



合益食品

NEEQ:839822

安徽合益食品股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020年6月，安徽省省级龙头企业复审通过。

2020年10月获安徽省农业特色产业扶贫十大企业

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	83

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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潘国霞及会计机构负责人（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的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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 83.33%，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 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。2020年 度，公司产品销售中出口贸易占比9.43%，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	2020年度，公司收入中来自境外客户的比例为9.43%，较上一 年度的10.95%有所下降。近几年国外板栗客户需求量下降明显， 再加上受疫情影响，出口呈下降趋势。
7、短期偿债的风险	2020年12月31日，公司短期借款为8,195.00万元，均为一年 内短期债务，流动比率1.07，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	2020年12月31日，公司存货账面价值为5,414.80万元，存货 周转率为0.87，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2020年12月31日，公司的资产总额、净资产分别是 18,109.39万元、8,064.70万元；2020年度营业收入、净利润 分别是4,987.54万元、-326.02万元。公司自成立以来，净资 产规模不大，盈利水平不高，抗风险能力有待加强。
本期重大风险是否发生重大变 化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	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	2020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
国元基金	指	金寨国元农业产业化发展基金有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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 HYSF
证券简称	合益食品
证券代码	839822
法定代表人	潘国霞

二、 联系方式

董事会秘书	潘丽民
联系地址	安徽省金寨县经济开发区
电话	0564-7357567
传真	0564-7355667
电子邮箱	zzpp4611@163.com
公司网址	http://www.heyifood.com
办公地址	安徽省金寨县经济开发区
邮政编码	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

股票交易场所	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	2019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
主要业务	板栗等农副产品的收购、加工、销售。
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。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	59,999,400
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	实际控制人为（潘国霞、储修琪），无一致行动人

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	安徽省六安市金寨县经济开发区	否
注册资本	59,999,400	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	万联证券	
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及连续签字年限	朱伟光	钟能圣
	3 年	1 年
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 15 层	

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	49,875,392.65	46,286,971.88	7.75%
毛利率%	15.49%	17.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,260,209.47	-2,409,211.42	-35.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,988,805.74	-3,212,970.32	55.27%
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）	-5.23%	-3.70%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-8.01%	-4.93%	-
基本每股收益	-0.06	-0.04	-35.32%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	181,093,938.02	144,887,669.58	24.99%
负债总计	100,446,918.96	80,978,441.05	24.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,647,019.06	63,909,228.53	26.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.18	13.44%
资产负债率%（母公司）	55.47%	55.89%	-
资产负债率%（合并）	55.47%	55.89%	-
流动比率	1.07	0.78	-
利息保障倍数	0.35	0.51	-

(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	-28,181,014.66	14,778,152.62	-290.69%

应收账款周转率	2.42	3.46	-
存货周转率	0.87	0.85	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.99%	-7.60%	-
营业收入增长率%	7.75%	-6.00%	-
净利润增长率%	-35.32%	-525.75%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	59,999,400	53,939,400	11.23%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

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）	1,888,596.27
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,000.00
非经常性损益合计	1,728,596.27
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,728,596.27

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

- 1、 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。
- 2、 本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，且全部收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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”，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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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		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	4,539,376.35	2.51%	821,650.14	0.57%	452.47%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	24,607,602.69	13.59%	8,212,883.46	5.67%	199.62%
存货	54,147,950.50	29.91%	42,589,932.68	29.40%	27.14%
投资性房地产	7,363,488.69	4.07%	1,945,669.64	1.34%	278.46%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	55,773,854.55	30.80%	66,021,956.44	45.57%	-15.52%

在建工程	770,526.52	0.43%	1,364,563.11	0.94%	-43.53%
无形资产	6,553,120	3.62%	6,709,360	4.63%	-2.33%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	81,950,000	45.26%	64,000,000	44.17%	28.05%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	12,034,279.94	6.65%	116,521.33	0.08%	10,227.96%
递延收益	10,772,995.30	5.95%	11,500,328.63	7.94%	-6.32%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年增加了 452.47%，一是基期限数字 82.16 万元较小，二是短期借款增加，提高了流动资金比例。
- 2、应收账款较上年增加 199.72%，主要原因是：由于疫情和贸易摩擦影响，对公司销售影响比较大，2020 春节前为减少库存压力，对部分老客户采用了赊销方式，所以造成应收账款增幅较大。
- 3、存货上升了 27.14%，2020 年由于疫情等影响，公司销售受到了很大冲击，尽管采用了很多措施积极应对，但存货水平仍较上年上升幅度较大。
- 4、投资性房地产上升了 278.46%。2020 年 11 月份，在当地政府的引荐和协调下，公司把厂区一间闲置车间出租给了安徽全福鞍座有限公司（雅迪电动车配套产品）使用，故造成投资性房地产上升。
- 5、固定资产下降 15.52%，2020 年整体新增固定资产较小，因投资性房地产转出及折旧影响，使得固定资产下降。
- 6、在建工程下降了 43.53%，主要系生物料车间完工转入固定资产所致。
- 7、短期借款上升了 28.05%，主要原因是年初中国农业发展银行金寨县支行发放了 1000 万元疫情防控专项贷款，安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司增加贷款 400 万，金寨农村商业银行新增贷款 400 万元。
- 8、其他应收款上升 10,227.96%，主要系该部分款项为公司计划用于支付给供应商的采购款，为充分利用短期闲置资金，提前几个月提供给供应商作为周转资金，收取相应利息，货到时候冲抵采购款项。
- 9、递延收益下降 6.32%，系正常摊销所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	49,875,392.65	-	46,286,971.88	-	7.75%
营业成本	42,151,375.70	84.51%	38,330,283.94	82.81%	9.97%
毛利率	15.49%	-	17.19%	-	-
销售费用	34,000.00	0.07%	1,156,251.46	2.50%	-97.06%
管理费用	5,609,424.87	11.25%	4,297,229.49	9.28%	30.54%
研发费用	0	-	0	-	-
财务费用	5,744,213.98	11.52%	5,871,191.32	12.68%	-2.16%
信用减值损失	-1,410,922.43	-2.83%	52,515.22	0.11%	-2,786.69%

资产减值损失	0		0		
其他收益	1,888,596.27	3.79%	908,758.9	1.96%	107.82%
投资收益	1,184,000.00	2.37%	1,184,000.00	2.56%	0.00%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-3,100,209.47	-6.22%	-2,262,332.62	-4.89%	-37.04%
营业外收入	0		0		
营业外支出	160,000	0.32%	105,000	0.23%	52.38%
净利润	-3,260,209.47	-6.54%	-2,409,211.42	-5.20%	-35.32%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入上升了 7.75%，主要原因是仓储收入增加所致。
- 2、营业成本上升 9.97%，系营业收入小幅上升，同时按新准则销售费用转入营业成本所致。
- 3、毛利率下降 1.7 个百分点，公司板栗深加工产品占比小，附加值低，同时国内和国外板栗行情不好，单价和销量均有所下降，导致毛利率下滑。
- 4、销售费用下降了 97.06%，根据新收入准则，将符合合同履约成本的运输费、包装费计入了成本，故本期下降明显。
- 5、管理费用上升 30.54%，主要原因是：公司厂房进行了部分维修，增加费用 65 万元，2019 年末新完工一幢宿舍楼 2020 年增加了折旧费用 30 万元，同时业务招待费有所增加。
- 6、财务费用下降了 2.16%，主要原因是银行担贷款担保费下降所致。
- 7、营业利润下降了 37.04%，主要原因系应收账款和其他应收款 2020 年末较上年同期均上涨幅度较大，提取 141.09 万元坏账准备，导致营业利润下降。
- 8、营业外支出上涨 52.38%，主要是增加了疫情对医疗援助捐款 10 万元。
- 8、净利润下降 35.32%，主要原因是应收账款和其他应收款增加，提取坏账准备增加了信用减值损失造成的。

(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	42,236,059.30	44,434,310.64	-4.95%
其他业务收入	7,639,333.35	1,852,661.24	312.34%
主营业务成本	38,472,824.12	37,495,119.14	2.61%
其他业务成本	3,678,551.58	835,164.80	340.46%

按产品分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率比上
------	------	------	------	------	------	-------

目				比上年同期 增减%	比上年同期 增减%	年同期增 减%
保鲜板栗	7,810,530.52	5,735,754.24	26.56%	-22.81%	-30.22%	41.49%
速冻板栗	34,425,528.78	32,737,069.88	4.90%	0.32%	11.82%	-66.60%
仓储收入	3,664,966.09	175,362.08	95.22%	153.52%	-67.37%	51.57%
调理食品	260,969.03	108,364.15	58.48%	-31.56%	-60.30%	105.84%
龙虾	3,713,398.23	3,394,825.35	8.58%	14,333.62%	13,645.22%	114.45%
合计	49,875,392.65	42,151,375.70				

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
国内	45,173,540.65	37,814,444.20	16.29%	9.60%	9.47%	0.62%
国外	4,701,852.00	4,336,931.50	7.76%	-7.28%	19.35%	-72.62%
合计	49,875,392.65	42,151,375.70	15.49%	7.75%	9.97%	-9.91%

收入构成变动的原因：

- 1、主营业务收入下降 4.95%，其中保鲜板栗下降了 22.81%、速冻栗仁上升 0.32%。主要是受出口减少影响，2020 年保鲜板栗没有出口收入。
- 2、其它业务收入上升了 312.34%，主要原因是仓储收入、龙虾业务都较同期有上升，增加近 600 万元收入。
- 3、国内收入增加 9.60%，国外收入减少 7.28%。2020 年受疫情影响，外销量持续下降，国外毛利率亦有所下滑。

(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	武汉德程商贸有限公司	9,843,156.64	19.74%	否
2	成都慧昌餐饮有限公司	6,700,927.53	13.44%	否
3	TAIWANHSIAOLIAHGKOU.CO.LTD	4,318,541.48	8.66%	否
4	重庆大渡口水产品有限公司	3,712,513.27	7.44%	否
5	韩国五洋 WOORYANGFROZENFOODCO.LTD	3,666,837.50	7.35%	否
	合计	28,241,976.42	56.63%	-

(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	9,575,156.00	21.43%	否
2	金寨县胜利板栗种植专业合作社	8,912,800.00	19.94%	否
3	金寨县永城板栗种植专业合作社	3,157,400.00	7.06%	否
4	刘俊	5,720,600.00	12.80%	否
5	潘国柱	1,388,400.00	3.11%	否
合计		28,754,356.00	64.34%	-

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	-28,181,014.66	14,778,152.62	-290.69%
投资活动产生的现金流量净额	-296,014.93	-3,793,054.05	92.20%
筹资活动产生的现金流量净额	32,194,755.8	-14,676,281.44	319.37%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额下降 290.69%：主要原因是 2020 年末为减少库存压力，向老客户赊销了部分产品，导致应收账款等增幅较大，导致经营性现金流入减少。同时 2020 年收购的板栗原料因丰收的原因也较上年同期增加 57.65%，支出增加，从而影响了经营活动产生的现金流量净额下降。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：与上期相比上升了 92.20%，主要是在投资收入不变的情况下，2020 年对固定资产减少投入 349.70 万元，形成投资活动产生的现金流量净额较同期增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：上升了 319.37%，主要原因一是增加中国农业发展银行金寨县支行的贷款 1000 万元，江淮村镇银行贷款 400 万元，安徽金寨农村商业银行贷款 400 万元；二是新增股东金寨国元农业产业化基金投入 19,999,800.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽金寨江淮村镇银行股份	参股公司	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	1,416,618,277.89	102,212,694.46	42,591,017.05	6,045,864.35

有限公司		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)。				
金寨徽银村镇银行有限责任公司	参股公司	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。	2,360,387,390.72	190,620,624.81	71,649,262.11	20,909,045.69

主要控股参股公司情况说明

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。两家参股村镇银行均为2013年在当地政府的推荐下，并经两家银行的上级管理考核同意参股，主要目的为长期持有分红。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：谢晓干

注册地址：安徽省六安市金寨县梅山镇新城区莲花山路茂大厦一楼。

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2020年末资产总额141,661.83万元、净资产1,0221.27万元，2020年度营业收入4,259.17万元、净利润604.58万元，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：余维胜

注册地址：金寨县梅山镇莲花山路与梅山湖路交叉口汇金财富商厦。

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 2020 年末资产总额 236,038.74 万元、净资产 19,062.06 万元，2020 年度营业收入 7,164.92 万元、净利润 2,090.90 万元，本期对公司影响投资收益 72 万元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
金寨县闫政板栗种植专业合作社	无关联关系	否	2020年12月20日	2021年8月20日	0	11,373,684.76	0	11,373,684.76	-	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	11,373,684.76	0	11,373,684.76	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司对外借款属于为常年供应商提供临时资金周转使用，预计年利率不低于同期银行贷款利率。本次交易系在确保不影响公司正常经营的情况下以公司自有闲置资金向非关联方提供借款。公司加强了对外借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债务给公司财务带来的不利影响，目前，金寨县闫政板栗种植专业合作社信用状况良好，承诺会及时通过供货等方式归还借款，且我公司资金流转良好，故上述借款对我公司无不良影响。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年9月1日	2030年1月1日	挂牌	同业竞争承诺	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	正在履行中

					<p>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；4、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。”</p>	
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	2030年1月1日	挂牌	资金占用承诺	<p>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</p>	正在履行中

董监高	2015年9月1日	2030年1月1日	挂牌	关联交易承诺	失。 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。”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	2030年9月1日	挂牌	保持公司独立性承诺	（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	正在履行中

					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。”
--	--	--	--	--	---

承诺事项详细情况：

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

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	34,468,378.54	19.03%	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,553,120.00	3.62%	贷款抵押
总计	-	-	41,021,498.54	22.65%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司为解决流动资金不足，用上述房产作为抵押。均为正常贷款抵押，对公司没有不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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%	6,060,000	22,499,400	37.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,500,000	23.17%	-	12,500,000	20.83%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	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	62.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,500,000	69.52%	-	37,500,000	62.50%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		53,939,400	-	6,060,000	59,999,400	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

√适用□不适用

2020年12月公司向金寨国元农业产业化发展基金定向发行股票6,060,000股，发行价格为人民币3.3元/股，募集资金总额为人民币19,998,000元。定向发行后，公司总股本增至59,999,400股，金寨国元农业产业化发展基金占比10.10%。

(二) 普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	潘国霞	27,500,000		27,500,000	45.83%	20,625,000	6,875,000		
2	储修琪	22,500,000		22,500,000	37.50%	16,875,000	5,625,000		
3	金寨国元农业产业化发展基金	0	6,060,000	6,060,000	10.10%		6,060,000		
4	工矿投	3,939,400		3,939,400	6.57%		3,939,400		

资								
合计	53,939,400	6,060,000	59,999,400	100%	37,500,000	22,499,400		

普通股前十名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 83.33%，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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告	新增股票挂牌交易日	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体
------	--------	-----------	------	------	------	--------	------	--------------

	时间	期						用途)
1	2020年10月12日	2020年12月31日	3.30	6,060,000	金寨国元农业产业化发展基金	-	19,998,000	归还银行贷款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年12月23日	19,998,000	19,998,000	否	-	0	尚未履行

募集资金使用详细情况：

截至2020年12月31日，公司本次19,998,000元募集资金已使用完毕，募集资金账户余额为666.60元（存款利息），募集资金使用严格按照《股票定向发行说明书》中规定的用途使用，用于归还银行借款。公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	中国农	银行	10,000,000.00	2020年2月	2021年2月	3.85%

	借款	业发展 银行金 寨县支 行			26 日	25 日	
2	保证 借款	安徽金 寨江淮 村镇银 行股份 有限公司	银行	4,000,000.00	2020 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 13 日	6.90%
3	保证 借款	中国邮 政储蓄 银行股 份有限 公司金 寨县支 行	银行	8,000,000.00	2020 年 8 月 31 日	2021 年 8 月 30 日	3.85%
4	保证 借款	中国银 行股份 有限公司 六安分 行	银行	10,000,000.00	2020 年 7 月 23 日	2021 年 7 月 22 日	3.85%
5	保证 借款	中国建 设银行 股份有 限公司	银行	7,950,000.00	2020 年 9 月 23 日	2021 年 9 月 22 日	3.85%
6	保证 借款	安徽金 寨农村 商业银 行股份 有限公司	银行	10,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	7.85%
7	保证 借款	安徽金 寨农村 商业银 行股份 有限公司	银行	6,000,000.00	2020 年 7 月 22 日	2021 年 7 月 22 日	6.05%
8	保证 借款	安徽金 寨农村 商业银 行股份 有限公司	银行	20,000,000.00	2020 年 7 月 22 日	2021 年 7 月 22 日	6.05%

9	保证 借款	徽商银行六安金寨支行	银行	6,000,000.00	2020年8月28日	2021年8月28日	4.35%
10	保证 借款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	银行	6,000,000.00	2020年7月16日	2020年9月9日	7.85%
11	保证 借款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	银行	20,000,000.00	2020年11月27日	2020年12月3日	7.85%
12	保证 借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司金寨县支行	银行	8,000,000.00	2019年7月29日	2020年7月28日	4.79
13	保证 借款	中国银行股份有限公司金寨支行	银行	10,000,000.00	2019年7月8日	2020年7月8日	5.00
14	保证 借款	中国建设银行股份有限公司金寨支行	银行	8,000,000.00	2019年9月21日	2020年9月20日	5.44
15	保证 借款	安徽金寨农村商业银行股份有限公司	银行	6,000,000.00	2019年7月16日	2020年7月16日	8.70%
16	保证	安徽金	银行	6,000,000.00	2019年7月	2020年7月	8.70%

	借款	寨农村 商业银 行股份 有限公司			22 日	22 日	
17	保证 借款	安徽金 寨农村 商业银 行股份 有限公司	银行	20,000,000.00	2019 年 7 月 26 日	2020 年 7 月 26 日	7.83%
18	保证 借款	徽商银 行六安 金寨支 行	银行	6,000,000.00	2019 年 8 月 28 日	2020 年 8 月 28 日	7.61%
合计	-	-	-	171,950,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
潘国霞	董事长	女	1971年2月	2020年9月16日	2023年9月15日
储修琪	董事、总经理	男	1968年11月	2020年9月16日	2023年9月15日
杨彪	董事、财务总监	男	1970年7月	2020年9月16日	2023年9月15日
黄勇	董事	男	1976年12月	2020年9月16日	2023年9月15日
胡其武	董事	男	1987年11月	2020年9月16日	2023年9月15日
曾娅萍	监事	女	1989年9月	2020年9月16日	2023年9月15日
杨明东	监事	男	1987年2月	2020年9月16日	2023年9月15日
余友清	监事	男	1968年12月	2020年9月16日	2023年9月15日
潘丽民	董事会秘书	男	1959年9月	2020年9月16日	2023年9月15日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
潘国霞	董事长	27,500,000		27,500,000	45.83%		
储修琪	董事、总经理	22,500,000		22,500,000	37.50%		
合计	-	50,000,000	-	50,000,000	83.33%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡其武	-	新任	董事	换届
曾娅萍	-	新任	监事	换届
储静	监事	离任	无	换届
余海涛	董事	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

1、胡其武先生，1987 年出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于皖西学院，食品检验专业。先后在大别山科技、东旭大别山及合益食品担任质检、品保等工作，现为合益食品品管部经理。
2、曾娅萍女士，1989 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于江西学院，财会专业。先后在北京、杭州、南京等地企业担任财务工作，现为合益食品主办会计。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	7	2	1	8
生产人员	53	5	3	55
采购人员	3	0	0	3
销售人员	3	0	0	3
技术人员	5	0	0	5
财务人员	4	1	1	4
员工总计	75	8	5	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	3	3
专科	6	9
专科以下	66	66
员工总计	75	78

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

员工集体培训每年开展 1-2 次，主要管理人员培训 3-5 次。目前无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
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。制定了《公司章程》、《募集资金管理制度》，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

- 1、按《中华人民共和国公司法》规定，并经公司第一届第十次董事会审议并提交 2019 年年度股东大会审议通过，重新制定了章程，详见 2020-008 号关于拟修订《公司章程》公告。
- 2、因定向增发，经公司第二届董事会第二次会议审议并提交 2020 年第二次临时股东大会审议通过，对章程注册资金相关部分进行了修改，详见 2020-028 号公告。

(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	5	<p>1、第一届董事会第十次会议: 审议并通过了《关于<2019 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019 年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于<修改公司章程>的议案》、审议通过《关于制订<信息披露事务管理制度>》的议案、审议通过《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十一次会议: 审议通过《2020 年半年度报告》议案。</p> <p>3、第一届董事会第十二次会议: 审议通过《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案、审议通过《关于公司董事换届选举》议案。</p> <p>4、第二届董事会第一次会议: 审议通过《关于选举第二届董事会董事长》的议案、审议通过《关于聘任公司总经理、董事会秘书、财务负责人》的议案。</p> <p>5、第二届董事会第二次会议: 审议通过《关于公司 2020 年第一次股票定向发行说明书》的议案、审议通过《关于设立募集资金专用账户并拟签署募集资金三方监管协议》的议案、审议通过《关于签署附生效条件的<定向发行股票认购合同>及<认购补充协议>》的议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》的议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购权》的议案、审议通过《修改<公司章程>》的议案、审议通过《关于建立<募集资金管理制度>》的议案、审议通过《提议召开 2020 年第二次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	5	<p>1、第一届监事会第八次会议: 审议并通过了《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于<2019 年</p>

		<p>度报告及年度报告摘要》的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第九次会议：审议通过《2020年半年度报告》议案。</p> <p>3、第一届监事会第十次会议：审议通过《关于公司监事换届选举》议案。</p> <p>4、第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举监事会主席》议案。</p> <p>5、第二届监事会第二次会议：审议通过《关于公司2020年第一次股票定向发行说明书》的议案、审议通过《关于设立募集资金专用账户并拟签署募集资金三方监管协议》的议案、审议通过《关于签署附生效条件的〈定向发行股票认购合同〉及〈认购补充协议〉》的议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》的议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购权》的议案、审议通过《修改〈公司章程〉》的议案、审议通过《关于建立〈募集资金管理制度〉》的议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2019年年度股东大会决议：审议并通过了《关于〈2019年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2020年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2019年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于〈修改公司章程〉的议案》。</p> <p>2、2020年第一次临时股东大会决议：审议通过《关于公司董事换届选举》的议案、审议通过《关于公司监事换届选举》的议案。</p> <p>3、2020年第二次临时股东大会决议：审议通过《关于公司2020年第一次股票定向发行说明书》的议案、审议通过《关于设立募集资金专用账户并拟签署募集资金三方监管协议》的议案、审议通过《关于签署附生效条件的〈定向发行股票认购合同〉及〈认购补充协议〉》的议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》的议案、审议通过《关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购权》的议案、审议通过《修改〈公司章程〉》的议案、审议通过《关于建立〈募集资金管理制度〉》的议案。</p>

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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会检查公司的财务，对公司的重大事项、关联交易、财务活动以及董事、高级管理人员执行职责的合法、合规性进行有效监督，未发现公司生产经营管理活动存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在有同业竞争或显失公平的关联交易，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动、人事和工资管理等制度，公司员工的劳动人事关系、社会福利完全独立管理。

3、资产独立：公司资产权属清晰，公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权，并完全独立运营。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层；建立了完善的组织结构，科学地划分了每个部门的责、权、利，形成了互相制衡、独立完整的销售、研发和后勤支持系统，依法独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营及合署办公的情形。

5、财务独立：公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，建立了规范有效的财务管理制度。公司的财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其它企业兼职的情况。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

(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。在公司运营中内部管理制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的防范和控制作用，并能促进公司的各经营管理体系顺畅运行。由于内部控制是一项长期、持续的系统工程，报告期内公司根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善，公司将进一步修订和完善内部管理制度，建立系统的内控体系。

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，公司遵守国家法律法规及政策，深入贯彻和落实公司财务管理制度，做到严格管理、有序工作。

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、事中控制等风险防范措施措施，保障公司生产经营正常进行。报告期内，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

公司制定的《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，明确了在年度报告信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度，提高了年度报告信息披露的质量和透明度，确保了公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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性段落 <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[2021]第 32-10020 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	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱伟光 3 年	钟能圣 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

大信审字[2021]第 32-10020 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 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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 2020 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，就可能导致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，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 · 北京中国注册会计师：钟能圣

二〇二一年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	4,539,376.35	821,650.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	(二)	24,607,602.69	8,212,883.46
应收款项融资			
预付款项	(三)	178,040.00	2,728,244.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	12,034,279.94	116,521.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	54,147,950.50	42,589,932.68
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			
流动资产合计		95,507,249.48	54,469,231.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	(六)	13,000,000	13,000,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七)	7,363,488.69	1,945,669.64
固定资产	(八)	55,773,854.55	66,021,956.44
在建工程	(九)	770,526.52	1,364,563.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十)	6,553,120.00	6,709,360.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	1,376,888.78	1,376,888.78
其他非流动资产	(十二)	748,810.00	
非流动资产合计		85,586,688.54	90,418,437.97
资产总计		181,093,938.02	144,887,669.58
流动负债：			
短期借款	(十三)	81,950,000	64,000,000
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	(十四)	241,102.99	617,142.52
预收款项	(十五)	816,326.57	
合同负债			
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	(十六)	857,503.71	1,125,260.02
应交税费	(十七)	4,112,052.25	3,328,166.27
其他应付款	(十八)	1,696,938.14	407,543.61
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		89,673,923.66	69,478,112.42
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	(十九)	10,772,995.30	11,500,328.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,772,995.30	11,500,328.63
负债合计		100,446,918.96	80,978,441.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	59,999,400.00	53,939,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	22,010,332.90	8,072,332.90
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十二)	430,670.70	430,670.70
一般风险准备			
未分配利润	(二十三)	-1,793,384.54	1,466,824.93
归属于母公司所有者权益合计		80,647,019.06	63,909,228.53
少数股东权益			
所有者权益合计		80,647,019.06	63,909,228.53
负债和所有者权益总计		181,093,938.02	144,887,669.58

法定代表人：潘国霞 主管会计工作负责人：潘国霞 会计机构负责人：杨彪

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		49,875,392.65	46,286,971.88
其中：营业收入	(二十四)	49,875,392.65	46,286,971.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,637,275.96	50,694,578.62
其中：营业成本	(二十四)	42,151,375.70	38,330,283.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十五)	1,098,261.41	1,039,622.41
销售费用	(二十六)	34,000.00	1,156,251.46
管理费用	(二十七)	5,609,424.87	4,297,229.49
研发费用			
财务费用	(二十八)	5,744,213.98	5,871,191.32
其中：利息费用		4,997,384.40	4,830,371.23
利息收入		12,891.79	10,321.21
加：其他收益	(二十九)	1,888,596.27	908,758.90
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十)	1,184,000	1,184,000
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（三十一）	-1,410,922.43	52,515.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,100,209.47	-2,262,332.62
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	（三十二）	160,000	105,000
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,260,209.47	-2,367,332.62
减：所得税费用	（三十三）		41,878.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,260,209.47	-2,409,211.42
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,260,209.47	-2,409,211.42
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,260,209.47	-2,409,211.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,260,209.47	-2,409,211.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		-0.06	-0.04
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.04
(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：潘国霞 会计机构负责人：杨彪

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		38,826,740.49	53,939,744.58
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			
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		710,031.37	611,659.18
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	2,365,337.72	25,172,182.34
经营活动现金流入小计		41,902,109.58	79,723,586.10
购买商品、接受劳务支付的现金		50,784,203.46	32,213,296.81
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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付的现金		3,042,200.71	3,135,452.45
支付的各项税费		843,769.10	631,913.69
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	15,412,950.97	28,964,770.53
经营活动现金流出小计		70,083,124.24	64,945,433.48
经营活动产生的现金流量净额		-28,181,014.66	14,778,152.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,184,000.00	1,184,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,184,000.00	1,184,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,480,014.93	4,977,054.05
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			
投资活动现金流出小计		1,480,014.93	4,977,054.05
投资活动产生的现金流量净额		-296,014.93	-3793054.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,998,000.00	
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		107,950,000	64,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		127,948,000	64,000,000
偿还债务支付的现金		90,000,000	72,800,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,753,244.20	5,876,281.44
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			
筹资活动现金流出小计		95,753,244.20	78,676,281.44
筹资活动产生的现金流量净额		32,194,755.8	-14,676,281.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,717,726.21	-3,691,182.87

加：期初现金及现金等价物余额		821,650.14	4,512,833.01
六、期末现金及现金等价物余额		4,539,376.35	821,650.14

法定代表人：潘国霞 主管会计工作负责人：潘国霞 会计机构负责人：杨彪

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,939,400				8,072,332.90				430,670.70		1,466,824.93		63,909,228.53
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				8,072,332.90				430,670.70		1,466,824.93		63,909,228.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,060,000.00				13,938,000.00						-3,260,209.47		16,737,790.53
（一）综合收益总额											-3,260,209.47		-3,260,209.47
（二）所有者投入和减少资本	6,060,000.00				13,938,000.00								19,998,000.00
1. 股东投入的普通股	6,060,000.00				13,938,000.00								19,998,000.00
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												
1. 提取盈余公积												
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、本年期末余额	59,999,400.00			22,010,332.90				430,670.70	-1,793,384.54		80,647,019.06	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	53,939,400				8,072,332.90				430,670.70		3,876,036.35		66,318,439.95
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				8,072,332.90				430,670.70		3,876,036.35		66,318,439.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,409,211.42		-2,409,211.42
（一）综合收益总额											-2,409,211.42		-2,409,211.42
（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													
1. 提取盈余公积													
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、本年期末余额	53,939,400				8,072,332.90				430,670.70			1,466,824.93	63,909,228.53

法定代表人：潘国霞

主管会计工作负责人：潘国霞 会计机构负责人：杨彪

三、 财务报表附注

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5,999.94万元

(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2021年4月28日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营：

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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2020

年 12 月 31 日的财务状况、2020 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) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债

公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司除了单项评估信用风险的应收账款外，根据信用风险特征将应收票据、应

收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、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五五摊销法摊销。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十) 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。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十一) 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：房屋及建筑物、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。

（十二）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。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

（十五） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

(十八) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，并对方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。

(十九) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在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。

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。与收益相关

的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十一) 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。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬

转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（十八）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，且全部收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日资产负债表无影响。

3. 会计估计变更及其影响

本公司本期无会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目增值额	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳所得税额	25%

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	20,428.48	9,237.48
银行存款	4,518,947.87	812,412.66
合计	4,539,376.35	821,650.14

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,266,642.48	11.17	3,266,642.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,976,054.59	88.83	1,368,451.90	5.27
其中：组合 1：账龄组合	25,976,054.59	88.83	1,368,451.90	5.27
合计	29,242,697.07	100.00	4,635,094.38	15.85

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,266,642.48	27.12	3,266,642.48	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,778,694.65	72.88	565,811.19	6.45
其中：组合 1：账龄组合	8,778,694.65	72.88	565,811.19	6.45
合计	12,045,337.13	100.00	3,832,453.67	31.82

(1) 期末单项评估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	预期信用损失率 (%)	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	100.00	
合计	3,266,642.48	3,266,642.48			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 组合 1：账龄组合的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	24,583,071.07	5.00	1,229,153.55	6,241,165.50	5.00	312,058.27
1 至 2 年	1,392,983.52	10.00	139,298.35	2,537,529.15	10.00	253,752.92
合计	25,976,054.59		1,368,451.90	8,778,694.65		565,811.19

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 802,640.71 元。

3. 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
武汉德程商贸有限公司	4,777,767.00	16.34	238,888.35

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
成都慧昌餐饮有限公司	4,572,048.11	15.63	228,602.41
WOUYANG FROZEN FOOD CO., LTD	4,536,100.85	15.51	270,268.22
安徽兴合水产有限公司	3,779,178.47	12.92	188,958.92
TAIWAN HSIAO LIANG KOU CO., LTD	3,552,349.99	12.15	177,617.50
合计	21,217,444.42	72.55	1,104,335.40

(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	178,040.00	100.00	2,728,244.00	100.00
合计	178,040.00	100.00	2,728,244.00	100.00

2. 预付款项金额大额单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
枣庄冰慧制冷设备有限公司	178,040.00	100.00
合计	178,040.00	100.00

(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	12,667,663.10	141,622.77
减：坏账准备	633,383.16	25,101.44
合计	12,034,279.94	116,521.33

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	12,555,684.76	
保证金	72,381.20	74,500.00
代扣代缴社保	39,597.14	45,741.57
其他		21,381.20
合计	12,667,663.10	141,622.77

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	12,595,281.90	99.43	.	47.13

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 至 2 年	1,000.00	0.01	3,500.00	2.47
2 至 3 年			71,381.20	50.40
3 至 4 年	71,381.20	0.56	141,622.77	100.00
合计	12,667,663.10	100.00	216,503.97	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	25,101.44			25,101.44
本期计提	608,281.72			608,281.72
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	633,383.16			633,383.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
金寨县闫政板栗种植专业合作社	资金往来	11,373,684.76	1 年以内	89.79	568,684.24
施善芳	代垫款	535,000.00	1 年以内	4.22	26,750.00
安徽省金寨县齐发栗业有限公司	资金往来	415,000.00	1 年以内	3.28	20,750.00
金寨县笑开花板栗种植专业合作社	资金往来	80,000.00	1 年以内	0.63	4,000.00
金寨县新林板栗种植专业合作社	资金往来	66,000.00	1 年以内	0.52	3,300.00
合计		12,469,684.76		98.44	623,484.24

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	1,877,800.09		1,877,800.09	1,593,972.34		1,593,972.34
周转材料	25,646.02		25,646.02	25,646.02		25,646.02
库存商品	52,244,504.39		52,244,504.39	40,970,314.32		40,970,314.32
合计	54,147,950.50		54,147,950.50	42,589,932.68		42,589,932.68

(六) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
安徽金寨江淮村镇银行	5,800,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00	464,000.00		
金寨徽银村镇银行有限责任公司	7,200,000.00	7,200,000.00	7,200,000.00	720,000.00		
合计		13,000,000.00	13,000,000.00	1,184,000.00		

(七) 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	2,721,216.28	2,721,216.28
2. 本期增加金额	5,823,702.70	5,823,702.70
(1) 固定资产转入	5,823,702.70	5,823,702.70
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,544,918.98	8,544,918.98
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	775,546.64	775,546.64
2. 本期增加金额	405,883.65	405,883.65
(1) 计提或摊销	405,883.65	405,883.65
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,181,430.29	1,181,430.29
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,363,488.69	7,363,488.69
2. 期初账面价值	1,945,669.64	1,945,669.64

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	55,773,854.55	66,021,956.44
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	55,773,854.55	66,021,956.44

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	67,610,264.62	28,830,252.88	958,704.20	990,940.17	5,946,046.31	104,336,208.18
2. 本期增加金额	590,264.46	1,014,723.77		250,265.49	76,548.67	1,931,802.39
(1) 购置		688,000.00		250,265.49	76,548.67	1,014,814.16
(2) 在建工程转入	590,264.46	326,723.77				916,988.23
3. 本期减少金额	5,823,702.70					5,823,702.70
(1) 转入投资性房地产	5,823,702.70					5,823,702.70
4. 期末余额	62,376,826.38	29,844,976.65	958,704.20	1,241,205.66	6,022,594.98	100,444,307.87
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,713,394.08	16,708,309.16	860,974.17	538,823.71	3,492,750.62	38,314,251.74
2. 本期增加金额	3,303,645.51	2,684,894.27	16,420.44	222,961.54	534,163.47	6,762,085.23
(1) 计提	3,303,645.51	2,684,894.27	16,420.44	222,961.54	534,163.47	6,762,085.23
3. 本期减少金额	405,883.65					405,883.65
(1) 转入投资性房地产	405,883.65					405,883.65
4. 期末余额	19,611,155.94	19,393,203.43	877,394.61	761,785.25	4,026,914.09	44,670,453.32
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	42,765,670.44	10,451,773.22	81,309.59	479,420.41	1,995,680.89	55,773,854.55
2. 期初账面价值	50,896,870.54	12,121,943.72	97,730.03	452,116.46	2,453,295.69	66,021,956.44

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	770,526.52	1,364,563.11
工程物资		
减：减值准备		
合计	770,526.52	1,364,563.11

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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	770,526.52		770,526.52
电力改造				81,439.13		81,439.13
板栗馅车间				512,597.46		512,597.46
合计	770,526.52		770,526.52	1,364,563.11		1,364,563.11

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

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	1,102,640.00	1,102,640.00
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	1,258,880.00	1,258,880.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,553,120.00	6,553,120.00
2. 期初账面价值	6,709,360.00	6,709,360.00

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	964,388.78	3,857,555.11	964,388.78	3,857,555.11
递延收益	412,500.00	1,650,000.00	412,500.00	1,650,000.00
合计	1,376,888.78	5,507,555.11	1,376,888.78	5,507,555.11

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,525,922.43	
可抵扣亏损	6,430,455.31	4,581,168.27
合计	7,956,377.74	4,581,168.27

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度	930,060.05	930,060.05	
2024 年度	3,651,108.22	3,651,108.22	
2025 年度	1,849,287.04		

年度	期末余额	期初余额	备注
合计	6,430,455.31	4,581,168.27	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付装修款	748,810.00	
合计	748,810.00	

(十三) 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	10,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	71,950,000.00	58,000,000.00
合计	81,950,000.00	64,000,000.00

注：截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司以自有房地产和土地使用权设定抵押的借款余额 1,000.00 万元；以安徽省信用担保集团有限公司金寨分公司、安徽利达融资担保股份有限公司和公司实际控制人潘国霞、储修琪提供个人连带责任担保的保证借款余额为 7,195.00 万元。

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	241,102.99	599,742.52
1 年以上		17,400.00
合计	241,102.99	617,142.52

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	816,326.57	
合计	816,326.57	

(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
短期薪酬	1,125,260.02	2,751,155.55	3,018,911.86	857,503.71
离职后福利-设定提存计划		25,315.85	25,315.85	
合计	1,125,260.02	2,776,471.40	3,044,227.71	857,503.71

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,125,260.02	2,482,527.00	2,750,283.31	857,503.71
职工福利费		221,103.58	221,103.58	
社会保险费		47,524.97	47,524.97	
其中：医疗保险费		44,778.52	44,778.52	
工伤保险费		2,746.45	2,746.45	
合计	1,125,260.02	2,751,155.55	3,018,911.86	857,503.71

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
基本养老保险		21,548.80	21,548.80	
失业保险费		3,767.05	3,767.05	
合计		25,315.85	25,315.85	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	254,972.29	27,638.88
企业所得税	81,861.02	81,861.02
房产税	3,628,238.31	3,003,712.43
土地使用税	93,000.00	186,000.00
城市维护建设税	26,490.31	13,976.97
教育费附加	27,490.31	14,976.97
合计	4,112,052.24	3,328,166.27

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,696,938.14	407,543.61
合计	1,696,938.14	407,543.61

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
零星工程质保金		243,898.14
往来款	1,540,000.00	100,000.00
押金		50,085.47

款项性质	期末余额	期初余额
煤炭款	137,138.14	
其他	19,800.00	13,560.00
合计	1,696,938.14	407,543.61

(十九) 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
政府补助	11,500,328.63		727,333.33	10,772,995.30	
合计	11,500,328.63		727,333.33	10,772,995.30	

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	7,905,174.63		564,655.33		7,340,519.30	与资产相关
土地奖励	1,921,154.00		44,678.00		1,876,476.00	与资产相关
发改委冷链项目	1,330,000.00		95,000.00		1,235,000.00	与资产相关
污水处理	320,000.00		20,000.00		300,000.00	与资产相关
锅炉补贴	24,000.00		3,000.00		21,000.00	与资产相关
合计	11,500,328.63		727,333.33		10,772,995.30	

(二十) 股本

项目	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	53,939,400.00	6,060,000.00				6,060,000.00	59,999,400.00

注：本期增减变动情况详见（二十一）、资本公积。

(二十一) 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	13,938,000.00		22,010,332.92
合计	8,072,332.90	13,938,000.00		22,010,332.92

注：根据本公司 2020 年第二次临时股东大会决议，本公司于 2020 年 11 月 30 日采用非公开发行的方式，向金寨国元农业产业化发展基金有限公司定向发行 606.00 万股，其中 606.00 万元计入股本，1,393.80 万元计入资本公积。

(二十二) 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	430,670.70			430,670.70
合计	430,670.70			430,670.70

(二十三) 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	1,466,824.93	
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	1,466,824.93	
加：本期净利润	-3,260,209.47	
期末未分配利润	-1,793,384.54	

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

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	42,236,059.30	38,472,824.12	44,434,310.64	37,495,119.14
保鲜板栗	7,810,530.52	5,735,754.24	10,119,046.31	8,219,294.02
速冻板栗	34,425,528.78	32,737,069.88	34,315,264.33	29,275,825.12
二、其他业务小计	7,639,333.35	3,678,551.58	1,852,661.24	835,164.80
仓储收入	3,664,966.09	175,362.08	1,445,629.42	537,485.66
调理食品	260,969.03	108,364.15	381,304.39	272,980.91
龙虾	3,713,398.23	3,394,825.35	25,727.43	24,698.23
合计	49,875,392.65	42,151,375.70	46,286,971.88	38,330,283.94

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	保鲜板栗	速冻板栗	其他业务收入
在某一时点确认	7,810,530.52	34,425,528.78	3,974,367.26
在某一时段内确认			3,664,966.09
合计	7,810,530.52	34,425,528.78	7,639,333.35

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	661,006.65	638,021.27
土地使用税	372,000.00	372,000.00
城市维护建设税	32,526.93	10,473.32
教育费附加	32,526.93	10,473.32
印花税	200.90	8,654.50
合计	1,098,261.41	1,039,622.41

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		611,426.52
包装费		419,280.38
广告费	34,000.00	110,000.00
商品维修费		15,544.56
合计	34,000.00	1,156,251.46

注：根据新收入准则，将符合合同履约成本的运输费、包装费计入成本。

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,275,939.01	1,582,572.56
中介服务费	266,693.22	138,867.93
折旧	1,298,252.27	848,268.98
办公费	808,107.92	506,033.61
板栗改良费用	50,000.00	137,498.55
摊销	156,240.00	156,240.00
保险费	20,877.30	123,295.52
差旅交通费	30,031.26	98,568.46
维修费	810,611.62	161,065.47
业务招待费	282,880.34	19,349.05
其他费用	609,791.93	525,469.36
合计	5,609,424.87	4,297,229.49

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,997,384.40	4,833,075.79
减：利息收入	12,891.79	13,071.86
手续费支出	3,861.57	7,981.74
其他支出	755,859.80	1,043,205.65
合计	5,744,213.98	5,871,191.32

(二十九) 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	3,000.00	与资产相关
重点企业稳岗补贴	464,578.00		与收益相关
林业补贴	200,000.00		与收益相关
土地税减免	460,938.34		与收益相关
其他财政补助	35,746.60	181,425.57	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	1,888,596.27	908,758.90	

(三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,184,000.00	1,184,000.00
合计	1,184,000.00	1,184,000.00

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	802,640.71	46,825.32
其他应收款信用减值损失	608,281.72	5,689.90
合计	1,410,922.43	52,515.22

(三十二) 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
对外捐赠	140,000.00	60,000.00	140,000.00
罚款	20,000.00	45,000.00	20,000.00
合计	160,000.00	105,000.00	160,000.00

(三十三) 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		
递延所得税费用		41,878.80
合计		41,878.80

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-3,260,209.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-815,052.37
非应税收入的影响	-28,750.00
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	843,802.37
所得税费用	

(三十四) 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
----	-------	-------

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	2,365,337.726	25,172,182.34
其中：财务费用--利息收入	12,891.79	13,071.86
政府补助	1,063,051.40	181,425.57
往来款	1,289,394.53	24,977,684.91
支付其他与经营活动有关的现金	15,412,950.97	28,964,770.53
其中：财务费用-手续费	3,861.57	7,981.74
往来款	12,526,040.33	25,985,389.38
营业外支出	160,000.00	105,000.00
销售费用	20,000.00	1,156,251.46
管理费用	2,703,049.07	1,710,147.95

(三十五) 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	-3,260,209.47	-2,409,211.42
加：信用减值损失	1,410,922.43	-52,515.22
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,762,085.23	6,657,581.41
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）		
净敞口套期损失（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）	5,753,244.20	5,876,281.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,184,000.00	-1,184,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		41,878.80
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）	-11,558,017.82	5,323,828.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,861,196.27	1,074,892.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,599,917.04	-706,824.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,181,014.66	14,778,152.62
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,539,376.35	821,650.14
减：现金的期初余额	821,650.14	4,512,833.01
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	3,717,726.21	-3,691,182.87

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,539,376.35	821,650.14
其中：库存现金	20,428.48	9,237.48
可随时用于支付的银行存款	4,518,947.87	812,412.66
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	4,539,376.35	821,650.14

(三十六) 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	34,468,378.54	贷款抵押
无形资产	6,553,120.00	贷款抵押
合计	41,021,498.54	--

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	45.83
储修琪	37.50
合计	83.33

(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
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	本公司参股企业之一

(三) 关联交易情况

1. 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	中国邮政储蓄银行股份	8,000,000.00	2020-8-31	2021-8-30	否

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
	有限公司金寨县支行				
潘国霞、储修琪	中国银行股份有限公司六安分行	10,000,000.00	2020-7-23	2021-7-22	否
潘国霞、储修琪	中国建设银行股份有限公司金寨支行	795,0000.00	2020-9-23	2021-9-22	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	10,000,000.00	2020-12-24	2021-12-23	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	6,000,000.00	2020-7-22	2021-7-22	否
潘国霞、储修琪	金寨农村商业银行	20,000,000.00	2020-7-22	2021-7-22	否
潘国霞、储修琪	徽商银行股份有限公司六安金寨支行	6,000,000.00	2020-8-28	2021-8-28	否

2. 关联方贷款

关联方银行	借款合同	借款余额	借款利率	借款期限
安徽金寨江淮村镇银行股份有限公司	流借字7867711220200611	4,000,000.00	6.90%	2020.8.21-2021.8.13

3. 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	475,000.00

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	潘国霞	100,000.00	

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止 2021 年 4 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司主要原材料供应商金寨县闫政板栗种植专业合作社非经营性占用本公司资金 11,373,684.76 元，均系本期新增。

十、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）	1,888,596.27	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,000.00	
合计	1,728,596.27	

(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	-5.23	-3.70	-0.06	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.01	-4.93	-0.09	-0.06

安徽合益食品股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

第九节 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