22日经六安市工商行政和质量技术监督管理局批准设立, 并取得注册登记号为9134150077737110XC号的《法人营业执照》。

注册地址: 金寨县现代产业园区

法定代表人: 潘国霞

注册资本: 人民币 5,393.94 万元

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围为: 速冻食品【速冻其他食品(速冻果蔬制品)、(速冻其他类制品)】、炒货食品及坚果制品(烘烤类)生产、销售; 农副产品的种植、收购、销售; 冷库租赁业务。

(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于2019年4月24日批准报出。

### 二、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基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营: 本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2018

年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## (六) 外币业务及外币财务报表折算

### 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 300 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
组合 2	无信用风险组合，主要系股东及其他关联方往来款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (九) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

#### (十) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5-10	4.44-4.80
电子设备	3-5	10	18.00-30.00
运输设备	4	10	22.50
机器设备	3-10	5-10	9.00-30.00
附属设备	3-5	10	18.00-30.00

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (十二) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公



允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十四) 收入

### 1. 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的主要商品分为：保鲜板栗、速冻粟米。

本公司的内销商品在发货后，并对客户确认收到商品后确认收入的实现；本公司外销以产品装船离岸时点作为收入确认的时点，以 FOB 价确认收入。

### 2. 提供服务

本公司按照与提供仓储服务的需求方签订的协议约定的金额和期限，分月确认收入。

## (十五) 政府补助

### 1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2018 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2018 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益（或冲减相关成本费用）；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利

率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,818,071.01	1,738,032.62	应付利息： 155,875.00 其他应付款： 1,582,157.62

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00%、13.00%、10.00%、16.00%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

注：本公司仓储费收入增值税率为 6%，保鲜板栗增值税率 2018 年 5 月 1 日之前为 13%，5 月 1 日之后为 10%，速冻栗仁、山芋等增值税率为 16%。

## (二)重要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，公司坚果初加工业务产品出口采用“免、抵、退”办法计征，其中保鲜板栗出口退税率为 5.00%，速冻栗仁出口退税率为 15.00%，大蒜实行免税政策，不退税；茶籽出口退税率为 5.00%。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	57,627.62	47,829.65
银行存款	4,455,205.39	1,788,145.89
合计	4,512,833.01	1,835,975.54

### (二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	14,676,984.48	11,047,465.44
减：坏账准备	3,879,278.99	3,695,754.19
合计	10,797,705.49	7,351,711.25

#### 1. 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,266,642.48	22.26	3,266,642.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	11,410,342.00	77.74	612,636.51	5.37
组合 1：账龄分析法组合	11,410,342.00	77.74	612,636.51	5.37
组合 2：无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	14,676,984.48	100.00	3,879,278.99	26.43

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,266,642.48	29.57	3,266,642.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,780,822.96	70.43	429,111.71	5.51
组合 1: 账龄分析法组合	7,780,822.96	70.43	429,111.71	5.51
组合 2: 无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,047,465.44	100.00	3,695,754.19	33.45

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
安徽喜利进出口有限公司	3,266,642.48	3,266,642.48	5 年以上	100	
合计	3,266,642.48	3,266,642.48		100	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,567,953.74	5.00	528,397.68	6,979,411.61	5.00	348,970.57
1 至 2 年	842,388.26	10.00	84,238.83	801,411.35	10.00	80,141.14
合计	11,410,342.00		612,636.51	7,780,822.96		429,111.71

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 183,524.80 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
WOUYANGFROZENFOODCO., LTD (韩国)	6,918,031.70	47.14	345,901.59
安徽喜利进出口有限公司	3,266,642.48	22.26	3,266,642.48
TAIWANHSIAOLIANGKOUCLTD (小粮口)	2,492,095.13	16.98	160,786.44
青岛乐驰贸易有限公司	1,038,400.00	7.08	51,920.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
安徽老乡鸡餐饮有限公司	612,900.60	4.18	30,645.03
合计	14,328,069.91	97.64	3,855,895.54

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	279,120.00	92.50	4,420,236.58	92.76
1 至 2 年	12,640.00	4.19	299,860.00	6.30
2 至 3 年	10,000.00	3.31	45,000.00	0.94
合计	301,760.00	100.00	4,765,096.58	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
安徽省中宽贸易有限公司	100,000.00	33.14
张贤群	63,300.00	20.98
安徽博天亚企业管理有限公司	61,000.00	20.21
合肥瑞思知识产权代理有限公司	37,460.00	12.41
安徽利皖投资咨询管理有限公司	30,000.00	9.94
合计	291,760.00	96.68

### (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	544,445.70	7,215,241.25
减：坏账准备	30,791.34	448,514.42
合计	513,654.36	6,766,726.83

#### 1. 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	544,445.70	100.00	30,791.34	5.66
组合 1：账龄分析法组合	544,445.70	100.00	30,791.34	5.66
组合 2：无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
款				
合计	544,445.70	100.00	30,791.34	5.66

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,215,241.25	100.00	448,514.42	6.22
组合 1: 账龄分析法组合	7,215,241.25	100.00	448,514.42	6.22
组合 2: 无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,215,241.25	100.00	448,514.42	6.22

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	473,064.50	5	23,653.22	5,460,194.01	5	273,009.70
1 至 2 年	71,381.20	10	7,138.12	1,755,047.24	10	175,504.72
合计	544,445.70		30,791.34	7,215,241.25		448,514.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期收回或转回坏账准备金额为 417,723.08 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	474,881.20	7,089,665.24
保证金	50,000.00	50,000.00
代扣代缴社保	19,564.50	75,576.01
合计	544,445.70	7,215,241.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------------	--------

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
樊春华	往来款	300,000.00	1年以内	55.10	15,000.00
金寨县闫政板栗种植专业合作社	往来款	150,000.00	1年以内	27.55	7,500.00
安徽老乡鸡餐饮有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	9.18	5,000.00
合计		500,000.00		91.83	27,500.00

## (五) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	997,991.27		997,991.27	1,096,877.60		1,096,877.60
库存商品	46,915,770.28		46,915,770.28	55,222,855.22		55,222,855.22
合计	47,913,761.55		47,913,761.55	56,319,732.82		56,319,732.82

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	466,906.56	
合计	466,906.56	

## (七) 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具						
按成本计量的	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
合计	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00

### 2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
1. 安徽金寨江淮村镇银行	5,800,000.00			5,800,000.00	10.00	464,000.00
2. 金寨徽银村镇银行有限责任公司	7,200,000.00			7,200,000.00	9.00	864,000.00
合计	13,000,000.00			13,000,000.00		1,328,000.00

## (八) 投资性房地产



1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,721,216.28	2,721,216.28
(1) 固定资产转入	2,721,216.28	2,721,216.28
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,721,216.28	2,721,216.28
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	129,257.77	129,257.77
(1) 计提或摊销	129,257.77	129,257.77
(2) 转入	517,031.09	517,031.09
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	646,288.87	646,288.87
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,074,927.41	2,074,927.41
2. 期初账面价值		

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	66,711,533.13	70,664,368.64
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	66,711,533.13	70,664,368.64

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	机器设备	附属设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	60,190,885.66	919,973.17	990,940.17	28,787,517.84	5,575,446.52	96,464,763.36
2. 本期增加金额	4,316,892.54	38,731.03		42,735.04	355,555.54	4,753,914.15
(1) 购置		38,731.03		42,735.04	355,555.54	437,021.61
(2) 在建工程转入	4,316,892.54					4,316,892.54
3. 本期减少金额	2,721,216.28					2,721,216.28
(1) 转入投资性房地产	2,721,216.28					2,721,216.28
4. 期末余额	61,786,561.92	958,704.20	990,940.17	28,830,252.88	5,931,002.06	98,497,461.23
二、累计折旧						

1. 期初余额	11,488,136.38	650,197.54	92,900.64	11,210,597.59	2,358,562.57	25,800,394.72
2. 本期增加金额	2,740,970.28	144,700.46	222,961.53	2,789,553.22	604,378.99	6,502,564.48
(1) 计提	2,740,970.28	144,700.46	222,961.53	2,789,553.22	604,378.99	6,502,564.48
3. 本期减少金额	517,031.09					517,031.09
(1) 转入投资性房地产	517,031.09					517,031.09
4. 期末余额	13,712,075.57	794,898.00	315,862.17	14,000,150.81	2,962,941.56	31,785,928.11
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,074,486.35	163,806.20	675,078.00	14,830,102.07	2,968,060.50	66,711,533.12
2. 期初账面价值	48,702,749.28	269,775.63	898,039.53	17,576,920.25	3,216,883.95	70,664,368.64

固定资产期末余额，金房字第 20130440 号、金房字第 20130441 号、金房字第 20130442 号、金房字第 20130443 号、金房字第 20130444 号、金房字第 20130445 号、金房字第 20130446 号房产抵押给安徽省担保集团金寨分公司，2019 年 5 月 30 日到期。除此之外，固定资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

#### (十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,226,256.01	657,063.06
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,226,256.01	657,063.06

#### 1. 在建工程基本情况

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
消防工程	770,526.52		770,526.52	594,000.00		594,000.00
电力改造	81,439.13		81,439.13	63,063.06		63,063.06
板栗馅车间	512,597.46		512,597.46			
新建生物料车间	861,692.90		861,692.90			
合计	2,226,256.01		2,226,256.01	657,063.06		657,063.06

#### 2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新宿舍楼		4,316,892.54	4,316,892.54		
合计		4,316,892.54	4,316,892.54		

#### (十一) 无形资产

项目	土地使用权	合计

一、账面原值		
1. 期初余额	7,812,000.00	7,812,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,812,000.00	7,812,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	790,160.00	790,160.00
2. 本期增加金额	156,240.00	156,240.00
(1) 计提	156,240.00	156,240.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	946,400.00	946,400.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,865,600.00	6,865,600.00
2. 期初账面价值	7,021,840.00	7,021,840.00

无形资产期末余额，金国用（2012）第 680 号土地抵押给安徽省担保集团金寨分公司，2019 年 5 月 30 日到期。

## （十二）递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	977,517.58	3,910,070.33	1,036,067.15	4,144,268.62
递延收益	441,250.00	1,765,000.00	470,000.00	1,880,000.00
合计	1,418,767.58	5,675,070.33	1,506,067.15	6,024,268.62

## （十三）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
宿舍楼钢材款		2,319,186.60
宿舍楼设备款		1,160,800.00
合计		3,479,986.60

## （十四）短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	66,800,000.00	66,800,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		10,000,000.00
合计	72,800,000.00	84,800,000.00

注：2018 年末本公司短期贷款余额 72,800,000.00 元，其中：①安徽金寨农村商业银行股份有限公司贷款 3,000,000.00 元，由安徽利达融资担保股份有限公司提供合同号委保字（2018）第 090 号的信用担保；安徽金寨农村商业银行股份有限公司贷款 6,000,000.00 元，由安徽利达融资担保股份有限公司提供合同号委保字（2018）第 091 号的信用担保；安徽金寨农村商业银行股份有限公司贷款 6,000,000.00 元，由本公司提供合同号为金寨农村商业银行公司部最高额抵（2018）第 0026 号的抵押担保；安徽金寨农村商业银行股份有限公司贷款 20,000,000.00 元，由安徽省信用担保集团有限公司金寨分公司提供合同号为委保字金分（2018）第 109 号的信用担保；②徽商银行六安金寨支行 6,000,000.00 元，由安徽利达融资担保股份有限公司提供合同号为委保字 2018 第 108 号的信用担保；③安徽金寨江淮村镇银行贷款 5,000,000.00 元，由安徽利达融资担保股份有限公司提供合同号为委保字（2018）第 107 号的信用担保；④中国建设银行股份有限公司金寨支行贷款 8,800,000.00 元，由安徽省信用担保集团有限公司金寨分公司提供合同号为委保字金分（2018）第 110 号的信用担保；⑤中国银行股份有限公司金寨支行贷款 10,000,000.00 元，由安徽省信用担保集团有限公司金寨分公司提供合同号为委保字金分（2018）第 111 号的信用担保；⑥中国邮政银行金寨支行贷款 8,000,000.00 元，由安徽省信用担保集团有限公司金寨分公司提供合同号为委保字金分（2018）第 108 号的信用担保。

#### （十五）应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	144,490.00	141,510.00
合计	144,490.00	141,510.00

#### 应付账款按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,630.00	21,010.00
1 年以上	140,860.00	120,500.00
合计	144,490.00	141,510.00

#### （十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	316,187.88	3,687,631.52	3,192,129.49	811,689.91
二、离职后福利-设定提存计划		211,211.17	211,211.17	
合计	316,187.88	3,898,842.69	3,403,340.66	811,689.91

2. 短期职工薪酬情况

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	316,187.88	3,353,704.00	2,858,201.97	811,689.91
2. 职工福利费		217,826.00	217,826.00	
3. 社会保险费		116,101.52	116,101.52	
其中： 医疗保险费		70,143.36	70,143.36	
工伤保险费		42,733.46	42,733.46	
生育保险费		3,224.70	3,224.70	
合计	316,187.88	3,687,631.52	3,192,129.49	811,689.91

3. 设定提存计划情况

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		181,651.28	181,651.28	
2. 失业保险费		29,559.89	29,559.89	
合计		211,211.17	211,211.17	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	81,861.02	145,648.49
增值税		106,210.77
房产税	2,386,537.31	1,826,470.24
城镇土地使用税	186,000.00	558,000.00
城市维护建设税	13,976.97	13,976.97
教育费附加	8,986.18	8,986.18
地方教育费附加	5,990.79	5,990.79
合计	2,683,352.27	2,665,283.44

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		155,875.00
应付股利		
其他应付款项	1,818,071.01	1,582,157.62
合计	1,818,071.01	1,738,032.62

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		155,875.00

2. 其他应付款

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
扶贫款	1,300,000.00	1,300,000.00
零星工程质保金	10,000.00	131,690.47
往来款	508,071.01	150,467.15
合计	1,818,071.01	1,582,157.62

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	9,034,485.29		564,655.33	8,469,829.96	
土地奖励	2,010,510.00		44,678.00	1,965,832.00	
发改委冷链项目	1,520,000.00		95,000.00	1,425,000.00	
污水处理	360,000.00		20,000.00	340,000.00	
锅炉补贴	30,000.00		3,000.00	27,000.00	
合计	12,954,995.29		727,333.33	12,227,661.96	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	9,034,485.29		564,655.33		8,469,829.96	与资产相关
土地奖励	2,010,510.00		44,678.00		1,965,832.00	与资产相关
发改委冷链项目	1,520,000.00		95,000.00		1,425,000.00	与资产相关
污水处理	360,000.00		20,000.00		340,000.00	与资产相关
锅炉补贴	30,000.00		3,000.00		27,000.00	与资产相关
合计	12,954,995.29		727,333.33		12,227,661.96	

(二十一) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
-------	------	------

投资者名称	期末余额	期初余额
潘国霞	27,500,000.00	27,500,000.00
储修琪	22,500,000.00	22,500,000.00
金寨县工矿投资有限公司	3,939,400.00	3,939,400.00
合计	53,939,400.00	53,939,400.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	8,072,332.90			8,072,332.90
合计	8,072,332.90			8,072,332.90

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	374,082.63	56,588.07		430,670.70
合计	374,082.63	56,588.07		430,670.70

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,366,743.71	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,366,743.71	
加：本期净利润	565,880.71	
减：提取法定盈余公积	56,588.07	10%
期末未分配利润	3,876,036.35	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	46,545,681.75	38,953,041.63	48,893,507.76	41,062,552.55
保鲜板栗	11,721,861.93	9,968,993.91	19,713,301.03	16,746,120.13
速冻栗仁	34,823,819.82	28,984,047.72	29,180,206.73	24,316,432.42
二、其他业务小计	2,698,109.63	1,730,746.87	4,513,572.03	4,166,632.13
仓储收入	1,412,748.87	537,485.66	507,419.19	141,290.13
废料销售	36,699.03			
红豆	454,545.45	461,261.25		
调理食品	245,398.34	208,923.06		
龙虾	548,717.94	523,076.90	3,281,542.00	3,492,099.80
洋葱			678,286.05	505,154.38
虾饼			46,324.79	28,087.82

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	49,243,791.38	40,683,788.50	53,407,079.79	45,229,184.68

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,666.64	17,190.02
教育费附加	8,799.98	10,314.01
地方教育费附加	5,866.65	6,876.01
印花税	1,500.00	4,948.11
城镇土地使用税	372,000.00	558,000.00
房产税	601,759.37	456,617.52
其他	3,289.19	100,224.00
合计	1,007,881.83	1,154,169.67

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	515,826.81	370,654.36
包装费	286,348.10	182,986.57
广告费	117,741.75	147,282.11
合计	919,916.66	700,923.04

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,848,842.69	1,585,927.42
中介服务费	340,309.39	587,535.89
折旧	965,379.69	959,207.60
办公费	485,591.10	838,014.01
板栗改良费用	124,500.00	499,202.50
摊销	156,240.00	156,240.00
保险费	102,588.97	54,704.58
差旅交通费	102,235.05	114,266.91
维修费	146,647.56	132,307.21
业务招待费	100,514.10	84,202.96
其他费用	612,445.69	808,857.91
合计	4,985,294.24	5,820,466.99

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,818,815.71	4,363,114.74
减：利息收入	8,751.19	21,966.33
汇兑损失	240.00	817.98
减：汇兑收益		
手续费支出	5,699.38	7,836.08
其他支出（担保费）	769,245.27	1,107,773.58
合计	3,585,249.17	5,457,576.05

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-234,198.28	-599,920.15
合计	-234,198.28	-599,920.15

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	564,655.33	564,655.33	与资产相关
土地奖励	44,678.00	44,678.00	与资产相关
发改委冷链项目	95,000.00	95,000.00	与资产相关
污水处理	20,000.00	20,000.00	与资产相关
锅炉补贴	3,000.00		与资产相关
现代生态农业产业化发展专项资金	300,000.00		与收益相关
创新驱动奖励等各项补贴	54,240.00		与收益相关
合计	1,081,573.33	724,333.33	

(三十二) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,328,000.00	464,000.00
合计	1,328,000.00	464,000.00

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
政府补助		4,567,376.00	
其他	1,500.00		1,500.00
合计	1,500.00	4,567,376.00	1,500.00

(三十四) 营业外支出

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
滞纳金	3,752.31	390,600.00	3,752.31
对外捐赠	50,000.00	84,300.00	50,000.00
合计	53,752.31	474,900.00	53,752.31

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		63,787.47
递延所得税费用	87,299.57	178,730.04

项目	本期发生额	上期发生额
合计	87,299.57	242,517.51

(三十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	27,380,856.86	30,935,592.85
其中：财务费用-利息收入	8,751.19	21,966.33
政府补助	3,050,240.00	4,567,376.00
往来款	24,320,365.67	26,346,250.52
赔偿款	1,500.00	
支付其他与经营活动有关的现金	19,836,638.60	33,120,799.56
其中：往来款	16,842,438.39	28,818,048.46
营业外支出	53,752.31	474,900.00
财务费用手续费	5,699.38	7,836.08
销售费用	919,916.66	700,923.04
管理费用	2,014,831.86	3,119,091.98

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	565,880.71	682,971.33
加：资产减值准备	-234,198.28	-599,920.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,631,822.25	6,436,023.41
无形资产摊销	156,240.00	156,240.00
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,284,060.98	5,470,888.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,328,000.00	-464,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	87,299.57	178,730.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,405,971.27	-12,169,294.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,037,706.53	10,971,442.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	596,589.25	-6,248,510.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,203,372.28	4,414,570.66

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,512,833.01	1,835,975.54
减：现金的期初余额	1,835,975.54	652,222.51
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	2,676,857.47	1,183,753.03

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,512,833.01	1,835,975.54
其中：库存现金	57,627.62	47,829.65
可随时用于支付的银行存款	4,455,205.39	1,788,145.89
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,512,833.01	1,835,975.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	36,041,930.14	贷款抵押
无形资产	6,865,600.00	贷款抵押
合计	42,907,530.14	

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	直接持股比例 (%)
潘国霞	50.98
储修琪	41.72
合计	92.70

潘国霞与储修琪系夫妻关系，潘国霞为公司董事长及法定代表人，储修琪为公司董事兼总经理。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金寨徽银村镇银行有限责任公司	本公司参股的企业
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	本公司参股的企业
金寨县工矿投资有限公司	本公司股东之一
安徽金寨汇都投资有限公司	本公司实际控制人储修琪参股企业
潘国华	公司控股股东、实际控制人潘国霞的哥哥
金寨县农商板栗种植合作社	潘国华控制的合作社

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:						
金寨县农商板栗种植合作社	采购	保鲜板栗			7,015,729.73	20.13

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘国霞、储修琪	徽商银行股份有限公司金寨六安支行	6,000,000.00	2017-08-16	2018-08-16	是
潘国霞、储修琪	徽商银行股份有限公司金寨六安支行	6,000,000.00	2018-8-24	2019-08-24	否
潘国霞、储修琪	中国银行股份有限公司金寨支行	10,000,000.00	2017-09-29	2018-09-29	是
潘国霞、储修琪	中国银行股份有限公司金寨支行	10,000,000.00	2018-09-28	2019-09-28	否
潘国霞、储修琪	中国建设银行股份有限公司金寨支行	8,800,000.00	2017-09-18	2018-09-17	是
潘国霞、储修琪	中国建设银行股份有限公司金寨支行	8,800,000.00	2018-09-26	2019-09-26	否
潘国霞、储修琪	安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	2017-07-28	2018-07-28	是
潘国霞、储修琪	安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	2018-08-16	2019-08-15	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	20,000,000.00	2017-08-29	2018-08-29	是
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	8,000,000.00	2017-07-17	2018-07-17	是
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	9,000,000.00	2017-07-7	2018-07-7	是
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	20,000,000.00	2018-07-31	2019-07-31	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	3,000,000.00	2018-07-19	2019-07-19	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	6,000,000.00	2018-07-19	2019-07-19	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	6,000,000.00	2018-07-25	2019-07-25	否
潘国霞、储修琪	中国邮政银行金寨支行	8,000,000.00	2017-10-19	2018-07-18	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘国霞、储修琪	中国邮政银行金寨支行	8,000,000.00	2018-06-23	2019-06-23	否

### 3. 关联方贷款

关联方银行	借款合同	借款金额	借款期限	关联关系
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	安徽金寨江淮村镇银行(社)流动资金借款合同(安徽金寨江淮村镇银行(社)流借字第 7867031220170809 号)	5,000,000.00	2017.08.2-2018.07.28	本公司参股公司
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	安徽金寨江淮村镇银行(社)流动资金借款合同安徽金寨江淮村镇银行流借字第 7867661220180432 号	5,000,000.00	2018-8-16-2019-8-15	本公司参股公司

### 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	475,000.00	274,800.00

## 七、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

报告期内，公司无需披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

报告期内，公司无需披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 九、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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)	3,777,573.33	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,252.31	
合计	3,725,321.02	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.86	1.05	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.78	-5.87	-0.06	-0.07

安徽合益食品股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司财务部