

(上接A26版)

财政部于2019年4月30日发布了关于《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),2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止。根据该通知,公司对财务报表格式进行了修订,并对可比会计期间的数据相应进行调整。

除上述事项外,报告期内不存在其他公司会计政策变更事项。
(二)报告期会计估计变更
报告期内,公司无会计估计变更。
六、重大担保、诉讼及其他或有事项
截止本募集说明书签署日,发行人除为全资子公司提供担保外,公司无其他对外担保情况。

截至本募集说明书签署之日,公司无重大诉讼及仲裁事项。

截至本募集说明书签署之日,公司无其他或有事项。

七、财务状况和盈利能力的未来发展趋势

(一)财务状况发展趋势
1.资产状况发展趋势
报告期内,公司一方面通过2016年首次公开发行募集资金净额2.72亿元,另一方面公司业务和营收规模逐步扩大,净利润稳步增长,导致公司资产总额从2016年末的79,282.84万元提升至2019年6月末的94,630.69万元。本次公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目为广东宏晖果蔬仓储加工配送基地建设项 目,募集资金到位后,公司总资产规模将进一步提升,随着募投项目的逐步实施,在建工程、固定资产等非流动资产规模也将进一步上升。

2.负债状况发展趋势
报告期内,随着公司经营规模的扩张,公司负债规模整体呈扩大趋势,负债总额从2016年末的94,170.70万元提升至2019年6月末的110,867.74万元。目前公司负债主要为流动负债,需增加中长期资金用于改善公司的债务结构,提高公司抗风险能力。随着本次可转换公司债券的发行,公司将规模将显著提升,债务结构进一步合理,公司将进一步通过各种途径和融资渠道满足资本支出需求,降低财务成本。本公司可转换公司债券转股后,公司净资产规模将进一步增加,财务结构将更加合理,有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力。

(二)盈利能力发展趋势
报告期内,公司在农产品市场消费不断升级、生产不断扩容、渠道不断转型、品牌不断增多等激烈竞争背景下,公司主动把握行业发展新趋势,通过提升运营效率,调整销售渠道和抓抓产品品质,保持了业绩稳定增长。未来公司将继续拓展客户渠道,拓展大型电商客户,丰富产品结构,满足客户的不同需求,提升公司的业绩增长能力。

本次募集资金投资项目为广东宏晖果蔬仓储加工配送基地建设,募投项目实施后,有利于公司进一步延伸、完善产业链,并充分利用保税区政策优势促进进出口业务的发展,提高海外市场竞争力,有利于增强公司资金实力,提高营运能力,保障公司国内市场竞争开发、渠道建设、冷链物流布局及产业一体化经营战略的实施。

本次募集资金投资项目具有良好的市场发展前景和经济效益,虽然在建设期内可能导致净资产收益率、每股收益等财务指标出现一定程度的下降,但随募投项目建设完毕并逐步释放效益,公司的业务布局将更加完善,盈利能力有望进一步提升,为公司股东大幅创现值。

八、本次公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补回报措施
根据《国务院公告》关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国发[2013]111号)、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)及中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司募集资金管理细则》(以下简称“中国证监会”)《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报事项的相关指导意见》(证监会公告[2015]31号)等相关文件的有关规定,公司相关事项说明如下:

(一)本次公开发行可转换公司债券对公司主要财务指标的影响

1.主要假设条件
(1)假设宏观经济环境和公司所处行业的情况没有发生重大不利变化;
(2)以测算未考虑本次发行募集资金到账后,对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益)等的影响;

(3)假设本次公开发行的可转换公司债券的发行方案于2019年12月31日实施完毕,且分别假设2020年度全部可转债未转股和2020年6月30日全部可转债转股两种情形。上述发行方案实施完毕的时间假设和假设仅为估计,最终以经中国证监会核准及本次发行方案的实际情况为准。

(4)假设本次发行募集资金总额为33,200万元(含33,200万元),不考虑扣除发行费用等因素的影响。本次可转换公司债券发行实际到账的募集资金规模将根据监管部门2018年度发行认购情况以及发行费用等情况最终确定。

(5)根据公司2018年度利润分配方案,以截止2018年12月31日公司总股本17,335.50万股为基数,向全体股东每10股派发现金1.20元(含税),同时以公司未分配利润方式向全体股东每10股转增3股。本次分配后公司总股本为225,361,500股,上述利润分配方案于2019年5月有所实施。

(6)2019年12月31日归属于母公司所有者权益=2019年初归属于母公司所有者权益+2019年归属于母公司所有者的净利润;
2020年12月31日归属于母公司所有者权益=2020年初归属于母公司所有者权益+2020年归属于母公司所有者的净利润+可转换转股增加的所有者权益(如有)。

(7)假设本次公开发行可转换公司债券价格为20元/股。该转股价格仅用于计算本次可转债发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响,最终的首次转股价格由公司董事会根据股东大会授权,在发行前根据市场状况确定,并可能进行除权、除息调整或向下修正。

(8)假设公司2019年度归属于母公司所有者的净利润及扣非后归属于母公司所有者净利润数据与2018年度持平,分别为94,416.99万元、6,094.08万元。假设公司2020年度归属于母公司所有者的净利润及扣非后归属于母公司所有者净利润2019年数据分别增加0%、10%和20%。上述期间测算不代表公司对未来利润的盈利预测,仅用于计算本次发行摊薄即期回报对主要财务数据及财务指标的影响,投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担任何责任。

(9)除本次发行的可转换公司债券转股为普通股外,假设不存在其他事项引起公司普通股股本变动。

(10)不考虑募集资金未利用前产生的银行利息以及可转债利息费用的影响。

2.对公司主要财务指标的影响

基于上述假设,公司测算了本次发行摊薄即期回报对每股收益的影响,具体情况如下:

归属于母公司股东的净利润	64,169,890.13	64,169,890.13	64,169,890.13
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,940,846.12	60,940,846.12	60,940,846.12
基本每股收益	0.28	0.28	0.27
基本每股收益(扣非后)	0.27	0.27	0.26
每股净资产	3.90	4.19	5.27
加权平均净资产收益率	7.68%	7.04%	5.67%
加权平均净资产收益率(扣非)	7.30%	6.69%	5.66%
假设:假设2020年归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润对应的年度增长率为10%			
归属于母公司所有者的净利润	879,436,231.37	960,022,110.51	1,282,022,110.51
归属于母公司股东的净利润	64,169,890.13	70,586,679.04	70,586,679.04
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,940,846.12	67,034,390.73	67,034,390.73
基本每股收益	0.28	0.31	0.30
基本每股收益(扣非后)	0.27	0.30	0.29
每股净资产	3.90	4.22	5.30
加权平均净资产收益率	7.68%	7.72%	6.53%
加权平均净资产收益率(扣非)	7.30%	7.33%	6.20%
假设三:假设2020年归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润对应的年度增长率为20%			
归属于母公司所有者的净利润	879,436,231.37	966,439,090.03	1,288,439,090.03
归属于母公司股东的净利润	64,169,890.13	77,003,898.16	77,003,898.16
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,940,846.12	73,013,954.74	73,013,954.74
基本每股收益	0.28	0.34	0.33
基本每股收益(扣非后)	0.27	0.32	0.31
每股净资产	3.90	4.24	5.32
加权平均净资产收益率	7.68%	8.39%	7.10%
加权平均净资产收益率(扣非)	7.30%	7.97%	6.75%

注:上述测算中,基本每股收益、加权平均净资产收益率根据《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)的有关规定计算。

(三)关于本次可转换公司债券摊薄即期回报的特别风险提示
本次可转债发行完成后,转股前,公司将按照原已有的票面利率对未转股的可转债支付利息,由于可转债票面利率一般较低,正常情况下公司对可转债募集资金运用带来的盈利增长会超过可转债需支付的债务利息,不会摊薄本公司每股收益。极端情况下如果公司对可转债募集资金运用带来的盈利增长无法覆盖可转债需支付的债务利息,则将使公司的税后利润面临下降的风险,将会摊薄公司普通股股东当期回报。

投资者优先的可转换公司债券部分全部转股后,公司总股本和净资产将产生一定幅度的增加,对公司原有股东持股比例、公司每股收益和净资产收益率产生一定的摊薄作用。另外,本次公开发行的可转换公司债券设有转股价格向下修正条款,在该条款被触发时,公司可能申请向下修正转股价格,导致因本次可转换公司债券转股而新增的股本总额增加,从而扩大本次公开发行的可转换公司债券转股对公司原普通股股东的潜在摊薄作用。

公司公开发行可转换公司债券后即期回报存在被摊薄的风险,敬请广大投资者关注,并注意投资风险。

(三)本次发行的必要性和合理性
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33,200万元(含33,200万元),扣除发行费用后,将全部用于以下项目:

(三) 本次发行的必要性和合理性

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33,200万元（含33,200万元），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	投资总额	拟投入募集资金
1	广东宏晖果蔬仓储加工配送基地建设项	32,911.20	23,300.00
2	补充流动资金	9,900.00	9,900.00
	合计	42,811.20	33,200.00

本次发行募集资金到位后,公司将按照项目的实际需求 and 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总额,不足部分由公司自筹解决。

本次公开发行可转换公司债券募集资金投资项目均经过公司谨慎论证,项目的实施有利于进一步提升公司的核心竞争力,增强公司的可持续发展能力,具体分析见本募集说明书“第八节 本次募集资金运用”之“二、本次募集资金投资项目实施的必要性和可行性”。

(四)本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系,公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的准备情况

1.本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

本次募集资金投资项目系满足公司经营发展需要,有利于公司进一步延伸、完善产业链,并充分利用保税区政策优势促进进出口业务的发展,提高市场竞争力;补充流动资金,有利于增强公司资金实力,提高营运能力,保障公司国内外市场开发、渠道建设、冷链物流布局及产业一体化经营战略的实施。

2.公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的准备情况

(1)人员准备

公司管理团队具有丰富的企业生产、营销和管理经验,为公司业务多年来的持续、健康和稳定发展发挥着重要的作用。同时,公司已形成一支结构合理、素质优良、认同公司文化的人才队伍,为本次募投项目的顺利实施提供了有力的经验和人才支持。

(2)技术准备

公司一直坚持“管理标准化、质控国际化、配送专业化、销售多元化”的方针,针对果蔬产品的具体情况,通过设备引进、技术引进及自主研发,经验积累等形式,在种植管理、采购检测、加工处理、保鲜冷藏等环节形成、掌握多项技术,主要包括气相色谱农残检测技术、液相色谱农残检测技术、快速农残检测技术等。公司丰富的技术储备为募投项目的实施,提供了良好的技术保障。

(3)市场准备

公司以一站式全产品链锁定客户,经过20多年的深耕细作已积累以上海市渠道为主,电商、农批市场等渠道为辅的多渠道竞争优势。近年来不断积累了众多国内外优质超市客户资源。同时,公司拓展了地区性连锁超市等其他优质客户,不断扩大自身在国内中、高、低端果蔬市场的份额。公司募投项目建成后,有利于促进进出口业务发展,提高市场竞争力。

(五)公司应对本次发行摊薄即期回报采取的填补措施
1.加强公司业务发展,提升公司盈利能力
公司主要从事水果、蔬菜等农产品的收购、仓储、初加工及配送服务,主要产品包括全国优势产区及进口的水果等特色产品。公司专注于一体化全产品链的现代农副 产品加工模式,经营模式兼具商品价值及社会效益,契合现代消费趋势和国家促进“三农”重大政策。未来,公司将发挥自身优势,不断完善区域布局,提升仓储、加工、配送能力,进一步提升公司盈利能力,以降低本次发行摊薄即期回报的影响。

2.加快募投项目建设,提高资金使用效率
本次募集资金投资项目围绕公司主营业务,项目均经过严格科学的论证,符合国家产业政策及公司整体战略发展方向。公司将按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》等法规的要求,进一步完善《募集资金使用管理制度》,从制度上保证募集资金合规规范使用,积极推进募集资金使用建设,争取早日实现预期效益,增加股东回报,降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3.强化募集资金管理,保证募集资金合规规范使用
公司已按照《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》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定全面修订了《募集资金管理制度》。

公司将严格按照上述规定,管理本次募集的资金,保证募集资金按照约定用途合规规范的使用,防范募集资金使用的潜在风险。根据《募集资金管理办法》和公司董事会的决议,本次募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中;并建立募集资金三方监管制度,由保荐机构、监管银行、公司共同监管募集资金使用,保荐机构定期对募集资金使用情况进行检查;同时,公司定期对募集资金进行内部审计、外部审计机构鉴证,配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。

4.完善利润分配政策,强化投资者回报机制

公司已按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及其他相关法规、法规和规范性文件的要求将修订《公司章程》,进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式及股票回购分配条件等,完善了公司利润分配的决策程序和决策机制以及利润分配政策的调整原则,强化了对中小投资者的权益保障机制。本次发行完成后,公司将继续严格执行分红政策,强化投资者回报机制,切实维护投资者合法权益。

本次公开发行可转换公司债券完成后,公司将按照法律法规的规定和《公司章程》的规定,在符合利润分配条件的情况下,积极维护对股东的利润分配,有效维护和增加对股东的回报。

公司制定的上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证,投资者不应据此进行投资决策,特此提示。

(六)董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人承诺

1、公司董事、高级管理人员关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺

《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证监会公告[2015]31号)等相关法律法规及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的要求,我们将进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式及股票回购分配条件等,完善了公司利润分配的决策程序和决策机制以及利润分配政策的调整原则,强化了对中小投资者的权益保障机制。本次发行完成后,公司将继续严格执行分红政策,强化投资者回报机制,切实维护投资者合法权益。

本次公开发行可转换公司债券完成后,公司将按照法律法规的规定和《公司章程》的规定,在符合利润分配条件的情况下,积极维护对股东的利润分配,有效维护和增加对股东的回报。

公司制定的上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证,投资者不应据此进行投资决策,特此提示。

(六)董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人承诺

1、公司董事、高级管理人员关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺

《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证监会公告[2015]31号)等相关法律法规及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的要求,我们将进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式及股票回购分配条件等,完善了公司利润分配的决策程序和决策机制以及利润分配政策的调整原则,强化了对中小投资者的权益保障机制。本次发行完成后,公司将继续严格执行分红政策,强化投资者回报机制,切实维护投资者合法权益。

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

(1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;

(2)承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束;

(3)承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;

(4)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

(5)承诺如公布的股权激励的行权条件(如有)与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

承诺若违反上述承诺而给公司造成的损失,确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或不履行承诺,承诺人将按《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证监会公告[2015]31号)等相关法律法规履行解释、道歉等相应义务,并同意中国证监会监督管理委员会、上海证券交易所依法作出的监管措施或自律监管措施;给公司或者股东造成损失的,承诺人愿意依法承担相应补偿责任。

2、公司控股股东、实际控制人关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺
公司控股股东、实际控制人贾俊卿先生、郑幼文女士根据中国证监会相关规定的,对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

(1)不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;

(2)自本次承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

(3)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

(1)不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;

(2)自本次承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;

(3)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

作为贯彻执行上述规定和文件精神,公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证监会相关规范对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:

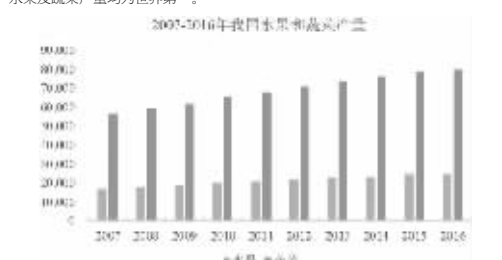
配送和周转中心。同时,公司将利用保税区的区位优势、港口、税收等优势,扩大进出口业务,丰富和完善经营品类,以高附加值高毛利的进出口产品提升公司的盈利能力。

2、宏观政策、市场环境和行业发展趋势的客观需要

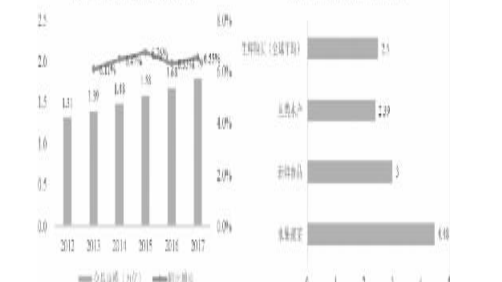
(1)坚持农业农村优先发展总方针,完善现代农业产品加工和流通体系
农业是支撑国民经济建设与发展的基础产业,也是党中央、国务院长期以来高度重视的产业。新世纪以来,中央“一号文件”已连续十六年聚焦“三农”。2019年中央“一号文件”《中共中央 国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》提出“坚持农业农村优先发展总方针”,为有效应对各种风险挑战赢得主动,为确保经济持续健康发展和社会大局稳定、如期实现第一个百年奋斗目标奠定基础。

农业的根本出路在于现代化,农业现代化是国家现代化的基础和支撑。农产品加工和流通连接农业、沟通城乡,行业覆盖面宽、产业关联度高,带动农民就业作用明显,是产业融合的最佳选择,已经成为农业现代化的重要标志。建设健康中国保障群众营养健康的重要任务。2019年中央“一号文件”还提出要“大力发展现代农产品加工业”,“统筹农产品产地、集散地、销地批发市场建设,加强农产品物流骨干网络和冷链物流体系建设”,“培育农业产业龙头企业 and 联合体”。2019年8月27日,国务院办公厅发布《关于加快发展流通促进商业消费的意见》,提出“扩大农产品流通通,加快农产品产地市场体系建设,加快发展农产品冷链物流,完善农产品流通体系,加大农产品分选、加工、包装、预冷等一体化仓储设施建设支持力度,加强特色农产品优势区生产基地现代流通基础设施建设”。

(2)果蔬供给能力和居民消费水平提高,果蔬市场容量快速扩张
随着我国农业现代化水平提高以及农业内部产业结构调整,近年来我国的果蔬产量不断增长,果蔬供给能力强劲,据国家统计局统计,我国果蔬产量由2007年的16,800.07万吨增长至2016年的24,406.24万吨,年均复合增长率4.24%,蔬菜产量由2007年的6,462.04万吨增长至2016年的79,779.71万吨,年均复合增长率3.92%,水果及蔬菜产量均为世界第一。



2018年末我国人口总数已达到13.96亿,庞大的人口基数要求我国对各种生活必需品的巨大需求。果蔬产品作为国民饮食必需品,根据《中国居民膳食指南(2016)》,成人每人每天最好达到200~350克水果,300~500克蔬菜的摄入量,我国现需求空间巨大。随着我国人民生活水平的提高以及现代保健、物流技术的应用,果蔬产品的消费逐渐跨越生产的区域限制,消费者希望可以随时随地方便地购买到来自世界不同国家、不同季节的果蔬产品,并要求全年不间断供应,带动反季果蔬、异地果蔬需求不断增长,因此果蔬市场容量将快速扩张。



(3)把握产业发展趋势,保持和提升企业竞争力
果蔬生产具有季节性和地域性,仓储和物流能力是关键。虽然国内果蔬供给能力不断增强,但由于气候和地域差异,不同产区生产的水果和蔬菜需求是在固定季节消费,这决定了果蔬从收获到消费具有较短的时间周期。果蔬的新鲜脆弱,不耐贮藏、生产季节性强、消费弹性系数小等特点决定了如果当地产量无法满足需求,就必须从外地进货。而如果仓储和冷链物流等基础设施建设不到位,必然导致产品流转变小径、容易出现滞销、涨价等供需矛盾。

生鲜超市和电商兴起,加速果蔬供应链模式改进。目前果蔬流通的主要模式仍然是传统的批发市场模式。在该模式下,果蔬产品流通环节多、流通链条长,产品损耗大、加价率高。随着消费水平的提高和互联网、移动支付等新技术的应用,消费者由商品零售转变为体验需求,对果蔬产品价格、新鲜度要求提升。在此背景下,以果蔬等生鲜产品为特色的连锁超市、社区门店和电商平台大量兴起,进入线上、线下、物流相结合的“新零售”模式。新零售时代,果蔬流通需要专业供应链服务商,从规模化采购、运输设备、冷链设备等方面提升产业效率。

行业集中度低、竞争激烈,仓储物流能力是保持和提升企业竞争力的关键。目前,虽然在专业化果蔬流通服务领域形成了一些规模较大的企业,但行业总体集中度仍然较低,同时还面临下游部分自建封闭式供应链的超市以及开放式供应链B2B平台的竞争。鉴于果蔬产品的自身特点和新零售带来的供应链模式改进,无论是专业果蔬流通供应链服务商,还是生鲜超市或B2B平台,都非常看重仓储物流能力的建设和整合。仓储和物流配送能力是满足和提升客户体验的基础,也是企业保持和提升竞争力的关键。

(二)项目实施的可控性

1.符合国家产业政策

2016年10月,国务院印发《全国农业现代化规划(2016—2020年)》,提出要“完善农产品市场流通体系,实施农产品产区预冷工程,建设农产品产地运输通道、冷链物流配送中心和冷链配送站”。

2016年11月,农业部印发《全国农产品加工业与农村一二三产业融合发展规划(2016—2020年)》,大力支持“农产品产地初加工,鼓励各地根据农业生产实际,加强初加工各环节设施的优化配置;推进初加工全链条水平提升,加快农产品冷链物流发展,实现生产、加工、流通、消费有效衔接”。

2018年1月,中共中央、国务院发布《中共中央 国务院关于实施乡村振兴战略的意见》,指出“重点解决农产品销售中的突出问题,加强农产品产后续加工、包装、营销,建设现代化农产品冷链仓储物流体系”。

《广东省汕头市国民经济和社会发展规划第十三个五年规划纲要》关于完善现代农业生产体系的具体措施包括“加强农产品流通基础设施建设,发展一批保鲜运输和保鲜加工的冷链物流基地,完善农产品加工和流通体系”。

上述政策为本次募投项目的顺利实施提供了政策保障。

2.符合现有业务能力

公司以“汇通全球果蔬,共享绿色营养”为使命,专注于发展果蔬产业从基地到客户的一体化服务模式,致力于振兴现代农业、保障农产品安全、减少中间环节、增加农民收入,为解决国家“三农”问题作出贡献。

经过二十余年的发展,公司通过GLOBALGAP、ISO22000(HACCP)、ISO9001等国际质量体系认证,获得多个国家及地区认证企业认证,积累了众多国内外优质超市和电商客户资源。同时,公司常年合作的农业种植基地覆盖国内主要果蔬产区,主要产品包括全国各优势产区及进口的各式特色产品。

公司先后获得汕头、烟台两市的“农业龙头企业”称号,为广东省农村厅评为“广东省重点龙头企业”,荣获“全国果品行业加工C150强企业”、“中国果蔬龙头企业百强品牌”。2017年,公司取得《AEO认证企业证书》,被认证为AEO高级认证企业。

公司目前在广东、汕头、广州、山东、天津、上海、江西、福建等地设有仓储加工配送中心,凭借多年的果蔬加工配送经验,针对果蔬产品具有季节性和地域性的特点,通过国内果蔬主产区的加工配送基地和布局合理、以及冷链物流体系,有效解决果蔬供需之间的矛盾和保证各类果蔬产品的及时供应,满足下游客户的多元化需求。

本次募投项目新增汕头保税区仓储加工配送基地,符合公司经营目标和发展战略,与公司现有经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应,有利于公司在生鲜、完善产业链,并充分利用保税区政策优势促进进出口业务的发展,提高市场竞争力。

3.具备良好的实施基础
汕头保税区位于广东省汕头市中心城区南区,隔海与面积13.34平方公里,是粤东地区目前唯一的一级海关特殊监管区,功能主要是发展国际贸易、仓储物流和加工出口。保税区毗邻深圳淡水港、疏港大道、深汕高速公路以及正在规划建设中的350公里时速沿海高铁、疏港铁路等,交通便利优势明显,有利于进一步提高配送效率。同时,在保税区内面对果产品的加工及配送将得到税收减免的优势。

公司管理团队具有丰富的企业生产、营销和管理经验,为公司业务多年来的持续、健康和稳定发展发挥着重要的作用。同时,公司已形成一支结构合理、素质优良、认同公司文化的人才队伍,为本次募投项目的顺利实施提供了有力的经验和人才支持。

(三)本次募投项目与本次募投项目的区际及关联
前次募投项目包括“天津果蔬加工配送基地建设项 目”、“上海果蔬加工配送基地建设项 目”、“广州果蔬加工配送基地建设项 目”、“宏晖果蔬仓储加工配送基地建设项 目”。除信息化系统建设项 目外,本次募投项目广东宏晖果蔬仓储加工配送基地建设项 目与前次天津、上海、广州三地的果蔬加工配送基地建设项 目建成后均用于各种果蔬的仓储、加工及配送,均系公司提高仓储加工配送能力,完善冷链物流和市场布局的重要战略举措。

本次募投项目