

证券代码：603336

证券简称：宏辉果蔬

公告编号：2022-046

转债代码：113565

转债简称：宏辉转债

宏辉果蔬股份有限公司

关于公开发行可转换公司债券预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示

●本次公开发行证券方式：公开发行总额不超过人民币 23,050.00 万元（含 23,050.00 万元）可转换公司债券（以下简称“本次发行”）。

●关联方是否参与本次公开发行：本次公开发行可转换公司债券给予公司原股东优先配售权。具体优先配售数量及比例提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

一、本次发行符合《上市公司证券发行管理办法》公开发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《可转换公司债券管理办法》等法律法规及规范性文件的有关规定，宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“公司”）对申请公开发行可转换公司债券的资格和条件进行了认真审查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次公开发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

（二）发行规模

根据有关法律法规及公司目前情况，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 23,050.00 万元（含 23,050.00 万元），具体募集资金数额由股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面年利率的确定方式及每一年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率。

2、付息方式

(1) 本次可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

(2) 付息日：每年的付息日为本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

(3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）转换成股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

(5) 公司将在本次发行的可转换公司债券期满后五个工作日内办理完毕偿还债券余额本息的事项。

(七) 转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

(八) 转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（九）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整

在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送红股或转增股本： $P_1 = P_0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) \div (1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价； P_0 为调整前转股价； n 为派送红股或转增股本率； A 为增发新股价或配股价； k 为增发新股或配股率； D 为每股派送现金股利。

当出现上述股份和/或股东权益变化情况时，公司将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之

前，则该持有人的转股申请按本公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使本公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，本公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（十）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的80%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司须在中国证监会指定的信息披露报刊及互联网网站上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转换公司债券未转股票面总金额不足人民币 3,000 万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

当期应计利息的计算公式为： $I_A=B \times i \times t/365$

其中： I_A 为当期应计利息；

B 为本次发行的可转换公司债券持有人持有的将赎回的可转换公司债券票面总金额；

i 为可转换公司债券当年票面利率；

t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给

公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。可转换公司债券持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，自动丧失该回售权，不能再行使附加回售权。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日下午收市后登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法

律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例由股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。原股东优先配售之外和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人会议相关事项

公司已根据相关法律法规及规范性文件的规定制定《2022年公开发行可转换公司债券持有人会议规则》，约定了保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件，主要内容如下：

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的本次可转换公司债券数额享有约定利息；
- （2）根据募集说明书的约定条件将所持有的本次可转换公司债券转换为公司A股股票；
- （3）根据募集说明书的约定条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转换公司债券；
- （5）依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- （6）按募集说明书的约定期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；
- （7）依照法律、行政法规等相关规定及本次可转换公司债券持有人会议规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （8）法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

若公司发生因持股计划、股权激励或为维护公司价值及股东权益回购股份而导致减资的情形时，本次可转换公司债券持有人不得因此要求公司提前清偿或者提供相应的担保。

2、债券持有人的义务

- (1) 遵守公司所发行的本次可转换公司债券的有关规定；
- (2) 依其所认购的本次可转换公司债券数额缴纳认购资金；
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- (4) 除法律、法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；
- (5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

3、召开债券持有人会议的情形

在本次发行的可转换公司债券存续期内，发生下列情形之一的，债券受托管理人应当按规定或约定召集债券持有人会议：

- (1) 拟变更《可转债募集说明书》的约定；
- (2) 拟修改债券持有人会议规则；
- (3) 拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
- (4) 公司不能按期支付本息；
- (5) 公司减资（因持股计划、股权激励或为维护公司价值及股东权益回购股份导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化；
- (6) 公司分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序；
- (7) 保证人、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化；
- (8) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性；

(9) 公司提出债务重组方案的；

(10) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

4、债券持有人会议的召集

债券持有人会议原则上由受托管理人负责召集。下列机构或人士可以书面提议受托管理人召集债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有本期债券未偿还面值总额 10%以上的债券持有人；

(3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

(十七) 本次募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 23,050.00 万元（含 23,050.00 万元），扣除发行费用后，将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目内容	投资总额	拟投入募集资金
1	广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目	-	5,600.00	5,600.00
2	上海宏辉食品生产加工配送基地	速冻食品生产车间	5,000.00	2,750.00
		食品研发生产车间	5,500.00	5,500.00
		速冻食品仓储建设	2,300.00	2,300.00
	小计		12,800.00	10,550.00
3	补充流动资金	-	6,900.00	6,900.00
	合计		25,300.00	23,050.00

本次发行募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求和轻重缓急将募集资金投入上述项目；若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额少于上述拟投入项目的募集资金投资额，不足部分由公司自筹解决。

本次发行募集资金到位前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，按照相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

（十八）担保事项

为保障本次可转换公司债券持有人的权益，公司实际控制人黄俊辉、郑幼文将为本次发行可转换公司债券提供保证担保，承担连带保证责任，保证范围为本次经中国证监会核准发行的可转换公司债券总额的 100%本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的合理费用，保证的受益人为全体债券持有人。

（十九）募集资金存管

公司已经制定《宏辉果蔬股份有限公司募集资金使用管理办法》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

（二十）本次发行可转换公司债券方案的有效期限

本次发行可转换公司债券决议的有效期为公司股东大会审议通过本次发行方案之日起十二个月。

本预案需提交公司股东大会审议，并经中国证监会核准后方可实施。最终发行方案以中国证监会核准的方案为准。

三、财务会计信息和管理层分析与讨论

（一）最近三年及一期财务报告审计情况

公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告均已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告；公司 2022 年 1-3 月财务报告未经审计。

（二）报告期内财务报表

1、合并财务报表

（1）合并资产负债表

单位：万元

项目	2022. 3. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
流动资产：				
货币资金	3, 239. 61	2, 321. 32	12, 649. 16	4, 527. 07

项目	2022. 3. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
交易性金融资产	1,055.00	2,055.00	3,255.00	55.00
应收账款	38,540.96	42,249.79	34,902.49	29,278.50
预付款项	2,416.78	3,442.57	272.15	80.28
其他应收款	191.15	218.73	193.38	194.68
其中：应收利息	2.62	1.78	1.79	-
存货	39,546.21	36,165.40	35,738.88	32,016.43
其他流动资产	6,818.40	6,468.29	5,219.44	4,192.64
流动资产合计	91,808.10	92,921.10	92,230.50	70,344.61
非流动资产：				
其他债权投资	100.00	100.00	100.00	101.78
长期股权投资	-	-	-	15.01
其他非流动金融资产	5,722.77	5,722.77	5,525.05	5,399.83
固定资产	31,901.09	32,207.40	29,830.14	14,722.65
在建工程	15,017.34	13,711.50	7,855.99	10,519.59
生产性生物资产	164.24	143.46	94.70	-
无形资产	10,798.67	10,896.37	11,251.45	5,786.09
商誉	46.05	46.05	46.05	46.05
长期待摊费用	640.01	672.35	394.39	449.70
其他非流动资产	2,926.96	3,064.97	3,722.59	895.51
非流动资产合计	67,317.12	66,564.87	58,820.38	37,936.21
资产总计	159,125.23	159,485.97	151,050.87	108,280.81
流动负债：				
短期借款	22,002.64	23,004.13	18,200.00	16,522.25
应付账款	3,544.42	3,898.40	5,074.63	3,046.57
预收款项	-	-	-	2.50
合同负债	381.02	655.17	24.90	-
应付职工薪酬	290.18	488.06	389.60	326.15
应交税费	197.54	98.81	56.50	68.46
其他应付款	558.05	1,106.75	262.05	300.78
其中：应付利息	18.69	150.13	16.67	-
其他流动负债	32.73	57.32	0.28	-
流动负债合计	27,006.58	29,308.63	24,007.97	20,266.71
非流动负债：				

项目	2022. 3. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付债券	20,468.92	20,185.41	19,150.60	-
递延收益	411.13	416.08	453.32	490.55
递延所得税负债	155.69	155.69	106.26	74.96
非流动负债合计	21,035.74	20,757.18	19,710.18	565.51
负债合计	48,042.32	50,065.81	43,718.15	20,832.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	43,868.42	43,867.99	33,740.29	22,536.15
其他权益工具	4,073.65	4,074.25	4,082.06	-
资本公积	16,109.14	16,105.96	26,188.65	19,724.31
其他综合收益	-628.31	-552.08	-105.16	-9.05
盈余公积	2,994.31	2,994.31	2,760.14	2,445.75
未分配利润	44,085.57	42,677.96	40,408.59	42,647.01
归属于母公司股东权益合计	110,502.79	109,168.38	107,074.56	87,344.18
少数股东权益	580.12	251.77	258.17	104.41
股东权益合计：	111,082.91	109,420.16	107,332.73	87,448.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	159,125.23	159,485.97	151,050.87	108,280.81

（2）合并利润表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	24,596.12	97,426.07	96,403.64	85,195.81
其中：营业收入	24,596.12	97,426.07	96,403.64	85,195.81
二、营业总成本	23,367.80	92,157.20	88,970.17	77,295.39
减：营业成本	22,151.70	87,175.44	84,380.08	72,009.08
税金及附加	94.16	270.27	253.10	206.25
销售费用	122.08	522.39	424.43	3,082.69
管理费用	529.71	2,313.84	1,757.01	1,751.98
财务费用	470.16	1,875.26	2,155.54	245.39
其中：利息费用	416.58	1,526.69	1,165.05	537.26
利息收入	10.76	73.98	131.57	90.33
加：其他收益	7.12	52.85	68.69	59.52
投资收益（损失以“-”号填列）	0.83	6.84	262.15	31.89

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	2.99	-2.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	197.71	125.22	299.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	192.59	-831.31	-506.31	-248.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-1.46	-53.06	-7.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,428.86	4,693.51	7,330.17	8,035.77
加：营业外收入	0.68	83.18	29.33	1.98
减：营业外支出	17.75	2.47	4.30	59.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,411.79	4,774.21	7,355.20	7,978.23
减：所得税费用	18.82	121.07	36.10	76.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,392.97	4,653.15	7,319.10	7,902.10
（一）按经营持续性分类	1,392.97	4,653.15	7,319.10	7,902.10
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,392.97	4,653.15	7,319.10	7,902.10
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类	1,392.97	4,653.15	7,319.10	7,902.10
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,407.62	4,698.54	7,315.78	7,897.69
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-14.65	-45.39	3.32	4.41
六、其他综合收益的税后净额	-76.23	-446.92	-96.11	-0.89
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-76.23	-446.92	-96.11	-0.89
1、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
2、将重分类进损益的其他综合收益	-76.23	-446.92	-96.11	-0.89
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	1,316.74	4,206.23	7,222.99	7,901.21
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	1,331.39	4,251.62	7,219.67	7,896.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-14.65	-45.39	3.32	4.41

(3) 合并现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	30,626.87	97,270.21	96,207.74	84,051.82
收到的税费返还	424.86	1,147.32	1,128.71	1,182.26
收到其他与经营活动有关的现金	54.15	942.95	1,105.66	688.48
经营活动现金流入小计	31,105.88	99,360.48	98,442.11	85,922.56
购买商品、接受劳务支付的现金	26,663.63	95,806.02	91,293.09	76,621.10
支付给职工以及为职工支付的现金	1,247.91	3,885.10	3,297.30	2,761.16
支付的各项税费	59.14	427.44	454.45	352.85
支付其他与经营活动有关的现金	804.38	1,063.05	1,022.39	3,659.06
经营活动现金流出小计	28,775.07	101,181.62	96,067.25	83,394.17
经营活动产生的现金流量净额	2,330.81	-1,821.13	2,374.86	2,528.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	38.00	-
取得投资收益收到的现金	19.07	112.64	258.48	33.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2.21	165.50	12.93
收到其他与投资活动有关的现金	2,500.00	15,800.00	58,800.04	24,950.00
投资活动现金流入小计	2,519.07	15,914.85	59,262.03	24,996.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,329.72	11,564.72	17,813.34	10,780.16
投资支付的现金	-	-	4,892.52	118.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,500.00	14,600.00	62,000.00	24,952.80
投资活动现金流出小计	2,829.72	26,164.72	84,705.86	35,850.96
投资活动产生的现金流量净额	-310.65	-10,249.87	-25,443.83	-10,854.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	343.00	39.00	33,000.94	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	343.00	39.00	150.00	-
取得借款收到的现金	16,000.00	35,980.00	31,000.00	25,500.00
筹资活动现金流入小计	16,343.00	36,019.00	64,000.94	25,500.00
偿还债务支付的现金	17,000.00	31,200.00	29,300.00	22,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427.62	3,129.97	3,204.75	2,612.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	2,134.17
筹资活动现金流出小计	17,427.62	34,329.97	32,504.75	26,746.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,084.62	1,689.03	31,496.19	-1,246.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3.60	-157.39	-305.14	78.18
五、现金及现金等价物净增加额	939.13	-10,539.36	8,122.08	-9,495.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,100.80	12,640.16	4,518.07	14,013.13
六、期末现金及现金等价物余额	3,039.93	2,100.80	12,640.16	4,518.07

2、母公司财务报表

(1) 母公司资产负债表

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	1,194.15	1,391.44	6,969.11	2,097.50
应收账款	17,492.41	15,581.16	8,179.21	12,374.11
预付款项	1,146.80	2,798.79	89.69	3.24
其他应收款	25,785.05	25,103.46	24,334.11	11,303.54
其中：应收利息	2.62	1.78	1.79	-
存货	10,927.52	12,680.30	6,062.76	10,684.21
其他流动资产	2,075.38	2,096.47	1,089.90	1,288.59
流动资产合计	58,621.31	59,651.61	46,724.79	37,751.19
非流动资产：				
其他债权投资	100.00	100.00	100.00	101.78
长期股权投资	76,514.71	76,514.71	76,213.71	44,992.55
其他非流动金融资产	100.00	100.00	100.00	100.00
固定资产	1,567.80	1,601.23	1,783.99	1,868.91
在建工程	39.27	39.27	113.25	94.01
无形资产	469.29	475.65	363.10	377.22
长期待摊费用	260.80	269.59	305.49	341.26
其他非流动资产	-	-	-	125.89
非流动资产合计	79,051.87	79,100.45	78,979.54	48,001.62
资产总计	137,673.18	138,752.06	125,704.33	85,752.81

流动负债：				
短期借款	22,002.64	23,004.13	18,200.00	16,522.25
应付账款	966.39	946.13	614.02	487.71
合同负债	287.67	636.47	-	-
应付职工薪酬	110.07	202.06	126.03	138.74
应交税费	136.59	67.83	7.66	7.17
其他应付款	16,936.29	17,334.63	11,445.93	8,065.57
其中：应付利息	18.69	150.13	16.67	-
其他流动负债	25.89	57.28	-	-
流动负债合计	40,465.54	42,248.53	30,393.65	25,221.43
非流动负债：				
应付债券	20,468.92	20,185.41	19,150.60	-
递延收益	166.78	168.89	194.76	220.63
非流动负债合计	20,635.70	20,354.30	19,345.36	220.63
负债合计	61,101.24	62,602.83	49,739.01	25,442.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	43,868.42	43,867.99	33,740.29	22,536.15
其他权益工具	4,073.65	4,074.25	4,082.06	-
资本公积	17,606.70	17,603.52	27,686.21	21,221.87
盈余公积	2,945.26	2,945.26	2,711.08	2,396.70
未分配利润	8,077.92	7,658.22	7,745.68	14,156.03
所有者权益（或股东权益）合计	76,571.94	76,149.23	75,965.32	60,310.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	137,673.18	138,752.06	125,704.33	85,752.81

(2) 母公司利润表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	15,630.89	37,508.75	29,186.11	36,866.65
减：营业成本	14,142.73	33,198.42	25,007.96	30,874.61
税金及附加	49.06	90.13	80.25	74.59
销售费用	44.93	264.17	259.41	1,055.26
管理费用	217.86	811.32	806.89	754.20
财务费用	605.99	2,348.64	2,490.56	425.07
其中：利息费用	581.21	2,164.57	1,887.66	537.26

利息收入	6.88	53.91	42.99	21.73
加：其他收益	4.21	35.42	56.31	44.83
投资收益（损失以“－”号填列）	0.83	2,195.15	3,016.18	1.78
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-121.40	-700.82	-480.17	-158.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	453.97	2,325.83	3,133.37	3,570.71
加：营业外收入	-	63.69	15.16	1.88
减：营业外支出	15.75	-	0.01	0.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	438.22	2,389.52	3,148.52	3,572.58
减：所得税费用	18.52	47.81	4.66	1.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	419.70	2,341.71	3,143.86	3,571.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	419.70	2,341.71	3,143.86	3,571.41
（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	-	-	-	-
六、综合收益总额	419.70	2,341.71	3,143.86	3,571.41

（3）母公司现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	14,050.12	33,247.56	34,694.82	32,497.15
收到的税费返还	195.88	382.48	287.84	306.74
收到其他与经营活动有关的现金	11.30	139.32	681.86	383.08
经营活动现金流入小计	14,257.30	33,769.35	35,664.51	33,186.97
购买商品、接受劳务支付的现金	11,600.37	45,432.33	21,498.13	32,186.27
支付给职工以及为职工支付的现金	429.80	1,213.95	958.29	1,111.55
支付的各项税费	20.35	81.96	86.98	98.40
支付其他与经营活动有关的现金	590.50	608.72	779.01	1,569.00
经营活动现金流出小计	12,641.02	47,336.96	23,322.42	34,965.22

经营活动产生的现金流量净额	1,616.28	-13,567.61	12,342.10	-1,778.24
二、投资活动产生的现金流量:				
取得投资收益收到的现金	-	2,195.15	3,016.16	-
投资活动现金流入小计	-	2,195.15	3,016.16	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.24	40.55	125.19	91.71
投资支付的现金	-	301.00	30,135.16	3,040.11
投资活动现金流出小计	0.24	341.55	30,260.35	3,131.82
投资活动产生的现金流量净额	-0.24	1,853.59	-27,244.19	-3,131.82
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	32,850.94	-
取得借款收到的现金	16,000.00	35,980.00	31,000.00	25,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,331.97	-	2,264.90
筹资活动现金流入小计	16,000.00	40,311.97	63,850.94	27,764.90
偿还债务支付的现金	17,000.00	31,200.00	29,300.00	22,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427.62	3,129.97	3,204.75	2,612.55
支付其他与筹资活动有关的现金	386.29	-	11,425.44	134.17
筹资活动现金流出小计	17,813.92	34,329.97	43,930.19	24,746.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,813.92	5,982.00	19,920.75	3,018.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.31	-13.40	-147.05	55.97
五、现金及现金等价物净增加额	-196.57	-5,745.42	4,871.61	-1,835.91
加: 期初现金及现金等价物余额	1,223.69	6,969.11	2,097.50	3,933.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,027.13	1,223.69	6,969.11	2,097.50

(三) 合并报表范围变动情况

1、截至 2022 年 3 月 31 日, 公司纳入合并报表范围的子公司为 17 家, 具体情况如下:

序号	公司名称	注册资本 (人民币万元)	持股比例 (%)		取得方式
			直接持股	间接持股	
1	烟台宏辉食品有限公司	1,158.78	100.00	-	同一控制下企业合并
2	上海宏辉食品有限公司	11,415.88	100.00	-	同一控制下

					企业合并
3	广州市正通物流有限公司	8,637.71	100.00	-	非同一控制下企业合并
4	福建宏辉果蔬有限公司	1,400.00	100.00	-	投资设立
5	天津宏辉果蔬有限公司	11,041.10	100.00	-	投资设立
6	宏辉果蔬（香港）有限公司	10.00 万港元 7,600.00 万元	100.00	-	投资设立
7	江西宏辉果蔬有限公司	1,892.65	100.00	-	非同一控制下企业合并
8	广东宏辉食品有限公司	25,811.27	100.00	-	投资设立
9	宏辉果蔬（马来西亚）有限公司	7,600.00	-	100.00	投资设立
10	井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）	5,100.00	98.04	-	非同一控制下企业合并
11	TJL PLANTATION SDN. BHD.	20.0002 万马来西亚林吉特	-	100.00	非同一控制下企业合并
12	广东家家唛食品有限公司	1,000.00	100.00	-	投资设立
13	广州家家唛油脂有限公司	600.00	-	75.00	投资设立
14	深圳市鹰辉供应链有限公司	1,000.00	51.00	-	投资设立
15	山东宏辉果蔬有限公司	300.00	-	100.00	投资设立
16	宏辉家家唛食品有限公司	5,000.00	100.00	-	投资设立
17	宏辉格致（上海）食品有限公司	1,000.00	-	51.00	投资设立

2、公司最近三年一期合并报表范围变化如下：

报告期	公司名称	变化情况	合并报表变化原因
2022年1-3月	宏辉格致（上海）食品有限公司	新纳入	投资新设
2021年	深圳市鹰辉供应链有限公司	新纳入	投资新设
	山东宏辉果蔬有限公司	新纳入	投资新设
	宏辉家家唛食品有限公司	新纳入	投资新设
	陕西宏辉食品有限公司	不再纳入	注销
2020年	TJL PLANTATION SDN. BHD.	新纳入	非同一控制下企业合并
	广州千鲜冷链物流有限公司	不再纳入	转让
2019年	宏辉果蔬（马来西亚）有限公司	新纳入	投资新设

(四) 公司最近三年一期主要财务指标

1、净资产收益率和每股收益情况

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）的相关要求，公司最近三年一期的净资产收益率和每股收益情况如下：

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	稀释每股收益
2022年 1-3月	归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.03	0.03
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.03	0.03
2021年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.11	0.11
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.10	0.10
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	8.13%	0.17	0.17
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.31%	0.15	0.15
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.18	0.18
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09%	0.18	0.18

2、主要财务指标

项目	2022. 3. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
流动比率（倍）	3.40	3.17	3.84	3.47
速动比率（倍）	1.94	1.94	2.35	1.89
资产负债率（母公司）	44.38%	45.12%	39.57%	29.67%
资产负债率（合并）	30.19%	31.39%	28.94%	19.24%
归属于母公司股东的每股净资产（元）	2.52	2.49	3.17	3.88
项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	2.28	2.37	2.84	3.10
存货周转率（次）	2.34	2.42	2.49	2.27

息税折旧摊销前利润(万元)	2,354.85	8,215.36	9,836.64	9,618.60
利息保障倍数	3.27	3.09	4.85	15.85
每股经营活动产生的现金流量(元)	0.05	-0.04	0.07	0.11
每股净现金流量(元)	0.02	-0.24	0.24	-0.42

- 注：(1) 流动比率=流动资产/流动负债；
(2) 速动比率=(流动资产-存货-预付款项-其他流动资产)/流动负债；
(3) 资产负债率(母公司/合并)=负债总额(母公司/合并)/资产总额(母公司/合并)；
(4) 归属于母公司股东的每股净资产=归属于母公司股东的资产/股本总额
(5) 应收账款周转率=营业收入/平均应收账款余额；(2022年1-3月应收账款周转率及存货周转率为年化计算结果。)
(6) 存货周转率=营业成本/存货平均余额；
(7) 息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出(不含资本化利息)+折旧+摊销；
(8) 利息保障倍数=(利润总额+利息支出(不含资本化利息))/利息支出(含资本化利息)；
(9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/股本总额；
(10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/股本总额；

(五) 公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

(1) 最近三年及一期各期末，公司资产结构情况如下：

单位：万元、%

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	91,808.10	57.70	92,921.10	58.26	92,230.50	61.06	70,344.61	64.96
非流动资产	67,317.12	42.30	66,564.87	41.74	58,820.38	38.94	37,936.21	35.04
资产总计	159,125.22	100.00	159,485.97	100.00	151,050.88	100.00	108,280.82	100.00

最近两年及一期末，公司流动资产金额较为稳定。2020年末公司流动资产金额较2019年末增加21,885.89万元、增长31.11%，主要系2020年2月公司公开发行可转换公司债券募集资金到位后，带动公司经营规模扩大，因此流动资产增加。

最近三年公司非流动资产增加较大，主要系公司在“广州果蔬加工配送基地建设”“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设”“上海果蔬加工配送基地扩建项目”等重大建设项目上的长期资产投入增加所致。

(2) 最近三年及一期各期末，公司流动资产构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022. 3. 31		2021. 12. 31		2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	3,239.61	3.53	2,321.32	2.50	12,649.16	13.71	4,527.07	6.44
交易性金融资产	1,055.00	1.15	2,055.00	2.21	3,255.00	3.53	55.00	0.08
应收账款	38,540.96	41.98	42,249.79	45.47	34,902.49	37.84	29,278.50	41.62
预付款项	2,416.78	2.63	3,442.57	3.70	272.15	0.30	80.28	0.11
其他应收款	191.15	0.21	218.73	0.24	193.38	0.21	194.68	0.28
存货	39,546.21	43.07	36,165.40	38.92	35,738.88	38.75	32,016.43	45.51
其他流动资产	6,818.40	7.43	6,468.29	6.96	5,219.44	5.66	4,192.64	5.96
流动资产合计	91,808.10	100.00	92,921.10	100.00	92,230.50	100.00	70,344.61	100.00

2020年2月公司发行可转换公司债券募集资金，因此2020年末公司货币资金金额较大。

2020年至2022年3月，各期末交易性金融资产余额较大，主要为公司利用闲置资金购买的银行理财产品。

最近三年，公司应收账款期末账面价值逐年增加，一方面系公司业务规模扩大，营业收入增加，因此应收账款账面价值相应增长；另一方面，受新冠疫情影响，公司销售回款较慢。

2021年末公司预付账款较2020年末增加3,170.42万元，同比增长1164.95%，主要系2021年末公司为进口冻肉、粮油原料等预付的货款金额较大所致。

报告期各期末，公司存货账面余额逐年增加，2020年、2021年、2022年1-3月各期末，公司存货账面金额同比增长比例分别为11.63%、1.19%和8.95%；2020年、2021年和2022年1-3月，公司营业收入同比增长比率分别为13.16%、1.06%和23.51%。年度看，公司存货增长与收入增长趋势基本相符。

(3) 最近三年及一期各期末，公司非流动资产构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022. 3. 31		2021. 12. 31		2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比

其他债权投资	100.00	0.15	100.00	0.15	100.00	0.17	101.78	0.27
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	15.01	0.04
其他非流动金融资产	5,722.77	8.50	5,722.77	8.60	5,525.05	9.39	5,399.83	14.23
固定资产	31,901.09	47.39	32,207.40	48.38	29,830.14	50.71	14,722.65	38.81
在建工程	15,017.34	22.31	13,711.50	20.60	7,855.99	13.36	10,519.59	27.73
生产性生物资产	164.24	0.24	143.46	0.22	94.70	0.16	-	-
无形资产	10,798.67	16.04	10,896.37	16.37	11,251.45	19.13	5,786.09	15.25
商誉	46.05	0.07	46.05	0.07	46.05	0.08	46.05	0.12
长期待摊费用	640.01	0.95	672.35	1.01	394.39	0.67	449.70	1.19
其他非流动资产	2,926.96	4.35	3,064.97	4.60	3,722.59	6.33	895.51	2.36
非流动资产合计	67,317.12	100.00	66,564.87	100.00	58,820.38	100.00	37,936.21	100.00

报告期各期末公司非流动资产逐年增加，主要系公司“广州果蔬加工配送基地建设项目”、“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”、“上海果蔬加工配送基地扩建项目”等重大建设项目投资较大，导致固定资产和在建工程增加金额较大。

公司其他非流动金融资产主要为对雪川农业发展股份有限公司的投资。

2020年末，公司无形资产较2019年增加5,465.36万元，同比增长94.46%，主要为收购马来西亚公司TJL PLANTATION SDN. BHD.新增土地使用权。

2019年末，公司其他非流动资产主要为预付的购置土地款；2020年至2022年3月各期期末其他非流动资产余额较大，主要为公司固定资产投资预付的工程设备款。

2、负债构成情况分析

最近三年及一期各期末，公司各类负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	22,002.64	45.80	23,004.13	45.95	18,200.00	41.63	16,522.25	79.31
应付账款	3,544.42	7.38	3,898.40	7.79	5,074.63	11.61	3,046.57	14.62

预收款项	-	-	-	-	-	-	2.50	0.01
合同负债	381.02	0.79	655.17	1.31	24.90	0.06	-	-
应付职工薪酬	290.18	0.60	488.06	0.97	389.60	0.89	326.15	1.57
应交税费	197.54	0.41	98.81	0.20	56.50	0.13	68.46	0.33
其他应付款	558.05	1.16	1,106.75	2.21	262.05	0.60	300.78	1.44
其他流动负债	32.73	0.07	57.32	0.11	0.28	-	-	-
流动负债合计	27,006.58	56.21	29,308.63	58.54	24,007.97	54.92	20,266.71	97.29
应付债券	20,468.92	42.61	20,185.41	40.32	19,150.60	43.80	-	-
递延收益	411.13	0.86	416.08	0.83	453.32	1.04	490.55	2.35
递延所得税负债	155.69	0.32	155.69	0.31	106.26	0.24	74.96	0.36
非流动负债合计	21,035.74	43.79	20,757.18	41.46	19,710.18	45.08	565.51	2.71
负债合计	48,042.32	100.00	50,065.81	100.00	43,718.15	100.00	20,832.22	100.00

(1) 流动负债

公司流动负债主要由短期借款和应付账款构成。报告期各期末，公司短期借款和应付账款合计金额占流动负债比率分别为 96.56%、96.95%、91.79%和 94.60%。由于公司在建项目固定资产投资金额较大，为满足日常经营的流动资金需求，最近三年公司短期借款呈逐年增加。2020 年末公司应付账款期末余额同比增加金额较大，主要系 2020 年公司经营规模扩大导致期末应付货款、运杂费增加；同时，固定资产投资导致 2020 年末应付工程设备款同比增加金额较大。

2021 年末，其他应付款金额同比增加较大，主要系因公司冻肉销售业务所收到的押金和保证金。

(2) 非流动负债

公司非流动负债主要为 2020 年 2 月公司公开发行可转换公司债券所形成的应付债券余额，占报告期各期末的非流动负债余额比例分别为 0.00%、97.16%、97.25%和 97.31%。

3、偿债能力分析

报告期各期末，公司偿债能力的主要财务指标如下：

项目	2022. 3. 31/ 2022 年 1-3 月	2021. 12. 31/ 2021 年度	2020. 12. 31 / 2020 年度	2019. 12. 31 / 2019 年度
流动比率（倍）	3.40	3.17	3.84	3.47
速动比率（倍）	1.94	1.94	2.35	1.89
资产负债率（母公司）	44.38%	45.12%	39.57%	29.67%
资产负债率（合并）	30.19%	31.39%	28.94%	19.24%
息税折旧摊销前利润（万元）	2,354.85	8,215.36	9,836.64	9,618.60
利息保障倍数（倍数）	3.27	3.09	4.85	15.85

报告期各期末，公司流动比率分别为 3.47、3.84、3.17 和 3.40，速动比率分别为 1.89、2.35、1.94 和 1.94，总体较为稳定，公司短期偿债能力状况良好。

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 19.24%、28.94%、31.39% 和 30.19%。最近两年及一期，随着公司生产经营规模的扩张，新增短期借款融资和债券融资导致公司负债规模增加，资产负债率有所上升，但总体维持在较低水平，公司长期偿债能力较强。

4、营运能力分析

公司最近三年及一期应收账款、存货周转情况如下：

单位：次

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率	2.28	2.37	2.84	3.10
存货周转率	2.34	2.42	2.49	2.27

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.10、2.84、2.37 和 2.28。公司应收账款回款周期受新冠疫情影响有所延长，导致报告期内应收账款周转率小幅降低，但总体较为稳定。

报告期内，公司存货周转率分别为 2.27、2.49、2.42 和 2.34，变动幅度较小。

5、盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利数据指标如下所示：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	24,596.12	97,426.07	96,403.64	85,195.81
营业利润	1,428.86	4,693.51	7,330.17	8,035.77
利润总额	1,411.79	4,774.21	7,355.20	7,978.23
净利润	1,392.97	4,653.15	7,319.10	7,902.10
归属于母公司股东的净利润	1,407.62	4,698.54	7,315.78	7,897.69
扣非后归属于母公司股东的净利润	1,416.74	4,414.22	6,576.97	7,647.59

2020年初公司公开发行可转换公司债券募集资金到位，2020年公司营业收入同比增长13.16%；但受2020年人民币兑美元升值以及公司短期借款、可转债融资导致有息负债规模的大幅增加，公司2020年财务费用较2019年增加1,910.15万元，导致公司2020年收入同比增长但净利润同比减少。

2021年公司净利润同比减少金额较大，主要系毛利率降低所致；2021年公司综合毛利率为10.52%，同比下降1.95个百分点。毛利率下降主要系，一方面受疫情影响，水果市场价格回调；另一方面，新增固定生产折旧导致成本上升。

四、本次公开发行的募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币23,050.00万元（含23,050.00万元），扣除发行费用后，将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目内容	投资总额	拟投入募集资金
1	广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目	-	5,600.00	5,600.00
2	上海宏辉食品生产加工配送基地	速冻食品生产车间	5,000.00	2,750.00
		食品研发生产车间	5,500.00	5,500.00
		速冻食品仓储建设	2,300.00	2,300.00
	小计		12,800.00	10,550.00
3	补充流动资金	-	6,900.00	6,900.00
合计			25,300.00	23,050.00

本次发行募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求和轻重缓急将募集资金投入上述项目；若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额少于上述拟投

入项目的募集资金投资额，不足部分由公司自筹解决。

本次发行募集资金到位前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，按照相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《关于公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》。

五、公司利润分配情况

（一）股利分配政策

根据《公司法》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的规定，公司现行有关股利分配政策如下：

1、利润分配原则

公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

公司遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则，采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润，在符合现金分红的条件下，优先采取现金分红的利润分配方式。

公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性。如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化而需要调整利润分配政策的，调整利润分配政策应以保护股东权益为出发点。公司利润分配政策的调整必须经过董事会、股东大会审议通过，相关的会议提案中还必须详细论证和说明调整的原因。

2、利润分配方式

公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司原则上每年度进行一次利润分配，可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

3、现金分红的条件和比例

公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

（一）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（二）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（三）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。

现金分红比例规定：

（一）在公司盈利且现金能满足持续经营和长期发展的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

（二）当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。

（三）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

4、利润分配的决策程序

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。

董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确

意见。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

5、股东回报规划和利润分配政策调整

公司至少每三年重新审阅一次股东回报规划，并根据公司即时生效的股利分配政策对回报规划作出相应修改，确定该时段的公司分红回报规划。公司制定未来的股东回报规划，经二分之一以上独立董事同意后提交董事会审议，且经监事会审议通过后提交股东大会批准。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整或者变更利润分配政策和股东分红回报规划的，应在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。当年利润分配方案提交年度股东大会审议时，应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（二）最近三年利润分配情况

1、2019 年度利润分配情况

2020年4月29日，公司召开2019年年度股东大会审议通过《关于〈2019年度利润分配方案〉的议案》，具体为：

本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本225,361,500股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.11元（含税），每股派送红股0.30股，以资本公积金向全体股东每股转增0.15股，共计派发现金红利24,789,765元，派送红股67,608,450股，转增33,804,225股，本次分配后总股本为326,774,175股。

2、2020年度利润分配情况

2021年4月16日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《关于2020年年度利润分配及公积金转增股本方案的议案》，具体为：

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，公司拟向股权登记日登记在册的全体股东合计派发现金红利21,950,000.00元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增3股。公司可转换公司债券“宏辉转债”于2020年9月3日进入转股期，目前处于可转债转股期间，实施权益分派股权登记日的总股本尚无法确定，公司拟维持现金分配总额不变，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，相应调整每股分配比例；拟维持每股转增比例不变，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，相应调整转增股本总数。

本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本337,441,575股为基数，每股派发现金红利0.06505元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利21,950,000.00元，转增101,232,473股，本次分配后总股本为438,674,048股。

3、2021年度利润分配情况

2022年5月12日，公司召开2021年年度股东大会审议通过了《关于2021年度利润分配预案的议案》。根据公司业务现状及未来战略规划，结合公司财务状况等情况，公司2021年度拟不进行利润分配和资本公积金转增股本，留存的未分配利润将用于支持公司经营发展。

公司最近三年现金分红情况如下表所示：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例
2019年	24,789,765.00	78,976,900.87	31.39%
2020年	21,950,574.45	73,157,821.12	30.00%
2021年	-	46,985,396.71	0.00%
最近三年累计现金分红			46,740,339.45
最近三年年均可分配利润			66,373,372.90
最近三年累计现金分红金额占年均可分配利润的比例			70.42%

公司最近三年累计现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的比例为70.42%，符合《上市公司证券发行管理办法》和《公司章程》的规定。

（三）最近三年未分配利润的使用情况

公司历来重视股东回报与未来业务发展的平衡，最近三年，公司的未分配利润均用于公司主营业务，以满足公司各项业务拓展的资金需求，促进公司持续发展，提高公司的市场竞争力和盈利能力。公司未分配利润的使用安排符合公司的实际情况和公司全体股东利益。

（四）未来三年（2022-2024年）股东回报规划

2022年4月16日，公司公开披露了《未来三年（2022-2024年）股东回报规划》，公告编号为“2022-028”。

宏辉果蔬股份有限公司董事会

2022年6月17日