

洽洽食品股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈先保、主管会计工作负责人李小璐及会计机构负责人(会计主管人员)李小璐声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司敬请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全成为全社会广泛关注的焦点问题，食品企业就需要在食品安全上承担的更多的社会责任，增加了企业经营的风险因素。公司将会一如既往的将食品安全作为企业的头等大事，严控产品质量，严把原料采购、产品生产、物流、仓储等环节，坚决贯彻执行 ISO9001 和 HACCP 为基础的质量管理体系和食品安全管理体系，完善产品溯源机制和应急预案机制，做到食品安全无死角，质量管控严格要求，做消费者喜爱、放心的食品提供者，发挥行业龙头带动作用。

2、市场需求不断变化，多元化、高档化的趋势很明显，但是公司产品品项不够丰富，传统产品占据了主导地位。基于此，公司将在未来一段时间内开展基于市场、基于消费者健康及消费需求为导向进行新产品品项的开发研究，加大研发目标的量化和考核机制，争取为企业提供拳头产品。通过在休闲食品细分行业内进行有力的拓展，将坚果炒货行业的优秀的经验进行有效的嫁接，形成管理效应溢出。通过自身研发、合作共同开发、股权投资相关企业等多种方式，开发出符合市场预期的产品，更好的满足消费者的需求。

3、人才梯队建设有待进一步加强。新业务、新产品的优秀人才较为紧缺，公司将通过外部引进和内部培养相结合，建立人才池，打造全方位的人才梯队；通过建立健全员工成长计划和培训计划，提升现有人员的能力，着力做到人员梯队建设满足于公司规模扩张的需求，提高关键岗位的人岗匹配度以及干部的储备，打造高绩效的流程型组织，建立一个开放式的组织人力资源体系，匹配公司战略规划落地。

4、外部经济环境面临着诸多不确定性。当前国际贸易环境错综复杂，人民币对主要货币的汇率浮动

可能导致的汇兑损失，公司海外业务将会面临着一定的波动影响。基于此，公司将会采用“固本强基、全球视野、模式创新、渐进推动”的策略，在风险可控的基础上，做好海外建厂、生产、销售的前期可行性研究，通过独资、合资或并购、品牌授权、OEM 等资本运作方式，完成海外产供销布局。

5、固定资产折旧增加导致利润下滑的风险。公司募投项目完全建成达产后，若市场出现重大不利变化或募集资金投资项目涉及的产品销售形势不佳，投资项目的收益水平将难以达到预期目标，投资回收期将可能延长，公司将面临因固定资产折旧费用大幅增加而导致利润下滑的风险。公司后续将强化对项目后续管理，充分利用 SAP 信息系统，提高资产周转效率和管理水平。

6、疫情造成的不确定性风险。从目前情况看，国内疫情逐步得到有效控制，但仍不定期会出现多点散发的聚集性疫情，导致局部地区疫情管控措施升级，影响正常的生产、经营秩序。对此，公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 50,5042,910 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	56
第六节 重要事项 .....	58
第七节 股份变动及股东情况 .....	86
第八节 优先股相关情况 .....	91
第九节 债券相关情况 .....	92
第十节 财务报告 .....	95

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有董事长签名的 2021 年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	洽洽食品股份有限公司
重庆洽洽	指	重庆洽洽食品有限公司
贝特食品	指	安徽贝特食品科技有限公司
包头洽洽	指	包头洽洽食品有限公司
河北多维	指	河北多维食品有限公司
研究院	指	安徽省洽洽食品设计研究院
内蒙古华葵	指	内蒙古华葵农业科技有限责任公司
哈尔滨洽洽	指	哈尔滨洽洽食品有限公司
长沙洽洽	指	长沙洽洽食品有限公司
北方洽洽	指	齐齐哈尔市北方洽洽食品销售有限公司
南部洽洽	指	重庆市南部洽洽食品销售有限公司
洽利农	指	新疆洽利农农业有限公司
阜阳洽洽食品	指	阜阳洽洽食品有限公司
阜阳洽洽销售	指	阜阳市洽洽食品销售有限公司
香港捷航	指	捷航企业有限公司
蔚然基金	指	蔚然（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
广西坚果派	指	广西坚果派农业有限公司
华泰集团	指	合肥华泰集团股份有限公司
甘南洽洽	指	甘南县洽洽食品有限公司
池州坚果派	指	池州坚果派农业有限公司
合肥味乐园	指	合肥洽洽味乐园电子商务有限公司
坚果派农业	指	坚果派农业有限公司
珠海横琴洽洽	指	珠海横琴洽洽食品销售有限公司
包头华葵	指	包头华葵商贸有限公司
泰国洽洽	指	洽洽食品(泰国)有限公司
宁波洽洽	指	宁波洽洽食品销售有限公司
滁州洽洽	指	滁州洽洽食品有限责任公司
徐州新沂洽洽	指	徐州新沂洽洽食品销售有限公司
天津洽洽	指	天津洽洽食品销售有限公司
海南洽洽	指	海南洽洽食品科技有限公司
上海创味来	指	上海创味来投资有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	洽洽食品	股票代码	002557
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	洽洽食品股份有限公司		
公司的中文简称	洽洽食品		
公司的外文名称（如有）	CHACHA FOOD COMPANY, LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	CHACHA FOOD CO.,LTD		
公司的法定代表人	陈先保		
注册地址	合肥市经济技术开发区莲花路		
注册地址的邮政编码	230601		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 1307 号		
办公地址的邮政编码	230601		
公司网址	<a href="http://www.qiaqiafood.com">http://www.qiaqiafood.com</a>		
电子信箱	qiaqia@qiaqiafood.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈俊	杜君
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 1307 号	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 1307 号
电话	0551-62227008	0551-62227008
传真	0551-62586500-7040	0551-62586500-7040
电子信箱	chenj@qiaqiafood.com	duj4@qiaqiafood.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董秘办

### 四、注册变更情况

组织机构代码	913400007300294381
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。
-----------------	------

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	宁云、马静、陈凯峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座	王钢、孙彬	2020 年 11 月 18 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	5,985,026,032.16	5,289,304,049.87	13.15%	4,837,252,294.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	928,660,657.26	805,114,817.74	15.35%	615,884,233.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	798,853,816.07	688,980,513.56	15.95%	481,968,987.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,344,822,755.52	596,854,421.60	125.32%	646,927,253.68
基本每股收益（元/股）	1.839	1.597	15.15%	1.216
稀释每股收益（元/股）	1.803	1.597	12.90%	1.216
加权平均净资产收益率	20.19%	20.12%	0.07%	17.19%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	8,072,221,912.67	6,978,984,597.11	15.66%	5,585,389,964.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,794,435,155.76	4,207,245,944.97	13.96%	3,827,737,838.70

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,378,798,821.83	1,001,905,054.27	1,501,748,051.42	2,102,574,104.64
归属于上市公司股东的净利润	197,581,900.74	129,688,589.20	267,029,964.09	334,360,203.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,875,875.00	87,407,250.33	226,086,132.32	308,484,558.42
经营活动产生的现金流量净额	272,958,958.55	532,779,652.67	569,394,580.11	-30,310,435.81

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,470,473.18	-5,680,305.89	-14,114,172.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	111,243,110.53	90,325,221.51	87,086,005.26	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		1,347,446.49	12,651,997.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,409,711.82	43,091,902.22	57,144,168.15	投资理财产品的投资收益及公允价值变动收益
对外委托贷款取得的损益	12,382,075.52	23,671,383.69	25,509,658.03	委贷利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,933,214.08	-4,085,992.76	4,208,890.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,338,616.85		
减：所得税影响额	40,785,487.84	34,832,238.60	38,535,382.11	
少数股东权益影响额（税后）	38,881.58	41,729.33	35,918.79	
合计	129,806,841.19	116,134,304.18	133,915,246.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

目前我国休闲零食市场规模已破万亿元，从市场规模整个变化趋势来看，我国休闲食品行业将呈现出长期稳定增长的态势。中国休闲食品人均消费额与许多发达国家相比仍有较大差距，这也使得中国休闲食品行业具有巨大的市场潜力。随着人均收入的提高和消费升级的持续，用户消费需求越来越多元，休闲零食消费从“能吃饱”向“能吃好”的趋势发展，对健康、营养、安全以及高品质休闲食品的需求越来越高。随着休闲零食消费人群结构的年轻化、需求的多元化，休闲食品的品类将更加丰富。在城市化的带动下，交通、物流、冷链技术的不断发展，促进了休闲食品公司以及休闲食品行业整体地不断发展。疫情的发生使得售卖渠道去中心化更加明显，分化出了线下渠道、B2C电商、B2B零售通、社区团购、直播、社群等，社交媒体的影响力进一步扩大。

近几年，以坚果为代表的“健康零食”受到越来越多追捧。国内坚果炒货食品市场集中度较低，整体竞争格局较为分散，未来提升空间较大。休闲食品销售与经济周期相关性不明显，休闲食品整体行业不具有明显的周期性。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

#### （一）主营业务及产品

公司主要主要生产坚果炒货类休闲食品。经过多年的发展，产品线日趋丰富，公司产品有洽洽红袋香瓜子、洽洽蓝袋风味瓜子、洽洽小黄袋每日坚果、洽洽小蓝袋益生菌每日坚果、每日坚果燕麦片等。公司凭借稳定原料基地优势和产品质量优势，深受消费者的喜爱，品牌知名度和美誉度不断提升，是中国坚果炒货行业的领军品牌，产品远销国内外近50个国家和地区，拥有较高的知名度和市场影响力。

#### （二）经营模式

##### 1、采购模式

公司的采购业务由采购管理中心业务指导，各采购BU负责实施，负责原料、辅料和包装材料的采购，落实“透明采购、集体采购”。葵花籽原料部分采用“公司+订单农业+种植户”的采购模式，既保障原

料来源，又为当地农民增收致富做出了贡献；另一部分为代理商和合作社采购模式。其他物资主要采用年度招标方式，确定供应商和物资价格，并根据生产订单计划，实施按订单采购，有效降低资金占用，提升采购质量。

## 2、销售模式

### 1) 经销模式及其他模式

公司建立了以经销商为主的全国性销售网络，同时积极拓展新渠道，拥有线上线下互为补充的销售模式。公司构筑营销委员会、销售事业部、各品类中心销售BU的架构体系，实现对消费者需求的快速反应，推动新品的迅速决策和市场推广。国内销售部分，公司直接与经销商签订销售合同，经销商一般在发货前预付货款，公司根据经销商的订单发货。经销商自行提货的，公司在发货后确认销售收入并开具发票；需由公司送到指定地点的，物流公司将货物送到指定地点，经销商收到货并签字确认后，公司确定销售收入并开具发票。国外销售部分，公司设有海外销售部专门负责国际市场的开拓和销售，采用国外经销商经销的方式销售，目前产品主要出口到泰国、马来西亚、印度尼西亚、越南、美国、加拿大等国家和地区。在此模式下，公司根据国外经销商的订单发货，在货物已装船发运并取得装运提单、完成报关手续后，确认销售收入。公司将经销商按区域分为南方区、北方区、东方区及海外。截至2021年12月31日，公司有1000多个经销商，其中国内有980多个经销商客户、国外有50多个经销商客户。公司同时积极拓展新渠道，包括TO-B团购业务、餐饮渠道合作等。

### 2) 直营模式（含电商）

公司的直营商超客户主要是知名国际大型连锁商超如沃尔玛、苏果，大润发等。公司与商超总部签订年度购销合同，商超发出订单订货，订单注明产品的名称、种类、规格、数量等内容，公司据订单组织发货配送，将货物运送至商超指定地点，对方收货后公司确认收入，双方根据合同约定，定期对账结算。电商销售部分，公司借助天猫、京东等电商平台进行销售，通过全资子公司味乐园电子商务管理公司，利用网络平台进行销售瓜子、坚果等休闲食品。电商是作为公司品牌的传播和品牌战略实现的阵地、主航道产品的重要销售渠道、新品孵化重要平台、全域营销的重要窗口。公司合作的电商平台均为知名度高、资金实力强的大型企业，对其销售时，公司根据与客户合作的具体情况，给予了一定的信用期，合作情况一直保持良好。

## 3、生产模式

公司生产实行以销定产，生产加工实现了机械化和自动化，提高生产效率，保证食品安全和产品品质。公司在销售地和产地，按照就近原则，设置原料地生产厂和销地生产厂，便于就地生产，贯彻新鲜战略和节约物流成本。公司目前在合肥、哈尔滨、包头、阜阳、重庆、长沙、滁州以及泰国等10地均设立了生产基地。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）品牌优势

公司成立至今，一直坚持以“质造美味坚果、分享快乐时刻”为使命，经过20年的发展，产品线日趋丰富，深受消费者的喜爱，品牌知名度和美誉度不断提升，是中国坚果炒货行业的领导品牌。2021年，第十五届中国品牌价值500强榜单中洽洽品牌价值达262.91亿元。同时，公司连续2年蝉联“中国坚果行业标志性品牌”，行业首家入选了“新华社民族品牌工程”，获得安徽省政府颁发的“安徽省农业产业化龙头企业20强”。

#### （二）品质优势

公司始终坚持产品品质，自主生产，注重从种植、采购、储运、生产、销售等各个环节确保原料及产品的新鲜。公司把安全、稳定、新鲜的质量方针贯彻到产品生命的全过程，通过全面质量管理，落实全员参与、全程控制、全面提升的“质造”文化。公司完善了从原料采购、生产加工到产品流通的“端到端”管理流程，实现在原料采购、产品设计、生产加工、产品销售、售后服务各环节的标准化、规范化、精细化管理，为洽洽产品品质保驾护航。公司获得了第十九届中国食品安全大会组委会颁发的“2020-2021食品安全诚信单位”称号，获得合肥市政府颁发的“合肥市市长质量奖金奖”，成为首批“食安安徽”品牌认证企业。

#### （三）渠道优势

公司拥有全国性的线下终端销售网络、逐步成长的海外销售网络、专业性销售团队并由此形成的市场快速反应能力以及掌控能力。公司聚焦坚果炒货行业，在不断深化经销、KA卖场等相对成熟渠道的基础上，积极拓展特通渠道、礼盒渠道、餐饮渠道等新兴渠道，对线上新渠道进行积极拓展。公司拥有全国性线下销售网络，拥有经验丰富的专业化营销队伍，有完善有效的营销管理体系和营销模式，市场快速反应能力强，销售规模居行业前列。经过多年的海外市场开拓，公司已经建立了区域分布合理的外销网络，公司已和国外多个具有丰富销售经验的经销商客户建立了合作关系，公司在国际市场上的影响力也在不断提升，产品远销亚、欧、美等近50个国家和地区，是出口国家最多、出口区域最广的民族品牌之一。

#### （四）技术优势

公司注重用现代食品工业技术改造传统产业，持续进行基础研究，不断推进工艺创新、产品创新。不断迭代创新新品，为业务增长提供了新的增长极。2017年，公司干坚果贮藏与加工保质关键技术及产业化项目荣获“国家科学技术进步奖二等奖”。公司也荣获“国家坚果加工技术研发专业中心”称号，坚果炒货行业首家加入国家健康品牌计划，坚果制造获BRC-A级认证等。2020年，公司获得中国产学研创新示范企业和中国产学研创新成果奖一等奖，成功入选博士后科研工作站，同时，联合中科院合肥物质科学研究院挂牌成立益生菌研究所，与浙江农科院联合成立中国坚果营养健康研究院，并与合肥工业大学、安徽农业大学联合承担省重大专项研究。公司积极参与国家标准、行业标准的制修订工作，完善坚果炒货行业标准化体系，推动行业高质量发展。2021年，公司累计获得国家级荣誉27项，累计拥有专利222项，其中发明专利22项。

#### （五）供应链优势

公司坚持“安全、环保、高效”的生产管理理念，推行TPM管理体系。公司在ISO9001质量管理体系和ISO22000食品安全管理体系的基础上，建立从“种植”到“产品加工”、再延伸到“消费者”的整个食品质量安全供应链管理体系。公司建立并通过HACCP、QMS、FSMS、BRC、可追溯体系等食品安全和质量管理体系认证，构建了全产业链质造管理体系。2021年，公司成功申报并取得国家级绿色工厂、安徽省工业设计中心和安徽省坚果加工工程研究中心认证。

#### （六）现代化管理体系优势

公司构建了相互集成、稳定可靠的核心业务信息化运作平台，实现公司全流程业务信息资源的充分调配和共享，信息整理和分析功能进一步提升，公司的决策更加科学，业务流程更加优化。公司建立快速响应客户需求的“端到端”流程体系，根据业务及客户需求的变化不断优化流程，提高运行效率。公司通过搭建流程化组织，逐步建立流程驱动的有利于协同的组织结构体系，实现内部资源的优化配置。公司不断开发、优化基于自身业务需求的各种信息系统功能模块，对商品、采购、物流、财务、质量、会员管理等业务流程进行了统一整合、梳理，业务的规范性和财务管理的精细度得以进一步提升。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对国内外局部疫情反复和复杂多变的经营环境，公司在积极采取措施做好疫情防控工作的同时，围绕着中长期战略规划以及年度经营计划，聚焦瓜子坚果业务，持续提升产品力，行业地位不断提升。公司积极探索渠道精耕模式，搭建渠道精耕信息化平台，明确电商渠道定位，不断拓展新渠道、新场景等，销售规模持续增长。公司持续优化升级产品结构，加强品牌建设，开展技术攻关、产品创新与技术改进，供应链运营效率持续提升。公司在以创新引领业务发展的同时，进行组织变革，激发组织活力，公司全体员工凝心聚力，在公司战略指引下积极迎接挑战，公司营业收入持续增长。

#### （一）坚持聚焦瓜子坚果业务发展，持续提升产品力，行业地位不断提升

报告期内，公司坚持既定的聚焦资源、做强瓜子坚果主业的发展战略，突出核心地位，聚焦品类发展，重点品类均实现增长。

2021年，经典红袋系列瓜子产品，通过原料升级，弱势市场提升、三四线及县乡市场的精耕，海外市场积极拓展等措施，实现销售额持续增长。蓝袋系列瓜子产品风味化持续突破，不断丰富产品矩阵，通过渠道拓展、品牌联名、产品定制等，实现销售额持续增长。其中，藤椒瓜子增加部分城市进行聚焦推广，海盐瓜子持续在部分市场聚焦推广，新推出陈皮瓜子在部分城市进行试销，消费者反映良好。公司高端瓜子产品“葵珍”通过原料及产品力提升，聚焦推广圈层渗透，实现销售额较快增长，连续两年获得世界食品品质评鉴大会金奖。

2021年，公司持续聚焦小黄袋每日坚果，定位“每日营养必需品”，超级口号从“掌握关键保鲜技术”升级为“掌握关键保鲜技术 锁住坚果高营养”，不断进行风味化延伸、品牌跨界联名，通过备考季、营养节、年货节以及多平台的推广宣传，不断丰富消费场景和对消费者进行坚果营养知识的宣传，小黄袋每日坚果全年销售额近10亿元。公司通过自主研发菌种，将小蓝袋益生菌产品中BC30菌种升级为BC2000凝结芽孢杆菌活性益生菌，通过产品力的不断提升，小蓝袋益生菌产品全年销售额超过1亿元。公司的“小黄袋每日坚果”和“小蓝袋益生菌每日坚果”被评为“2021新春我喜爱的坚果炒货食品”。每日坚果燕麦片通过不断拓展新口味，满足消费者的需求，打造坚果加麦片、营养更全面的理念，不断提升产品力，全年销售额超过1亿元。屋顶盒版每日坚果礼盒以及坚果礼盒的打造，使公司的每日坚果产品矩阵更加丰富，年货节中销量提升较快，屋顶盒版每日坚果礼盒通过增加了三四线城市的渗透，为整体坚果品类销售收入的增长提供了新的增量。

#### （二）渠道精耕初见成效，新渠道持续拓展，品牌渠道势能不断提升。

2021年，公司积极推进渠道精耕战略，初见成效，渠道数字化平台掌控终端网点数量近12万家。通过渠道数字化管理，公司赋能优质经销商，培养事业合伙人，进一步挖掘市场潜力，执行效率逐步提升，更精准地完成了市场布局。通过有效管理，精耕市场铺货率、门店跃活率以及月人均产出逐渐提升。公司对新渠道进行持续拓展，TO-B团购业务、餐饮渠道合作、营养配餐业务等新场景新渠道积极突破，通过围绕年轻人主流场景进行跨界定制，不断增加品牌与年轻人的交流互动。公司电商回归主航道后，通过营销创新，抖音、直播等新渠道不断突破，线上线下资源聚焦与营销协同，私域全会员体系运营，在上半年收入下滑的情况下，全年总体实现增长。海外市场上半年持续较快发展，产品不断升级，风味持续创新，泰国市场持续精耕发展，日韩渠道突破，印尼、越南对原有渠道进行深耕，中东、俄罗斯等新渠道以及空白市场开拓。下半年受到疫情的影响，东南亚市场出现下滑，随着疫情的控制，逐渐有所恢复，全年海外销售仍实现增长。

### （三）供应链运营效率持续提升，标准引领，创新储备，增强企业核心竞争力

公司开展坚果全球直采，不断加大研发投入，针对原料储存、生产加工、包装等环节进行技术改进和创新，形成完整的关键保鲜技术体系。公司把“安全、稳定、新鲜”的质量方针贯彻到产品生命周期全过程，通过全面质量管理，落实全员参与、全程控制、全面提升的“质造”文化。通过设备升级、技术创新、数字化管理，不断提升自动化水平，对工厂生产布局进行优化，产品质量提升，供应链运营效率持续提升。2021年10月，历时一年的建设期，滁州子公司一期项目正式投产，进一步扩大了公司瓜子的产能，二期项目启动建设后，为公司未来业绩的提升提供产能支持。

公司积极参与国家标准、行业标准的制修订工作，完善坚果炒货行业标准化体系，推动行业高质量发展。2021年，公司主持制定的GB/T 20398-2021《核桃坚果质量等级》、QB/T 5486-2020《坚果与籽类食品贮存技术规范》2项标准已发布，主持修订的GB/T 22165-2008《坚果炒货通则》已形成报批稿报工信部待发布。2021年，公司主持修订的5项行业标准《坚果与籽类食品术语》、《坚果与籽类食品分类》、《熟制与生干葵花籽和仁》、《熟制与生干核桃和仁》、《熟制与生干松籽和仁》已完成行业及全社会的意见征求，标准的实施可推动行业高质量发展，有效维护消费者的利益，为坚果炒货行业推向高品质、高营养、日常必需品产业发展奠定了坚实的基础。

公司持续开展技术攻关、产品创新与技术改进，不断增强企业核心竞争力。2021年公司开发出一系列新品，如冰淇淋瓜子、桂花奶茶味瓜子、蜜桃乌龙每日坚果、焦糖奶茶每日坚果、与蜜雪冰城联名的水蜜



桃味瓜子、与文和友联名的陈皮瓜子、小龙虾味瓜子等，不断丰富产品风味。在技术攻关方面，公司联合中科院合肥物质科学研究院挂牌成立益生菌研究所、与浙江农科院联合成立中国坚果营养健康研究院，并与合肥工业大学、安徽农业大学联合承担省重大专项研究。2021年，与中科院联合合肥物质科学研究院联合开发出自有菌种-BC2000凝结芽孢杆菌活性益生菌。除了和高校、科研院所的单项合作外，公司一直致力于搭建一个开放的技术创新共享平台，能够及时将外部前沿创新技术信息输入企业内部，加快企业技术更替周期。

2021年，公司累计获得国家级荣誉27项，累计拥有专利222项，其中发明专利22项。公司成功申报并取得“安徽省工业设计中心”和“安徽省坚果加工工程研究中心”认证，获得了第十九届中国食品安全大会组委会颁发的“2020-2021食品安全诚信单位”称号，获得安徽省政府颁发的“安徽省农业产业化龙头企业20强”，获得合肥市政府颁发的“合肥市市长质量奖金奖”，成为首批“食安安徽”品牌认证企业，获得了坚果行业首个国家级“绿色工厂”荣誉。

#### （四）营销及品牌推广持续创新，不断提升品牌年轻化形象

积极拥抱媒介变化，通过内容营销与品类公关，不断夯实洽洽品牌坚果专家的定位形象。

公司在上海举办了“营养有道 洽有鲜活”2021洽洽X悦鲜活营养早餐研究所发布会，联合平安健康共同打造《2021国民早餐营养健康研究报告》，引导国民进一步优化日常膳食结构。针对学生家长关注的备考营养问题，公司联合权威媒体、营养专家展开为期一个月的“备考加一餐”活动，为考生家庭传递更多科学营养之道。公司联合首都营养学会的百名营养师发起“洽洽百名营养天团说营养”活动，培养消费者食用坚果的习惯，增加消费者对公司的认可度和信任感。2021年，公司在成立二十年之际开展了系列宣传活动。公司携手中国国家地理打造首部坚果纪录片《洽洽，时间的种子》，探寻4大洲优质坚果，深入广西百色坚果种植基地，探索一包美味坚果的诞生历程。纪录片上线后，获得灵眸奖“最佳视频营销案例”奖。公司相继推出纪录片《恰逢其时》、微电影《恰好有你》、《洽洽20年，恰恰是你的20年》，让消费者了解企业，了解洽洽文化，不断提升品牌的文化内涵。公司联合央视网首创透明工厂体验式整合营销，让消费者直接探秘公司透明工厂，见证新鲜坚果的诞生。

公司成立了坚果营养研究院项目组，把坚果营养科普推广作为公司一大重点战略项目进行规划落地。在疫情期间公司在行业内首创营养师抗疫直播，倡导科学膳食，以食补增强免疫力，并联合中国心血管健康联盟，助力世界心脏日，科普坚果营养知识，倡导每天一把坚果、瓜子。公司通过打造坚果博士专属IP

的形式，将品类宣传由单一的静态图文传播转向动态视频传播，提升易读性和趣味性。

创新节日互动营销，实现品效合一。2021年春节期间，因为疫情防控需要，许多人选择“就地过年”，公司联合抖音平台发起“一起过年云洽洽”活动，公司提前开启“洽洽年货节”，开展全网寻找年货幸运官等活动，从心智上形成公司与春节、年味的深度绑定。“六一”儿童节期间，公司推出六一“宝”鲜计划，借势六一儿童节，推出洽洽相伴杯、坚果美妆蛋等六款精美品牌周边产品，深受消费者的喜爱。公司打造了专属消费者的葵花节，将其打造成可持续性的品牌文化项目。2021年，公司举办了以“花开时节恰逢君”为主题的葵花节，让消费者体验产业链溯源之旅，增加了消费者对公司品牌的信任。公司连续多年举办“健康快乐，一起洽洽”舞蹈挑战大赛，不断的向消费者传递健康与快乐。

开展品牌跨界营销，洞察年轻消费需求，输出年轻化品牌形象。公司与元气森林合作推出「桃汽CP礼盒」，深受年轻消费者喜爱。在公司成立二十周年之际，公司联合全民K歌平台在全网发起洽洽20周年主题曲征集活动，邀请网友共同创作“洽洽快乐之歌”。用音乐与消费者对话，唤起大众对洽洽品牌的情感共鸣，一起探寻快乐的秘密。为满足消费者多元化的营养需求，公司与运动科技公司Keep联合推出小黄袋每日坚果全坚果款，精准聚焦运动健身和健康减肥场景，快速打入运动细分市场。公司风味瓜子和B站小电视IP联名举办“有料一起造 敢玩敢出挑”风味瓜子视频创作大赛，不断为品牌创造内容与价值，提高传播声量，拉动了更多年轻人关注参与。洽洽品牌植入剧本杀，瓜子作为剧内货币，让更多的年轻人群接触到洽洽，激活公司在年轻人群的印象。“谁是洽洽瓜子舞王、谁是洽洽坚果舞王”抖音全国挑战赛上线后，吸引广大年轻用户参与。年轻化的营销浪潮让越来越多的“Z世代”消费群体感受到了洽洽快乐的品牌核心价值。在年轻化成为市场的主流声音后，洽洽将打造全链路营销，持续为品牌增加年轻活力，洽洽也荣登2021新国货CoolTop100品牌榜。

#### （五）持续推动组织变革，建立并完善人才战略体系，加强企业文化建设

2021年，公司进行了组织架构调整，品类BU负责人对产品线全渠道、全损益负责。架构调整后，加强了各部门之间的协同，品类BU与销售BU可以自由、充分合作，区域促销方案、品牌传播、定价的决策速度等会大大提升，能更加灵活、快速地响应渠道变化，提升效率。公司强调组织透明度，以客户为导向，增强中后台支撑和服务能力。通过开拓多渠道引进核心岗位人才，持续打开赛道，深化原有平台，让优秀人才逐渐涌现出来，建立人才池及档案，对人才分级动态管理。公司为员工规划项目、专业和管理三维发展通道与机会，牵引和助力员工优势的成长与发展，保障组织发展的人才需求，为业务的开展奠定了智力支

持。公司持续推进全方位、多层次PK，优胜劣汰，激发组织活力；搭建干部管理机制，推进干部能上能下，激发干部队伍活力。公司进一步加强人才梯队建设以及国际化人才的培养，注重引进高素质年轻后备人才。

公司成立洽洽学院，以“洽洽全球精英的摇篮”为核心定位，基于公司业务发展战略，围绕“人才培养、文化传承、知识管理”开展各项工作。目前，洽洽学院建立了较为完整的人才培养体系框架，围绕学员成长、业绩结果、知识成果积累等维度设置项目目标，通过训战结合等方式，持续创新，助力人才发展及业务成功。公司坚持“以奋斗者为本”，切实保护员工的各项权益，构建和谐劳动关系，着力提升全体员工的幸福指数。2021年，洽洽文化成果荣获2020-2021年度轻工行业企业文化成果特等奖。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,985,026,032.16	100%	5,289,304,049.87	100%	13.15%
分行业					
休闲食品等	5,985,026,032.16	100.00%	5,289,304,049.87	100.00%	13.15%
分产品					
葵花子	3,943,469,518.56	65.89%	3,725,103,890.95	70.43%	5.86%
坚果类	1,366,312,915.17	22.83%	950,012,113.95	17.96%	43.82%
其它	675,243,598.43	11.28%	614,188,044.97	11.61%	9.94%
分地区					
南方区	1,934,698,416.10	32.33%	1,868,251,582.65	35.32%	3.56%
北方区	1,213,386,517.94	20.27%	997,016,813.03	18.85%	21.70%
东方区	1,612,227,382.34	26.94%	1,357,343,704.27	25.66%	18.78%
电商	569,692,010.50	9.52%	513,084,717.64	9.70%	11.03%
海外	518,419,190.04	8.66%	470,622,757.82	8.90%	10.16%
其它	136,602,515.24	2.28%	82,984,474.46	1.57%	64.61%
分销售模式					
直营（含电商）	920,409,558.82	15.38%	864,875,411.44	16.35%	6.42%
经销和其他渠道	5,064,616,473.34	84.62%	4,424,428,638.43	83.65%	14.47%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
休闲食品	5,848,423,516.92	3,965,579,841.27	32.19%	12.33%	11.82%	0.30%
分产品						
葵花子	3,943,469,518.56	2,597,581,994.77	34.13%	5.86%	4.62%	0.78%
坚果类	1,366,312,915.17	966,497,937.15	29.26%	43.82%	41.87%	0.97%
分地区						
南方区	1,934,698,416.10	1,323,060,057.82	31.61%	3.56%	9.40%	-3.66%
北方区	1,213,386,517.94	824,850,639.67	32.02%	21.70%	25.15%	-1.87%
东方区	1,612,227,382.34	998,414,248.11	38.07%	18.78%	12.28%	3.58%
分销售模式						
经销和其他渠道	5,064,616,473.34	3,472,074,272.21	31.44%	14.47%	14.31%	0.09%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
休闲食品	销售量	吨	223,372.38	203,975.17	9.51%
	生产量	吨	225,817.75	201,202.78	12.23%
	库存量	吨	5,352.8	2,907.43	84.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量较同期上升 84.11%，主要系年节销售旺季，备货需求增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品销售	直接材料	3,316,079,785.61	81.43%	2,962,588,914.09	82.24%	11.93%
商品销售	直接人工、折旧、能源及其它	499,014,307.36	12.25%	451,054,003.41	12.52%	10.63%
商品销售	与合同履约义务相关的运费	150,485,748.30	3.69%	132,638,242.58	3.68%	13.46%
商品销售	其他业务成本	106,932,182.45	2.63%	56,235,021.94	1.56%	90.15%

说明

与合同履约义务相关的运费主要系公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期内新增子公司：新设全资子公司海南洽洽食品科技有限公司、天津洽洽食品销售有限公司、上海创味来投资有限责任公司。

本报告期内减少子公司：珠海横琴洽洽食品销售有限公司

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	673,240,473.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	146,496,065.87	2.45%
2	客户 2	145,334,852.34	2.43%
3	客户 3	139,353,444.91	2.33%
4	客户 4	123,119,245.74	2.06%
5	客户 5	118,936,864.70	1.99%
合计	--	673,240,473.56	11.26%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	379,189,102.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	99,258,147.04	2.79%
2	供应商 2	94,792,444.26	2.67%
3	供应商 3	67,002,201.06	1.89%
4	供应商 4	67,002,201.06	1.77%
5	供应商 5	55,346,405.66	1.56%
合计	--	379,189,102.01	10.67%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	604,192,140.65	516,475,957.85	16.98%	
管理费用	265,874,189.97	243,091,461.73	9.37%	
财务费用	-30,630,154.29	-25,299,492.42	-21.07%	
研发费用	45,085,491.93	36,242,795.98	24.40%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
脂类坚果与籽类食品品质提升及产业化应用研究	通过产学研合作，针对坚果与籽类产品全产业链提质增效过程中的技术痛点和难点问题，选取营养丰富、不饱和脂肪酸含量高的坚果品类和行业易出现问题的品种作为研究对象，分析其从种植到生产加工过程中品质变化的关键影响因素，通过改进设备、研制新设备、开发新技术等技术攻关，最终形成一系列品质控制与品质甄别关键控制技术、操作规范，有效突破产业技术瓶颈。	1、入选 2020 年安徽省科学技术厅科技重大专项项目 1 项《油性坚果产品提质增效产业化关键技术研究及智能化生产应用》，正在开展相关课题研究，项目周期三年； 2、主持修订 GBT 20398-2021《核桃坚果质量等级》并于 2021 年 10 月 11 日发布； 3、授权坚果与籽类相关发明专利 3 件，2021 年申请坚果与籽类相关发明专利 8 件。	建立从采摘初加工、储运到工业生产全产业链品质安全高效控制体系，形成技术规范 2-3 项；建立加工自动化智能化生产线 1-2 条；申请发明专利 9 件，制定国家标准 2 项，制定行业、地方及团体标准 3-5 项，发表相关学术论文 3-5 篇。	通过产学研合作和承接政府科技项目，解决行业技术问题，实现技术标准化，推进行业高质量健康发展。
葵花籽创新新品开发及智能标准化加工共性关键技术研究	结合消费需求变化，研究国内外经典风味和季节流行风味趋势，进行瓜子品类创新开发，给全球消费者带来独特的风味体验和口碑传播，开发瓜子新品类，并加大与外部技术资源开展合作，研究葵花籽智能标准化加工共性关键技术研究，对现有产线优化升级，提升效率。	1、已累计上市新品 13 款，其他新品在开发中； 2、葵花籽风味产品模型探究中； 3、申请发明专利 3 项，其中 1 件已授权； 4、通过技术升级滁州工厂一期瓜子生产线已正式投产。	1、结合市场需求，持续推进新风味产品输出； 2、建立智能加工生产线。	保持技术领先地位，完成新品开发上市，提升公司核心竞争力。
树坚果产品及方便食品特色营养健康功能化研究与产业化	通过营养配方设计、原料分级使用标准化、工艺改进以及设备升级等开发特色营养健康产品；通过自有菌株的筛选应用及相关健康功能化实验研究开发功能化食品。	当年新品上市目标已完成，且实现洽洽自有菌株产业化应用；健康功能化实验正在开展中。	1、完成新品上市目标； 2、完成相关健康功能化实验，为营养配方提供科学依据。	完成营养健康新产品的开发，提升公司核心竞争力。
植物基、新食品原料等健康零食开发及产业化	根据市场需要，精选健康原料，通过直接加工或发酵工艺生产出具有营养健康概念的产品。	1、产品开发处于中试阶段； 2、2021 年申请发明专利 3 件；	优化配方设计，丰富口味，营养健康，达到预期保质期要求。	完成新品类产品的开发，提升公司核心竞争力。
包装绿色化、智能化、轻量化	通过与外部资源合作开发对包装袋单一类材质进行研究，开发与引进包装设备新技术逐步实现包装自动	1、中试阶段； 2、2021 年申请包装设备发明专利 1 件。	1、从包装工艺、尺寸、包装方式等方面逐步优化切换，优化包装，实现包装轻量化； 2、包装设备迭代改	使公司在坚果行业食品包装应用技术方面处于领先地位，促进行业绿色发展。

	化,对工艺/尺寸/包装方式等方面的优化,进而逐步实现包装的绿色化、智能化、轻量化。		进和升级,逐步实现智能化包装;3、储备环保包装技术。	
--	---	--	----------------------------	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	46	36	27.78%
研发人员数量占比	0.95%	0.78%	0.17%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	10	11	-9.09%
硕士	35	24	45.83%
大专及以下	1	1	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	24	14	71.43%
30~40 岁	18	15	20.00%
40 岁以上	4	7	-42.86%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额(元)	45,085,491.93	36,242,795.98	24.40%
研发投入占营业收入比例	0.75%	0.69%	0.06%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,696,128,772.29	6,024,051,747.36	11.16%
经营活动现金流出小计	5,351,306,016.77	5,427,197,325.76	-1.40%
经营活动产生的现金流量净额	1,344,822,755.52	596,854,421.60	125.32%
投资活动现金流入小计	5,835,420,162.98	3,479,161,070.86	67.72%
投资活动现金流出小计	6,431,605,316.73	3,657,323,852.61	75.86%
投资活动产生的现金流量净额	-596,185,153.75	-178,162,781.75	234.63%
筹资活动现金流入小计	534,314,268.98	1,978,608,938.41	-73.00%
筹资活动现金流出小计	757,242,393.39	1,461,401,879.18	-48.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-222,928,124.41	517,207,059.23	-143.10%
现金及现金等价物净增加额	532,169,194.82	932,640,457.32	-42.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加74,796.83万元，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少74,013.52万元，主要系上期发行可转债收到的现金所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	34,454,290.27	3.06%	主要是银行理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	15,158,003.61	1.35%	主要是银行理财产品收益未实现部分	否
资产减值	-5,538,531.28	-0.49%	主要是计提应收账款及其他用收款坏账准备	否
营业外收入	108,194,944.29	9.60%	主要是政府补助收入	否
营业外支出	9,288,067.94	0.82%	主要是公益性捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,746,387,075.57	21.63%	1,267,069,228.43	18.16%	3.47%	
应收账款	319,728,461.12	3.96%	217,535,243.34	3.12%	0.84%	
存货	1,462,249,097.22	18.11%	1,687,299,780.45	24.18%	-6.07%	
长期股权投资	141,641,263.75	1.75%	25,776,328.76	0.37%	1.38%	
固定资产	1,324,889,595.19	16.41%	1,116,664,656.56	16.00%	0.41%	
在建工程	6,519,099.27	0.08%	108,289,994.03	1.55%	-1.47%	
使用权资产	1,241,996.58	0.02%			0.02%	
短期借款	288,210,236.12	3.57%	88,132,294.57	1.26%	2.31%	
合同负债	213,750,672.61	2.65%	184,127,215.69	2.64%	0.01%	
租赁负债	655,296.00	0.01%			0.01%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债



√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,672,145,369.45	15,158,003.61			6,104,080.00	5,731,885.369.45		2,059,498,003.61
4.其他权益工具投资	251,839,496.50		73,753,274.13		30,000,000.00			355,592,770.63
上述合计	1,923,984,865.95	15,158,003.61	73,753,274.13		6,134,080.00	5,731,885.369.45		2,415,090,774.24
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
145,660,800.00	25,660,800.00	467.64%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
湖南书带草私募股权投资合伙企业(有限合伙)	从事非上市类股权投资及相关咨询服务(不得从事吸收公众存款或变相吸收公	新设	70,000,000.00	35.00%	自有资金	四川香与韵企业管理有限公司	7年	股权投资	湖南书带草私募股权投资合伙企业(有限合伙)已在中国证券投资基金业协会完成		9,181.06	否	2021年12月15日	《关于公司全资子公司参与设立投资基金完成备案登记的公告》(公告编号:

	众存款、发放贷款等金融业务)								备案手续。报告期内支付投资金额 7000 万元。					2021-089)
无锡鼎祺中肃成果转化投资企业(有限合伙)	创业投资、股权投资(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	新设	50,000,000.00	50.00%	自有资金	上海中肃创业投资管理有限公司、无锡鼎祺科创投资合伙企业(有限合伙)	7 年	股权投资	公司第五届董事会第十七次会议,审议通过了《关于全资子公司拟与专业投资机构共同投资的议案》,同意公司参与设立投资基金。报告期内支付投资金额 5000 万元。	-	-6,250.00	否	2021 年 11 月 20 日	《关于全资子公司拟与专业投资机构共同投资的公告》(公告编号:2021-078)
合计	--	--	120,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-	2,931.06	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开	188,840	4,622.43	189,828.93	0	6,612.67	3.50%	39,406.18	存放于募集资金专户、以七天通知存款及定期存款的形式进行存放和投资或委托投资于银行保证收益型、保本浮动收益型理财产品并进行管理。	39,406.18
2020 年	可转换公司	132,736.79	14,164.56	44,309.82	0	0	0.00%	90,987.49	存放于募集资金专户、以七天通知存款及定期存款的形式进行存放和投资或委托投资于银行保证收益型、保本浮动收益型理财产品并进行管理。	0
合计	--	321,576.79	18,786.99	234,138.75	0	6,612.67	2.06%	130,393.67	--	39,406.18

募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行股票募集资金

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]198 号文《关于核准洽洽食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，洽洽食品股份有限公司（以下简称公司）于 2011 年 2 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股发行价为人民币 40.00 元，应募集资金总额为人民币 200,000.00 万元，根据有关规定扣除发行费用人民币 11,160.00 万元后，实际募集资金金额为人民币 188,840.00 万元。该募集资金已于 2011 年 2 月到位。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]3442 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入募集资金项目金额 189,828.93 万元，其中包括募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 14,521.15 万元、补充流动资金偿还银行借款 19,000.00 万元、2012 年度公司使用募集资金 32,036.06 万元、2013 年度公司使用募集资金 32,458.38 万元（其中公司使用超募资金中的 9,600.00 万元人民币收购江苏洽康食品有限公司 60% 股权，经公司第三届董事会第九次会议审议，将股权转让款调整为 8,600.00 万元，因存于共管账户的 1,000.00 万元股权款共管的其他方涉及个人诉讼事项，公司为保证募集资金的完整性，已于 2016 年 3 月 2 日以自有资金 1000 万元存入募集资金账户）、2014 年度公司使用募集资金 16,187.20 万元、2015 年度公司使用募集资金 6,637.05 万元、2016 年度公司使用募集资金 25,304.30 万元、2017 年度公司使用募集资金 6,933.29 万元、2018 年度公司使用募集资金 3,593.23 万元、2019 年度公司使用募集资金 20,836.15 万元、2020 年度公司使用募集资金 8,699.69 万元、2021 年度公司使用募集资金 4,622.43 万元。募集资金净额 188,840.00 元扣除累计已使用募集资金 189,828.93 万元，加上 2018 年江苏洽康股权转让收回 9,000.00 万元，募集资金余额为 8,011.07 万元，募集资金专用账户利息净收入 31,395.11 万元（扣除手续费支出），募集资金专户余额和用募集资金购买的有保本承诺的理财产品 2021 年 12 月 31 日余额合计为 39,406.18 万元。

(二) 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金

1、实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2297 号文《关于核准洽洽食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，洽洽食品股份有限公司（以下简称公司）于 2020 年 10 月 20 日公开发行 1,340.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 13.40 亿元。本次发行募集资金总额为人民币 134,000 万元，根据有关规定扣除国元证券股份有限公司保荐及承销费人民币 12,632,075.47 元（不含税），已由主承销商国元证券股份有限公司于 2020 年 10 月 26 日汇入公司指定的账户，公司实际收到可转换公司债券募集资金人民币 1,327,367,924.53 元。再扣除

律师、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费用（不含税）合计 2,206,255.73 元后，实际募集资金净额为人民币 1,325,161,668.80 元。上述募集资金到账情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0222 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

## 2、募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入募集资金项目金额 44,309.82 万元，其中 2021 年度公司使用募集资金 14,164.56 万元。募集资金净额 132,516.17 万元加上律师、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费用（不含税）220.62 万元（该部分款项通过洽洽食品股份有限公司自有账户进行转账，未通过募集资金账户）后扣除累计已使用募集资金 44,309.82 万元，募集资金余额为 88,426.97 万元，募集资金专用账户利息净收入 2,560.52 万元（扣除手续费支出），募集资金专户余额和用募集资金购买的有保本承诺的理财产品 2021 年 12 月 31 日余额合计为 90,987.49 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
哈尔滨洽洽食品有限公司食品加工项目	—	27,539.5	27,539.5		23,292.88	84.58%	2013 年 05 月 01 日	4,907.04	—	—
内蒙古原料基地建设	—	9,262.07	2,649.4		2,649.4	100.00%	2012 年 09 月 01 日	116.32	否	是
食品生产工艺提升及自动化项目	—	12,204.6	12,204.6		11,765.85	96.41%	2013 年 10 月 01 日		—	—
供产销全流程业务信息平台建设项目	—	2,998.73	2,998.73		2,998.73	100.00%	2013 年 10 月 01 日		—	—
滁州洽洽坚果休闲食品项目	—	49,000	49,000	14,164.56	17,341.73	35.39%			—	—
合肥洽洽工业园坚果柔性工厂建设项目	—	26,000	26,000						—	—
长沙洽洽食品二期扩建项目	—	17,000	17,000						是	—
洽洽坚果研发和检测中心项目	—	14,000	14,000						—	—
补充流动资金项目	—	28,000	28,000		26,968.09	96.31%			—	—
承诺投资项目小计	--	186,004.9	179,392.23	14,164.56	85,016.68	--	--	5,023.36	--	--

超募资金投向										
长沙洽洽食品有限公司食品加工项目	—	31,064.2	35,044.2		33,705.18	96.18%	2021年03月01日	6,698.39	—	—
上海奥通国际贸易有限公司	—	5,000	5,000						—	—
偿还银行借款	—	19,000	19,000		19,000	100.00%			—	—
新疆原料基地建设项目	—	16,892	8,798.47		8,798.47	100.00%		2,497.51	—	—
供产销全流程业务信息平台建设项目	—	2,036.59	2,022.16		2,022.16	100.00%	2013年10月01日		—	—
收购江苏洽康食品有限公司项目	—	9,600	8,600		8,600	100.00%			否	—
改造总部生产基地项目	—	8,541.26	8,541.26		8,172.56	95.68%	2014年07月01日		—	—
电商物流中心项目	—	14,607.15	14,607.15	381.33	7,902.72	54.10%	2021年03月01日		是	—
坚果分厂项目	—	20,081.36	20,081.36	1,185.41	9,670.73	48.16%			—	—
收购合肥华康资产管理有限公司项目	—	21,518.85	21,518.85		21,518.85	100.00%			—	—
收购安徽贝特科技发展有限公司少数股东股权项目	—	511	511		511	100.00%			—	—
收购重庆洽洽食品有限公司少数股东股权项目	—	4,047	4,047		4,047	100.00%			—	—
投资设立泰国子公司项目	—	19,647.99	19,647.99	1,340.99	16,216.26	82.53%		7,316.01	—	—
重庆洽洽食品二期工业园项目	—	35,723.6	35,723.6	1,714.7	8,957.14	25.07%			—	—
超募资金投向小计	--	208,271	203,143.04	4,622.43	149,122.07	--	--	16,511.91	--	--
合计	--	394,275.9	382,535.27	18,786.99	234,138.75	--	--	21,535.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）哈尔滨洽洽食品有限公司食品加工项目：由于项目涉及到生产厂房、配套原料仓库、办公用房、附属配套等诸多基建工程，受东北施工季节影响，项目进度受到一定的影响；油炸类新生产线项目因受公司整体市场策略的影响，为避免固定资产投资出现较长时间的闲置，经评审，将该豆类项目的建设时间适当推迟，2014年度，公司基于市场需求及产能重新布局的需要，为避免市场重复投资，推迟了部分产品的上线工作，截止2015年6月该项目已经达到预定可使用状态。									

	<p>(2) 内蒙古原料基地建设项目：内蒙古原料基地项目主要是建设原料仓库和风选、手选及烘干车间，从而确保公司产品“保鲜”战略的落实，提高公司葵花籽原料供应的质量和原料存储的安全性；但在实施过程中，因内蒙古五原周边的病虫害增加、目前无优良品种，造成原料种植面积减少，原有瓜子品质退化，公司对该地区减少了采购量，经公司第二届董事会二十一次会议和 2013 年度股东大会审议通过，终止该项目。</p> <p>(3) 食品生产工艺提升及自动化项目：食品工艺提升和自动化需要进口国外的先进设备，其中部分关键设备为非标设备，需要定制建造且制造周期较长，未能在规定时间内及时到位，进而导致改造项目因关键设备未到影响整体进度；项目涉及到对车间自动化、工艺设备的改造，为避免对生产的影响，采用了规划分批进行的模式，2016 年 6 月达到预定可使用状态。</p> <p>(4) 新疆原料基地建设项目：本项目力图建成国内先进的仓储和风选加工车间，所以在项目的实施过程中，需要借鉴和学习国外先进的农产品仓储和保鲜经验；由于部分设备需要在海外定制完成，与供应商进行技术方案的设计、谈判占用了较长时间，而且受外部环境的影响，公司相关设备进口以及国外技术引进和消化上有不可预计的时差；外部技术人员来华时间节点受不可控因素影响，导致有关进展耽误；另外该项目还受到当地自然灾害天气多、施工人员短缺、新园区基础建设薄弱等不利因素的影响，这在一定程度上延缓了该项目的建设进度。2014 年因新疆地区社会环境较为不稳定，相关人员招聘工作不能及时补充，另外 2014 年度，公司所处区域天干少雨，影响了项目的建设进度，公司已根据实际情况在项目安排、资源配置等方面做了相应的调整，经 2016 年 7 月 19 日第三届董事会第二十次会议和 2016 年 8 月 5 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过，该项目调整完成。</p> <p>(5) 收购江苏洽康食品有限公司项目：洽康食品在并购后部分大型商超面临转场，周期较长，导致销售拓展出现了一定的延缓；洽康食品经营团队与洽洽食品的销售渠道的嫁接与整合在部分方面不够深入，销售市场在全国市场铺开较慢。2018 年度出售江苏洽康食品有限公司 75% 股权给合肥华泰集团股份有限公司，出售 25% 股权给安徽省黄海商贸有限公司，转让金额 9,000.00 万元，全部回款至募投资金中国光大银行账户。</p> <p>(6) 改造总部生产基地项目：本项目力图实现对总部生产基地的改扩建，提高自动化水平，因部分设备需要从国外进口，进口流程时间较长，并且安装调试耽搁时间较长；因项目所在地执行新的能源政策，对原项目执行进行了适度的调整；总部生产基地改造，涉及到对现有生产基地的改造，因包括年底春节生产、销售旺季等因素的影响，为避免对生产的影响，采用了规划分批进行的模式，对建设速度进行了适度的调整，影响了改造项目；公司后续将加快相关项目的进展推进，并对研发中心、中试车间等新建项目加快建设速度，对国外设备进口等加快相关手续办理和设备的安装调试，在不影响现有生产经营的情况下，尽快完成改造项目，该项目于 2016 年 6 月底达到预定可使用状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>终止实施“内蒙古原料基地建设项目”，原因见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”说明。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>(1) 根据 2011 年 3 月 16 日第一届董事会第十五次会议决议：使用超募资金中的 19,000.00 万元人民币提前偿还银行贷款；</p> <p>(2) 使用超募资金中的 31,064.20 万元人民币投资长沙洽洽食品有限公司食品加工项目，根据 2014 年 4 月 9 日第二届董事会二十一次会议决议，使用超募资金中的 3,980.00 万元人民币追加投资长沙洽洽食品有限公司食品加工项目，截至 2021 年 3 月 31 日，已累计使用 33,705.18 万元，已完成 96.18% 的进度，达到预定可使用状态。根据公司 2021 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会会议决议，将长沙洽洽食品有限公司食品加工项目结项并将剩余募集资金转至超募资金账户。</p> <p>(3) 根据 2011 年 10 月 25 日第二届董事会第四次会议决议：使用超募资金中的 5,000.00 万元人民币投资设立全资子公司上海奥通国际贸易有限公司，2017 年 9 月 12 日公司第四届董事会第七次会议决议：审议通过奥通项目终止，奥通公司注销及专户资金转出至其他超募资金户。</p> <p>(4) 使用超募资金中的 16,892.00 万元人民币投资新疆原料基地建设项目，截至 2016 年 7 月 18 日，已累计使用 8,798.47 万元，根据 2016 年 7 月 19 日召开的第三届董事会第二十次会议决议，拟对该项目尚未实施的部分建设内容进行调整，不再实施尚未实施的子项目。</p> <p>(5) 根据 2012 年 5 月 24 日第二届董事会第七次会议决议，使用超募资金中的 2,036.59 万元人民币投资产销全流程业务信息平台建设项目，截至 2021 年 12 月 31 日，已累计使用 2,022.16 万元。</p> <p>(6) 根据 2013 年 4 月 8 日第二届董事会第十四次会议决议：使用超募资金中的 8,541.26 万元人民币改造公司总部生产基地项目，截至 2016 年 6 月 30 日，已累计使用 8,172.56 万元。根据第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议决议，该项目已达到预定可使用状态，结余募集资金仍存专户管理。</p>

	<p>(7) 根据 2013 年 8 月 19 日第二届董事会第十八次会议决议：使用超募资金中的 9,600.00 万元人民币收购江苏洽康食品有限公司 60% 股权，经公司 2015 年 3 月 11 日第三届董事会第九次会议审议，公司对江苏洽康项目的业绩对赌部分及经营团队进行调整，将股权转让款调整为 8,600.00 万元，将存于共管账户的第三期 1,000.00 万元股权款进行解除共管，归还甲方指定的甲方超额募集资金专用账户，因共管方其他方涉及个人诉讼事项，公司为保证募集资金的完整性，已于 2016 年 3 月 2 日从自有资金账户转入 1,000.00 万元进入超募资金账户。</p> <p>(8) 根据 2016 年 7 月 19 日第三届董事会第二十次会议决议，使用超募资金中的 34,688.51 万元，用于电商物流中心项目和坚果分厂项目，预计投入金额分别为 14,607.15 万元、20,081.36 万元。截至 2021 年 4 月 15 日，电商物流中心项目已累计使用 7,902.72 万元，根据 2021 年 4 月 15 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议决议，该项目已达到预定可使用状态，结余募集资金转入其他超募资金账户。截至 2021 年 12 月 31 日，坚果分厂项目已累计使用 9,670.73 万元。</p> <p>(9) 根据 2016 年 7 月 19 日第三届董事会第二十次会议决议，拟使用超募集资金 21,518.85 万元收购合肥华泰集团股份有限公司持有的合肥华康资产管理有限公司的 100% 股权，公司已经于 2016 年 8 月 31 日完成合并。</p> <p>(10) 根据 2018 年 10 月 25 日第四届董事会第十五次会议决议，使用超募资金分别以 511 万、4,047 万元受让子公司安徽贝特、重庆洽洽少数股东新亚洲发展有限公司持有剩余股权，截至 2021 年 12 月 31 日，已累计使用金额分别为 511.00 万元、4,047.00 万元。</p> <p>(11) 根据第三届董事会第二十六次会议决议，使用超募资金 1,000.00 万美元在泰国投资设立全资子公司泰国子公司；2017 年 5 月 26 日召开第四届董事会第三次会议、2017 年 6 月 16 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了使用超募资金 750 万美元向泰国子公司追加投资；2018 年 4 月 9 日召开第四届董事会第十次会议、2018 年 4 月 25 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了使用超募资金 1,150.00 万美元对泰国子公司追加投资，追加投资后泰国子公司的总投资额度增加至 2,900.00 万美元，已累计实际使用超募资金 14,875.27 万元置换前期使用自有外汇垫付泰国项目款。截至 2021 年 12 月 31 日，对泰国洽洽已累计投入金额 2,530.70 万美元，折算人民币为 16,216.26 万元。</p> <p>(12) 根据第四届董事会第二十七次会议、2019 年年度股东大会审议通过，优先使用剩余募集资金及历年募集资金利息收入投资建设重庆洽洽食品二期工业园项目，项目总投资额度为 35,723.60 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，已经使用募集资金 8,957.14 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>募集资金到位前，截至 2011 年 2 月 24 日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 14,521.15 万元，募集资金到位后，经公司第一届董事会第十五次会议审议并通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 14,521.15 万元。经公司 2019 年 6 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二十次会议审议并通过了《关于使用募集资金等额置换前期自有外汇支付募投项目部分款项的议案》，根据支付当日的汇率折算，置换公司使用超募资金 13,803.64 万元置换前期使用自有外汇垫付泰国项目款。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>根据 2016 年 7 月 19 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于对募投项目“新疆原料基地建设项目”部分建设内容进行调整的议案》，该项目的部分子项已实施完成，并投入使用，于 2015 年 10 月底达到预计可使用状态。基于对公司未来发展的考虑，拟对该项目尚未实施的部分建设内容进行调整，不再实施尚未实施的子项目。募集资金结余金额 8,093.53 万元存放超募资金专用账户管理。</p> <p>根据 2021 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将剩余募集资金转至超募资金账户的议案》，截止 2021 年 3 月底，长沙洽洽食品有限公司食品加工项目已经达到预定可使用状态，该项目募集资金结余金额为 1,339.02 万元；电商物流中心项目已经达到预</p>

	定可使用状态，该项目募集资金结余金额为 6,704.43 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户、以七天通知存款及定期存款的形式进行存放和投资或委托投资于银行保证收益型、保本浮动收益型理财产品并进行管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
0	内蒙古原料基地建设	2,649.4		2,649.4	100.00%	2012年09月01日	116.32	否	是
合计	--	2,649.4	0	2,649.4	--	--	116.32	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司 2014 年 4 月 9 日第二届董事会第二十一次会议、2014 年 5 月 8 日 2013 年年度股东大会决议终止募投项目“内蒙古原料基地建设”，节余募集资金仍存专户管理，公司将根据生产经营的需要对该募集资金作合理、合规的后续安排。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			见附表 1						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						



## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泰国洽洽	子公司	批发、零售	184126724.57	339,470,565.73	308,741,890.25	277,196,456.30	73,159,082.52	73,160,065.51
南部洽洽	子公司	批发、零售	5,000,000.00	326,270,464.44	187,140,419.80	1,288,332,389.31	178,595,327.67	167,459,787.95
宁波洽洽	子公司	批发、零售	10,000,000.00	319,265,788.85	188,352,471.40	1,116,329,678.59	166,236,175.35	148,613,599.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展战略

公司以“成为全球领先的坚果休闲食品企业”为愿景，以“质造美味坚果、分享快乐时刻”为使命，以“客户价值、开放合作、卓越绩效”为核心价值观，为消费者提供安全、新鲜、美味、营养的坚果休闲食品。公司以“聚焦、坚持、创新”为经营策略，深耕瓜子和坚果两大战略核心品类，逐步拓展其他休闲食品细分领域，坚定执行“百亿收入 百万终端”的“双百战略”，打造“坚果专家”品牌形象，树立坚果第一的品牌认知，持续提升品牌知名度和美誉度。公司坚守产品品质，建立食品质量安全供应链管理体系，不断优化供应链，推动产业链上下游绿色可持续发展；加强技术研究和产品研发，做到主航道品类产

业链的技术突破和创新，引领行业标准。公司实行渠道精耕，打造百万终端，电商、新渠道等不断拓展，实现全渠道发展，全场景覆盖，最终实现渠道无处不在、无时不有。公司通过业务价值链端到端的打通来建设面向客户的流程化组织，对组织不断优化。

## （二）2022年主要经营目标和计划

### 1、提升品牌力，整合线上线下营销，全面品牌年轻化

2022年，公司继续强化坚果和瓜子营养健康的宣传和普及工作，定位坚果为日常营养必需品，加大洽洽“质造”的优势宣传，打造坚果专家的品牌认知，提升品牌力。整合品类传播主题和内容，打通全域，线上线下营销，全链路营销，持续为品牌增加年轻活力。

### 2、聚焦品类产品创新发展，持续推动企业战略纵深发展。

2022年，公司总部、事业部和业务单元（BU）继续围绕战略目标和经营计划，聚焦坚果休闲食品，聚焦主航道品类，遵循“数一数二”的原则，占据市场领导地位，以消费者需求为导向，实施创新战略。打造“葵珍”葵花籽高端第一品牌，抢占市场份额；持续开创新品，焕新产品活力，打造经典红袋和蓝袋系列新产品，不断进行风味化延伸，推出藤椒瓜子、海瓜子、陈皮瓜子等新风味，强化国葵产品核心竞争力，海外也实现本土化品类的再次突破。持续以每日坚果系列为战略重点，同时打造洽洽坚果礼产品矩阵，持续研发孵化高端坚果、风味坚果新品。

### 3、加速推进渠道精耕，线上渠道、新渠道等同步拓展，实现全渠道发展。

2022年，公司将加速推进渠道精耕战略，打造百万终端，实现线下渠道数字化，提高产品渗透率；选择差异化的产品、差异化的营销方案促进弱势市场提升、县乡渠道渗透，抢占市场份额；匹配新场景，坚持渠道创新，强化推进TO-B渠道、餐饮渠道、社区团购等新渠道，实现创新突破；线上业务继续服务公司整体战略需求，作为公司品牌的传播和品牌战略实现的阵地、主航道产品的重要销售渠道、新品孵化重要平台、全域营销的重要窗口，线上新渠道不断拓展。2022年，公司继续推动线上业务和线下业务的资源共享和协同，实现全渠道协同发展。海外将持续聚焦东南亚市场深度发展，同步加大在北美日韩等市场的操作力度，加速产品力升级，试销本土化新品，加强与全球消费者的互动沟通。

### 4、持续完善供应链体系，提升产品力。

2022年，公司将继续推动供应链升级，坚持“安全、环保、高效”的生产管理理念，推行TPM管理体系，优化计划管理，不断提高质量，实现柔性供应，提升运营效益；优化流程完善体系，提高基础研究和

新品研发能力，智能制造，不断精进经营成本，实现增值、高效、柔性、安全的供应链服务。公司要加大订单农业的推广，提升原料品质，确保产品力；与国际一流供应商合作，加大坚果原料海外当季直采力度，提升新鲜度。通过与合作伙伴开放合作，建立公司与合作伙伴的利益共同体，形成质量、成本和效率等优势，打造有竞争力的供应链体系。公司积极响应和落实碳中和行动，实现规模经济增长和企业发展的可持续性。

#### 5、配称战略，打造更开放、透明、扁平的组织。

2022年，公司将继续进行组织优化，持续人员优化，强化中后台组织赋能，推动组织公开透明、协同高效，建立透明公正、开放协同的事业平台，提升人均效率，在公司管理层的带领下，一切以增长为导向，坚持创新，助推增长。公司不断加强企业内部的创新精神和协作精神，将公司的成长与员工的发展有机结合起来，完善激励体系，鼓励奋斗者。公司持续完善人才梯队建设，加快人才培养和发展，坚持落实项目、专业、管理三维人才发展通道，牵引和助力员工优势的成长与发展；坚持通过轮岗、专项项目、跨条线发展等方式为人才提供“之”字形成成长路径，针对不同员工分层级分专业培训赋能；强化干部队伍能力，激发干部队伍活力；提高公司员工在制度、文化建设方面的参与度，增强员工自我认同感和工作使命感，明确责任担当、主人翁意识，坚持自我批评，实现部门间左右互锁，提升协同作战，激发组织中每一个人的创造创新力；继续推动员工持股计划的实施，构建长效激励机制。

#### 6、规范公司治理，加强投资者关系维护。

2022年，公司继续提升公司规范运营和治理水平，优化公司的治理机构，进一步完善公司相关的规章制度，为公司的发展提供基础保障，建立更加规范、透明、有效的上市公司运作体系。公司将更好的发挥董事会及其专门委员会在公司战略方向、重大决策、选择高级管理人员等方面的作用，加强内控制度建设，坚持依法治理企业；优化内部控制流程，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展；审议、决策公司管理过程中的重大事项，跟踪、执行股东大会审议通过的决议事项。公司将继续通过投资者互动平台、业绩说明会、投资者调研接待等方式，时刻与投资者及其他市场主体进行有效的沟通，帮助投资者全面、理性地认识公司的价值，并从中采纳投资者的合理化建议，为公司所用。公司从战略高度推进投资者关系管理工作，进行系统性、长效性的投资者关系管理活动规划。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安瞿猛、李耀；兴业全球基金等。	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品调研活动信息 20210115》(编号：2021-001)
2021年04月16日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券徐哲琪、易仕乾、范红群、唐朝、赖雯、李萍、沈越；嘉实基金鲍强、胡宇飞、左勇等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品调研活动信息 20210419》(编号：2021-002)
2021年04月20日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	个人	线上参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品业绩说明会、路演活动信息 20210421》(编号：2021-003)
2021年04月22日	公司会议室	电话沟通	机构	申万宏源研究吕昌、王铄、周缘、孙妍、申有儒、石凌宇、赵玥；国海富兰克赵钦等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品投资者关系管理档案 20210423》(编号：2021-004)
2021年04月23日	公司会议室	实地调研	机构	大家资管高大亮、钱怡；长江证券张伟欣等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品投资者关系管理档案 20210423》(编号：2021-004)
2021年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券董思远、万牧原；高信百诺投资田晏丞；国盛证券方一苇等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《洽洽食品调研活动信息 20210519》(编号：2021-005)
2021年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券洪天丰、刘思莹；摩根资管胡昀昀；安本标准资管李衍亮等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《2021年6月30日-7月1日投资者关系活动记录表》(编号：2021-006)
2021年07月01日	公司会议室	电话沟通	机构	鹏华基金孟博、孟昊、黄奕松、陈卿云、杜亮、赵强、陈璇淼；安信证券徐哲琪。	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《2021年6月30日-7月1日投资者关系活动记录表》(编号：2021-006)
2021年07月07日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券董思远、万牧原；民生证券刘光意、王玲瑶；海通证券张宇轩等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）《2021年7月7日投资者关系活动记录表》(编号：2021-007)
2021年08月20日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券董思远、肖旭方；安	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

				信证券唐朝等		《洽洽食品调研活动信息 20210825》(编号: 2021-008)
2021 年 08 月 23 日	公司会议室	电话沟通	机构	招商证券于佳琦、田地; 银河基金施文琪、卢轶乔等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 《洽洽食品调研活动信息 20210825》(编号: 2021-008)
2021 年 09 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	国金证券李茵琦; 广发基金陈樱子、陈哲、王琪等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 《洽洽食品调研活动信息 20210926》(编号: 2021-009)
2021 年 10 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司陈涛、武雨欣、陈达、玉雯、莫凡、胡跃; 中银国际胡晓航等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 《洽洽食品调研活动信息 20211102》(编号: 2021-010)
2021 年 11 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券张宇轩; 中欧基金冯允鹏等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 《洽洽食品调研活动信息 20211102》(编号: 2021-010)
2021 年 11 月 04 日	杭州	其他	机构	长江证券董思远、万牧原; 华安基金李晓峥; 富国基金徐哲琪等	公司经营情况、未来发展战略	巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 《洽洽食品调研活动信息 20211108》(编号: 2021-011)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2021年度，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等证监会有关法律法规的要求和深交所、证监局的有关意见，加强内部控制规范工作和企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，组织有关人员参加培训，提高各类人员的法规意识和规范运作意识，形成了以股东大会、董事会、监事会相互制约、运营有效的内部管理和控制制度体系，充分发挥内部审计部门、独立董事和监事会的监督职能，切实提升公司董事、监事及高级管理人员的履职能力，促进公司可持续发展。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》及公司《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，确保股东的合法权益，特别是中小股东能够享有平等的地位。报告期内，公司共召开四次股东大会，会议对公司的年度报告、利润分配的方案、对外担保、员工持股计划、《公司章程》修订等相关事项进行审议并做出决议，切实发挥了股东的作用。

#### 1. 董事与董事会

第五届董事会公司现有董事七名，其中独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够依据《董事会议事规则》勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会；公司董事会已下设了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，公司董事会召开了11次会议，审议并通过了公司定期报告、对外财务资助事项、利润分配预案、对外担保、员工持股计划、对外投资等议案，并执行了股东大会授权事宜，为公司经营发展做出了正确的决策。

#### 1. 关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》和《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够对股东负责，对公司财务以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事会共召开了8次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告及日常关联交易预计、对外提供财务资

助以及会计政策变更等事项进行审核，并对相关事项提出意见。

#### 4、信息披露管理

公司严格按照深圳证券交易所信息披露指引等规定，履行信息披露责任，确保信息披露内容的真实、准确、完整，不存在任何虚假记载和误导性陈述。公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者能够迅速了解到公司发展状况，保障了广大投资者的知情权。报告期内，严格遵守公平的信息披露原则，在进行信息披露时未发生选择性信息披露情形，所有投资者在获取公司未公开重大信息方面具有同等的权利。

#### 5、利益相关方关系

公司能够充分尊重和维护股东、银行、债权人、员工、客户等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，分享发展机遇，共同应对挑战，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务独立情况：公司拥有完整的采购、生产、销售、研发业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在业务方面需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司的业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，在生产经营活动方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况：公司合法拥有与经营业务相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统和物流配套设施，具有独立的商品采购和销售系统。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

3、人员独立情况：公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司员工

的工资发放、福利费用支出等均与股东严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越本公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司员工独立于各股东及其它关联方，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立情况：公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情况。

5、财务独立情况：公司已经建立独立的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给它们的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.91%	2021年01月26日	2021年01月27日	决议公告刊登在2021年1月27日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020年年度股东大会	年度股东大会	58.41%	2021年05月18日	2021年05月19日	决议公告刊登在2021年5月19日的



												《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会		59.41%	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 17 日							决议公告刊登在 2021 年 7 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会		60.59%	2021 年 08 月 16 日	2021 年 08 月 17 日							决议公告刊登在 2021 年 8 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈先保	董事长、总经理	现任	男	63	2008 年 06 月 05 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0
陈奇	副董事长、副总经理	现任	女	38	2015 年 11 月 18 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0
陈冬梅	董事	现任	女	50	2008 年 06 月 05 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0
陈俊	董事、副总经理、董秘	现任	男	50	2013 年 01 月 07 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0
徐景明	独立董事	现任	男	50	2017 年 04 月 22 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0
汪大联	独立董事	现任	男	54	2020 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	0	0	0	0	0	0

李姚矿	独立董事	现任	男	55	2020年 08月03 日	2023年 05月12 日	0	0	0	0	0	0
宋玉环	监事会 主席	现任	女	48	2013年 05月03 日	2023年 05月12 日	5,000	0	0	0	5,000	0
徐俊	职工监 事	现任	女	48	2019年 03月21 日	2023年 05月12 日	0	0	0	0	0	0
张婷婷	监事	现任	女	41	2014年 11月20 日	2023年 05月12 日	0	0	0	0	0	0
王斌	副总经 理	离任	男	39	2019年 03月21 日	2022年 03月30 日	0	0	0	0	0	0
李小璐	财务总 监	现任	女	40	2017年 04月22 日	2023年 05月12 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,000	0	0	0	5,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### 1、公司董事近5年的主要工作经历：

陈先保先生，2008年6月-2011年7月任华泰集团董事长、总经理；洽洽食品董事长；2011年7月2013年1月任华泰集团董事长，洽洽食品董事长、总经理；2013年1月-2015年6月任华泰集团董事长、总经理、洽洽食品董事长；2015年6月至今任本公司董事长、总经理，华泰集团董事长。

陈冬梅女士，2001年8月-2008年6月先后任安徽洽洽食品有限公司财务经理、财务副总监、财务总监、董事；2008年6月-2015年6月任公司董事、副总经理、财务总监、总经理，2015年6月至今任公司董事、华泰集团董事。

陈俊先生，2003年9月-2008年6月任安徽洽洽食品有限公司财务经理；2008年6月-2017年3月先后任公司财务经理、财务副总监、财务总监、董事、董事会秘书；2017年4月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

陈奇女士，2009年9月-2011年1月任职于加拿大皇家保险公司，保险理财顾问；2011年4月-2012年12月任职于北京加华伟业资本管理有限公司，担任投资经理、合伙人；2013年1月-2014年9月任安徽华元金融

集团总裁助理、副总裁，分管投资和资管业务；2014年9月至2021年8月，任公司董事、副总经理、华泰集团副董事长；2021年8月至今任公司副董事长、副总经理、华泰集团副董事长。

徐景明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月出生，中国科技大学工商管理硕士。曾任科大讯飞股份有限公司高级副总裁兼董事会秘书。现任安徽省信息产业投资控股有限公司董事、安徽讯飞产业投资有限责任公司董事长、广州金域医学检验集团股份有限公司（603882）独立董事、公司独立董事。

汪大联先生，1991年7月毕业于华东政法学院法律系。曾担任安徽天禾律师事务所律师、合伙人、负责人，上海天衍禾律师事务所主任，现任安徽长城军工股份有限公司独立董事，苏州久美玻璃钢股份有限公司独立董事，北京金证互通资本服务股份有限公司独立董事，公司独立董事。

李姚矿先生，2003年6月毕业于同济大学技术经济及管理专业，管理学博士，中国注册会计师协会非执业会员。现任合肥工业大学管理学院会计学系教授、博士生导师、创业投资研究所所长，科大国创软件股份有限公司（300520）、安徽三联交通应用技术股份有限公司、安徽华塑股份有限公司（600935）、科大国盾量子技术股份有限公司（688027）独立董事，公司独立董事。

## 2、公司监事近5年的主要工作经历：

宋玉环女士，2003年6月至2013年4月先后任合肥华泰集团股份有限公司子公司财务总管、集团财务经理、财务总监、投资总监、审计总监等职务，2013年4月至今担任公司监事会主席、华泰集团董事、副总经理。

徐俊女士，2001年8月至2014年7月先后任洽洽食品股份有限公司财务部会计、财务主任、财务经理，2014年7月至2018年3月担任安徽华元金融集团股份有限公司财务总监，现任公司审计总部总经理、职工监事。

张婷婷女士，自2004年10月起就职于公司总裁办，2012年7月-2013年10月任公司证券事务代表，现任职于公司洽洽学院副院长，监事。

## 3、公司非董事高级管理人员近5年的主要工作经历：

王斌先生，大学学历，EMBA在读。2006年4月-2008年2月，任重庆盐业集团飞亚实业公司研发中心副主任；2008年3月-2014年6月，先后任康师傅（重庆）方便食品有限公司、顶新国际集团，市场研究主管、品牌主管。2014年7月2021年5月，先后任公司海外事业部市场部经理，国葵事业部市场部经理、总经理助理、副总经理、总经理兼营销中心总经理，公司总经理助理兼国葵事业部和营销中心总经理，公司

总经理助理兼任营销中心、坚果事业部、饮品事业部总经理，公司副总经理兼任营销中心总经理，首席增长官。2021年5月起担任公司副总经理兼任新品孵化中心总经理，现已离任。

李小璐女士，MBA，高级会计师。2012年4月至2015年12月任公司供应链总部财务经理、国葵事业部财务经理；2016年1月至2017年4月任公司财务总部副总监，2017年4月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈先保	合肥华泰集团股份有限公司	董事长	2018年06月08日		否
陈奇	合肥华泰集团股份有限公司	副董事长	2018年06月08日		否
陈冬梅	合肥华泰集团股份有限公司	董事	2018年06月08日		是
宋玉环	合肥华泰集团股份有限公司	副总经理	2018年06月08日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐景明	安徽省信息产业投资控股有限公司、安徽讯飞产业投资有限责任公司、广州金域医学检验集团股份有限公司（603882）	董事、董事长、独立董事			是
汪大联	安徽天禾律师事务所律师、合伙人、负责人，上海天衍禾律师事务所主任，现任安徽长城军工股份有限公司独立董事，苏州久美玻璃钢股份有限公司独立董事，北京金证互通资本服务股份有限公司独立董事。	合伙人、独立董事			是
李姚矿	合肥工业大学管理学院会计学系教授、博士生导师、创业投资研究所所长，科大国创软件股份有限公司（300520）、安徽三联交通应用科技股份有限公司、安徽华塑股份有限公司（600935）、科大国盾量子技术股份有限公司（688027）独立董事。	教授、所长、独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

根据董事、监事、高级管理人员的工作性质及所承担的责任、风险、压力等,确定不同的年度薪酬标准,且与公司年度经营指标完成情况挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈先保	董事长、总经理	男	63	现任	159.66	否
陈奇	副董事长、副总经理	女	38	现任	69.46	否
陈冬梅	董事	女	50	现任	0	是
陈俊	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	现任	116.7	否
徐景明	独立董事	男	50	现任	8	否
汪大联	独立董事	男	54	现任	8.67	否
李姚矿	独立董事	男	55	现任	6.67	否
宋玉环	监事会主席	女	48	现任	15	是
徐俊	职工监事	女	48	现任	50.93	否
张婷婷	监事	女	41	现任	32.19	否
王斌	副总经理	男	39	离任	243.89	否
李小璐	财务总监	女	40	现任	178.49	否
合计	--	--	--	--	889.66	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2021年01月08日	2021年01月09日	决议公告刊登在2021年1月9日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第九次会议	2021年04月15日	2021年04月16日	决议公告刊登在2021年4月16日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第五届董事会第十次会议	2021年04月21日	2021年04月22日	决议公告刊登在2021年4月22日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

			( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十一次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	决议公告刊登在2021年4月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十二次会议	2021年06月29日	2021年06月30日	决议公告刊登在2021年6月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十三次会议	2021年07月29日	2021年07月30日	决议公告刊登在2021年7月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十四次会议	2021年08月19日	2021年08月20日	决议公告刊登在2021年8月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十五次会议	2021年09月06日	2021年09月07日	决议公告刊登在2021年9月7日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十六次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	决议公告刊登在2021年10月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十七次会议	2021年11月19日	2021年11月20日	决议公告刊登在2021年11月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第五届董事会第十八次会议	2021年12月09日	2021年12月10日	决议公告刊登在2021年12月10日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈先保	11	11	0	0	0	否	2
陈奇	11	11	0	0	0	否	3
陈冬梅	11	11	0	0	0	否	3
陈俊	11	11	0	0	0	否	4
徐景明	11	11	0	0	0	否	2
汪大联	11	11	0	0	0	否	3
李姚矿	11	11	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明  
无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的财务、法律、投资领域的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司经营动态，对公司总体发展战略聚焦、新品发展以及面临的市场形势、公司现金分红建议等等提出了建设性意见。对于独立董事所提出的上述建设性意见，公司均予以采纳。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会 审计委员会	李姚矿、陈冬梅、汪大联	5	2021年01月15日	审议《关于<公司2020年度财务报告>审计工作时间安排的议案》；《关于将编制的2020年度财务会计报表（草稿、未经审计）及相关财务资料提交会计师事务所进行审计的议案》	同意	无	无
			2021年04月15日	审议《关于将公司编制的经审计的2020年财务会计报告提交董事会审核的议案》、《关于决定向董事会提交2020年度审计委员会工作的总结报告的议案》、《关于本公司2020年度财务决算报告的议案》、《关于本公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于2020年度募集资	同意	无	无

				金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2021 年度预计日常关联交易的议案》			
			2021 年 04 月 20 日	审议《关于<公司 2021 年一季度财务报告的内审报告>的议案》、《关于<公司 2021 年一季度募集资金管理使用情况的内审报告>的议案》	同意	无	无
			2021 年 08 月 18 日	审议《关于<公司 2021 年半年度财务报告的内审报告>的议案》、《关于<公司 2021 年半年度募集资金管理使用情况的内审报告>的议案》	同意	无	无
			2021 年 10 月 27 日	审议《关于<公司 2021 年三季度财务报告的内审报告>的议案》、《关于<公司 2021 年三季度募集资金管理使用情况的内审报告>的议案》	同意	无	无
第五届董事会 战略委员会	陈先保、陈冬梅、徐景明,2021 年 8 月 19 日后调整为陈先保、徐景明、陈奇	4	2021 年 04 月 28 日	审议《关于公司拟参与设立投资基金的议案》	同意	无	无
			2021 年 10 月 27 日	审议《关于全资子公司拟与专业投资机构共同投资的议案》	同意	无	无
			2021 年 10 月 18 日	审议《关于全资子公司拟与专业投资机构共同投资的议案》	同意	无	无
			2021 年 12 月 08 日	审议公司《关于公司拟与专业投资机构合作投资暨关联交易的议案》	同意	无	无
第五届董事会 薪酬与考核委员会	汪大联、李姚矿、陈冬梅, 2021 年 8 月 19 日后调整为汪大联、李姚矿、陈奇	2	2021 年 01 月 07 日	审议《<洽洽食品股份有限公司第五期员工持股计划(草案)>及摘要》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《关于	同意	无	无



				第五期员工持股计划管理办法的议案》			
			2021年06月28日	审议《关于<洽洽食品股份有限公司第六期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《关于<洽洽食品股份有限公司第六期员工持股计划管理办法>的议案》	同意	无	无
第五届董事会提名委员会	徐景明、汪大联、陈冬梅，2021年8月19日后调整为徐景明、汪大联、陈奇	1	2021年01月05日	审议《关于聘任公司副总经理的议案》	同意	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,983
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,876
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,859
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,859
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,329
销售人员	688
技术人员	347
财务人员	84
行政人员	411
合计	4,859
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	1
硕士	141
本科	864
大专	671
中专	997
初中及以下	2,185
合计	4,859

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了完善的薪酬管理制度、健全的激励机制和社会保险，合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务；继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

公司制定了员工培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖工艺技能、工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁操作规程等各个方面，并要求考核合格后方可上岗。报告期内，公司组织员工进行了包括身体素质、团队精神、职业道德、业务水平、管理水平等一系列的培训活动。公司坚持在综合素质普遍提高的基础上，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，积极贯彻以人为本理念，通过员工个人素质的提升、员工团队的优化，全面提升了公司生产发展的活力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,514,497
劳务外包支付的报酬总额（元）	31,835,663.45

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发

挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	8.50
分配预案的股本基数（股）	505,042,910.00
现金分红金额（元）（含税）	429,286,473.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	429,286,473.50
可分配利润（元）	1,406,503,032.57
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.5 元（含税），不送红股，亦不以公积金转增股本。因公司实施股份回购事项，根据相关规定，公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

无。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无。

### 2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司及子公司其他核心人员。	63	133,460 股	无	0.03%	公司奖励基金、员工其他合法薪酬、员工自有资金以及法律、行政法规允许的其他方式。
公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司及子公司其他核心人员。	43	91,947 股	无	0.02%	公司奖励基金、员工其他合法薪酬、员工自有资金以及法律、行政法规允许的其他方式。
公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员;公司一级经营单位和职能部门负责人、二级经营单位和职能部门负责人;经理级及以上管理和专业人员、其他骨干员工。	136	1,588,681 股	无	0.31%	员工通过合法薪酬以及法律、行政法规允许的其他方式取得的自筹资金 3,060 万元以及公司控股股东合肥华泰集团股份有限公司向本员工持股计划提供的借款 3,060 万元。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
陈先保	董事长、总经理	0	750,782	0.15%
陈奇	副董事长、副总经理	0	25,959	0.01%
陈冬梅	董事	0	25,959	0.01%
陈俊	董事、副总经理、董事会秘书	1,997	32,115	0.01%
宋玉环	监事会主席	0	25,959	0.01%
徐俊	职工监事	937	9,320	0.00%
张婷婷	监事	0	12,979	0.00%
王斌	副总经理	6,288	47,502	0.01%
李小璐	财务总监	6,179	35,720	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，第四期员工持股计划管理委员会对持股计划所持股份进行了减持。截至2021年11月8日，第四期员工持股计划已减持完毕全部所持本公司股份。根据公司员工持股计划的有关规定，预计于2022年5月26日后进行相关资产清算和分配等工作。

报告期内，公司有3名离职员工办理了份额转让手续，受让人为管理委员会指定的人员，受让人受让第四期员工持股计划持股数量949股、第五期员工持股计划持股数量1182股、第六期员工持股计划持股数

量10384股。王斌先生的转让手续办理中。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，第四期期员工持股计划参与了公司2020年度利润分配以及认购公司可转换债券。

报告期内，第四期、第五期、第六期员工持股计划没有参与股东大会的表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

公司目前存续的员工持股计划有第四期员工持股计划、第五期员工持股计划、第六期员工持股计划。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理管理层组成的较为完善的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等内部控制制度，明确了各个层级的决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进治理结构各司其职、规范运作。公司全面推行制度化、精细化管理，融合质量体系与上市公司内控指引要求，建立与完善了具有劲仔特色的制度管理体系，并不断优化组织架构，完善会计控制系统，深化全面预算管理，重视信息化建设，加强内部控制，规范内部管理，保证了公司安全、规范、高效运作。2021年公司各部门分工明确、各负其责、相互协作、相互监督，各项内部控制管理工作有效开展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制鉴证报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A.重大缺陷：(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10% 以上的修正）；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 B.重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 C.一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	A.重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务制度性缺失或系统性失效；重大或重要缺陷不能得到有效整改； B.重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合； C.一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额 $\geq$ 利润总额的 5% 或对应重要性水平的。重要缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额占利润总额的 5% 的 20%-100% 或对应整体重要性水平的 20%-100% 的。一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额 $<$ 利润总额的 5% 的 20% 或对应整体重要性水平的 20% 的。	重大缺陷：重大缺陷非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 1000 万元（含）以上的。重要缺陷：500 万元 $\leq$ 上述直接财产损失 $<$ 1000 万元的。一般缺陷：上述直接财产损失 $<$ 500 万元的。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

#### 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，洽洽食品于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内控鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日
内控鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会安徽证监局《关于切实做好上市公司治理专项工作的通知》要求，公司根据自查清单内容对公司治理进行了自查。经专项对照自查，公司在《公司章程》中未明确写明征集主体包括投资者保护机构。2021年6月29日，公司召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；2021年7月16日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，对公司章程第七十八条进行修订，具体详见公司披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-044）。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
洽洽食品股份有限公司	COD	间接排放	2	耕耘路厂区东北角 1 个排放口，紫云路厂区西南角 1 个排放口	45.73mg/L	合肥市经济技术开发区污水处理厂接管标准	13.17 吨	140.63 吨	达标排放
洽洽食品股份有限公司	氨氮	间接排放	2	耕耘路厂区东北角 1 个排放口，紫云路厂区西南角 1 个排放口	1.09mg/L	合肥市经济技术开发区污水处理厂接管标准	9.33 吨	12.96 吨	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

在日常生产过程中，严格遵守国家相关的环保法律、法规。我公司在位于合肥市经济技术开发区莲花路 1307 号和 2159 号厂区分别各自建设防治污染设施有污水站 1 座，采用生化处理工艺，厌氧+接触氧化，通过各工艺流程的废水处置，最终各项污染物排放均达到标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均经环境影响评价，自查无违反其他环境保护行政许可情况。

突发环境事件应急预案

公司委托第三方现场实地考察后编制了突发环境事件应急预案，并组织专家现场评审后实施发布，参照预案要求执行，同时上报环保局备案。

环境自行监测方案

按照环保要求，每年编制环保检测方案，安装在线检测仪，并委托专业检测公司取样检测，确保达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
洽洽食品股份有限公司	无	无	无	无	无



其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司开展了燃气节能应用改善项目，使用节能装置后，燃气能够充分燃烧，氮氧化物排放量减少48.5%；公司将大包装包材优化、开发出新替代性新材料，使用改进材质替代现材质，性能满足产品需求，不断改进包材，降低碳排放，包装更环保。公司通过余热锅炉将余热进行回收利用每年产蒸汽大约2312吨，烟气的回收利用率约85%。公司通过改进工艺，精准监测煮锅料水温度并进行智能控制，煮制平均升温时间缩短一半，节约能耗明显。

其他环保相关信息

公司及子公司高度重视环保工作，设有专职的环保部门和环保负责人对公司的环保工作进行日常的管理和监督检查。报告期内本公司及子公司未发生重大环境问题，未因环保问题受过行政处罚。

## 二、社会责任情况

公司已编制了《2021年度社会责任报告》并披露，详见 2022 年 4 月 12 日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司结合自身产业独特优势，在新疆、内蒙、广西、安徽等地建设葵花籽及坚果原料基地，为当地群众提供就业岗位，带动当地农户增收。公司在中国核桃之乡——阿克苏市库木巴什乡，创建“国家级优质核桃基地”，每年积极为阿克苏市核桃产业的发展拓宽渠道，积极推动当地核桃走向全国乃至国际市场，带动当地农户经济发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人陈先保先生, 控股股东合肥华泰集团股份有限公司, 公司其他股东, 董事、监事及高级管理人员。	股份限售承诺、同业竞争承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内不转让其持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%; "本人及本人将来可能控制的其他企业不会从事与发行人构成实质性竞争的业务, 并保证不直接或间接从事、参与或进行与发行人生产、经营相竞争的任何活动, 不利用对发行人的持股关系进行损害发行人及发行	2011 年 03 月 02 日	董监高减持在其任职及离职期限内有效, 同业竞争承诺长期有效。	上述承诺事项得到严格执行。

			人其他股东利益的经营活 动。本人若违反上述承 诺，则因此而取得的相关 收益将全部归公司所有， 若给公司造成损失，将给 予足额赔偿。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。

本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C. 在首次执行日，本公司对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 1,918,391.02 元、

一年内到期的非流动负债587,165.69元、租赁负债1,421,958.31元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。本期母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产1,918,391.02元、一年内到期的非流动负债587,165.69元、租赁负债1,421,958.31元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。

于2021年1月1日，本公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项 目	本公司
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	2,009,124.00
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.90%
2021年1月1日租赁负债	2,009,124.00
列示为：	—
一年内到期的非流动负债	587,165.69
租赁负债	1,421,958.31

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## (3) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
预付款项	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
流动资产合计	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
非流动资产:			
使用权资产	不适用	1,918,391.02	1,918,391.02
非流动资产合计	—	1,918,391.02	1,918,391.02
资产总计	31,877,799.34	33,696,242.36	1,818,443.02
流动负债:			
流动负债合计	—	—	—
非流动负债:			
租赁负债	不适用	1,421,958.31	1,421,958.31
一年内到期的非流动负债	—	587,165.69	587,165.69
非流动负债合计	—	2,009,124.00	2,009,124.00
负债合计	—	2,009,124.00	2,009,124.00

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
预付款项	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
流动资产合计	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
非流动资产:			
使用权资产	不适用	1,918,391.02	1,918,391.02
非流动资产合计	—	1,918,391.02	1,918,391.02
资产总计	31,877,799.34	33,696,242.36	1,818,443.02
流动负债:			
流动负债合计	—	—	—
非流动负债:			
租赁负债	不适用	1,421,958.31	1,421,958.31
一年内到期的非流动负债	—	587,165.69	587,165.69
非流动负债合计	—	2,009,124.00	2,009,124.00
负债合计	—	2,009,124.00	2,009,124.00

各项目调整情况说明:

于2021年1月1日,对于首次执行日前的经营租赁,本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现

值计量租赁负债金额为2,009,124.00元，其中将于一年内到期的金额587,165.69元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为1,918,391.02元；同时，预付款项减少99,948.00元。留存收益增加90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期内新增子公司：新设上海创味来投资有限责任公司、天津洽洽食品销售有限公司、海南洽洽食品科技有限公司。

本报告期内减少子公司：珠海横琴洽洽食品销售有限公司。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见附注。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	21
境内会计师事务所注册会计师姓名	宁云、马静、陈凯峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宁云1年、马静1年、陈凯峰2年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易



适用  不适用

公司于2021年12月9日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司拟与专业投资机构合作投资暨关联交易的议案》，同意公司拟以自有资金20,000万元与南京复星洽洽企业管理合伙企业（有限合伙）、上海复星高科技（集团）有限公司、合肥华泰集团股份有限公司、安徽安联投资咨询有限公司、共青城星洽投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立复星洽洽科技消费私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以工商部门最终核定为准），并授权公司管理层签署投资基金合伙协议及根据合伙协议的约定行使相关责任和权利。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司拟与专业投资机构合作投资暨关联交易的公告》	2021年12月09日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	110,000	110,000	0	0
银行理财产品	募集资金	91,070	74,484	0	0
券商理财产品	自有资金	25,950	19,950	0	0
合计		227,020	204,434	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际 损益金额	报告期损益实 际收回情况	计提减值准备 金额(如有)	是否经过法定 程序	未来是否还有 委托理财计划	事项概述及相关查 询索引(如有)
华夏银行 合肥政务区支行	银行	低风险 银行理财产品	20,000	自有资金	2020 年08 月20 日	2021年02月 22日	其他	浮动利率	3.90%	396.5	400.24	400.24		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号:2021-019)
浦发银行 合肥新站区支行	银行	结构性 存款	9,000	募集资金	2020 年09 月24 日	2021年01月 27日	其他	浮动利率	3.20%	97.05	97.05	97.05		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号:2021-018)
光大银行 合肥稻香楼支行	银行	结构性 存款	16,000	募集资金	2020 年11 月17 日	2021年01月 17日	其他	浮动利率	2.80%	74.67	74.8	74.80		是	是	
光大银行 合肥	银行	结构性 存款	2,000	募集资金	2020 年12 月18	2021年01月 18日	其他	浮动利率	2.20%	3.67	3.67	3.67		是	是	

稻香楼支行					日											
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	22,000	募集资金	2020年12月18日	2021年03月18日	其他	浮动利率	2.85%	156.75	156.75	156.75		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》(公告编号: 2021-018)
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2020年12月18日	2021年03月18日	其他	浮动利率	2.85%	7.12	7.12	7.12		是	是	
中信银行合肥马鞍山路支行	银行	结构性存款	26,070	募集资金	2020年12月22日	2021年03月23日	其他	浮动利率	2.95%	192.26	215.35	215.35		是	是	
浦发银行合肥滨湖支行	银行	结构性存款	1,216	募集资金	2020年12月25日	2021年01月08日	其他	浮动利率	2.45%	1.16	1.16	1.16		是	是	
建设银行合肥	银行	低风险银行理财产品	10,000	自有资金	2020年12月25日	2021年06月24日	其他	浮动利率	3.80%	188.43	188.44	188.44		是	是	

城南支行					日											2021-019)
浦发银行合肥滨湖支行	银行	结构性存款	13,784	募集资金	2020年12月28日	2021年01月11日	其他	浮动利率	2.45%	13.13	13.13	13.13		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
徽商银行合肥青年路支行	银行	低风险银行理财产品	9,990	自有资金	2020年12月31日	2021年01月21日	其他	浮动利率	3.20%	46.06	46.06	46.06		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
杭州银行合肥分行	银行	低风险银行理财产品	10,000	自有资金	2020年12月31日	2021年01月12日	其他	浮动利率	3.08%	21.04	21.04	21.04		是	是	
兴业银行黄山路支行	银行	低风险银行理财产品	20,000	自有资金	2020年12月31日	2021年01月08日	其他	浮动利率	3.24%	14.39	14.39	14.39		是	是	
兴业银行黄山路支行	银行	低风险银行理财产品	5,700	自有资金	2020年12月31日	2021年01月08日	其他	浮动利率	3.20%	4	4	4.00		是	是	
浦发	银行	结构性	4,000	募集	2021	2021年02月	其他	浮动利率	2.70%	9	9	9.00		是	是	

银行 合肥 滨湖 支行		存款		资金	年 01 月 21 日	20 日											置募集资金购买理 财产品的公告》(公 告编号: 2021-018)
光大 银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	16,000	募集 资金	2021 年 02 月 01 日	2021 年 05 月 01 日	其他	浮动利率	2.90%	116	116	116.00			是	是	
兴业 银行 黄山 路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 02 月 03 日	2021 年 05 月 07 日	其他	浮动利率	3.70%	47.14	47.14	47.14			是	是	《关于使用自有资 金进行投资理财的 公告》(公告编号: 2021-019)
浦发 银行 合肥 新站 区支 行	银行	结构性 存款	9,000	募集 资金	2021 年 02 月 04 日	2021 年 03 月 08 日	其他	浮动利率	2.70%	22.95	22.95	22.95			是	是	《关于使用部分闲 置募集资金购买理 财产品的公告》(公 告编号: 2021-018)
浦发 银行 合肥 滨湖 支行	银行	结构性 存款	4,000	募集 资金	2021 年 02 月 26 日	2021 年 03 月 29 日	其他	浮动利率	2.90%	10.63	10.63	10.63			是	是	
华夏 银行 合肥	银行	低风险 银行理 财产品	10,000	自有 资金	2021 年 03 月 09	2021 年 06 月 11 日	其他	浮动利率	3.90%	100.75	110.25	110.25			是	是	

政务 区支 行					日											
浦发 银行 合肥 新站 区支 行	银行	结构性 存款	9,000	募集 资金	2021 年 03 月 12 日	2021 年 06 月 10 日	其他	浮动利率	3.20%	70.09	70.09	70.0875		是	是	《关于使用部分闲 置募集资金购买理 财产品的公告》(公 告编号：2021-018)
光大 银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	22,600	募集 资金	2021 年 03 月 18 日	2021 年 06 月 18 日	其他	浮动利率	3.00%	169.5	169.5	169.50		是	是	
光大 银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	1,000	募集 资金	2021 年 03 月 18 日	2021 年 06 月 18 日	其他	浮动利率	3.00%	7.5	7.5	7.50		是	是	
华夏 银行 合肥 政务 区支 行	银行	低风险 银行理 财产品	10,000	自有 资金	2021 年 03 月 22 日	2022 年 03 月 18 日	其他	浮动利率	3.95%	394.99		-		是	是	《关于使用自有资 金进行投资理财的 公告》(公告编号： 2021-019)
中信 银行	银行	结构性 存款	26,290	募集 资金	2021 年 03	2021 年 06 月 24 日	其他	浮动利率	3.20%	207.44	207.44	207.44		是	是	

合肥 马鞍山路 支行					月 25 日												
兴业 银行 黄山 山路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 03 月 26 日	2021 年 06 月 26 日	其他	浮动利率	3.74%	46.1	50.82	50.82		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)	
兴业 银行 黄山 山路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 03 月 26 日	2021 年 09 月 26 日	其他	浮动利率	3.80%	93.7	98.9	98.90		是	是		
东亚 银行 合肥 分行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2021 年 03 月 29 日	2021 年 06 月 15 日	其他	浮动利率	3.65%	38.52	39.54	39.54		是	是		
浦发 银行 合肥 滨湖 支行	银行	结构性 存款	4,200	募集 资金	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 14 日	其他	浮动利率	3.10%	5.06	5.06	5.06		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》(公告编号: 2021-018)	
浦发 银行 合肥 滨湖 支行	银行	结构性 存款	1,800	募集 资金	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 30 日	其他	浮动利率	2.60%	1.82	1.82	1.82		是	是		



建设银行 合肥 城南 支行	银行	低风险 银行理 财产品	10,000	自有 资金	2021 年 04 月 01 日	2022 年 03 月 30 日	其他	浮动利率	4.51%	447.29		-		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
兴业银行 黄山 山路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 04 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	其他	浮动利率	3.83%	47.22	50.96	50.96		是	是	
兴业银行 黄山 山路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 04 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	其他	浮动利率	4.03%	99.37	91.4	91.40		是	是	
兴业银行 黄山 山路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	5,000	自有 资金	2021 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 20 日	其他	浮动利率	4.00%	200		-		是	是	
光大银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	16,200	募集 资金	2021 年 05 月 07 日	2021 年 08 月 07 日	其他	浮动利率	3.20%	129.6	129.6	129.60		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》(公告编号: 2021-018)
浦发银行 合肥	银行	结构性 存款	7,000	募集 资金	2021 年 05 月 14	2021 年 06 月 15 日	其他	浮动利率	3.10%	18.69	18.69	18.69		是	是	

滨湖支行					日												
浦发银行合肥新站区支行	银行	结构性存款	9,000	募集资金	2021年06月18日	2021年09月18日	其他	浮动利率	3.20%	72	72	72.00			是	是	
浦发银行合肥滨湖支行	银行	结构性存款	7,000	募集资金	2021年06月18日	2021年07月19日	其他	浮动利率	3.10%	18.69	18.69	18.69			是	是	
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年06月18日	2021年09月18日	其他	浮动利率	3.20%	8	8	8.00			是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》(公告编号: 2021-018)
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	22,000	募集资金	2021年06月18日	2021年09月18日	其他	浮动利率	3.20%	176	176	176.00			是	是	
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年06月21日	2021年07月21日	其他	浮动利率	3.05%	2.54	2.54	2.54			是	是	

楼支行																
中信银行合肥马鞍山路支行	银行	结构性存款	26,500	募集资金	2021年06月25日	2021年09月23日	其他	浮动利率	3.35%	218.9	218.9	218.90		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
兴业银行黄山路支行	银行	低风险银行理财产品	5,000	自有资金	2021年07月08日	2021年10月09日	其他	浮动利率	3.70%	46.24	44.57	44.57		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
华夏银行合肥政务区支行	银行	低风险银行理财产品	5,000	自有资金	2021年07月09日	2021年10月12日	其他	浮动利率	3.50%	46.23	49.54	49.54		是	是	
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年07月21日	2021年08月21日	其他	浮动利率	3.05%	2.54	2.54	2.54		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
浦发银行合肥滨湖	银行	结构性存款	4,500	募集资金	2021年07月20日	2021年08月20日	其他	浮动利率	3.05%	11.44	11.44	11.44		是	是	

支行																
光大银行 合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	16,350	募集资金	2021年08月10日	2021年09月10日	其他	浮动利率	3.10%	42.24	42.24	42.24		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
兴业银行 黄山山路支行	银行	低风险银行理财产品	10,000	自有资金	2021年08月20日	2022年02月20日	其他	浮动利率	3.92%	195.98		-		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
兴业银行 黄山山路支行	银行	低风险银行理财产品	10,000	自有资金	2021年08月20日	2022年02月20日	其他	浮动利率	4.10%	204.99		-		是	是	
浦发银行 合肥滨湖支行	银行	结构性存款	3,600	募集资金	2021年09月01日	2021年10月08日	其他	浮动利率	3.30%	12.21	12.21	12.21		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
浦发银行 合肥新站区支行	银行	结构性存款	9,000	募集资金	2021年09月18日	2021年12月22日	其他	浮动利率	3.25%	73.13	73.13	73.1300		是	是	

光大银行 合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年09月18日	2021年12月18日	其他	浮动利率	3.15%	7.88	7.88	7.88		是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》(公告编号: 2021-018)
光大银行 合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	20,000	募集资金	2021年09月18日	2021年12月18日	其他	浮动利率	3.15%	157.5	157.5	157.50		是	是	
光大银行 合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	2,000	募集资金	2021年09月18日	2021年10月18日	其他	浮动利率	3.10%	5.16	5.16	5.16		是	是	
中信银行 合肥马鞍山路支行	银行	结构性存款	26,720	募集资金	2021年09月23日	2021年12月23日	其他	浮动利率	3.25%	216.5	240.48	240.48		是	是	
申万宏源 证券有限公司	券商	本金保障型浮动收益凭证	2,000	自有资金	2021年09月28日	2021年11月30日	其他	浮动利率	0.10%	23.01	23.01	23.01		是	是	

中信证券	券商	安泰保盈系列176期收益凭证	1,000	自有资金	2021年09月30日	2022年09月28日	其他	浮动利率	0.10%						是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
申万宏源证券有限公司	券商	本金保障型浮动收益凭证	2,000	自有资金	2021年11月19日	2021年12月20日	其他	浮动利率	0.10%	12.27	12.27	12.27			是	是	
申万宏源证券有限公司	券商	本金保障型浮动收益凭证	2,000	自有资金	2021年10月15日	2021年11月15日	其他	浮动利率	0.10%	12.27	12.27	12.27			是	是	
浦发银行合肥滨湖支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年10月11日	2021年11月11日	其他	浮动利率	3.10%	2.58	2.58	2.58			是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年10月18日	2021年11月18日	其他	浮动利率	3.10%	2.58	2.58	2.58			是	是	
华安证券	券商	固定收益类集合资产	1,000	自有资金	2021年10月18日	2022年01月18日	其他	浮动利率	5.30%						是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号:

		管理计划			日												2021-019)		
华安证券	券商	固定收益类集合资产管理计划	1,000	自有资金	2021年10月21日	2022年01月21日	其他	浮动利率	5.30%								是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
广发银行合肥分行	银行	低风险银行理财产品	2,000	自有资金	2021年10月20日	2022年01月20日	其他	浮动利率	4.17%	20.84							是	是	
浦发银行合肥滨湖支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年11月11日	2021年12月13日	其他	浮动利率	3.05%	2.63	2.63	2.63					是	是	《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)
光大银行合肥稻香楼支行	银行	结构性存款	1,000	募集资金	2021年11月18日	2021年12月18日	其他	浮动利率	3.10%	2.58	2.58	2.58					是	是	
中信证券	券商	信智安盈系列475期收益凭证	3,000	自有资金	2021年11月24日	2022年11月22日	其他	浮动利率	0.10%								是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
建设	银行	低风险	2,000	自有	2021	2021年11月	其他	浮动利率	2.61%	0.43	0.39	0.39					是	是	

银行 合肥 城南 支行		银行理 财产品		资金	年 11 月 19 日	22 日										
中信 证券	券商	信智安 盈系列 503 期 收益凭 证	3,000	自有 资金	2021 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 13 日	其他	浮动利率	0.10%					是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》（公告编号：2021-019）
申万 宏源 证券 有限 公司	券商	本金保 障型浮 动收益 凭证	1,000	自有 资金	2021 年 12 月 02 日	2022 年 12 月 01 日	其他	浮动利率	0.10%	6.52				是	是	
申万 宏源 证券 有限 公司	券商	本金保 障型浮 动收益 凭证	1,000	自有 资金	2021 年 12 月 10 日	2022 年 12 月 09 日	其他	浮动利率	0.10%					是	是	
东亚 银行 合肥 分行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2021 年 12 月 13 日	2022 年 03 月 11 日	其他	浮动利率	3.55%	44				是	是	
广发 银行 合肥 分行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2021 年 12 月 14 日	2022 年 03 月 14 日	其他	浮动利率	3.60%	45				是	是	
浦发	银行	结构性	10,000	自有	2021	2022 年 01 月	其他	浮动利率	3.10%	25.83				是	是	



银行 合肥 新站 区支 行		存款		资金	年 12 月 15 日	14 日										金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)
申万 宏源 证券 有限 公司	券商	本金保 障型浮 动收益 凭证	2,000	自有 资金	2021 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 16 日	其他	浮动利率	0.10%						是	是
兴业 银行 黄山 路支 行	银行	低风险 银行理 财产品	10,000	自有 资金	2021 年 12 月 17 日	2022 年 06 月 17 日	其他	浮动利率	4.09%	204					是	是
光大 银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	20,000	募集 资金	2021 年 12 月 20 日	2022 年 03 月 20 日	其他	浮动利率	3.15%	157.5					是	是
光大 银行 合肥 稻香 楼支 行	银行	结构性 存款	1,000	募集 资金	2021 年 12 月 20 日	2022 年 01 月 20 日	其他	浮动利率	3.10%	2.58					是	是
光大 银行	银行	结构性 存款	16,550	募集 资金	2021 年 12	2022 年 03 月 14 日	其他	浮动利率	3.15%	130.33					是	是

合肥 稻香 楼支 行					月 14 日											
浦发 银行 合肥 滨湖 支行	银行	结构性 存款	1,000	募集 资金	2021 年 12 月 14 日	2022 年 01 月 14 日	其他	浮动利率	3.10%	2.58			-		是	是
中信 银行 合肥 马鞍 山路 支行	银行	结构性 存款	26,934	募集 资金	2021 年 12 月 24 日	2022 年 03 月 24 日	其他	浮动利率	3.15%	212.11			-		是	是
浦发 银行 合肥 新站 区支 行	银行	结构性 存款	9,000	募集 资金	2021 年 12 月 24 日	2022 年 03 月 24 日	其他	浮动利率	3.20%	72			-		是	是
浦发 银行 合肥 新站 区支 行	银行	结构性 存款	3,000	自有 资金	2021 年 12 月 24 日	2022 年 01 月 24 日	其他	浮动利率	3.30%	8.25			-		是	是
华安 证券	券商	固定收 益类集	1,500	自有 资金	2021 年 12	2022 年 03 月 23 日	其他	浮动利率	5.30%				-		是	是

《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号: 2021-018)

《关于使用自有资金进行投资理财的公告》(公告编号: 2021-019)

		合资产管理计划			月 22 日											
华安证券	券商	固定收益类集合资产管理计划	1,500	自有资金	2021 年 12 月 24 日	2022 年 03 月 23 日	其他	浮动利率	5.30%				-		是	是
申万宏源证券有限公司	券商	本金保障型浮动收益凭证	2,000	自有资金	2021 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 28 日	其他	浮动利率	0.10%				-		是	是
申万宏源证券有限公司	券商	本金保障型浮动收益凭证	1,950	自有资金	2021 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 29 日	其他	浮动利率	0.10%				-		是	是
中信银行合肥马鞍山路支行	银行	低风险银行理财产品	10,000	自有资金	2021 年 04 月 09 日	2022 年 04 月 08 日	其他	浮动利率	3.85%				-		是	是
中信银行合肥马鞍山路	银行	低风险银行理财产品	5,000	自有资金	2021 年 09 月 24 日	2022 年 03 月 24 日	其他	浮动利率	3.90%				-		是	是

《关于使用自有资金进行投资理财的公告》（公告编号：2021-019）

支行																
中信 银行 合肥 马鞍山 山路 支行	银行	结构性 存款	10,000	自有 资金	2021 年 12 月 15 日	2022 年 01 月 14 日	其他	浮动利率	3.05%	25.07		-		是	是	《关于使用自有资金进行投资理财的公告》（公告编号：2021-019）
徽商 银行 合肥 青年 路支 行	银行	非保本 浮动收 益类	5,000	自有 资金	2021 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	其他	浮动利率	2.90%			-		是	是	
合计			704,954	--	--	--	--	--	--	6,032.72	3,701.62	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
15,000	自有资金	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	507,000,000	100.00%				2,041	2,041	507,002,041	100.00%
1、人民币普通股	507,000,000	100.00%				2,041	2,041	507,002,041	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	507,000,000	100.00%				2,041	2,041	507,002,041	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年11月18日公开发行了13.40亿元的可转换公司债券，债券简称“洽洽转债”，债券代码“128135”。“洽洽转债”自2021年4月26日起可转换为公司股份。截至2021年12月31日，洽洽转债因转股减少1256张，转股数量为2041股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2297号”文核准，公司于2020年10月20日公开发行了1,340.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额13.40亿元。

经深交所“深证上[2020]1046号”文同意，公司本次公开发行的13.40亿元可转换公司债券于2020年11月18日起在深交所挂牌交易，债券简称“洽洽转债”，债券代码“128135”。公司本次发行的可转换公司债券自2021年4月26日进入转股期。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,397	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,329	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
							股份状态 数量
合肥华泰集团股份有限公司	境内非国有法人	41.93%	212,575,243	1,458,500.00		212,575,243	质押 20,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	19.29%	97,822,079	32,415,203.00		97,822,079	

万和投资有限公司	境外法人	3.05%	15,482,545	-6756955		15,482,545		
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	其他	1.40%	7,078,715	1163487		7,078,715		
UBS AG	境外法人	0.85%	4,306,516	4306516		4,306,516		
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品	其他	0.51%	2,597,200	2597200		2,597,200		
法国巴黎银行—自有资金	境外法人	0.47%	2,399,226	2399226		2,399,226		
招商银行股份有限公司—农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.44%	2,239,700	2239700		2,239,700		
韩国银行—自有资金	境外法人	0.40%	2,007,276	1040355		2,007,276		
华能贵诚信托有限公司	国有法人	0.39%	2,000,000	2000000		2,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
合肥华泰集团股份有限公司	212,575,243	人民币普通股	212,575,243					
香港中央结算有限公司	97,822,079	人民币普通股	97,822,079					
万和投资有限公司	15,482,545	人民币普通股	15,482,545					
安本标准投资管理(亚洲)有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	7,078,715	人民币普通股	7,078,715					
UBS AG	4,306,516	人民币普通股	4,306,516					
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品	2,597,200	人民币普通股	2,597,200					
法国巴黎银行—自有资金	2,399,226	人民币普通股	2,399,226					
招商银行股份有限公司—农银汇理策略收益一年持有期混合型证	2,239,700	人民币普	2,239,700					



券投资基金		普通股	
韩国银行—自有资金	2,007,276	人民币普通股	2,007,276
华能贵诚信托有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	合肥华泰集团股份有限公司通过融资融券账户持有 20,000,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
合肥华泰集团股份有限公司	陈先保	1998 年 02 月 28 日	913401007050382283 (1-1)	实业投资；股权管理；农副产品（除粮油、棉）、电线电缆、机电设备等销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

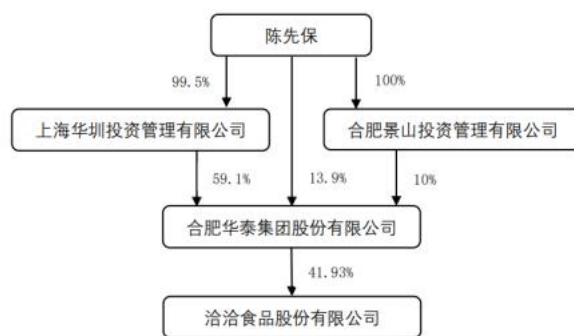
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈先保	本人	中国	否
主要职业及职务	企业管理；合肥华泰集团股份有限公司董事长、本公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)
2021年09月07日			3000万元-6000万元	2021.9.7-2022.9.6	用于公司股权激励计划或员工持股计划	547,400	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

因公司实施 2020 年度权益分派方案，每 10 股派发现金红利 8 元（含税），除权除息日为 2021 年 6 月 11 日，可转债的初始转股价于 2021 年 6 月 11 日起由原来的 60.83 元/股调整为 60.03 元/股。具体内容详见披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-038）。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
洽洽转债	2021-4-26	13,400,000	1,340,000,00	125,600.00	1,256	0.00%	1,339,874,40	99.99%

			0.00			0.00
--	--	--	------	--	--	------

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	778,338	77,833,800.00	5.81%
2	中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	700,068	70,006,800.00	5.22%
3	华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	600,000	60,000,000.00	4.48%
4	太平人寿保险有限公司	其他	488,335	48,833,500.00	3.64%
5	人民养老稳健双利固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	432,093	43,209,300.00	3.22%
6	东北证券股份有限公司	其他	346,500	34,650,000.00	2.59%
7	中信建投证券股份有限公司	其他	224,384	22,438,400.00	1.67%
8	国寿养老稳健 5 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	220,500	22,050,000.00	1.65%
9	中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	214,215	21,421,500.00	1.60%
10	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	173,390	17,339,000.00	1.29%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、2021 年 6 月 15 日，联合资信评估股份有限公司出具了《洽洽食品股份有限公司公开发行可转换公司债券 2021 年跟踪评级报告》（联合[2021]4294 号），公司主体信用等级为 AA，评级展望“稳定”，债券的信用等级为 AA。

2、公司的资产负债率及相关指标如下：

项目	2021年	2020年
资产负债率	40.58%	39.71%
利息保障倍数	20.72	50.22
贷款偿还率	100%	100%

利息偿付率	100%	100%
-------	------	------

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.04	2.51	21.12%
资产负债率	40.58%	39.71%	0.87%
速动比率	2.15	2.17	-0.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	79,885.38	68,898.05	15.95%
EBITDA 全部债务比	35.78%	38.06%	-2.28%
利息保障倍数	20.72	50.22	-58.74%
现金利息保障倍数	23.53	29.46	-20.13%
EBITDA 利息保障倍数	23.26	56.70	-58.98%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]230Z1897 号
注册会计师姓名	宁云、马静、陈凯峰

审计报告正文

洽洽食品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了洽洽食品股份有限公司(以下简称洽洽食品)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了洽洽食品 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### (一)收入确认

##### 1.事项描述

洽洽食品收入会计政策的披露参见财务报表附注三.26,关于收入金额的披露参见财务报表附注五.36。

洽洽食品主要产品是葵花子、坚果类，2021 年度，洽洽食品营业收入为 5,985,026,032.16 元；营业收入是洽洽食品的关键业绩指标，可能存在洽洽食品管理层(以下简称管理层)为了达到特定经营目标而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性，并对重要的控制点执行控制测试。

(2) 选取样本检查合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价洽洽食品的收入确认时点是否符合会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行。

(3) 执行分析性复核程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序。

(4) 实施收入细节测试，从销售收入明细表中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、物流单据、客户签收记录等。

(5) 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。

(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## (二) 存货的确认和计量

### 1. 事项描述

洽洽食品存货的确认会计政策和估计的披露参见财务报表附注三.12、五.6 所述。

洽洽食品报告期各期末存货金额较大，2021 年 12 月 31 日存货账面价值为 1,462,249,097.22 元，占资产的比重为 18.11%，存货对财务报表会可能产生重要影响。因此，我们将存货的确认和计量识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对存货的确认和计量实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价管理层与存货确认相关的关键内部控制的设计合理性、有效，并测试关键控制程序



运行有效性；

(2) 结合了解洽洽食品及其环境时获取的信息，检查存货的确认和计量符合企业会计准则，前后期一致性；

(3) 执行分析程序：将本期的存货账面金额与上期的存货账面金额进行比较，分析存货金额变动是否异常；选取主要存货产品，比较本期各月采购价格的波动情况，分析其变动趋势是否符合销售市场趋势，确认存货成本结转的合理性；

(4) 选取重要供应商，结合应付账款及预付账款实施函证；

(5) 对采购入库、存货出库执行截止测试，通过核对资产负债表日前后的入库单、出库单、运输信息、签收记录等，检查采购入库及出库是否存在跨期现象；

(6) 对库存商品计价进行测试：检查库存商品的计价方法是否前后期一致；检查库存商品的入账基础和计价方法是否正确；检查库存商品的发出计价是否正确；关注关联交易商品价格公允性；

(7) 在资产负债表日前后对存货进行实地监盘并倒轧到资产负债表日数量、金额，确认其数量是否真实；

(8) 针对存货跌价准备计提的准确性，我们对洽洽食品存货跌价准备相关内部控制的设计与执行进行了评估；获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并考虑了洽洽食品的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响；结合存货盘点监盘情况，检查存货的数量及产品状况等；对存货周转天数以及存货库龄进行了审核并执行了分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货，导致存货减值的风险。获取期末存货库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核分析存货跌价准备是否合理。

通过实施以上程序，我们没有发现存货的计量和确认存在异常。

#### 四、其他信息

洽洽食品管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括洽洽食品 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估洽洽食品的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算洽洽食品、终止运营或别无其他现实的选择。

洽洽食品治理层（以下简称治理层）负责监督洽洽食品的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对洽洽食品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洽洽食品不能持续经营。

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

(6)就洽洽食品中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：洽洽食品股份有限公司

2022 年 04 月 09 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,746,387,075.57	1,267,069,228.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,059,498,003.61	1,672,145,369.45
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	319,728,461.12	217,535,243.34
应收款项融资		
预付款项	56,099,230.66	31,877,799.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,460,755.56	5,313,852.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,462,249,097.22	1,687,299,780.45
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	201,115,195.17	209,878,299.54
流动资产合计	5,852,537,818.91	5,091,119,573.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,641,263.75	25,776,328.76
其他权益工具投资	355,592,770.63	251,839,496.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,324,889,595.19	1,116,664,656.56
在建工程	6,519,099.27	108,289,994.03

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,241,996.58	
无形资产	274,483,773.41	274,322,338.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,638,249.64	4,518,967.20
递延所得税资产	86,614,372.97	91,412,595.31
其他非流动资产	27,062,972.32	15,040,647.68
非流动资产合计	2,219,684,093.76	1,887,865,024.04
资产总计	8,072,221,912.67	6,978,984,597.11
流动负债：		
短期借款	288,210,236.12	88,132,294.57
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	70,950,000.00	78,750,000.00
应付账款	700,100,885.41	506,371,000.07
预收款项		
合同负债	213,750,672.61	184,127,215.69
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	62,181,941.34	75,727,700.29
应交税费	157,399,501.72	102,333,519.44
其他应付款	115,987,078.03	91,085,610.44
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	620,533.18	
其他流动负债	314,607,104.70	329,776,751.75
流动负债合计	1,923,807,953.11	1,456,304,092.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,266,001,479.49	1,228,272,782.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	655,296.00	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	85,619,161.25	86,523,019.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,352,275,936.74	1,314,795,801.78
负债合计	3,276,083,889.85	2,771,099,894.03
所有者权益：		
股本	507,002,041.00	507,000,000.00
其他权益工具	105,086,580.38	105,096,541.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,544,503,936.47	1,534,378,453.39
减：库存股	52,003,121.11	46,383,494.74
其他综合收益	119,522,575.31	61,186,419.94
专项储备		
盈余公积	253,500,000.00	253,500,000.00
一般风险准备		
未分配利润	2,316,823,143.71	1,792,468,024.85
归属于母公司所有者权益合计	4,794,435,155.76	4,207,245,944.97
少数股东权益	1,702,867.06	638,758.11
所有者权益合计	4,796,138,022.82	4,207,884,703.08
负债和所有者权益总计	8,072,221,912.67	6,978,984,597.11

法定代表人：陈先保

主管会计工作负责人：李小璐

会计机构负责人：李小璐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,583,797,471.17	1,154,642,954.84
交易性金融资产	2,059,498,003.61	1,672,145,369.45
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	357,831,610.48	329,904,727.43
应收款项融资		
预付款项	169,517,001.17	322,141,576.57
其他应收款	227,969,059.78	75,454,748.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	769,729,400.02	1,038,419,840.14

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	104,453,485.00	101,163,044.23
流动资产合计	5,272,796,031.23	4,693,872,261.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,519,806,393.81	1,380,024,476.91
其他权益工具投资	30,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	440,148,490.63	453,833,532.04
在建工程	4,806,953.10	2,409,674.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,241,996.58	
无形资产	117,733,514.09	114,654,258.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	872,720.85	2,518,189.56
递延所得税资产	45,532,531.03	51,472,543.14
其他非流动资产	9,065,200.59	7,151,953.75
非流动资产合计	2,169,207,800.68	2,012,064,628.35
资产总计	7,442,003,831.91	6,705,936,889.93
流动负债：		
短期借款	210,210,236.12	64,954,184.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,300,000.00	84,650,000.00
应付账款	771,019,539.59	545,162,985.98
预收款项		
合同负债	865,518,768.76	804,329,231.71
应付职工薪酬	40,380,183.60	56,022,435.65
应交税费	45,114,863.44	12,564,974.69
其他应付款	67,951,166.37	58,685,506.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	620,533.18	
其他流动负债	220,785,448.14	244,824,731.89
流动负债合计	2,299,900,739.20	1,871,194,051.02

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,266,001,479.49	1,228,272,782.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	655,296.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,811,541.88	43,985,720.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,309,468,317.37	1,272,258,502.11
负债合计	3,609,369,056.57	3,143,452,553.13
所有者权益：		
股本	507,002,041.00	507,000,000.00
其他权益工具	105,086,580.38	105,096,541.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,612,546,242.50	1,601,750,054.48
减：库存股	52,003,121.11	46,383,494.74
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	253,500,000.00	253,500,000.00
未分配利润	1,406,503,032.57	1,141,521,235.53
所有者权益合计	3,832,634,775.34	3,562,484,336.80
负债和所有者权益总计	7,442,003,831.91	6,705,936,889.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,985,026,032.16	5,289,304,049.87
其中：营业收入	5,985,026,032.16	5,289,304,049.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,009,982,184.50	4,418,882,655.57
其中：营业成本	4,072,512,023.72	3,602,516,182.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		



提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	52,948,492.52	45,855,750.41
销售费用	604,192,140.65	516,475,957.85
管理费用	265,874,189.97	243,091,461.73
研发费用	45,085,491.93	36,242,795.98
财务费用	-30,630,154.29	-25,299,492.42
其中：利息费用	57,135,193.23	20,257,228.16
利息收入	81,878,484.77	49,513,640.37
加：其他收益	8,694,958.43	6,643,091.15
投资收益（损失以“-”号填列）	34,454,290.27	41,523,755.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,142,251.63	-713,589.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,158,003.61	4,545,369.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,538,531.28	102,447.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	237,588.49	176,077.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,028,050,157.18	923,412,135.46
加：营业外收入	108,194,944.29	90,112,156.26
减：营业外支出	9,288,067.94	16,372,188.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,126,957,033.53	997,152,103.45
减：所得税费用	197,232,207.16	192,105,224.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	929,724,826.37	805,046,879.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	929,724,826.37	805,046,879.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	928,660,657.26	805,114,817.74
2.少数股东损益	1,064,169.11	-67,938.33
六、其他综合收益的税后净额	58,336,155.37	-23,703,608.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	58,336,155.37	-23,703,608.50

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	69,976,879.58	-8,751,458.79
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	69,976,879.58	-8,751,458.79
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-11,640,724.21	-14,952,149.71
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	-11,640,724.21	-14,952,149.71
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	988,060,981.74	781,343,270.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	986,996,812.63	781,411,209.24
归属于少数股东的综合收益总额	1,064,169.11	-67,938.33
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.839	1.597
(二) 稀释每股收益	1.803	1.597

法定代表人：陈先保

主管会计工作负责人：李小璐

会计机构负责人：李小璐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,781,574,450.56	3,120,233,079.62
减：营业成本	3,222,991,313.36	2,583,670,684.82
税金及附加	18,889,925.25	18,053,895.41
销售费用	301,080,523.31	283,645,526.85
管理费用	168,762,118.13	158,152,632.46
研发费用	44,265,914.65	36,242,795.98
财务费用	-28,202,916.41	-29,641,459.77

其中：利息费用	54,240,857.09	17,910,100.11
利息收入	81,647,239.71	48,935,755.54
加：其他收益	5,533,378.13	3,598,886.23
投资收益（损失以“-”号填列）	609,308,881.05	550,066,451.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,145,182.69	35,725.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,158,003.61	4,545,369.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,408,053.26	-1,231,453.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	36,274.77	50,442.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	674,416,056.57	627,138,699.84
加：营业外收入	9,919,091.45	14,492,808.64
减：营业外支出	5,663,879.50	12,791,949.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	678,671,268.52	628,839,558.78
减：所得税费用	9,383,933.08	23,429,659.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	669,287,335.44	605,409,899.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	669,287,335.44	605,409,899.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	669,287,335.44	605,409,899.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,543,695,664.66	5,892,810,725.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,165,004.40	13,012,416.84
收到其他与经营活动有关的现金	140,268,103.23	118,228,605.16
经营活动现金流入小计	6,696,128,772.29	6,024,051,747.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,826,822,299.63	3,952,057,939.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	547,637,794.84	458,881,537.72
支付的各项税费	389,455,229.67	402,061,392.30

支付其他与经营活动有关的现金	587,390,692.63	614,196,455.79
经营活动现金流出小计	5,351,306,016.77	5,427,197,325.76
经营活动产生的现金流量净额	1,344,822,755.52	596,854,421.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,727,340,000.00	3,377,500,000.00
取得投资收益收到的现金	38,589,355.28	54,257,872.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,153,351.92	2,579,390.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	100,002.02	
收到其他与投资活动有关的现金	65,237,453.76	44,823,807.89
投资活动现金流入小计	5,835,420,162.98	3,479,161,070.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,525,316.73	209,950,271.13
投资支付的现金	6,254,080,000.00	3,447,373,581.48
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	6,431,605,316.73	3,657,323,852.61
投资活动产生的现金流量净额	-596,185,153.75	-178,162,781.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,340,000,000.00
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	464,821,890.29	638,608,938.41
收到其他与筹资活动有关的现金	69,492,378.69	
筹资活动现金流入小计	534,314,268.98	1,978,608,938.41
偿还债务支付的现金	264,900,000.00	845,430,828.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	462,348,849.48	386,912,587.39
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	29,993,543.91	229,058,463.09
筹资活动现金流出小计	757,242,393.39	1,461,401,879.18
筹资活动产生的现金流量净额	-222,928,124.41	517,207,059.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,459,717.46	-3,258,241.76
五、现金及现金等价物净增加额	532,169,194.82	932,640,457.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,180,162,603.66	247,522,146.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,712,331,798.48	1,180,162,603.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,778,395,256.36	3,575,169,613.61
收到的税费返还	5,068,056.09	5,370,038.06
收到其他与经营活动有关的现金	-160,942,752.77	145,345,261.61
经营活动现金流入小计	4,622,520,559.68	3,725,884,913.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,693,529,836.57	3,140,914,846.86
支付给职工以及为职工支付的现金	155,032,432.73	276,775,501.87
支付的各项税费	50,909,970.60	92,291,002.35
支付其他与经营活动有关的现金	301,881,727.12	423,331,770.55
经营活动现金流出小计	3,201,353,967.02	3,933,313,121.63
经营活动产生的现金流量净额	1,421,166,592.66	-207,428,208.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,727,340,000.00	3,347,500,000.00
取得投资收益收到的现金	34,780,338.34	550,030,726.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	820,375.78	828,776.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	100,002.02	
收到其他与投资活动有关的现金	81,647,239.71	44,245,923.06
投资活动现金流入小计	5,844,687,955.85	3,942,605,426.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,522,879.73	30,606,125.58
投资支付的现金	6,317,999,912.97	3,561,843,744.96
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	6,480,522,792.70	3,592,449,870.54
投资活动产生的现金流量净额	-635,834,836.85	350,155,555.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,798,229.02	1,340,000,000.00
取得借款收到的现金	410,156,051.26	364,030,828.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,954,280.28	1,704,030,828.70
偿还债务支付的现金	264,900,000.00	464,030,828.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	458,787,622.30	375,504,810.23
支付其他与筹资活动有关的现金		106,083,859.02
筹资活动现金流出小计	723,687,622.30	945,619,497.95
筹资活动产生的现金流量净额	-302,733,342.02	758,411,330.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,084,928.47	-980,425.46
五、现金及现金等价物净增加额	481,513,485.32	900,158,252.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,068,612,244.49	168,453,992.01

六、期末现金及现金等价物余额	1,550,125,729.81	1,068,612,244.49
----------------	------------------	------------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	507,000,000.00			105,096,541.53	1,534,378,453.39	46,383,494.74	61,186,419.94		253,500,000.00		1,792,468,024.85		4,207,245,944.97	638,758.11	4,207,884,703.08
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	507,000,000.00			105,096,541.53	1,534,378,453.39	46,383,494.74	61,186,419.94		253,500,000.00		1,792,468,024.85		4,207,245,944.97	638,758.11	4,207,884,703.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,041.00			-9,961.15	10,125,483.08	5,619,626.37	58,336,155.37				524,355,118.86		587,189,210.79	1,064,108.95	588,253,319.74
(一)综合收益总额							58,336,155.37				928,660,657.26		986,996,812.63	1,064,169.11	988,060,981.74
(二)所有者投入和减少资本	2,041.00			-9,961.15	10,125,483.08	5,619,626.37							4,497,936.56		4,497,936.56
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本	2,041.00												2,041.00		2,041.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他				-9,961.15	10,125,483.08	5,619,626.37							4,495,895.56		4,495,895.56
(三)利润分配											-404,305,538.40		-404,305,538.40		-404,305,538.40
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										-404,305,538.40		-404,305,538.40		-404,305,538.40	
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													-60.16	-60.16	
四、本期期末余额	507,002,041.00			105,086,580.38	1,544,503,936.47	52,003,121.11	119,522,575.31		253,500,000.00		2,316,823,143.71		4,794,435,155.76	1,702,867.06	4,796,138,022.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	507,000,000.00				1,671,293,240.35	30,001,189.20	84,890,028.44		253,500,000.00		1,341,055,759.11		3,827,737,838.70	709,627.65	3,828,447,466.35
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	507,000,000.00				1,671,293,240.35	30,001,189.20	84,890,028.44		253,500,000.00		1,341,055,759.11		3,827,737,838.70	709,627.65	3,828,447,466.35
三、本期增减变动金额(减)				105,096.54	-136,914,786.14	16,382,305.51	-23,703,608.40				451,412,265.50		379,508,106.50	-70,869.54	379,437,236.73



少以“-”号填列)			1.53	.96	4	50				74	27		
(一) 综合收益总额						-23,703,608.50				805,114,817.74	781,411,209.24	-67,938.33	781,343,270.91
(二) 所有者投入和减少资本			105,096,541.53	-136,914,786.96	16,382,305.54						-48,200,550.97		-48,200,550.97
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			105,096,541.53								105,096,541.53		105,096,541.53
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,618,767.90						3,618,767.90		3,618,767.90
4. 其他				-136,914,786.96	20,001,073.44						-156,915,860.40		-156,915,860.40
(三) 利润分配									-353,702,552.00		-353,702,552.00		-353,702,552.00
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									-353,702,552.00		-353,702,552.00		-353,702,552.00
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												-2,931.	-2,931.

														21	21
四、本期期末余额	507,000,000.00			105,096,541.53	1,534,378,453.39	46,383,494.74	61,186,419.94		253,500,000.00		1,792,468,024.85		4,207,245,944.97	638,758.11	4,207,884,703.08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	507,000,000.00			105,096,541.53	1,601,750,054.48	46,383,494.74			253,500,000.00	1,141,521,235.53		3,562,484,336.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	507,000,000.00			105,096,541.53	1,601,750,054.48	46,383,494.74			253,500,000.00	1,141,521,235.53		3,562,484,336.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,041.00			-9,961.15	10,796,188.02	5,619,626.37				264,981,797.04		270,150,438.54
（一）综合收益总额										669,287,335.44		669,287,335.44
（二）所有者投入和减少资本	2,041.00			-9,961.15	10,796,188.02	5,619,626.37						5,168,641.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,041.00											2,041.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-9,961.15	10,796,188.02	5,619,626.37						5,166,600.50
（三）利润分配										-404,305,538.40		-404,305,538.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-404,305,538.40		-404,305,538.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	507,002,041.00			105,086,580.38	1,612,546,242.50	52,003,121.11			253,500,000.00	1,406,503,032.57		3,832,634,775.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	507,000,000.00				1,581,782,532.37	30,001,189.20			253,500,000.00	889,813,888.11		3,202,095,231.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	507,000,000.00				1,581,782,532.37	30,001,189.20			253,500,000.00	889,813,888.11		3,202,095,231.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				105,096,541.53	19,967,522.11	16,382,305.54				251,707,347.42		360,389,105.52
（一）综合收益总额										605,409,899.42		605,409,899.42
（二）所有者投入和减少资本				105,096,541.53		16,382,305.54						88,714,235.99
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入				105,096,541.53								105,096,541.53

资本				53								
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						16,382,305.54						-16,382,305.54
(三)利润分配										-353,702,552.00		-353,702,552.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-353,702,552.00		-353,702,552.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					19,967,522.11							19,967,522.11
四、本期期末余额	507,000,000.00		105,096,541.53	1,601,750,054.48	46,383,494.74			253,500,000.00	1,141,521,235.53			3,562,484,336.80

### 三、公司基本情况

洽洽食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由安徽洽洽食品有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本人民币15,000.00万元，其中合肥华泰集团股份有限公司（以下简称“华泰集团”）出资9,750.00万元，占注册资本65%；亚洲华海贸易有限公司出资3,750.00万元，占注册资本25%；合肥华元投资管理有限公司出资1,500.00万元，占注册资本10%，公司于2008年6月6日在安徽省工商行政管理局办理了工商登记。

2011年3月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]198号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票5,000万股，公司于2011年3月28日办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为20,000万元。

2011年8月12日，根据本公司2011年第三次临时股东大会审议通过的利润分配方案，以公司2011年6月30日的总股本20,000万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，变更后的注册资本为26,000.00万元。

2012年4月18日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增7,800万股，公司总股本变更为33,800万股。

2015年5月12日召开的公司2014年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增16,900万股，公司总股本变更为50,700万股。

2021年度，本公司发行的可转换公司债券合计转股2,041股，公司总股本变更为50,700.2041万股。

截至2021年12月31日，公司总股本为50,700.2041万股。

本公司统一社会信用代码：913400007300294381。公司法定代表人：陈先保。注册地址：合肥市经济技术开发区莲花路。截至2021年12月31日，公司股份总数507,002,041.00股。

本公司经营范围：许可项目：食品生产；食品添加剂生产；食品销售；食品互联网销售；农作物种子进出口；林木种子进出口（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）。一般项目：食用农产品初加工；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食品销售（仅销售预包装食品）；未经加工的坚果、干果销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品添加剂销售；初级农产品收购；进出口代理；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；住房租赁；自动售货机销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本财务报表业经公司2022年4月11日第五届董事会第二十次会议批准对外报出。

本公司将重庆洽洽食品有限公司、安徽贝特食品科技有限公司、包头洽洽食品有限公司、河北多维食品有限公司、安徽省洽洽食品设计研究院、内蒙古华葵农业科技有限责任公司、哈尔滨洽洽食品有限公司、长沙洽洽食品有限公司、齐齐哈尔市北方洽洽食品销售有限公司、重庆市南部洽洽食品销售有限公司、新疆洽利农农业有限公司、阜阳市洽洽食品有限公司、捷航企业有限公司、阜阳市洽洽食品销售有限公司、甘南县洽洽食品有限公司、合肥洽洽味乐园电子商务有限公司、洽洽食品(泰国)有限公司、宁波洽洽食品

销售有限公司、蔚然（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、徐州新沂洽洽食品销售有限公司、滁州洽洽食品有限责任公司、海南洽洽食品科技有限公司、上海创味来投资有限责任公司、天津洽洽食品销售有限公司纳入本期合并财务报表范围。

本报告期内新设海南洽洽食品科技有限公司、上海创味来投资有限责任公司、天津洽洽食品销售有限公司三家全资子公司，本报告期内减少公司有珠海横琴洽洽食品销售有限公司。具体情况详见“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求。本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力

运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### **(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定**

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。



#### (4) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

###### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

###### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收

益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新

支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## **(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

### **(3) 外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类

为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自



身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期

信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### a. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

b. 应收账款确定组合的依据如下：

组合1：直营客户。

组合2：经销商客户及其他。

组合3：国外客户。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 其他应收款

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

d. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生

时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方。

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

### **11、应收票据**

### **12、应收账款**

### **13、应收款项融资**

### **14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### **15、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

#### **(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### **(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### **(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分

的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### **16、合同资产**

#### **自2020年1月1日起适用**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### **17、合同成本**



**自2020年1月1日起适用**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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）、明确由客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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价。

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

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，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**18、持有待售资产****(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售。

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### **（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量**

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额。

②可收回金额。

### **（3）列报**

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## **19、债权投资**

## **20、其他债权投资**

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者

权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
生产机器设备	年限平均法	10	3	9.70
交通运输工具	年限平均法	6	3	16.17
办公电子设备	年限平均法	5	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起适用

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。



在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法或双倍余额递减法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （5）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

## B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### （6）售后租回

本公司按照附注的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### ② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （1）经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费

用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### （2）无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权、专利权	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （2）内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或

者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

##### ②职工福利费

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。

##### ③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额



服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少。

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本。

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

具体收入确认时点：

经销商：配送发货销售，经经销商签收确认后，确认收入；自行提货销售，发货时确认收入。

直营客户：配送发货销售，经买方签收或系统确认后，确认收入。

出口外销：报关出口时确认为收入，已发货未报关货物确认为发出商品。

## ②提供服务合同

已提供的劳务或服务经客户确认后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件。

②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并。
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。
- B. 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。

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认。
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间。



B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面

价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

#### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原

租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法或双倍余额递减法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### (6) 售后租回

本公司按照附注的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

### (1) 重要会计政策变更

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C.在首次执行日，本公司按照附注，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 1,918,391.02 元、一年内到期的非流动负债 587,165.69 元、租赁负债 1,322,010.31 元、预付款项 99,948.00 元，相关调整对本公司



合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。本期母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产1,918,391.02元、一年内到期的非流动负债587,165.69元、租赁负债1,322,010.31元、预付款项99,948.00元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。于2021年1月1日，本公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项 目	本公司
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	2,009,124.00
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.90%
2021年1月1日租赁负债	2,009,124.00
列示为：	—
一年内到期的非流动负债	587,165.69
租赁负债	1,322,010.31

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
预付款项	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
流动资产合计	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产:			
使用权资产	不适用	1,918,391.02	1,918,391.02
非流动资产合计	—	1,918,391.02	1,918,391.02
资产总计	31,877,799.34	33,696,242.36	1,818,443.02
流动负债:			
流动负债合计	—	—	—
非流动负债:			
租赁负债	不适用	1,322,010.31	1,322,010.31
一年内到期的非流动负 债	—	587,165.69	587,165.69
非流动负债合计	—	1,909,176.00	1,909,176.00
负债合计	—	1,909,176.00	1,909,176.00

(续上表)

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
预付款项	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
流动资产合计	31,877,799.34	31,777,851.34	-99,948.00
非流动资产:			
使用权资产	不适用	1,918,391.02	1,918,391.02
非流动资产合计	—	1,918,391.02	1,918,391.02
资产总计	31,877,799.34	33,696,242.36	1,818,443.02
流动负债:			
流动负债合计	—	—	—
非流动负债:			
租赁负债	不适用	1,322,010.31	1,322,010.31
一年内到期的非流动负 债	—	587,165.69	587,165.69
非流动负债合计	—	1,909,176.00	1,909,176.00
负债合计	—	1,909,176.00	1,909,176.00

各项目调整情况说明:

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债金额为2,009,124.00元，其中将于一年内到期的金额587,165.69元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为1,918,391.02元；同时，预付款项减少99,948.00元。留存收益影响90,732.98元，其中未分配利润为90,732.98元。

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、租赁收入	13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	租赁收入和房产余值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南部洽洽	15%
重庆洽洽	15%
研究院	20%
新疆洽利农	农产品初加工部分免缴所得税
香港捷航	8.25%、16.5%
泰国洽洽	免缴所得税

#### 2、税收优惠

#### 3、其他

根据香港《利得税》条例，香港当地有限公司的所得税税率为16.5%，并于2018年4月1日起实行利得税两级制，即：法团首200万元（港币）的利得税税率降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税。

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,352.30	9,757.03
银行存款	1,718,542,069.38	1,258,165,285.36
其他货币资金	27,842,653.89	8,894,186.04
合计	1,746,387,075.57	1,267,069,228.43
其中：存放在境外的款项总额	67,623,893.37	101,129,752.58

其他说明

(1) 银行存款期末余额中11,000,000.00元系为开立银行承兑汇票提供质押担保存入的定期存单；其他货币资金期末余额中383,535.73元系用于开立保函保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 应收利息22,671,741.36元系计提的定期存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(3) 货币资金2021年末余额较2020年末余额增长37.83%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用  不适用

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,059,498,003.61	1,672,145,369.45
其中：		
理财产品	2,059,498,003.61	1,672,145,369.45
其中：		
合计	2,059,498,003.61	1,672,145,369.45

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

**(1) 应收票据分类列示**

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据****(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据****(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况****5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	336,566,444.83	100.00%	16,837,983.71	5.00%	319,728,461.12	228,985,872.74	100.00%	11,450,629.40	5.00%	217,535,243.34
其中：										
组合 1	313,723,393.91	93.21%	15,689,643.19	5.00%	298,033,750.72	223,281,805.21	97.51%	11,165,426.02	5.00%	212,116,379.19
组合 2	12,126,164.16	3.60%	612,496.18	5.00%	11,513,667.98	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
组合 3	10,716,886.76	3.19%	535,844.34	5.00%	10,181,042.42	5,704,067.53	2.49%	285,203.38	5.00%	5,418,864.15
合计	336,566,444.83	100.00%	16,837,983.71	5.00%	319,728,461.12	228,985,872.74	100.00%	11,450,629.40	5.00%	217,535,243.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	336,426,646.56	16,821,332.33	5.00%
1-2 年	113,082.70	11,308.27	10.00%
2-3 年	26,715.57	5,343.11	20.00%
合计	336,566,444.83	16,837,983.71	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：组合1：直营客户。组合2：经销商客户及其他。组合3：国外客户。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	336,426,646.56	16,821,332.33	5.00%
1 至 2 年	113,082.70	11,308.27	10.00%
2 至 3 年	26,715.57	5,343.11	20.00%
合计	336,566,444.83	16,837,983.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	336,426,646.56	16,821,332.33	5.00%
1 至 2 年	113,082.70	11,308.27	10.00%
2 至 3 年	26,715.57	5,343.11	20.00%
合计	336,566,444.83	16,837,983.71	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	336,426,646.56
1 至 2 年	113,082.70
2 至 3 年	26,715.57
合计	336,566,444.83

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,450,629.40	5,387,354.31				16,837,983.71
合计	11,450,629.40	5,387,354.31				16,837,983.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	93,230,003.63	27.70%	4,661,500.18
客户 2	83,087,875.07	24.69%	4,154,393.75
客户 3	41,241,478.80	12.25%	2,062,073.94
客户 4	29,802,146.18	8.85%	1,490,107.31
客户 5	15,840,106.70	4.71%	792,005.34
合计	263,201,610.38	78.20%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,362,096.04	98.69%	31,835,536.16	99.87%
1 至 2 年	733,959.46	1.30%	39,092.01	0.12%
2 至 3 年	3,175.16	0.01%		
3 年以上			3,171.17	0.01%

合计	56,099,230.66	--	31,877,799.34	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	9,142,716.36	16.30
供应商 2	5,915,316.07	10.54
供应商 3	4,227,234.93	7.54
供应商 4	3,592,054.01	6.40
供应商 5	3,570,330.22	6.36
合 计	26,447,651.59	47.14

其他说明:

预付账款2021年末较2020年末增长75.98%，主要系预付货款增加所致。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,460,755.56	5,313,852.52
合计	7,460,755.56	5,313,852.52

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况



适用  不适用

其他说明：

期末无重要的账龄超过1年的应收股利。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金等	8,283,110.81	5,985,030.80
小计		
减：坏账准备	-822,355.25	-671,178.28
合计	7,460,755.56	5,313,852.52

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	671,178.28			671,178.28
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	151,176.97			151,176.97
2021 年 12 月 31 日余额	822,355.25			822,355.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,018,290.19
1 至 2 年	849,633.86
2 至 3 年	2,403,986.76
3 至 4 年	8,200.00
4 至 5 年	3,000.00
合计	8,283,110.81

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	671,178.28	151,176.97				822,355.25
合计	671,178.28	151,176.97				822,355.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	1,203,101.66	1 年以内	14.52%	60,155.08
客户 2	保证金	1,193,000.00	2-3 年	14.40%	238,600.00
客户 3	保证金	608,300.50	2-3 年	7.34%	121,660.10
客户 4	保证金	600,000.00	1 年以内	7.24%	30,000.00
客户 5	保证金	354,600.00	2-3 年	4.28%	70,920.00
合计	--	3,959,002.16	--	47.80%	521,335.18

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款2021年末余额较2020年末余额增长38.40%，主要系应收备用金、押金等增加所致。

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,090,349,212.94		1,090,349,212.94	1,394,555,434.26		1,394,555,434.26
在产品	135,996,303.30		135,996,303.30	158,859,828.88		158,859,828.88
库存商品	173,554,070.45		173,554,070.45	87,581,516.35		87,581,516.35
周转材料	62,349,510.53		62,349,510.53	46,303,000.96		46,303,000.96
合计	1,462,249,097.22		1,462,249,097.22	1,687,299,780.45		1,687,299,780.45

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

适用  不适用

单位：元

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	194,869,243.92	197,936,997.50
预交企业所得税		6,075,243.73
待摊费用	6,245,951.25	5,866,058.31
合计	201,115,195.17	209,878,299.54

其他说明：

## 14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
坚果派农业有限公司	25,776,328.76			-4,137,996.07						21,638,332.69	
无锡鼎祺中肃成果转化投资合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00		-6,250.00						49,993,750.00	
湖南书带草私募股权投资合伙企业(有限合伙)		70,000,000.00		9,181.06						70,009,181.06	
小计	25,776,328.76	120,000,000.00		-4,135,065.01						141,641,263.75	
合计	25,776,328.76	120,000,000.00		-4,135,065.01						141,641,263.75	

其他说明

长期股权投资2021年末余额较2020年末余额增长450.04%，主要系对联营企业投资增加所致。

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	272,329,024.62	161,921,337.06
非上市权益工具投资	83,263,746.01	89,918,159.44
合计	355,592,770.63	251,839,496.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,324,889,595.19	1,116,664,656.56
合计	1,324,889,595.19	1,116,664,656.56

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产机器设备	交通运输工具	办公电子设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	1,016,574,105.44	747,342,871.25	9,637,415.79	46,108,274.27	1,819,662,666.75
2.本期增加金额	107,753,156.11	229,903,615.35	876,214.23	9,778,537.27	348,311,522.96
(1) 购置	1,970,720.60	52,004,968.81	876,214.23	9,169,762.98	64,021,666.62
(2) 在建工程转入	105,782,435.51	177,898,646.54		608,774.29	284,289,856.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	64,579.26	20,871,851.47	936,621.50	2,705,314.78	24,578,367.01
(1) 处置或报废	64,579.26	20,871,851.47	936,621.50	2,705,314.78	24,578,367.01
4.期末余额	1,124,262,682.29	956,374,635.13	9,577,008.52	53,181,496.76	2,143,395,822.70
二、累计折旧					
1.期初余额	356,180,031.33	312,389,032.58	6,265,361.83	28,163,584.45	702,998,010.19
2.本期增加金额	52,771,956.66	74,364,429.63	927,200.59	6,004,007.47	134,067,594.35
(1) 计提	52,771,956.66	74,364,429.63	927,200.59	6,004,007.47	134,067,594.35
3.本期减少金额	51,096.79	15,632,017.03	908,522.85	1,967,740.36	18,559,377.03
(1) 处置或报废	51,096.79	15,632,017.03	908,522.85	1,967,740.36	18,559,377.03
4.期末余额	408,900,891.20	371,121,445.18	6,284,039.57	32,199,851.56	818,506,227.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	715,361,791.09	585,253,189.95	3,292,968.95	20,981,645.20	1,324,889,595.19
2.期初账面价值	660,394,074.11	434,953,838.67	3,372,053.96	17,944,689.82	1,116,664,656.56

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

### (5) 固定资产清理

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,519,099.27	108,289,994.03
合计	6,519,099.27	108,289,994.03

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆厂扩建项目	118,361.95		118,361.95	76,505,418.45		76,505,418.45
长沙厂改造项目				597,859.30		597,859.30
零星工程	4,316,495.13		4,316,495.13	2,900,074.14		2,900,074.14
滁州洽洽一期建厂项目				8,730,653.11		8,730,653.11
五原车间改造项目				4,684,988.73		4,684,988.73
新疆车间改造项目	1,249,747.52		1,249,747.52	7,359,906.22		7,359,906.22
阜阳车间改造项目				4,575,917.79		4,575,917.79
泰国工厂项目				2,204,341.14		2,204,341.14
合肥厂改造项目				461,394.85		461,394.85
坚果产能提升项目	834,494.67		834,494.67	269,440.30		269,440.30
合计	6,519,099.27		6,519,099.27	108,289,994.03		108,289,994.03

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重庆厂扩建项目		76,505,418.45	6,062,499.85	82,449,556.35		118,361.95						募股资金
长沙厂改造项目		597,859.30		573,451.31	24,407.99							其他

零星工程	2,900,074.14	4,698,046.20	3,281,625.21		4,316,495.13						其他
滁州洽洽一期建厂项目	8,730,653.11	169,616,668.65	178,347,321.76								募股资金
五原车间改造项目	4,684,988.73	1,801,184.41	6,486,173.14								其他
新疆车间改造项目	7,359,906.22	1,071,079.85	7,181,238.55		1,249,747.52						其他
阜阳车间改造项目	4,575,917.79		3,977,580.89	598,336.90							其他
泰国工厂项目	2,204,341.14		1,412,892.31	791,448.83							其他
合肥厂改造项目	461,394.85			461,394.85							其他
西南工厂改造项目											其他
坚果产能提升项目	269,440.30	1,145,071.19	580,016.82		834,494.67						其他
坚果分厂项目											募股资金
合计	108,289,994.03	184,394,550.16	284,289,856.35	1,875,588.57	6,519,099.27	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期其他减少，主要系完工转入长期待摊费用、无形资产等核算所致。

在建工程2021年末余额较2020年末余额下降 93.98%，主要系本期部分工程竣工转固较多所致。

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产



**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,862,994.87	1,862,994.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,862,994.87	1,862,994.87
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	620,998.29	620,998.29
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	620,998.29	620,998.29
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,241,996.58	1,241,996.58
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专利	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	303,458,080.90			3,109,518.25	42,427,113.49	348,994,712.64
2.本期增加金额				6,957,361.25	2,740,312.29	9,697,673.54
(1) 购置				6,957,361.25	2,740,312.29	9,697,673.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
在建工程转入					1,450,837.17	1,450,837.17
3.本期减少金额				172,657.86		172,657.86
(1) 处置				172,657.86		172,657.86
4.期末余额	303,458,080.90			9,894,221.64	45,167,425.78	358,519,728.32
二、累计摊销						
1.期初余额	36,130,018.38			1,524,499.23	37,017,857.03	74,672,374.64
2.本期增加金额	5,669,399.01			817,931.13	2,968,895.89	9,456,226.03
(1) 计提	5,669,399.01			817,931.13	2,968,895.89	9,456,226.03
3.本期减少金额	17,070.92			92,645.76		92,645.76
(1) 处置	17,070.92			92,645.76		92,645.76
4.期末余额	41,799,417.39			2,249,784.60	39,986,752.92	84,035,954.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	261,658,663.51			7,644,437.04	5,180,672.86	274,483,773.41

2.期初账面价值	267,328,062.52			1,585,019.02	5,409,256.46	274,322,338.00
----------	----------------	--	--	--------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	4,430,876.85	320,013.35	3,167,737.61		1,583,152.59
导热油	88,090.35	104,738.05	137,731.35		55,097.05
合计	4,518,967.20	424,751.40	3,305,468.96		1,638,249.64

其他说明

长期待摊费用2021年末余额较2020年末余额下降63.75%，主要系长期待摊费用摊销较多所致。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,990,302.38	2,931,643.98	8,052,102.58	1,974,896.40
内部交易未实现利润	19,690,579.36	4,922,644.84	13,803,047.52	3,450,761.88
其他流动负债	267,864,810.29	61,588,524.86	290,566,634.25	67,886,115.33
递延收益	68,686,237.16	17,171,559.29	72,403,286.80	18,100,821.70
合计	368,231,929.19	86,614,372.97	384,825,071.15	91,412,595.31

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产				

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	62,138,003.83	137,221,833.80
坏账准备	5,670,036.58	4,069,705.10
其他流动负债	25,559,517.38	15,273,579.46
递延收益	16,932,924.09	14,119,732.88
合计	110,300,481.88	170,684,851.24

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		33,253,757.67	
2022 年	3,497,395.00	31,791,765.71	
2023 年	15,953,636.53	39,993,096.72	
2024 年	31,292,947.83	31,292,947.83	
2025 年	297,718.26	890,265.87	
2026 年	11,096,306.21		
合计	62,138,003.83	137,221,833.80	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	27,062,972.32		27,062,972.32	14,746,847.68		14,746,847.68
其他				293,800.00		293,800.00
合计	27,062,972.32		27,062,972.32	15,040,647.68		15,040,647.68

其他说明：

其他非流动资产2021年末余额较2020年末余额增长79.93%，主要系本年预付工程设备款增加所致。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	14,900,000.00
信用借款	278,000,000.00	73,178,109.71
应付利息	210,236.12	54,184.86
合计	288,210,236.12	88,132,294.57

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款；

短期借款2021年末余额较2020年末余额增长227.02%，主要系信用借款增加较多所致。

### 33、交易性金融负债

其他说明：

### 34、衍生金融负债

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,950,000.00	78,750,000.00
合计	70,950,000.00	78,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	620,227,671.40	450,072,775.81
应付工程款	70,500,756.21	41,541,241.93
应付运费	3,908,635.46	2,137,419.70
其他	5,463,822.34	12,619,562.63
合计	700,100,885.41	506,371,000.07

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。
2. 应付账款2021年余额末较2020年末余额增长38.26%，主要系应付货款增加较多所致。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	213,750,672.61	184,127,215.69
合计	213,750,672.61	184,127,215.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	74,392,482.79	501,305,544.63	514,024,227.08	61,673,800.34
二、离职后福利-设定提存计划	1,335,217.50	32,786,491.27	33,613,567.77	508,141.00
合计	75,727,700.29	534,092,035.90	547,637,794.85	62,181,941.34

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	71,379,175.35	464,161,685.00	477,236,512.52	58,304,347.83
2、职工福利费	2,633,591.33	14,739,990.42	14,088,151.70	3,285,430.05
3、社会保险费	187,262.86	16,571,230.10	16,751,668.65	6,824.31
其中：医疗保险费	153,549.39	15,014,859.18	15,166,692.28	1,716.29
工伤保险费	1,340.26	1,078,899.44	1,075,336.00	4,903.70
生育保险费	32,373.21	477,471.47	509,640.36	204.32
4、住房公积金	161,067.80	4,671,552.50	4,797,754.02	34,866.28
5、工会经费和职工教育经费	31,385.45	1,161,086.61	1,150,140.19	42,331.87
合计	74,392,482.79	501,305,544.63	514,024,227.08	61,673,800.34

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,275,744.28	31,785,547.52	32,577,653.06	483,638.74
2、失业保险费	59,473.22	1,000,943.75	1,035,914.71	24,502.26

合计	1,335,217.50	32,786,491.27	33,613,567.77	508,141.00
----	--------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,548,018.93	26,454,462.36
企业所得税	85,891,696.33	66,570,323.42
个人所得税	1,581,650.95	427,314.17
城市维护建设税	3,769,987.18	2,165,123.64
房产税	2,262,851.36	1,910,216.83
教育费附加	2,745,948.14	1,474,474.11
土地使用税	1,430,515.34	1,481,040.56
其他	3,168,833.49	1,850,564.35
合计	157,399,501.72	102,333,519.44

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	115,987,078.03	91,085,610.44
合计	115,987,078.03	91,085,610.44

##### (1) 应付利息

其他说明：

##### (2) 应付股利

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	90,920,985.64	84,141,254.53
押金	46,470.00	38,630.00
其他	25,019,622.39	6,905,725.91
合计	115,987,078.03	91,085,610.44

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款



#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	620,533.18	
合计	620,533.18	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
储运费	111,191,956.29	124,834,561.24
促销费	160,379,307.83	153,266,550.36
天然气及蒸汽费	11,465,505.38	7,852,996.62
待转销项税额	21,182,777.03	23,936,538.04
其他	10,387,558.17	19,886,105.49
合计	314,607,104.70	329,776,751.75

短期应付债券的增减变动：

其他说明：

注：待转销项税额系将预收客户款项中的销项税额重分类至其他流动负债列报。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
洽洽转债	1,266,001,479.49	1,228,272,782.10
合计	1,266,001,479.49	1,228,272,782.10

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
洽洽转债	1,340,000,000.00	2020年10月20日	6年	1,340,000,000.00	1,228,272,782.10		803,829.44	37,050,467.95	125,600.00		1,266,001,479.49
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2297号核准，本公司公开发行1,340.00万张可转换公司债券，每份面值100元，发行总额1,340,000,000.00元，债券期限为6年。债券票面利率第1-6年依次为0.3%，0.6%，1%，1.5%，1.8%，2.0%，债券起息日是2020年10月20日，付息日是2021年至2026年每年的10月19日，本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年10月26日）满六个月后的第一个交易日（2021年4月26日）起至债券到期日（2026年10月19日）止。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,909,176.00	
减：未确认融资费用	-633,346.82	
减：一年内到期的租赁负债	-620,533.18	
合计	655,296.00	

其他说明

## 48、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

其他说明：

### (2) 专项应付款

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

### (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	86,523,019.68	7,791,100.00	8,694,958.43	85,619,161.25	政府补助
合计	86,523,019.68	7,791,100.00	8,694,958.43	85,619,161.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	86,523,019.68	7,791,100.00		8,694,958.43			85,619,161.25	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	507,000,000.00				2,041.00	2,041.00	507,002,041.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的可转换公司债券基本情况见附注应付债券。根据企业会计准则的相关规定，公司对可转换公司债券的负债与权益部分进行分拆，具体情况如下：

项目	负债部分	权益部分	合计
可转换公司债券发行金额	1,233,726,653.16	106,273,346.84	1,340,000,000.00
直接发行费用	13,661,525.89	1,176,805.31	14,838,331.20
于发行日余额	1,220,065,127.27	105,096,541.53	1,325,161,668.80
利息调整或转股	7,403,654.83	—	7,403,654.83
期末余额	1,227,468,782.10	105,096,541.53	1,332,565,323.63

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券(洽洽转债)	13,400,000	105,096,541.53			1,256	9,961.15	13,398,744	105,086,580.38
合计	13,400,000	105,096,541.53			1,256	9,961.15	13,398,744	105,086,580.38

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,532,689,302.78	10,125,483.08		1,542,814,785.86
其他资本公积	1,689,150.61			1,689,150.61
合计	1,534,378,453.39	10,125,483.08		1,544,503,936.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	46,383,494.74	29,993,543.91	24,373,917.54	52,003,121.11
合计	46,383,494.74	29,993,543.91	24,373,917.54	52,003,121.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加和减少系公司从二级市场回购股份拟用于员工持股计划等。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,977,157.51	69,976,879.58				69,976,879.58	122,954,037.09
其他权益工具投资公允价值变动	52,977,157.51	69,976,879.58				69,976,879.58	122,954,037.09
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,209,262.43	-11,640,724.21				-11,640,724.21	-3,431,461.78
外币财务报表折算差额	8,209,262.43	-11,640,724.21				-11,640,724.21	-3,431,461.78
其他综合收益合计	61,186,419.94	58,336,155.37				58,336,155.37	119,522,575.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,500,000.00			253,500,000.00
合计	253,500,000.00			253,500,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,792,468,024.85	1,341,055,759.11
调整后期初未分配利润	1,792,468,024.85	1,341,055,759.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	928,660,657.26	805,114,817.74
应付普通股股利	404,305,538.40	353,702,552.00
期末未分配利润	2,316,823,143.71	1,792,468,024.85

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,848,423,516.92	3,965,579,841.27	5,206,319,575.41	3,546,281,160.08
其他业务	136,602,515.24	106,932,182.45	82,984,474.46	56,235,021.94
合计	5,985,026,032.16	4,072,512,023.72	5,289,304,049.87	3,602,516,182.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为213,750,672.61元，其中，213,750,672.61元预计将于2022年度确认收入。

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,749,622.93	13,758,590.11
教育费附加	11,486,030.22	9,936,510.70
房产税	9,208,952.71	8,983,636.22
土地使用税	7,832,353.05	5,791,346.97
印花税	5,093,990.74	4,161,161.47
其他	3,577,542.87	3,224,504.94
合计	52,948,492.52	45,855,750.41

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	402,447,226.61	353,399,663.13
职工薪酬	150,168,608.04	120,001,047.55
差旅费	22,842,104.35	17,711,373.90
办公费	18,984,968.89	15,756,741.10
业务招待费	4,353,389.60	3,460,095.06
折旧费	449,012.00	395,022.13
其他	4,946,831.16	5,752,014.98
合计	604,192,140.65	516,475,957.85

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,145,417.63	102,433,098.87
折旧	41,749,486.83	42,688,220.72
办公费	27,783,953.34	25,788,676.48
仓储费	34,565,648.08	24,513,772.88
房租水电费	8,129,288.36	12,760,158.78
无形资产摊销费	9,456,226.03	8,193,373.20
差旅费	9,174,767.08	8,056,890.98
审计咨询费	6,117,672.93	6,423,576.80
业务招待费	6,034,652.77	4,978,582.26
使用权折旧	620,998.29	
其他	10,096,078.63	7,255,110.76
合计	265,874,189.97	243,091,461.73

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	29,156,737.57	22,968,027.99
薪酬	9,818,563.91	8,079,372.01
折旧	1,652,081.90	1,535,700.52
其他	4,458,108.55	3,659,695.46
合计	45,085,491.93	36,242,795.98

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,135,193.23	20,257,228.16
加：租赁负债利息支出	30,510.31	
减：利息收入	81,878,484.77	49,513,640.37
利息净支出	-24,712,781.23	-29,256,412.21
汇兑损失	7,194,852.38	7,346,740.98
减：汇兑收益	13,654,569.84	4,088,499.22
汇兑净损失	-6,459,717.46	3,258,241.76
银行手续费	542,344.40	698,678.03
合计	-30,630,154.29	-25,299,492.42

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	8,694,958.43	6,643,091.15
其中：与递延收益相关的政府补助	8,694,958.43	6,643,091.15
合计	8,694,958.43	6,643,091.15

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,135,065.01	-713,589.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益	35,251,708.21	38,574,692.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,337,647.07	3,662,652.37
合计	34,454,290.27	41,523,755.38

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,158,003.61	4,545,369.45
合计	15,158,003.61	4,545,369.45

其他说明：

公允价值变动收益2021年度发生额较2020年度发生额增长243.85%，主要系交易性金融资产持有期间的公允价值变动收益增加较多所致。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-151,176.97	-257,277.89
应收账款坏账损失	-5,387,354.31	359,725.48
合计	-5,538,531.28	102,447.59

其他说明：

信用减值损失2021年度发生额较2020年度发生额大幅增加，主要系本年度应收账款增加较大所致。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	237,588.49	176,077.59
其中：固定资产	270,430.78	176,077.59
无形资产	-32,842.29	
合计	237,588.49	176,077.59

**74、营业外收入**



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	102,548,152.10	83,682,344.23	102,548,152.10
非流动资产毁损报废利得	619,408.65	41,157.24	619,408.65
罚款收入	1,831,716.69	2,549,285.12	1,831,716.69
其他	3,195,666.85	3,839,369.67	3,195,666.85
合计	108,194,944.29	90,112,156.26	108,194,944.29

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持补 助						42,605,255.6 0	41,341,820.0 0	与收益相关
财源建设补 助						21,839,854.5 0	17,220,632.0 0	与收益相关
税收返还						34,513,957.8 4	12,903,630.0 6	与收益相关
财政奖励补 助						650,000.00	3,492,800.00	与收益相关
工业发展补 助						757,900.00	3,232,300.00	与收益相关
稳岗补贴						111,839.87	2,577,817.99	与收益相关
其他补助						661,783.91	2,460,106.18	与收益相关
促进服务业 奖补						1,407,560.38	453,238.00	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,105,928.11	9,534,870.48	5,105,928.11
非流动资产毁损报废损失	2,327,470.32	5,897,540.72	2,327,470.32
其他	1,854,669.51	939,777.07	1,854,669.51
合计	9,288,067.94	16,372,188.27	9,288,067.94

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	192,433,984.82	182,503,586.93

递延所得税费用	4,798,222.34	9,601,637.11
合计	197,232,207.16	192,105,224.04

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,126,957,033.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	281,739,258.38
子公司适用不同税率的影响	-52,960,497.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,536,760.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,521,981.55
本期末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	3,674,865.15
研发费用加计扣除	-18,175,841.16
税法规定的额外可扣除费用	-150,813.11
所得税费用	197,232,207.16

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	110,339,252.10	111,630,692.19
罚款收入	1,831,716.69	
保证金、押金等	24,901,467.59	4,048,627.85
其他	3,195,666.85	2,549,285.12
合计	140,268,103.23	118,228,605.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	395,334,469.14	336,472,617.59
储运费	34,565,648.08	145,455,779.73
办公费	46,768,922.23	41,545,417.58
差旅费	32,016,871.43	25,768,264.88
保证金、押金等	2,298,080.01	8,438,677.32

房租水电费	8,129,288.36	12,760,158.78
捐赠支出	5,105,928.11	9,534,870.48
业务招待费	10,471,062.53	6,665,227.02
中介机构费	6,034,652.77	6,423,576.80
手续费	542,344.39	698,678.03
其他	46,123,425.58	20,433,187.58
合计	587,390,692.63	614,196,455.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	65,237,453.76	44,823,807.89
合计	65,237,453.76	44,823,807.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金及其他	69,492,378.69	
合计	69,492,378.69	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本期回收库存股	29,993,543.91	20,001,073.44
购买少数股东权益		116,594,100.00
为发行证券支付的相关费用		12,632,075.47
票据保证金及其他		79,831,214.18
合计	29,993,543.91	229,058,463.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	929,724,826.37	805,046,879.41
加：资产减值准备	5,538,531.28	-102,447.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,067,594.35	123,300,118.39
使用权资产折旧	620,998.29	
无形资产摊销	9,456,226.03	8,193,373.20
长期待摊费用摊销	3,305,468.96	4,458,324.47
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）	-237,588.49	-176,077.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,708,061.67	5,856,383.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,158,003.61	-4,545,369.45
财务费用（收益以“-”号填列）	-31,203,009.00	-25,998,170.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,454,290.27	-41,523,755.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,798,222.34	9,601,637.11
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）	225,050,683.23	-297,776,679.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,188,326.73	-12,262,032.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	289,793,361.10	22,782,237.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,344,822,755.52	596,854,421.60
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	1,712,331,798.48	1,180,162,603.66
减：现金的期初余额	1,180,162,603.66	247,522,146.34
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	532,169,194.82	932,640,457.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,712,331,798.48	1,180,162,603.66
其中：库存现金	2,352.30	9,757.03
可随时用于支付的银行存款	1,707,158,533.65	1,177,289,370.94
可随时用于支付的其他货币资金	5,170,912.53	2,863,475.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,712,331,798.48	1,180,162,603.66

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,055,277.09	定期存单质押、保函、应收利息等
合计	34,055,277.09	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	91,708,940.31
其中：美元	8,618,879.67	6.3757	54,951,391.11
欧元			
港币			
泰铢	192,246,596.24	0.1912	36,757,549.20
应收账款	--	--	9,673,971.89
其中：美元	1,517,315.33	6.3757	9,673,947.36
欧元			
港币	30.00	0.8176	24.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			858,135.80
其中：泰铢	4,488,157.95	0.1912	858,135.80
其他应付款			507,676.20
其中：美元	20,000.00	6.3757	127,514.00

泰铢	1,988,296.00	0.1912	380,162.20
应付账款			4,273,942.91
其中：泰铢	22,353,257.92	0.1912	4,273,942.91

其他说明：

#### 1. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

香港捷航系公司在香港注册成立的商贸企业，注册资本500万港币，经营范围：对外投资、国际市场合作开发、进出口贸易。记账本位币为美元，选择依据主要系货款结算需要。

泰国洽洽系公司在泰国曼谷注册成立的生产企业，注册资本9.00亿泰铢，经营范围：瓜子产品的加工、包装和销售等。记账本位币为泰铢，选择依据主要系海外市场发展需要。

香港捷航和泰国洽洽在资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

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

适用  不适用

2. 香港捷航系公司在香港注册成立的商贸企业，注册资本500万港币，经营范围：对外投资、国际市场合作开发、进出口贸易。记账本位币为美元，选择依据主要系货款结算需要。

3. 泰国洽洽系公司在泰国曼谷注册成立的生产企业，注册资本9.00亿泰铢，经营范围：瓜子产品的加工、包装和销售等。记账本位币为泰铢，选择依据主要系海外市场发展需要。

4. 香港捷航和泰国洽洽在资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	85,619,161.25	递延收益	8,694,958.43
与收益相关	102,548,152.10	不适用	102,548,152.10

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
其他说明：								

**(2) 合并成本及商誉合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：****(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债可辨认资产、负债公允价值的确定方法：**

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并其他说明：****(2) 合并成本****(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内新增子公司：新设上海创味来投资有限责任公司、天津洽洽食品销售有限公司、海南洽洽食品科技有限公司。

本报告期内减少子公司：注销珠海横琴洽洽食品销售有限公司。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆洽洽食品有限公司	重庆市	重庆市荣昌板桥工业园区	食品加工、食品添加剂的生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
安徽贝特食品科技有限公司	安徽合肥市	合肥市经济技术开发区莲花路2159号	食品加工、食品添加剂的生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
包头洽洽食品有限公司	内蒙古包头市	包头稀土高新区黄河路38号	食品加工、农副产品的收购、生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
河北多维食品有限公司	河北廊坊市	河北省廊坊经济技术开发区全兴路33号	生产销售膨化食品、预包装食品批发、自由物业及房租租赁、技术服务	70.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
安徽省洽洽食品设计研究院	安徽合肥市	合肥市经济开发区莲花路1307号	食品研究	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
内蒙古华葵农业科技有限责任公	内蒙古五原县	五原县鸿鼎市场内	农副产品购销、初加工	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司



司						司
哈尔滨洽洽食品有限公司	哈尔滨双城市	双城市经济技术开发区堡旭大道1号	食品加工、初级农副产品购销	100.00%		设立或投资方式
长沙洽洽食品有限公司	湖南省宁乡县	宁乡县经济开发区车站路	食品加工、农副产品购销	100.00%		设立或投资方式
齐齐哈尔市北方洽洽食品销售有限公司	黑龙江省甘南县	黑龙江省齐齐哈尔市甘南县工业园区恒德路3号	食品销售	100.00%		设立或投资方式
重庆市南部洽洽食品销售有限公司	重庆市荣昌县	重庆市荣昌县昌州街道昌州大道东段66号	食品销售	100.00%		设立或投资方式
新疆洽利农农业有限公司	新疆昌吉市	新疆昌吉州昌吉市(农业园区牛圈子湖丘59栋)	农副产品购销及初加工	100.00%		设立或投资方式
阜阳市洽洽食品有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州区阜阳合肥现代产业园区黄山路18号	食品加工、农副产品购销、场地、厂房租赁	100.00%		设立或投资方式
捷航企业有限公司	HONGKONG	FLAT/RM 1007 10/F YU SUNG BOON BUILDING 107-111 DES VOEUX ROAD CENTRAL CENTRAL HK	投资、贸易	100.00%		设立或投资方式
阜阳市洽洽食品销售有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州区合肥大道8号	食品销售	100.00%		设立或投资方式
甘南县洽洽食品有限公司	黑龙江省甘南县	黑龙江省齐齐哈尔市甘南县工业园区恒德路3号	食品生产项目投资	100.00%		设立或投资方式
合肥洽洽味乐园电子商务有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路东耕耘路南厂房	预包装食品、农副产品销售、日用百货销售、仓储服务、货运代理、软件服务外包及开发、信息系统集成服务	100.00%		设立或投资方式
洽洽食品(泰国)有限公司	泰国曼谷	26 moo 3 NongNamSom ,U thai, Phra Nakhon Si Ayutthaya	食品加工	100.00%		设立或投资方式
宁波洽洽食品销售有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼3661室	预包装食品批发与零售	100.00%		设立或投资方式
蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津市	天津生态城天津生态城动漫中路482号创智大厦203(TG第094号)	投资及相关咨询服务	99.99%		同一控制下企业合并取得的子公司
徐州新沂洽洽食品销售有限公司	江苏省徐州市	徐州市新沂市经济开发区浙江路99号1-208室	预包装食品批发及零售	100.00%		设立或投资方式
滁州洽洽食品有	安徽省滁州市	安徽省滁州市苏	炒货食品及坚果	100.00%		设立或投资方式

限责任公司		州路以东、铜陵路以北	制品、食品添加剂的生产和销售；农副产品的收购、生产及销售			
海南洽洽食品科技有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县老城镇海南生态软件园青年公寓 1 栋 2508 室	食品生产；食品销售；食品经营；食品互联网销售；食品进出口	100.00%		设立或投资方式
上海创味来投资有限责任公司	上海市	上海市奉贤区北村路 101 号 3 幢	投资咨询；投资管理；实业投资	100.00%		设立或投资方式
天津洽洽食品销售有限公司	天津市	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-1207-11	食品经营	100.00%		设立或投资方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
坚果派农业有限	合肥市	合肥市	农作物种植、收购、	30.00%		权益法

公司			苗木的培育研发及销售、农副产品销售			
无锡鼎祺中肃成果转化投资合伙企业(有限合伙)	无锡市	无锡市	创业投资(限投资未上市企业);股权投资	50.00%		权益法
湖南书带草私募股权投资合伙企业(有限合伙)	长沙市	长沙市	从事非上市类股权投资活动及相关咨询服务	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	40,803,579.18	41,389,021.21
其中: 现金和现金等价物	29,038,535.93	13,637,463.66
非流动资产	117,461,748.96	85,215,212.12
资产合计	158,265,328.14	126,604,233.33
流动负债	68,518,960.24	39,513,761.06
非流动负债		
负债合计	85,199,236.08	39,513,761.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	81,891,661.27	196,531,921.84
财务费用	646,260.22	2,178,477.09
所得税费用		
净利润	-13,793,320.24	-2,265,620.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,793,320.24	-2,265,620.00
本年度收到的来自合营企业的股利		

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：  
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：  
其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状

况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约

风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关,除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、人民币或泰铢计价结算外,本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

公司存在进出口业务,汇率变动将对公司经营情况产生影响,年末公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示,详见附注:

期末,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值5%,则公司将减少利润总额323.13万元;在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元贬值5%,则公司将增加利润总额323.13万元。

### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款,计息负债为主要为长短期借款。假设报告期的计息负债(不考虑生息资产)一直持有至到期,在其他变量不变的情况下,利率增长1个基点,使公司本期利润总额减少15.54万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计	合计

			量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,059,498,003.61		2,059,498,003.61
(3) 衍生金融资产		2,059,498,003.61		2,059,498,003.61
(三) 其他权益工具投资	272,329,024.62	83,263,746.01		355,592,770.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
合肥华泰集团股份有限公司（华泰集团）	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路1599号	实业投资；股权管理；材料销售。	100,000.00 万元	41.93%	41.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈先保先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
坚果派农业有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥华邦集团有限公司	同一母公司
合肥华邦物业服务有限公司	母公司下的孙公司
合肥国瀚置业有限公司	母公司下的控股孙公司
合肥华元典当有限公司	同一母公司
合肥经济技术开发区华元小额贷款有限责任公司	母公司下的联营公司
合肥华墅置业投资有限公司	母公司下的联营公司
合肥华力食品有限公司	关联自然人任董事的企业
合肥市东舜置业有限公司	母公司下的孙公司
六安华邦新华房地产有限公司	母公司下的孙公司
上海华洽投资有限公司	母公司下的孙公司
合肥华嘉置业投资有限公司	母公司下的孙公司
巢湖邦晟置业有限公司	母公司下的孙公司
安徽华盛景观工程有限公司	同受实际控制人控制
安徽华元金融集团股份有限公司	同受实际控制人控制
滁州华顺投资发展有限公司	同受实际控制人控制
合肥冠升置业投资有限公司	母公司下的孙公司
合肥华顺房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
铜陵华元融资租赁有限公司	同受实际控制人控制
宣城华坤置业有限公司	同受实际控制人控制
池州万和房地产开发有限公司	最终同一控制方
长丰县坚果派农业有限公司	母公司的孙公司
新疆坚果派农业有限公司	母公司的孙公司
江苏洽康食品有限公司	母公司的子公司
合肥华农汇市场运营管理有限公司	本公司董事控制的公司
南昌市邦昌房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
合肥简融企业管理咨询有限公司	同受实际控制人控制
上海植享家食品有限公司	母公司的子公司
上海新津投资管理有限公司	同受实际控制人控制
坚果派农业有限公司	同一母公司
合肥华泰集团股份有限公司	控股股东

其他说明

### 5、关联交易情况



## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥华力食品有限公司	成品采购	40,992,048.34			24,275,439.15
坚果派农业有限公司	原料采购	22,267,314.43			117,349,470.81
江苏洽康食品有限公司	成品采购	46,392.04			124,001.59
合肥华泰集团股份有限公司	其他采购	6,659,710.92			39,491.90
合肥华力食品有限公司	燃动采购	2,181,248.14			3,432,570.98
合肥华邦集团有限公司	其他采购	1,509,433.92			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
坚果派农业有限公司	原料销售	21,810,205.55	2,005,314.37
坚果派农业有限公司	其他销售	10,404,728.41	6,685,076.49
坚果派农业有限公司	成品销售	59,562.48	361,114.34
合肥华力食品有限公司	原料销售	7,357,770.83	
合肥华力食品有限公司	成品销售	56,222.48	35,661.08
合肥华力食品有限公司	其他销售	82,584.91	3,564,328.88
合肥华泰集团股份有限公司	成品销售	767,497.49	480,823.41
合肥华泰集团股份有限公司	燃动销售	172,366.41	
合肥华泰集团股份有限公司	其他销售	47,169.81	982,383.57
合肥华邦集团有限公司	成品销售	211,544.33	65,270.40
合肥华邦集团有限公司	燃动销售	92,601.94	77,777.77
合肥冠升置业投资有限公司	成品销售	186,104.53	211,270.83
六安华邦新华房地产有限公司	成品销售	77,152.22	128,338.93
合肥华邦物业服务有限公司	成品销售	55,358.41	263,895.99
上海植享家食品有限公司	其他销售	49,026.11	
南昌市邦昌房地产开发有限公司	成品销售	43,982.30	31,437.17
上海华洽投资有限公司	成品销售	27,229.22	65,048.70
合肥简融企业管理咨询有限公司	燃动销售	15,223.27	
安徽华元金融集团股份有限公司	燃动销售	14,498.40	16,173.81
合肥华嘉置业投资有限公司	成品销售	10,142.48	15,034.50
合肥华墅置业投资有限公司	成品销售	7,945.12	11,081.41
合肥国瀚置业有限公司	成品销售	6,877.87	7,327.44
宣城华坤置业有限公司	成品销售	2,654.88	1,791.15
滁州华顺投资发展有限公司	成品销售	2,433.62	
巢湖邦晟置业有限公司	成品销售	2,150.44	5,490.63
江苏洽康食品有限公司	成品销售	2,017.70	14,433.54
合肥华农汇市场运营管理有限公司	成品销售	1,194.69	2,015.04
合肥市东舜置业有限公司	成品销售	663.71	1,119.47

安徽华盛景观工程有限公司	成品销售	530.97	6,588.50
合肥华顺房地产开发有限公司	成品销售	398.23	671.68
合肥华邦集团有限公司	其他销售		577,929.20
合肥经济技术开发区华元小额贷款有限责任公司	其他销售		224,800.00
合肥华泰集团股份有限公司	燃动销售		155,555.63
合肥简融企业管理咨询有限公司	其他销售		50,715.09
合肥华元典当有限公司	其他销售		33,258.41
江苏洽康食品有限公司	其他销售		13,274.34
长丰县坚果派农业有限公司	成品销售		3,371.68
新疆坚果派农业有限公司	成品销售		2,669.03
铜陵华元融资租赁有限公司	成品销售		651.33
池州万和房地产开发有限公司	成品销售		619.47
滁州华顺投资发展有限公司	成品销售		223.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合肥华泰集团股份有限公司	房屋	1,122,022.86	981,542.86
合肥华邦集团有限公司	房屋	562,160.00	562,000.00
合肥经济技术开发区华元小额贷款有限责任公司	房屋	112,440.00	224,800.00
合肥华元典当有限公司	房屋	28,120.00	28,000.00
合肥简融企业管理咨询有限公司	房屋		28,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
合肥华泰集团股份有限公司	房屋	1,047,834.44	2,883,948.00
合肥华顺房地产开发有限公司	房屋	588,262.89	571,131.43
上海新津投资管理有限公司	房屋	348,571.41	348,571.43

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,896,600.00	4,846,100.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合肥华力食品有限公司			598,796.91	29,939.85
应收账款	坚果派农业有限公司	30,920.36	1,546.02	561,746.44	28,087.32
应收账款	合肥华泰集团股份有限公司	31,307.92	1,565.40	34,695.52	1,734.78

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥华力食品有限公司		14,707,503.21
应付账款	合肥华邦集团有限公司	2,264,150.94	
应付账款	坚果派农业有限公司	87,803.34	3,928.46
应付账款	江苏洽康食品有限公司		8,862.00
应付账款	沈师傅食品有限公司		564.96

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	429,796,473.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	429,796,473.50

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据2022年4月11日本公司董事会会议审议通过利润分配预案，以公司2021年12月31日的总股本507,002,041股为基数（回购专用账户中的股份不参与本次权益分派），向全体股东每10股派发现金红利8.5元（含税），不送红股，亦不以公积金转增股本。本预案须经2021年年度股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截至2022年4月11日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

**(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因****(4) 其他说明****7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他**

本公司的母公司合肥华泰集团股份有限公司参股了安徽新安银行股份有限公司，占比20%，合肥华泰

集团股份有限公司未委派董事、高级管理人员。2018年7月，本公司在安徽新安银行股份有限公司开立银行账户658010100100026192，本年银行存款借方增加7,698,950,786.18元，贷方增加7,499,180,898.35元，年末余额为200,003,741.00元，按照银行市场价格结算利息收入和手续费等。

除上述事项外，截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
组合 1										
组合 2										
组合 3										
按组合计提坏账准备的应收账款	376,671,366.79	100.00%	18,839,756.31	5.00%	357,831,610.48	347,269,540.22	100.00%	17,364,812.79	5.00%	329,904,727.43
其中：										
其中：组合 1：直营客户	166,079,308.75	44.09%	8,310,153.41	5.00%	157,769,155.34	155,429,993.05	44.76%	7,772,835.43	5.00%	147,657,157.62
组合 2：经销商客户及其他	208,917,412.84	55.46%	10,445,870.64	5.00%	198,471,542.20	189,070,548.21	54.44%	9,453,527.41	5.00%	179,617,020.80
组合 3：境外客户	1,674,645.20	0.45%	83,732.26	5.00%	1,590,912.94	2,768,998.96	0.80%	138,449.95	5.00%	2,630,549.01
合计	376,671,366.79	100.00%	18,839,756.31	5.00%	357,831,610.48	347,269,540.22	100.00%	17,364,812.79	5.00%	329,904,727.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	376,601,038.54	18,830,051.93	5.00%
1至2年	43,612.68	4,361.27	10.00%
2至3年	26,715.57	5,343.11	20.00%
合计	376,671,366.79	18,839,756.31	--

确定该组合依据的说明：  
按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	166,079,308.75	8,310,153.41	5.00%
组合 2	208,917,412.84	10,445,870.64	5.00%
组合 3	1,674,645.20	83,732.26	5.00%
合计	376,671,366.79	18,839,756.31	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：组合1：直营客户。组合2：经销商客户及其他。组合3：国外客户。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	376,601,038.54
1 至 2 年	43,612.68
2 至 3 年	26,715.57
合计	376,671,366.79

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	17,364,812.79	1,474,943.52				18,839,756.31
合计	17,364,812.79	1,474,943.52				18,839,756.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## （3）本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	147,483,376.42	39.15%	7,374,168.82

客户 2	93,230,003.63	24.75%	4,661,500.18
客户 3	83,087,875.07	22.06%	4,154,393.75
客户 4	29,802,146.18	7.91%	1,490,107.31
客户 5	6,342,455.30	1.68%	317,122.77
合计	359,945,856.60	95.55%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	227,969,059.78	75,454,748.92
合计	227,969,059.78	75,454,748.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	235,726,591.97	76,888,249.27
备用金、押金等	4,453,285.54	2,844,207.64
减：坏账准备	-12,210,817.73	-4,277,707.99



合计	227,969,059.78	75,454,748.92
----	----------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,277,707.99			4,277,707.99
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,933,109.74			
本期转回				7,933,109.74
2021 年 12 月 31 日余额	12,210,817.73			12,210,817.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	238,785,400.51
1 至 2 年	97,477.00
2 至 3 年	1,291,000.00
3 年以上	6,000.00
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	3,000.00
合计	240,179,877.51

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,277,707.99	7,933,109.74				12,210,817.73
合计	4,277,707.99	7,933,109.74				12,210,817.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	内部往来款	146,146,147.69	1 年以内	60.85%	7,307,307.38
客户 2	内部往来款	89,580,444.28	1 年以内	37.30%	4,479,022.21

客户 3	保证金	1,203,101.66	1 年以内	0.50%	60,155.08
客户 4	保证金	1,193,000.00	2-3 年	0.50%	238,600.00
客户 5	保证金	300,000.00	1 年以内	0.12%	15,000.00
合计	--	238,422,693.63	--	99.27%	12,100,084.67

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,498,168,061.12		1,498,168,061.12	1,354,248,148.15		1,354,248,148.15
对联营、合营企业投资	21,638,332.69		21,638,332.69	25,776,328.76		25,776,328.76
合计	1,519,806,393.81		1,519,806,393.81	1,380,024,476.91		1,380,024,476.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽省洽洽食品设计研究院	417,814.34					417,814.34	
安徽贝特食品科技有限公司	20,852,727.05					20,852,727.05	
包头洽洽食品有限公司	30,999,549.63					30,999,549.63	
重庆洽洽食品有限公司	94,808,170.93					94,808,170.93	
河北多维食品有限公司	16,286,540.14					16,286,540.14	
内蒙古华葵农业科技有限责任公司	3,222,496.96					3,222,496.96	
哈尔滨洽洽食品有限公司	243,000,000.00					243,000,000.00	
长沙洽洽食品有限公司	340,000,000.00					340,000,000.00	
重庆市南部洽洽食品销售有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
齐齐哈尔市北方洽洽食品销售有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
新疆洽利农农业有限公司	94,000,000.00					94,000,000.00	
阜阳市洽洽食品销售有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
捷航企业有限公司	4,100,000.00					4,100,000.00	

阜阳洽洽食品有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
甘南县洽洽食品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合肥洽洽味乐园电子商务有限公司	19,979,354.19					19,979,354.19	
珠海横琴洽洽食品销售有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
洽洽食品(泰国)有限公司	170,716,811.60	13,409,912.97				184,126,724.57	
宁波洽洽销售有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
徐州新沂洽洽食品销售有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
滁州洽洽食品有限责任公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	242,864,683.31					242,864,683.31	
天津洽洽食品销售有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
海南洽洽食品科技有限公司		500,000.00				500,000.00	
上海创未来投资有限公司		120,010,000.00				120,010,000.00	
合计	1,354,248,148.15	153,919,912.97	10,000,000.00			1,498,168,061.12	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
坚果派农业有限公司	25,776,328.76			-4,137,996.07							21,638,332.69	
小计	25,776,328.76			-4,137,996.07							21,638,332.69	
合计	25,776,328.76			-4,137,996.07							21,638,332.69	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,119,649,578.44	2,568,121,454.33	2,711,143,190.21	2,180,781,740.07

其他业务	661,924,872.12	654,869,859.03	409,089,889.41	402,888,944.75
合计	3,781,574,450.56	3,222,991,313.36	3,120,233,079.62	2,583,670,684.82

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为865,518,768.76元，其中，865,518,768.76元预计将于2022年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	568,666,752.18	511,484,193.49
权益法核算的长期股权投资收益	-4,137,996.07	35,725.21
处置长期股权投资产生的投资收益	9,999,786.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,780,338.34	38,546,532.77
合计	609,308,881.05	550,066,451.47

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,470,473.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	111,243,110.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,409,711.82	投资理财产品的投资收益及公允价值变动收益
对外委托贷款取得的损益	12,382,075.52	委贷利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,933,214.08	
减：所得税影响额	40,785,487.84	
少数股东权益影响额	38,881.58	
合计	129,806,841.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.19%	1.839	1.803
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.37%	1.582	1.557

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他