

(上接C45版) 七、董事、监事、高级管理人员

Table with columns: Name, Position, Term, Bio, etc. Lists directors, supervisors, and senior management members with their respective details.

八、控股股东及其实际控制人简要情况

严斌生直接持有公司本次发行前52,426,980.00股股份,持股比例为74.99%,为公司控股股东及实际控制人。

九、财务会计信息及管理层的讨论与分析

(一) 发行人报告期内财务报表

合并资产负债表 单位:万元

Balance Sheet table showing assets and liabilities for 2019-12-31, 2018-12-31, and 2017-12-31.

合并利润表 单位:万元

Income Statement table showing revenue, expenses, and profit for 2019, 2018, and 2017.

合并现金流量表 单位:万元

Cash Flow Statement table showing operating, investing, and financing activities for 2019, 2018, and 2017.

Table with 3 columns: Item, 2019-12-31, 2018-12-31, 2017-12-31. Shows ratios for various financial metrics.

注:2017年度、2018年度及2019年度公司无利息支出,故利息保障倍数指标不适用。

(四) 管理层讨论与分析

公司自成立以来一直专注于休闲食品的研发、生产和销售,现已发展成为以好味炒货、坚果果仁和谷物酥类为主导的休闲食品生产企业。

1. 盈利能力分析

报告期内,公司的营业收入构成如下表所示:

Table showing revenue composition by product category for 2019, 2018, and 2017.

报告期内公司主营业务收入占营业收入比例分别为99.75%、99.77%和99.76%,主营业务突出。

报告期内公司营业收入分别为78,758.13万元、91,141.00万元和110,913.47万元。

报告期内,公司的营业收入构成如下表所示:

Table showing revenue composition by mode (wholesale, e-commerce, etc.) for 2019, 2018, and 2017.

公司的销售模式分为经销模式、电商模式和其他模式。其他模式主要指商超直营、受托加工等。

公司目前销售以经销模式为主,经销模式占公司主营业务收入的比重保持在80%以上。

报告期内公司主营业务收入按照产品类别划分如下:

Table showing revenue composition by product name for 2019, 2018, and 2017.

报告期内,公司的主打产品为瓜子仁系列、蚕豆系列和青豌豆系列,该三类产品合计占公司主营业务收入的比重为79.12%、74.21%和71.36%。

报告期内公司主营业务收入按照地区划分如下:

Table showing revenue composition by region for 2019, 2018, and 2017.

公司在全国各地区均铺设了营销渠道,营业收入地域来源较为分散。

报告期内,公司销售随季度波动如下:

Table showing quarterly sales trends for 2019, 2018, and 2017.

坚果炒货类休闲食品行业具有较强的季节性。公司主营业务收入呈现较为明显的季节性特征。

2. 现金流分析

报告期内,公司现金流量简表如下:

Table showing cash flow trends for 2019, 2018, and 2017.

(1) 经营活动产生的现金流量分析

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额分别为6,728.06万元、24,931.14万元和23,664.28万元。

(2) 投资活动产生的现金流量分析

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额分别为-8,147.71万元、-7,291.03万元和-21,634.53万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为1,103.76万元、-6,000.00万元和-7,010.57万元。

(四) 股利分配政策

2019年8月20日,甘肃食品召开创立大会暨2019年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于甘肃食品股份有限公司章程的议案》。

公司现行《公司章程》关于股利分配政策的有关规定如下:

第一百四十六条 公司当年税后净利润,应当提取利润的10%列入公司法定公积金。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前

款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不享有分配利润的权利。

第一百四十七条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本,但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百四十八条 公司可以采取现金或者股票的方式分配股利。

2. 最近三年实际分配股利情况

2018年6月8日,公司召开2017年度股东大会,审议通过了《关于甘肃食品股份有限公司2017年度利润分配方案的议案》。

2019年3月15日,公司召开2019年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》。

除上述股利分配外,公司在报告期内无其他股利分配行为。

公司报告期内的股利分配符合公司章程。

十、纳入发行人合并会计报表的其他企业的基本情况

截至本招股意向书签署日,发行人共拥有1家全资子公司,具体情况如下:

Table listing the subsidiary company: 甘肃食品(安阳)有限公司, including its registered capital and business scope.

(二) 销售合同

截至2019年12月31日,公司尚未履行完毕的重大销售框架合同情况如下:

Table listing major sales framework contracts with columns for contract number, customer name, and product name.

(三) 授信合同

截至2019年12月31日,公司不存在尚在执行的银行授信合同。

(四) 借款合同

截至2019年12月31日,公司不存在尚在执行的借款合同。

(五) 其他商务合同

截至2019年12月31日,公司尚未履行完毕的其他重要商务合同情况如下:

Table listing other major business contracts with columns for contract number, counterparty, and content.

第六节 本次发行各方当事人

Table listing the parties involved in the IPO, including the issuer, underwriter, and legal counsel.

第七节 备查文件

一、备查文件

- 1. 发行保荐书及发行保荐工作报告;
2. 财务报表及审计报告;
3. 内部控制审核报告;

4. 经注册会计师核实的非经常性损益明细表;
5. 法律意见书及律师工作报告;

6. 《公司章程》(草案);
7. 中国证监会核准本次发行的文件(尚未取得);

8. 其他与本次发行有关的重要文件。

二、备查文件查阅时间、地点

(一) 备查时间

周一至周五,上午9:30-11:30,下午14:00-16:00

(二) 备查地点

1. 发行人:甘肃食品股份有限公司

地址:江西省萍乡市萍乡经济技术开发区清泉生物医药食品工业园

联系人:张焜

电话:0799-7175558

传真:0799-6239955

2. 保荐机构(主承销商):国信证券股份有限公司

地址:深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26层

联系人:朱锦峰、付爱春、肖戎、郑尚荣、朱树军、汪乐林、申飞

电话:0755-82130833

传真:0755-82133367

化。但如果在消费集中的旺季,公司不能及时把握市场动向,制定适宜的销售策略,公司将面临经营业绩出现波动的风险。

(六) 新冠疫情对公司经营的风险

2020年初出现的新冠病毒疫情对全球贸易、产业链体系 and 消费者心理等产生了较大的负面影响,目前国家及各级政府采取

了延迟复工等措施以阻止新冠病毒进一步蔓延,公司所从事的业务与家庭消费密切相关,截至招股意向书签署之日,虽然国内新冠病毒疫情逐步得到了有效控制,但消费者信心、供应链恢复等尚需时间,对发行人存在一定的不利影响;若全球疫情的持续蔓延导致疫情反向输入国内,或因全球疫情控制不利导致全球经济出现衰退,将对发行人的持续经营能力产生较大的影响。

二、重要合同

公司本报告披露的重要合同指正在履行的交易金额大于500万元的原材料采购框架合同和交易金额大于500万元的产品销售框架合同,或未达到上述金额但对公司生产经营、未来发展或财务状况具有重要影响的合同如下:

(一) 采购合同

截至2019年12月31日,公司尚未履行完毕的重大采购框架合同情况如下:

Table listing major purchase framework contracts with columns for contract number, supplier name, and product name.

(二) 销售合同

截至2019年12月31日,公司尚未履行完毕的重大销售框架合同情况如下:

Table listing major sales framework contracts with columns for contract number, customer name, and product name.

第四节 募集资金主要用途

经公司2019年度第四次临时股东大会审议通过,公司本次拟向社会公开发行人民币普通股不超过2,330.40万股,公开发行股票所筹的资金扣除发行费用后,将根据所处行业发展态势及公司发展战略,结合项目轻重缓急、募集资金到位时间以及项目进展情况投资建设以下6个项目:

Table listing the 6 investment projects with columns for project name, total investment, and implementation status.

第五节 风险因素和其他重要事项

一、风险因素

投资者在评价公司本次发行的股票时,除本招股意向书摘要提供的其他各项资料外,应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述各项风险并不表示重要性原则或能影响投资决策的程度大小排序,该排序并不代表风险因素依次发生。公司的主要风险因素如下:

(一) 食品安全及安全风险

近年来,随着消费升级和新零售趋势的兴起,新兴食品企业在崛起的同时,产品质量参差不齐;由于部分食品厂商的不规范生产,食品质量安全问题时有发生,成为社会与舆论媒体的关注热点,国家也相继出台了一系列加强食品质量安全的法律法规,并加大了对违反食品安全相关规定的处罚力度。

针对食品质量安全问题,公司已建立一套完整的产品质量管理体系,依托公司的信息管理系统及生产溯源系统,实现从原材料采购、生产、仓储、配送、销售等过程的质量控制,以确保生产的产品符合质量标准。但是,由于食品生产仍不可避免受到原料材料供应、加工工艺、生产设备及管理等因素影响,仍有可能无法完全避免产品质量出现问题;在公司日常经营过程中,也可能因质量控制制度和标准未得到严格执行、生产和检测流程操作不当等原因导致食品质量安全问题的发生。如果公司销售的产品存在不符合国家食品安全标准,甚至发生重大的食品安全事故,将会面临行政管理部门的处罚及舆论媒体的关注,对公司品牌形象产生不利影响,进而对公司业绩产生影响。

(二) 产品研发未能跟上市场变化的风险

休闲食品属于典型的快消消费品,下游直接面向广大终端消费者,消费者的偏好和购买力对休闲食品行业具有直接影响,因此公司需要及时了解不断变化的消费者需求,并在产品和工艺上进行快速响应。

公司从最畅销的瓜子仁、青豌豆、蚕豆等好味炒货品类新增了坚果果仁、谷物酥类品类,并在积极尝试更多新产品的研发与生产。在生产工艺上,公司不断研发新口味、优化生产工艺,以更好的满足消费者的多元化需求。但是,如果消费者对产品偏好的感知存在偏差,或者市场需求短时间内出现重大变化,则公司现有产品品类的销售将会受到不利影响,从而导致公司经营业绩波动。

(三) 销售渠道管理风险

公司产品的销售以经销模式为主,公司通过与经销商签订合同,在下单、定价、送货、结算等方面做出约定,对经销商体系进行规范和管理。经销商主要在其销售业务上受本公司影响,其余管理皆独立于公司。如果经销商不能较好地理解公司的品牌理念和品牌定位,或经销商的实力跟不上公司发展的需求,或因经销商严重违反合同,公司将解除或不再续签经销合同,从而对公司的销售收入造成影响。

除经销商渠道,公司还拓展了电子商务等销售渠道。目前,天猫商城、京东商城等第三方电商平台已发展成为成熟的销售渠道,并成为了社会消费品零售增长的重要驱动因素;但如果该等电商平台自身经营的稳定性、业务模式、经营策略发生了重大变化,或公司生产、物流的响应速度无法跟上电商平台的销售政策,则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

(四) 原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为葵花籽、青豆、花生、棕榈油等,关联的上游行业主要为上述农副产品种植业。种植面积、气候条件、病虫害等因素将影响农产品的产量和质量,进而直接给行业企业的生产经营带来影响。此外,受到中美贸易摩擦的影响,如果部分进口自美国的农产品价格上涨,也将对行业内生产企业带来不利影响。虽然公司近年来提前做好了对完善的防范措施,如加大原材料库存量,增加其他国家的供应商选择数量,与供应商约定固定期限的采购价格等,但如果公司产品价格无法同步于原材料价格的波动,则可能会对公司的经营业绩产生影响。

(五) 公司经营业绩季节性波动的风险

公司产品为休闲食品,具有明显的季节性消费特征,销售旺季集中在中秋、国庆、“双十一”、“双十二”、元旦、春节等节假日前后,销售旺季主要集中在下半年。随着居民消费水平的提高,休闲食品有消费日常化的趋势,销售的季节性特征将趋于淡