# 深圳市深粮控股股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 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。

公司负责人胡翔海、主管会计工作负责人卢雨禾及会计机构负责人(会计主管人员)温洁瑜声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。《证券时报》《中国证券报》《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第三节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”中有关内容。 本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1152535254 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 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 ..... 6
第三节 管理层讨论与分析 ..... 10
第四节 公司治理 ..... 25
第五节 环境和社会责任 ..... 37
第六节 重要事项 ..... 39
第七节 股份变动及股东情况 ..... 52
第八节 优先股相关情况 ..... 57
第九节 债券相关情况 ..... 58
第十节 财务报告 ..... 59

# 备查文件目录

1、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；

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

3、报告期内公司在《证券时报》《中国证券报》《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的所有文件的正本及公告的原稿；

4、载有法定代表人亲笔签署的公司 2022 年年度报告正本。

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 深粮控股/上市公司/公司 | 指 | 深圳市深粮控股股份有限公司 |
| 深深宝/深宝公司 | 指 | 深圳市深宝实业股份有限公司 |
| 深粮集团 | 指 | 深圳市粮食集团有限公司 |
| 多喜米 | 指 | 深圳市深粮多喜米商务有限公司 |
| 面粉公司、面粉厂 | 指 | 深圳市面粉有限公司 |
| 深粮质检 | 指 | 深圳市深粮质量检测有限公司 |
| 东莞物流 | 指 | 东莞市深粮物流有限公司 |
| 东莞食品产业园 | 指 | 东莞市国际食品产业园开发有限公司 |
| 深宝华城 | 指 | 深圳市深宝华城科技有限公司 |
| 华联公司 | 指 | 深圳市华联粮油贸易有限公司 |
| 深粮冷链 | 指 | 深圳市深粮冷链物流有限公司 |
| 深粮置地 | 指 | 深圳市深粮置地开发有限公司 |
| 武汉佳成 | 指 | 武汉佳成生物制品有限公司 |
| 食品物资集团 | 指 | 深圳市食品物资集团有限公司 |
| 福德资本 | 指 | 深圳市福德国有资本运营有限公司 |
| 农产品 | 指 | 深圳市农产品集团股份有限公司 |
| 深投控 | 指 | 深圳市投资控股有限公司 |
| 深圳市国资委 | 指 | 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 立信事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市深粮控股股份有限公司章程》 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 深粮控股、深粮 B | 股票代码 | 000019、200019 |
| 变更前的股票简称（如有） | 深深宝、深宝 B | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市深粮控股股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 深粮控股 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN CEREALS HOLDINGS CO.,LTD | | |
| 公司的法定代表人 | 胡翔海 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地 4 栋 B 座 8 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司于 1992 年上市，注册地址为深圳市罗湖区文锦北路田贝东 10 号；1999 年公司注册地址变更为深圳市罗湖区文锦北路 1058 号；2002 年公司注册地址变更为深圳市罗湖区笋岗路 1002 号宝安广场 B、C 座 28 层；2010 年公司注册地址变更为深圳市福田区竹子林教育科技大厦塔楼 20 层南半层；2015 年公司注册地址变更为深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地 4 栋 B 座 8 层。 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518033 | | |
| 公司网址 | www.slkg1949.com | | |
| 电子信箱 | szch@slkg1949.com | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 陈小华 | 陈凯跃、刘沐雅 |
| 联系地址 | 深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼 | 深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼 |
| 电话 | 0755-83778690 | 0755-83778690 |
| 传真 | 0755-83778311 | 0755-83778311 |
| 电子信箱 | chenxh@slkg1949.com | chenky@slkg1949.com、liumy@slkg1949.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 | 《证券时报》《中国证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 统一社会信用代码 | 91440300192180754J |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2019 年 2 月 18 日，公司完成了经营范围等事项的工商变更登记手续，主营业务在茶及天然植物精深加工为主的食品原料（配料）生产、研发和销售业务的基础上，新增粮油贸易、加工、仓储、物流等现代粮食供应链服 |

| | |
|---|---|
| | 务业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1999 年 9 月 10 日，深圳市投资管理公司与农产品签订了《关于深圳市深宝实业股份有限公司股权转让协议》，将其持有的公司股份 58,347,695 股（占公司原总股本的 35%）以每股 1.95 元的价格转让农产品。转让后，农产品成为公司第一大股东，该项股权转让的手续于 2003 年 6 月份办理完毕。2018 年 4 月 3 日，深圳市投资控股有限公司将其持有的公司 79,484,302 股 A 股股份全部过户给福德资本（后变更为食品物资集团），食品物资集团直接持有公司 79,484,302 股 A 股股份（占公司原总股本的 16%），并通过农产品间接持有公司 19.09%的股份，成为公司的控股股东。 |

## 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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市南山区侨香路 4080 号侨城坊二期 11 栋 5 层立信会计师事务所 |
| 签字会计师姓名 | 祁涛、陶国恒 |

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

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

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 8,312,723,058.19 | 10,139,563,710.11 | -18.02% | 11,884,527,506.34 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 | -1.90% | 405,088,385.54 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 402,423,745.44 | 377,558,306.28 | 6.59% | 374,210,363.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 531,888,766.64 | 440,396,029.54 | 20.78% | 286,528,222.27 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3649 | 0.3720 | -1.91% | 0.3515 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3649 | 0.3720 | -1.91% | 0.3515 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.96% | 9.13% | -0.17% | 8.99% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 7441334674.98 | 7,669,618,906.32 | -2.98% | 7,309,384,147.93 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4762973461.81 | 4,630,292,102.34 | 2.87% | 4,595,331,999.76 |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|---|---|---|---|---|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 | 4,762,973,461.81 | 4,630,292,102.34 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 其他应付股市调节基金调整 | | | 1,067,000.00 | 1,067,000.00 |
| 按国际会计准则 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 | 4,764,040,461.81 | 4,631,359,102.34 |

### 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□适用 ☑不适用

## 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 | 2,184,426,983.72 | 2,153,617,544.63 | 2,026,973,551.46 | 1,947,704,978.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 137,438,033.98 | 100,089,748.95 | 80,861,710.05 | 102,205,378.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 131,804,641.16 | 95,327,647.59 | 78,028,506.45 | 97,262,950.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,416,899.39 | 43,956,603.47 | 479,081,865.79 | -207,566,602.01 |

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 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 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） | -3,470,850.06 | 29,351,180.57 | 2,072,531.42 | |
| 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） | 8,775,672.58 | 15,871,621.28 | 18,503,372.31 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,455,442.20 | 4,014,308.85 | 12,655,258.64 | |
| 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 | 18,546.91 | 299,292.76 | -151,852.20 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 881,986.09 | 4,076,676.65 | 1,236,198.70 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,042,268.06 | 13,089,042.88 | 2,423,255.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,064,111.79 | | 496,383.61 | |
| 减：所得税影响额 | 4,583,525.90 | 14,600,145.88 | 5,591,230.45 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,525.84 | 940,057.30 | 765,895.84 | |
| 合计 | 18,171,125.83 | 51,161,919.81 | 30,878,022.05 | -- |

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、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况，应当重点突出报告期内发生的重大变化。

2022 年，是党和国家事业发展进程中十分重要的一年。面对风高浪急的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，以习近平同志为核心的党中央团结带领全党全国各族人民迎难而上，统筹国内国际两个大局，加大宏观调控力度，保障了经济社会大局的稳定，党的二十大胜利召开，明确提出加快建设农业强国的伟大战略目标。2022 年我国农业农村继续保持良好发展态势，粮食逆境再夺丰收，产量再创历史新高，大豆油料扩种超出预期，顺利实现稳产保供目标。相较国际市场，国内粮价运行相对平稳，粮食安全得到了有效保障。

2022 年，国际粮食生产和消费无显著变化，但受国内外各种综合因素影响，国际粮食价格剧烈波动，粮食进口量下降，国内和省内部分粮油品种价格上涨。国内和省内稳固的粮食保供基础一定程度平抑国际粮食价格波动向国内传导。下半年，国际和国内粮食供需基本平稳，粮食消费呈恢复之势，粮油价格走势预计稳中趋弱，价格波动的不确定性因素犹存。主要体现：一是国际市场方面，粮食价格呈现“先扬后抑”的走势，价格波动剧烈，但生产和消费基本面无显著变化；二是国内市场方面，粮食生产再获丰收，原粮和食用植物油价格总体上涨；三是省内市场方面，粮食增产，粮食调入增加，口粮价格平稳，饲料粮和食用油价格上涨。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

2022 年 2 月，中共中央、国务院发布了《中共中央国务院关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》（以下简称《意见》），这是新世纪以来指导“三农”工作的第 19 个中央一号文件。《意见》部署 2022 年全面推进乡村振兴重点工作，明确了两条底线任务：保障国家粮食安全和不发生规模性返贫；三方面重点工作：乡村发展、乡村建设、乡村治理；推动实现“两新”：乡村振兴取得新进展、农业农村现代化迈出新步伐。其中保障国家粮食安全方面，2022 年中央一号文件把抓好粮食生产和重要农产品供给摆在首要位置，指出要保耕地、稳产量、调结构。《意见》强调“落实‘长牙齿’的耕地保护硬措施，严守 18 亿亩耕地红线”，在 2021 年一号文件提出粮食安全党政同责的基础上，2022 年一号文件进一步提出耕地保护党政同责，且终身追责；《意见》指出要下大力调整优化农业结构，扩种大豆、油菜等油料作物，大力实施大豆和油料产能提升工程。

2022 年 10 月，党的二十大报告对“三农”工作进行总体部署，首次将“农业强国”写进党代会报告，为做好新时代新征程“三农”工作提供了根本遵循。报告作出了“全方位夯实粮食安全根基，全面落实粮食安全党政同责，牢牢守住 18 亿亩耕地红线”“确保中国人的饭碗牢牢端在自己手中”“确保粮食、能源资源、重要产业链供应链安全”的重要部署。下一步，要进一步落实“藏粮于地”，加大耕地保护和农田建设力度。落实最严格的耕地保护制度，强化“长牙齿”的硬措施，严守 18 亿亩耕地红线。优化生产布局，增强粮食综合生产能力。健全保障国家粮食安全的法律法规，全面落实粮食安全党政同责，严格耕地保护和粮食安全责任制考核，主产区、主销区和产销平衡区饭碗一起端、责任一起扛。加强粮食生产功能区建设，多措并举促进稳产增产，将粮食年产量保持在 1.3 万亿斤以上。落实大食物观，全方位多途径开发食物资源。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为批发零售业务、食品加工制造业务、租赁及商务服务业务。

批发零售业务主要涉及大米、小麦、稻谷、玉米、大麦、高粱、食用油等粮油产品和精品茶、饮料、调味品的销售。报告期内，公司克服市场需求下降、粮价波动等不利因素，多措并举保障货源、稳定供应，继续做优产品、做强品牌、做深市场。小麦、稻谷、玉米、大麦、高粱等原粮，主要供应给行业内的大型贸易商、饲料加工及面粉加工企业等；大米、面粉、食用油、精品茶、饮料等产品，主要销售给需求单位及社区居民等。

食品加工制造业务主要为面粉、大米、食用油、茶及天然植物提取物、饮料、调味品等方面的加工和技术研发。公司面粉品牌及产品有“金常满”“映山红”“红荔”系列面包粉，“君子兰”“美人蕉”系列糕点、馒头专用粉，“向日葵”面条用小麦粉、饼干粉，“天绿香”面包用小麦粉、精制粉、饺子用小麦粉等；大米品牌主要包括“深粮多喜”“谷之香”“谷风香漫”“润香良品”“禾香”“泰泰福口”等；食用油品牌主要包括“深粮福喜”“深粮金喜”“友恬”等；茶品牌主要包括“聚芳永”茶叶，“益冲”鲜萃液，“金雕”速溶茶、浓缩液及植物提取物等精深加工产品以及“深宝”菊花茶及柠檬茶、“茶米相期”等系列茶饮品；调味品主要以“三井”牌蚝油、酱料为主；多个品牌形成产品系列，包括“深粮鱼水情”米、面、油、杂粮系列，“嘉喜”米、面系列，“金常满” 面、油系列，“黑脸琵鹭”茶、米、油、饮用水、副食和调味品系列等；“樾秋”茶酒的推出，继续丰富了产品结构。

租赁及商务服务业务是公司凭借在粮油市场上积累的品牌信誉、运营服务能力、设施技术等优势，为产业链上下游各类客户提供专业的粮油及食品饮料进出口贸易、仓储保管、物流配送、质量检测、信息技术服务，物业租赁和管理、商业运营管理等服务。旗下深粮东莞智慧粮食物流综合园区是集粮油码头、中转储备、检测配送、加工生产、市场交易五大功能于一体的粮食流通综合服务体。旗下深粮质检被授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”。旗下深粮冷链为客户提供食品冷链仓储和配送服务。旗下深粮置地是专业的资产管理平台企业。

## 三、核心竞争力分析

公司以深化改革增强内生动力，以创新合作强化“外延式”发展，治理方式、发展质量、保障能力等持续升级转型，走出了一条自我革新的可持续高质量发展道路，成长为国内粮食行业极具竞争力、创新力和影响力的骨干粮企。

（一）运营机制

公司核心管理团队经验丰富，具有较强的战略眼光和务实精神，结合公司发展实际形成了一整套行之有效的机制，推动企业经营发展提质增效。公司大力推动商业模式创新和转换，积极推进从“贸易型企业”向“服务型企业”、“操作型管控”向“战略型管控”转型。在业务管控上，通过自有信息化管理系统，实现“经营”与“计划、资金、质检、库存、风控、纪检”无缝连接，搭建严密的“六位一体”管控体系，有效降低经营风险的同时全面参与市场竞争，实现了“保粮安”与“促发展”的深度融合。公司深入推进“人才强企”策略，持续创新人才培养机制，打造高质量人才供应链，建立了适应企业长远发展所需的开放型人才梯队，为企业升级发展储备智力；通过创新实施 EVA 绩效考核机制，建立以结果为导向的激励约束考核体系，有效建立了绩效文化、激活企业发展内生动力。公司坚持培育和倡导以“人为本、绩为先、品为优、和为上”为核心价值观的企业文化，将员工个人发展目标与企业愿景相结合，增强企业的凝聚力与向心力。

（二）商业模式

公司深耕细分目标市场，为产业链的不同领域客户提供多元化的产品供应服务，建立了覆盖线上线下的多层次产品供应网络，实现产品供应向“远程化、智能化、自助化”转型。粮油交易服务方面，旗下华联公司打造的大宗商品交易平台“深粮控股粮食交易网”，高效整合商流、物流、信息流，提高流通效率，为内部经营单位、供应商及客户提供现货挂牌、单向竞价、物流、质检、信息资讯等服务。电子商务方面，旗下深粮多喜米积极推进“互联网+粮食”“社区自动售卖粮站”等新型粮食零售业态发展，在天猫商城、京东商城等电商平台开通渠道，促进电子商务平台线上线下深度融合。团餐供应方面，旗下深粮贝格构建起服务大型终端客户的一站式配送服务平台，为企业、学校、政府事业单位等团体用户提供优质安全的智慧团餐服务。茶饮综合服务方面，旗下深宝投资推出“轻饮”“轻食”“轻零售”功能组合的“茶米相期”微型综合体。

（三）信息技术

公司高度重视以现代技术手段改造提升传统产业。积极将物联网、云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术引入粮食管理，形成了能够覆盖粮食行业全产业链的信息系统，推动“互联网+粮食”产业发展。公司信息化建设能力在国内粮食储备行业处于领先水平，率先在业内打造仓储管理“标准化、机械化、信息化、无害化”体系，自主研发的“粮食物流信息系统（深粮 GLS）”搭建了粮食信息化工作建设框架，创新了粮食管理模式，引领了粮食行业发展方向，成为全国粮食行业标杆，该项目获得国家发改委、财政部“国家物联网重大应用示范工程”授牌。公司先后承担多项国家级课题研究，多个信息化项目成果获得国家、省、市级奖励，已开发完成并正常运行数十个信息系统。

（四）研发能力

公司在食品饮料领域拥有雄厚的研发能力，聚集了领先的技术优势和装备体系。旗下深宝华城公司拥有江西省级企业技术中心、深圳市级研究开发中心（技术中心）和深圳市植物深加工技术工程实验室，获得国家级高新技术企业资质认证。拥有多项自主研发的茶粉、茶浓缩汁和植物提取发明专利技术；公开发表数十篇科技论文；获得多项农业农村部科技进步奖、中国农学会神农中华农业科技奖、中国农业科学院科学技术成果奖、中国轻工业联合会科学技术奖、浙江省科学技术奖、江西省科技进步奖、深圳市科技进步奖等；主持或参与编制《 GBT 21733-2008 茶饮料 》一项国家标准及《 食品工业用茶浓缩汁--轻工行业标准 QB-T 4068-2010 》《食品工业用速溶茶粉--轻工行业标准 QB-T 4067-2010》两项行业标准。旗下武汉佳成公司是国家级高新技术企业，湖北省食品发酵工程技术研究中心依托单位，国家生物发酵行业重点骨干企业，为国家农转资金、创新基金、重大攻关项目承担单位，参与多项国家标准、行业发展规划和相关政策的起草，发表数十篇论文，出版多部专著，并拥有多项国家发明专利。

（五）质量品控

公司执行高于国家标准的粮油质量标准。旗下深粮质检公司具有国内粮食行业领先的粮油质检技术和设备，纳入国家粮食质量监督检测体系，被国家粮食局授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”，取得农产品质量安全检测机构考核证书（CATL）和检验检测机构资质认定证书（CMA）等，通过多项检测能力项目认证。深粮质检公司将农药残留、重金属污染物、真菌毒素等卫生指标及食味值指标列入日常检测指标中，具备粮食常规质量、储存品质、粮食安全以及食用品质等四类指标的检测能力，能满足粮油产品相关质量检测需要，可准确分析粮食的营养成分、卫生指标以及判定其储藏品质和食用品质。在粮食行业内打造“数字化实验室”，实时监控扦样、检测、分配等整个流程，依托协作平台保存、检索、整合、分析、共享粮油检测数据，实现粮油产品检验覆盖率 100%。国际认可品控体系。旗下深宝华城公司已建立起获得国际大型食品饮料企业认可的品质控制体系，顺利通过了可口可乐、立顿、卡夫、三得利、雀巢的全球供应商的质量认证。旗下武汉佳成公司系列产品分别通过了欧洲有机产品（EOS）、美国国际有机体系（US National Organic Program）等相关体系认证，并取得了俄罗斯红曲产品注册证书、美国 FDA 产品进口专用注册证等。

（六）品牌建设

公司荣获“中国服务业企业 500 强”“中国最具影响力粮油集团”“中国十佳粮油集团”“中国百佳粮油企业”“国家级重点支持粮油产业化龙头企业”“全国质量标杆”“粮食数字化技术应用十强”等荣誉，入选“第一批国家级粮食应急保障企业”“中国农业产业化头部企业百强”“粮食行业头部企业十强”“全国放心粮油示范工程示范企业”等，是深受市民信赖的“米袋子”。强化品牌引领，积极探索培育卓越公共品牌，依靠质量赢得认可度、美誉度和市场占有率，形成以中国好粮油、深圳知名品牌、圳品为核心的系列优质粮油产品矩阵。拥有“深圳面粉”“深粮多喜”“深粮鱼水情”“贝格厨房”“深宝茶行”“聚芳永”“茶米相期”“三井”“深粮控股粮食交易网”“多喜米网”等多个知名品牌和平台，逐步构建起“米”+“茶”要素齐全的产业体系。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年是“十四五”关键发力期，面对复杂的国内外形势，公司紧密围绕“打造智慧粮油食品供应链优质服务商”的战略目标，坚持稳中求进的工作总基调，主动服务和融入粮食安全新发展格局，深化改革创新，强化产购储加销全链条协同保障，夯实供应链稳定性，坚持数量质量并重，凝心合力守护好特区人民“舌尖上的安全”。2022 年度，公司实现营业收入 83.13 亿元，同比减少 18.02%；利润总额 4.71 亿元，同比减少 8.76%，归属于上市公司股东净利润 4.21 亿元，同比减少 1.90%。

（一）重点项目进展

东北粮源基地大米生产线正式投产，各项指标超预期，新采用集装箱铁海或汽海联运等方式，降低粮食损耗，压缩运输时间，畅通“北粮南运”通道，进一步铸牢粮油食品“产购储加销”链条。

东莞粮食物流节点建设、运营两不误，深粮物流大厦正式启用，A1 平房仓验收投产，A2、A3 地块已取得施工许可证并有序推进建设，顺利取得 1、2 号泊位港口经营许可证。

（二）深化改革情况

公司坚持高目标引领、高站位谋划、高效率推进，2022 年度全面完成国企改革三年行动、“双百行动”、对标世界一流管理提升行动重点任务，有效推动党的领导与公司治理深度融合，规范公司及下属企业董事会授权管理，全面推行经理层任期制和契约化管理，开展管理人员竞争上岗，持续提升企业科技创新能力和数字化发展水平，系统提升企业管理水平，获评深圳市国企改革三年行动第二轮考核评估 A 级、2021 年度全国“双百企业标杆”，切实发挥了“双百企业”示范引领作用。

（三）其他重点工作

一是加快数字化转型。推动新一代信息技术在粮食行业的创新应用，持续加强信息化建设，不断提升公司整体信息化水平。建设质量档案数字化系统，加强粮食质量安全管控，通过打通粮食采购、销售、仓储、质检等关键环节信息通道，实现各系统间的协同运作，有效提升了粮食质量追溯能力，切实保障粮食安全；开展面粉数字化生产建设项目，通过数字化手段推进柔性生产，实现了数字化在面粉生产管理中的有效应用；开展多项信息化建设项目，与华为、腾讯签署合作框架协议，加速公司全链条的数字化转型。

二是发挥标准带动作用。积极参与国家重大课题及国标、地标、团标等修订工作。2022 年参与标准制修订共 10 项，其中有 5 项标准已于 2022 年正式发布并予以实施；稳步推进全国粮食和物资储备技能大师工作室项目《储备大米品控和溯源工作室》；参与国家重点研发计划“食品安全关键技术研发”、重点专项“食品腐败变质以及霉变智能化实时监控与报警、溯源技术应用示范”项目及国粮局《优质面包用小麦品质分析指标体系研究及小麦品质检验分析》项目研究。

三是强化内控管理。筑深筑牢“风险管理+内控管理+法务合规+审计+安全生产+质量安全”六位一体“大风控”管理机制，推进下属企业独立评价、风险评估全覆盖；利用“执转破、吸收合并、自主清算、去库存”等手段，处理历史遗留问题；不断推进公司依法定密、依法检查、依法管理的整改工作，把安全保密落到实处；加强工程项目全流程成本管控，经审的项目成本总核减率达 6.98%；健全资金管理制度，推进自有资金置换，建设资金统一监管平台，完善资金安全检查长效监督机制。

四是加强品牌建设。结合公司品牌建设实际，制定并发布了《深粮控股品牌建设报告（品牌提升管理方案）》，为公司各品牌建设与发展提供有力依据与指导，有效促进了公司品牌的可持续、高质量可发展。下属多喜米公司、贝格公司、深粮食品、油脂公司、面粉公司共 16 个产品新获得“圳品”称号；深圳面粉、深粮贝格被授予“农产品保障突出贡献企业”称号；深粮贝格获评市级农产品质量安全与规范管理 AAA 级企业，入选第十一批“全国放心粮油示范企业”；深粮食品荣获第十届“全国品牌故事大赛”全国总决赛征文类一等奖；深宝华城获评第十二届“深圳老字号”；武汉佳成荣获湖北省首批创新型中小企业。

## 2、收入与成本

### （1） 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 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 | 8,312,723,058.19 | 100% | 10,139,563,710.11 | 100% | -18.02% |
| 分行业 | | | | | |
| 批发与零售业 | 6,478,281,826.57 | 77.93% | 8,364,236,216.21 | 82.49% | -22.55% |
| 租赁及商业服务业 | 998,700,581.84 | 12.01% | 1,003,311,609.05 | 9.90% | -0.46% |
| 制造业 | 835,740,649.78 | 10.06% | 772,015,884.85 | 7.61% | 8.25% |
| 分产品 | | | | | |
| 粮油贸易及加工 | 7,060,875,537.13 | 84.94% | 8,898,880,048.64 | 87.76% | -20.65% |
| 粮油仓储物流及服务 | 914,687,968.81 | 11.00% | 883,450,005.50 | 8.71% | 3.54% |
| 食品、饮料及茶 | 253,146,939.22 | 3.05% | 237,372,052.42 | 2.34% | 6.65% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 加工 | | | | | |
| 租赁及其他 | 84,012,613.03 | 1.01% | 119,861,603.55 | 1.19% | -29.91% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 8,273,944,947.64 | 99.53% | 10,096,185,227.04 | 99.57% | -18.05% |
| 出口 | 38,778,110.55 | 0.47% | 43,378,483.07 | 0.43% | -10.61% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 8,312,723,058.19 | 100.00% | 10,139,563,710.11 | 100.00% | -18.02% |

**（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 | | | | | | |
| 批发与零售业 | 6,478,281,826.57 | 6,080,180,348.76 | 6.15% | -22.55% | -22.33% | -0.26% |
| 分产品 | | | | | | |
| 粮油贸易及加工 | 7,060,875,537.13 | 6,639,166,623.24 | 5.97% | -20.65% | -20.66% | 0.00% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 8,273,944,947.64 | 7,141,712,718.11 | 13.68% | -18.05% | -19.14% | 1.17% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 8,312,723,058.19 | 7,172,858,434.85 | 13.71% | -18.02% | -19.04% | 1.08% |

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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 批发与零售业 | 销售量 | 吨 | 2,187,056.83 | 3,195,514.47 | -31.56% |
| | 生产量 | | | | |
| | 库存量 | 吨 | 1,160,079.24 | 1,172,796.47 | -1.08% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

2022 年批发与零售业销售量 218.71 万吨，较 2021 年同比减少 31.56%，主要是受粮油价格高位震荡导致市场需求下降等因素综合影响，公司粮油贸易销量下降。

**（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**

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 批发与零售业 | 原材料 | 6,080,180,348.76 | 84.77% | 7,828,435,792.29 | 88.36% | -22.33% |

说明

公司主营业务主要是粮油贸易及储备服务收入，对应成本支出主要为粮油贸易采购成本。

**（6） 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 □否

本期新设圳品市场运营科技有限公司、深粮红荔粮油（深圳）有限公司，杭州聚芳永商贸有限公司因破产清算移交至法院指定管理人而丧失控制权，深圳市深宝技术中心有限公司（以下简称深宝技术）被深宝华城吸收合并而后注销。

**（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） | 2,427,324,802.27 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 29.21% |
| 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 | 第一名 | 728,839,685.27 | 8.77% |
| 2 | 第二名 | 511,672,103.95 | 6.16% |
| 3 | 第三名 | 483,390,744.83 | 5.82% |
| 4 | 第四名 | 354,962,775.72 | 4.27% |
| 5 | 第五名 | 348,459,492.50 | 4.19% |
| 合计 | -- | 2,427,324,802.27 | 29.21% |

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） | 2,539,311,117.40 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.83% |
| 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 | 第一名 | 1,004,715,867.54 | 14.18% |
| 2 | 第二名 | 639,279,986.01 | 9.02% |
| 3 | 第三名 | 346,777,874.34 | 4.89% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | 第四名 | 326,468,438.50 | 4.61% |
| 5 | 第五名 | 222,068,951.01 | 3.13% |
| 合计 | -- | 2,539,311,117.40 | 35.83% |

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

## 3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 175,760,616.70 | 250,216,473.67 | -29.76% | 主要是粮油价格高位震荡导致市场需求下降等因素综合影响，公司粮油贸易收入下降，与之相关的销售费用支出同比减少。 |
| 管理费用 | 280,557,640.12 | 300,735,585.34 | -6.71% | |
| 财务费用 | 51,357,048.55 | 56,368,586.68 | -8.89% | |
| 研发费用 | 18,549,053.04 | 20,689,494.13 | -10.35% | |

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| 深粮控股质量档案数字化系统 | 通过打通粮食采购、销售、仓储、质检等关键环节信息通道，及时掌握粮食的质量和储存情况。 | 已完成 | 实现粮食入库、储存和出库的严格检验及监管，提升粮食质量追溯能力。 | 加强粮食质量管控和溯源查验，满足外部监督检查要求，切实保障粮食安全。 |
| 深粮控股合同数字化管理系统 | 通过打造供应商/客户管理、合同签订管理、合同执行监管和统计评价等相关管理模块，全面提升合同数字化监管能力与水平。 | 已完成 | 加强合同风险管控和监督管理，实现合同管理自动化预警和智能化计算。 | 提升公司合同管理的数字化水平，实现合同的全流程、全生命周期管理。 |
| 深粮控股“一企一屏”管理系统三期 | 通过改进优化全国储备粮库点管理和库存动态与实时数据展示功能，进一步升级完善公司“一企一屏”系统。 | 已完成 | 优化储备粮库信息显示，无缝对接市国资委“智慧国资中心大屏”系统。 | 强化企业数据资源管理和开发利用，利用大数据全面反映公司综合运营状况和发展态势。 |
| 深粮控股报账管理系统（二期） | 通过升级完善报账管理系统功能模块，实现报账系统、CBS 资金管理系统、EAS 系统间的互联互通。 | 已完成 | 加强公司资金管理，提升用户使用体验，强化内部风险管控。 | 提升公司整体财务工作效率，实现资金线上管控全覆盖。 |
| 深粮控股供应链系统接口集成项目 | 通过开展接口集成，提升各系统间的数据传输时效，解决系统数据同步不及时等问题。 | 已完成 | 提升业务系统运行成效，满足全面管控的信息化建设需求。 | 实现上下级单位间纵向贯通，各业务和财务模块系统间横向融合，推进经营模式转变以及管理质量提升。 |
| 深粮控股品牌数字化管理平台 | 通过收集和统计公司的商标数据，规避商标抢注、驳回、侵权的风险，提升公司商标管理的规范性及系统性。 | 已完成 | 提高商标资源的综合利用水平，赋能公司品牌资产管理。 | 进一步提升品牌价值，为后续优势品牌培育和发展奠定良好基础。 |
| 深粮控股投资管理系统 | 通过开发项目信息管理、年度投资预算管理、月度投资进度 | 已完成 | 加强投资项目的综合监管，实现投资管理 | 强化投资项目的流程管控，实现投资项目全生 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 填报等功能，提升投资项目管理的工作效率。 | | 标准化、精细化。 | 命周期相关资料和数据的收集记录。 |
| 深粮控股深粮云 2.0 项目 | 通过对深粮云 APP 的升级改造，优化企业运营数据分析、库存数据分析、粮库作业分析等功能，提高管理效能和服务水平。 | 已完成 | 突出企业经营管理和服务亮点，直观展现企业行业特性和管理概况，降低管理成本。 | 强化数据资源综合开发利用，构建企业综合运营分析与辅助决策管理云平台。 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 136 | 113 | 20.35% |
| 研发人员数量占比 | 11.00% | 8.84% | 2.16% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 65 | 58 | 12.07% |
| 硕士 | 29 | 26 | 11.54% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 44 | 36 | 22.22% |
| 30~40 岁 | 49 | 39 | 25.64% |

公司研发投入情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发投入金额（元） | 58,336,915.06 | 84,730,659.76 | -31.15% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.70% | 0.84% | -0.14% |
| 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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 8,994,941,611.03 | 11,397,219,997.66 | -21.08% |
| 经营活动现金流出小计 | 8,463,052,844.39 | 10,956,823,968.12 | -22.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 531,888,766.64 | 440,396,029.54 | 20.78% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,289,883,392.34 | 517,815,659.81 | 149.10% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,304,661,803.05 | 1,061,777,870.59 | 22.88% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,778,410.71 | -543,962,210.78 | -97.28% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,643,844,014.55 | 3,191,992,562.34 | 14.16% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 筹资活动现金流出小计 | 4,157,396,506.10 | 3,229,400,452.40 | 28.74% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -513,552,491.55 | -37,407,890.06 | 1,272.85% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,725,389.06 | -141,124,145.74 | -102.64% |

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

（1）本期经营活动现金流入较上年同期减少 21.08%， 主要是受粮油价格高位震荡导致市场需求下降等因素综合影响，公司粮油贸易收入下降，现金流入减少；

（2）本期经营活动现金流出较上年同期减少 22.76%， 主要是受粮油价格高位震荡导致市场需求下降等因素综合影响，公司粮油贸易收入下降，与之相关的采购支出减少，现金流出减少；

（3）本期投资活动现金流入较上年同期增加 149.10%，主要是公司利用闲置资金购买理财产品到期赎回较上年同期增加；

（4）本期投资活动现金流出较上年同期增加 22.88%，主要是公司利用闲置资金购买理财产品；

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 | 2,229,228.54 | 0.47% | 主要是理财收益及确认联营企业投资收益 | 不可持续 |
| 公允价值变动损益 | 18,546.91 | 0.00% | | 不可持续 |
| 资产减值 | -142,507,365.87 | -30.26% | 主要系计提存货跌价准备 | 不可持续 |
| 营业外收入 | 7,995,011.97 | 1.70% | 主要是确认经营合同违约金收入 | 不可持续 |
| 营业外支出 | 985,871.48 | 0.21% | | 不可持续 |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 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 | 54,103,771.00 | 0.73% | 50,409,923.65 | 0.66% | 0.07% | |
| 应收账款 | 236,829,100.95 | 3.18% | 283,047,341.62 | 3.69% | -0.51% | |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 存货 | 3,599,041,970.52 | 48.37% | 3,460,618,674.81 | 45.12% | 3.25% | |
| 投资性房地产 | 217,137,461.76 | 2.92% | 233,096,698.49 | 3.04% | -0.12% | |
| 长期股权投资 | 70,676,534.63 | 0.95% | 73,490,443.49 | 0.96% | -0.01% | |
| 固定资产 | 2,141,336,538.86 | 28.78% | 2,127,831,149.19 | 27.74% | 1.04% | |
| 在建工程 | 186,884,912.13 | 2.51% | 207,946,539.97 | 2.71% | -0.20% | |
| 使用权资产 | 78,304,838.28 | 1.05% | 97,648,674.06 | 1.27% | -0.22% | |
| 短期借款 | 1,192,211,087.37 | 16.02% | 504,766,782.25 | 6.58% | 9.44% | 主要是本期经营流贷增加。 |
| 合同负债 | 110,177,908.96 | 1.48% | 182,972,314.85 | 2.39% | -0.91% | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 730,521,692.22 | 9.52% | -9.52% | 主要是公司期末归还长期借款。 |
| 租赁负债 | 60,436,879.66 | 0.81% | 80,173,743.75 | 1.05% | -0.24% | |

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） | 211,060,770.50 | 307,033.09 | | | | 164,691,150.68 | | 46,676,652.91 |
| 金融资产小计 | 211,060,770.50 | 307,033.09 | | | | 164,691,150.68 | | 46,676,652.91 |
| 其他非流动金融资产 | 57,500.00 | | | | | | | 57,500.00 |
| 上述合计 | 211,118,270.50 | 307,033.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,691,150.68 | 0.00 | 46,734,152.91 |
| 金融负债 | 0.00 | 288,486.18 | | | | | | 288,486.18 |

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

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 1,008,301.74 | 保函保证金、信用保证金等 |
| 合计 | 1,008,301.74 | |

# 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 |
|---|---|---|
| 78,284,825.00 | 540,741,002.73 | -86.00% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

## 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

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内外股票 | 000017 | 深中华A | 0.00 | 公允价值计量 | 921,099.27 | 307,033.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 307,033.09 | 1,228,132.36 | 交易性金融资产 | 债务重整受偿股份 |
| 合计 | | | 0.00 | -- | 921,099.27 | 307,033.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 307,033.09 | 1,228,132.36 | -- | -- |

### （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

公司报告期无募集资金使用情况。

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市粮食集团有限公司 | 子公司 | 粮油贸易加工、粮油储备服务 | 1,530,000,000 | 7,583,202,822.83 | 4,105,190,987.33 | 7,862,449,432.51 | 345,968,010.05 | 300,128,204.88 |
| 深圳市华联粮油贸易有限公司 | 子公司 | 粮油贸易 | 100,000,000 | 1,351,456,191.58 | 275,992,369.89 | 1,835,298,577.12 | 128,094,938.83 | 107,407,979.45 |
| 深圳市面粉有限公司 | 子公司 | 粮油贸易及加工 | 30,000,000 | 934,188,811.16 | 143,123,067.28 | 1,910,558,487.99 | 76,227,544.95 | 61,325,794.55 |
| 东莞市深粮物流有限公司 | 子公司 | 粮油贸易、仓储物流 | 298,000,000.00 | 2,621,909,269.72 | 374,436,566.56 | 2,177,945,414.70 | 59,517,361.09 | 44,856,441.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 杭州聚芳永商贸有限公司 | 破产清算移交至法院指定管理人 | 无实质经营，对整体生产经营和业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

深圳市粮食集团有限公司。经营范围：一般经营项目：粮油收购和销售、粮油储备；粮油及制品经营及加工（由分支机构经营）；饲料的经营及加工（以外包的方式经营）；投资粮油、饲料物流项目；开办粮油、饲料交易市场（含电子商务市场） （市场执照另办）；仓储（由分支机构经营）；自有物业的开发、经营、管理；为酒店提供管理服务；投资兴办实业（具体项 目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；电子商务及信息化建设；粮食流通服务。许可经营项目：以下项目涉及应取得 许可审批的，须凭相关审批文件方可经营：信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；普通货运、专业运输（冷藏保鲜）。 注册资本 1,530,000,000.00 元。截至报告期末，总资产 7,583,202,822.83 元，净资产 4,105,190,987.33 元，归属母公司股东权益 3,883,239,775.98 元；报告期内，实现营业收入 7,862,449,432.51 元，净利润 300,128,204.88 元，归属于母公司的净利润 278,213,700.94 元。

深圳市华联粮油贸易有限公司。经营范围：一般经营项目：国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；

网上销售饲料；信息咨询、自有房屋租赁(不含人才中介服务及其它限制项目)；国际货运代理、国内货运代理(法律、行政 法规、国务院决定需交通部门审批的,需交通部门审批后方可经营)。许可经营项目：以下项目涉及应取得许可审批的，须凭 相关审批文件方可经营：粮油的购销、网上销售粮油；信息服务业务(仅限互联网信息服务业务)。注册资本 100,000,000.00 元。截至报告期末，总资产 1,351,456,191.58 元，净资产 275,992,369.89 元，归属母公司股东权益 248,258,239.74 元； 报告期内，实现营业收入 1,835,298,577.12 元，净利润 107,407,979.45 元，归属于母公司的净利润 107,370,535.97 元。

深圳市面粉有限公司。经营范围：一般经营项目：五金交电、化工产品（不含危险化学品及限制项目）、汽车配件、建筑材料的购销；自营进出口业务（按深贸管登证字号第 76 号登记证书规定执行）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；小麦批发及零售。，许可经营项目是：面粉的加工、生产。注册 资本 30,000,000.00 元。截止报告期末，总资产 934,188,811.16 元，净资产 143,123,067.28 元，归属母公司股东权益 143,123,067.28 元；报告期内，实现营业收入 1,910,558,487.99 元，净利润 61,325,794.55 元，归属于母公司的净利润 61,325,794.55 元。

东莞市深粮物流有限公司。经营范围：：一般经营项目：集装箱和散杂货仓储及其它配套服务；集装箱和散杂货运输；生产：食品（粮油）、饲料及饲料添加剂；粮食收购；批发、零售：预包装食品（粮油）、散装食品（粮油），饲料及饲料添加剂；港口经营、港口钢材件杂货装卸；道路货物运输；水路运输，水路运输服务；粮油仓储；互联网信息服务；粮油、饲料质检技术服务；酒店管理；实业投资；市场经营管理；供应链管理服务；国际货运代理、国内货运代理；报关代理、报检代理；物业管理、物业租赁；货物进出口、技术进出口。(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)。注册 资本 298,000,000.00 元。截止报告期末，总资产 2,621,909,269.72 元，净资产 374,436,566.56 元，归属母公司股东权益 374,436,566.56 元；报告期内，实现营业收入 2,177,945,414.70 元，净利润 44,856,441.02 元，归属于母公司的净利润 44,856,441.02 元。

## 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）公司所处行业发展趋势和竞争格局

目前国内粮油贸易、加工、物流行业为全流通领域，市场化程度高，参与企业众多，竞争激烈。央企以及大型地方粮食企业拥有比较完善的仓储、物流设施，享受国家多项政策支持；近年来一大批优秀的全国性、区域性民营粮食企业脱颖而出；随着中国粮食市场化的发展，外资粮企在我国粮食市场上崭露头角，依靠丰富的资源、雄厚的资金实力和成熟的管理经验，进一步加剧了粮油行业的竞争。深圳市内粮食行业发展蓬勃，区域内有多家具有一定规模的粮油加工企业和众多中小企业，随着“双区建设”的推进，珠三角城市人口增加，人民生活水平提高，粮食市场竞争有序且空前激烈。

（二）公司发展战略

“十四五”期间，公司将聚焦粮油食品主营业务，契合国家关于粮食产业“农头工尾”“粮头食尾”“三链融合”等发展新要求，紧紧把握当前“粤港澳大湾区建设”“深圳先行示范区建设”等重大历史机遇，创新“一链两园 N 平台”发展路径，以“优质粮源基地+区域综合园区+城市配送中心”构建区域领先的“粮食东部及南部沿海物流大通道”，打造全国一流的“智慧粮油食品供应链优质服务商”。

（三）公司 2023 年经营计划

2023 年，深粮控股将继续坚持国家关于“粮头食尾”“农头工尾”“三链协同”产业发展总基调，牢牢把握粮食安全主动权，稳中有进坚持高质量发展，努力实现经营目标。重点抓好以下工作：

1、坚持党建引领，强化政治监督。公司将继续学习贯彻党的二十大精神，切实把党的二十大精神转化为指导实践、推动公司发展的强大力量，创新思路举措，健全制度机制，推动公司各项工作高质量发展。

2、搞好经济运行，激发逆势增长。克服内外部环境复杂多变的不利影响，保障供应链稳定畅通，通过做强大宗贸易、做优连锁餐饮及工业用米市场、做大电子商务和福利团购等方式，缓解需求疲软对销售的影响。结合产业链延伸的发展目标，持续寻找、研究与公司协同性强的新兴产业。

3、优化品种结构，扛稳粮安重任。进一步优化粮油品种结构和区域分布，拓宽深圳市优质成品粮保障和供给渠道；积极推进市内仓容改扩建项目，配合落实深汕粮食储备库项目建设，提高粮食应急物流效率和配送能力；不断提升硬实力，切实发挥好在特区经济发展中的“稳定器”作用。

4、优质粮食工程，全链条稳推进。稳步实施“一链两园 N 平台”战略路径，围绕“延伸产业链，打造供应链”配置资源，推进优质粮食产购储加销全链条高质量发展，深入实施优质粮食工程，重点抓好东北粮源基地、东莞粮食物流节点、平湖库改扩建等项目工程建设。

5、激活内生动力，坚持深化改革。进一步完善公司制度体系，推动公司法人治理结构优化，促进公司规范运作；继续做好做实各项综改工作，巩固国企改革三年行动成果，统筹考虑短期发展与中长期发展，加强企业改革的系统性、整体性、协同性。

6、加强风险防范，严守合规底线。着力处理好增储与库容短缺、资金平衡、市场供需、价格波动的关系，强化内控管理和外部监督，构建服务公司资金安全、加强内部相互监督、牵制与稽查的资金控制管理制度体系，优化资债结构。

（四）可能面对的风险

1、食品安全风险

一方面我国对食品安全日趋重视监管力度不断加强，另一方面消费者的食品安全意识以及权益保护意识也日益增强，食品安全已成为行业的第一大风险，消费者对于食品安全与清洁卫生的重视程度在迅速提升，对食品卫生及安全提出更高要求。

公司一直将食品质量安全作为最重要最核心的工作：一是严格执行国家食品安全相关法律法规，担负起向市场供给优质安全食品的社会责任；二是强化原材料质量，从源头加强质量管控；三是加强生产管理，规范生产操作，落实质量责任；四是加强员工的操作技能与安全意识培训，防范不规范操作或食品安全意识淡薄造成的产品质量事故；五是通过技术改造和技术进步不断提升产品质量保障水平；六是加强产品运输与储存管理，防止产品的二次污染。

2、原材料波动风险

一方面，随着美元及世界主要货币量化宽松政策的实施，资本的投机性及避险偏好将会导致社会资金流向大宗商品领域，从而导致国内外大宗商品价格出现剧烈波动。另一方面，部分国家对农产品出口进行管制，必将对价格产生影响，同时也对大宗农副产品供应产生直接影响。

公司将通过加强市场预测、建立战略合作、优化供应管理、精细化管理提升利用率等措施，积极应对价格波动对公司经营不利影响的风险。

3、市场竞争加剧的风险

公司作为区域性粮油食品经营的代表性企业，跟央企和大型跨国粮油食品企业相比在规模和品牌知名度上仍存在一定的差距，未来粮油食品行业竞争会愈发激烈，公司如果不能有效推广自有品牌，拓宽营销渠道，在市场竞争加剧时可能会面临较大的风险。

针对可能存在的市场和经营风险：一方面，公司统筹制定年内采购计划，精心优化采购渠道，确保粮食货源充足、供给有序。另一方面，持续加强与产业链上下游客户的沟通，大力拓宽销售渠道，围绕客户需求，深耕品牌与服务，提升公司品牌价值与竞争力。

4、并购融合风险

公司根据发展战略开展投资并购项目，并购项目能否与原有业务形成协同效应，在并购整合团队磨合的关键时期，企业文化、管理方式的融合到位与否，将是影响到企业战略目标能否实现的关键，管控不到位则容易引发并购风险。

公司将采取如下措施防范风险：一是关注并购企业的经营及与公司发展战略的契合度，及时进行纠偏；二是关注并购企业与公司现有产业的协同效应，及时进行资源的协同调配；三是逐步实现制度、文化的融合；四是对并购企业加大业绩提升与创新激励和考核，不断调整与经营相适应的激励政策。

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2022 年 05 月 13 日 | 深圳证券交易所“互动易平台”http://irm.cninfo.com.cn“云 | 书面问询 | 其他 | 全体投资者 | 2021 年度业绩说明会 | 具体详见 2022 年 5 月 13 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《公司 2021 年度业绩说明 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 访谈”栏目 | | | | | 会投资者活动记录表》 |

# 第四节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，进一步建立健全公司内部控制制度，提升公司规范运作水平，维护公司及投资者的合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会与经营层权责分明，在报告期内严格执行《公司章程》及各项议事规则、工作条例等基本管理制度，以确保公司内部控制制度的有效执行。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在限期整改的情况。董事会认为，公司法人治理的实际状况与相关文件的要求不存在差异。

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

截至报告期末，食品物资集团为本公司控股股东。公司严格按照《上市公司治理准则》等相关规定的要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务独立：

公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及其下属企业，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

2、公司人员独立：

公司设有专门机构管理劳动、人事及薪酬方面的工作，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、公司资产独立：

公司拥有独立完整的资产结构，不存在资金、资产被控股股东非经营性占用的情形。

4、公司机构独立：

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在混合经营、合署办公的情况。

5、公司财务独立：

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，严格遵照各项财务制度，独立运作、规范管理。

## 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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 72.09% | 2022 年 05 月 18 日 | 2022 年 05 月 19 日 | 2022 年 5 月 19 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2022-15 号公告《公司 2021 年年度股东大会决议公告》 |

### 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 胡翔海 | 党委副书记、董事、总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 卢雨禾 | 董事、财务总监 | 现任 | 女 | 45 | 2021 年 08 月 02 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 倪玥 | 董事 | 现任 | 女 | 48 | 2018 年 05 月 15 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 赵如冰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 66 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 毕为民 | 独立董事 | 现任 | 女 | 66 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 刘海峰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 王慧敏 | 纪委书记、监事会主席 | 现任 | 女 | 55 | 2018 年 05 月 15 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 刘继 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 钱文莺 | 监事 | 现任 | 女 | 50 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 郑胜桥 | 职工监事 | 现任 | 男 | 55 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 马增海 | 职工监事 | 现任 | 男 | 58 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 陈小华 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 56 | 2020 年 08 月 24 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 肖辉 | 副总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2020 年 02 月 28 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 戴斌 | 副总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 孟晓贤 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2019 年 09 月 11 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 祝俊明 | 党委书记、董事长 | 离任 | 男 | 58 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 卢启光 | 党委副书记、董事 | 离任 | 男 | 60 | 2019 年 02 月 21 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 王立 | 董事 | 离任 | 男 | 61 | 2018 年 05 月 15 日 | 2022 年 02 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

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

1、董事会于 2022 年 1 月 12 日收到公司董事王立先生提交的书面辞职报告，因已达法定退休年龄，王立先生申请辞去公司董事等职务，离任后不再担任公司其他任何职务。

2、2022 年 6 月 5 日，公司董事长祝俊明先生因病逝世。

3、董事会于 2022 年 9 月 19 日收到公司董事卢启光先生提交的书面辞职报告，因已达法定退休年龄，卢启光先生申请辞去公司董事等职务，离任后不再担任公司其他任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 王立 | 董事 | 离任 | 2022 年 01 月 12 日 | 退休 |
| 祝俊明 | 董事长 | 离任 | 2022 年 06 月 05 日 | 去世 |
| 卢启光 | 董事 | 离任 | 2022 年 09 月 19 日 | 退休 |

## 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

（一）董事

胡翔海先生：1964 年出生，硕士研究生，高级经济师。历任深圳教育学院讲师；深圳市华乐实业股份有限公司亚细亚分公司办公室主任；深圳市企业管理干部培训中心主任；深圳市企业管理协会、深圳市中外企业家协会秘书处副秘书长兼办公室主任；深圳市经济特区免税商品企业公司发展部部长、营销管理部部长；特免电子科技城专业市场管理有限公司总经理；深圳市农产品股份有限公司总经理助理兼企业部经理、副总经理、党委副书记、董事、总经理，担任副总经理期间兼任深圳市南方农产品物流有限公司董事长，深圳前海农产品交易所股份有限公司董事长；深圳市粮食集团有限公司党委副书记、董事、总经理。现任公司党委副书记、董事、总经理。

卢雨禾女士：1977 年出生，硕士研究生，注册会计师。历任安永华明会计师事务所高级审计师；中国趋势控股有限

公司独立非执行董事；中国趋势控股有限公司执行董事兼财务总监；深圳市玮言服饰股份有限公司财务总监；深圳会展中心管理有限责任公司董事、财务总监；深圳市通产集团有限公司董事、财务总监兼深圳银湖会议中心（酒店）有限公司财务总监。现任公司董事、财务总监。

倪玥女士：1974 年出生，硕士研究生，高级会计师。历任上海静安城商贸总公司总账会计；上海泰龙房地产有限公司会计主管；上海宝地置业有限公司财务主管；上海瑞安房地产有限公司会计主任；上海浦东新区国资委直属企业专职监事；深圳市粮食集团有限公司董事；深圳巴士集团股份有限公司董事。现任公司董事；深圳市食品物资集团有限公司董事；深圳市特区建设发展集团有限公司董事。

赵如冰先生：1956 年出生，硕士研究生，教授级高级工程师。历任葛洲坝至上海超高压直流输电葛洲坝站站长、书记；葛洲坝水力发电厂办公室主任兼外办主任；华能南方开发公司党组书记、总经理；华能房地产开发公司党组书记、总经理；长城证券有限责任公司董事、副董事长、党委副书记；景顺长城基金管理有限公司董事长；阳光保险资产管理股份有限公司副董事长；深圳市粮食集团有限公司外部董事；百隆东方股份有限公司独立董事。现任公司独立董事；西南证券股份有限公司独立董事；博时基金管理有限公司独立董事。

毕为民女士：1956 年出生，博士研究生，高级会计师。历任葛洲坝电厂工程师、厂长助理、副厂长；三峡财务公司副董事长、董事；中国长江电力股份公司总经济师、监事；中国长江三峡集团有限公司副总会计师、投资委员会委员兼资产财务部主任、企业管理部与法律事务部主任。现任公司独立董事。

刘海峰先生：1971 年出生，博士研究生，律师。历任深圳市物业发展（集团）股份有限公司法律部主任；广东信通律师事务所合伙人。现任公司独立董事；广东瀚诚律师事务所一级合伙人。

（二）监事

王慧敏女士：1967 年出生，硕士研究生，律师执业资格、中级经济师、高级人力资源管理师。历任深圳市建设集团公司法律顾问；深圳市建设投资控股公司经济师、女工委员会主任、人力资源部经理；深圳市投资控股有限公司人力资源部部长；深圳市物业发展（集团）股份有限公司副总经理；深圳市粮食集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、监事会主席。现任公司纪委书记、监事会主席。

刘继先生：1975 年出生，硕士研究生，经济师。历任深圳国际控股有限公司执行董事委员会秘书、信息技术工程部总经理、行政部总经理、企业管理部总经理、投资部总经理；深圳高速公路股份有限公司非执行董事；深圳市粮食集团有限公司监事。现任公司监事；深圳控股湾区发展有限公司执行董事、副总经理及董事会秘书；深圳国际仲裁院（深圳仲裁委员会）调解专家。

钱文莺女士：1972 年出生，学士学位，特许公认会计师公会会员（ACCA）、高级经济师。历任深圳市天健（集团）股份有限公司办公室翻译、文秘、项目投资办研究员；天健投资发展有限公司市场拓展部经理助理、经理，深圳市天健（集团）股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表；深圳市粮食集团有限公司监事。现任公司监事；深圳市地铁集团有限公司政策研究室主任。

郑胜桥先生，1967 年出生，大学本科，中级会计师。历任国家审计署驻广州特派员办事处科员；香港粤海企业（集团）有限公司会计部副经理；深圳市港中旅物流贸易有限公司副总经理；深圳市奥维讯科技股份有限公司财务总监；深圳市粮食集团有限公司财务部副部长、企业管理部副部长、董事会办公室主任、纪委副书记、监事会秘书、纪检监察室（监事会办公室）主任。现任公司职工监事、纪委副书记、纪检监察室（监事会办公室）主任。

马增海先生：1964 年出生，硕士研究生，中级经济师、讲师。历任深圳市粮食集团有限公司泰国项目总代表；深圳市华联粮油贸易有限公司董事长、总经理；深圳市粮食集团有限公司油脂分公司总经理、党支部书记；深圳市粮食集团有限公司风险管理部部长。现任公司职工监事、风险管理与内审部部长。

（三）高级管理人员

陈小华先生：1966 年出生，硕士研究生，经济师。历任深圳市农产品集团股份有限公司秘书科科长，董事会办公室副主任、主任，董事会秘书、董事、副总裁，兼任广西海吉星国际物流有限公司董事长、天津海吉星农产品市场管理有限公司董事长、天津海吉星农产品物流有限公司董事长。现任公司副总经理、董事会秘书。

肖辉先生：1978 年出生，研究生学历，金融学硕士、工商管理学硕士。历任人民银行人事教育司科员，办公厅科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长；深圳市南山区人民政府副区长。现任公司副总经理。

戴斌先生：1964 年出生，硕士研究生，高级工程师。历任华中工学院无线电工程系辅导员、分团委书记；深圳华德电子有限公司工程师、采购部经理；深圳市盛业创业电子有限公司总经理；深圳市中农网电子商务有限公司总经理；深圳市粮食集团有限公司信息总监、电子商务中心主任、副总经理；深圳市深粮多喜米商务有限公司执行董事。现任公司副总经理。

孟晓贤先生：1972 年出生，硕士研究生。历任深圳市团校干部；共青团深圳市委员会学少部科员、联络部副主任科员、联络部主任科员、办公室主任科员、组织与宣传部副部长、办公室主任、社区与权益部部长；深圳市坪山新区公共事业局副局长、规划土地监察局局长；中共深圳市坪山新区坪山工作委员会副书记、坪山办事处主任；中共深圳市坪山新区马峦工作委员会书记兼马峦办事处主任；中共深圳市坪山区马峦街道工作委员会书记兼马峦街道办事处主任、工作

委员会书记。现任公司副总经理。

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王立 | 深圳市农产品集团股份有限公司 | 董事 | 2018 年 09 月 17 日 | 2022 年 01 月 12 日 | 是 |
| 倪玥 | 深圳市食品物资集团有限公司 | 董事 | 2021 年 11 月 04 日 | | 否 |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 倪玥 | 深圳市特区建设发展集团有限公司 | 董事 | 2021 年 11 月 04 日 | | 否 |
| 赵如冰 | 博时基金管理有限公司 | 独立董事 | 2017 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 赵如冰 | 西南证券股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 刘海峰 | 广东瀚诚律师事务所 | 一级合伙人 | 2007 年 02 月 01 日 | | 是 |
| 刘继 | 深圳控股湾区发展有限公司 | 执行董事、副总经理及董事会秘书 | 2018 年 04 月 01 日 | | 是 |
| 钱文莺 | 深圳市地铁集团有限公司 | 政策研究室主任 | 2018 年 02 月 01 日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司绩效管理办法》，结合公司年度经营情况及个人绩效考核结果确定高级管理人员薪酬。报告期内，公司独立董事的津贴执行经公司 2019 年第五次临时股东大会决议通过的每人每年度 13.8 万元（含税）标准。

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 胡翔海 | 党委副书记、董事、总经理 | 男 | 58 | 现任 | 136.04 | 否 |
| 卢雨禾 | 董事、财务总监 | 女 | 45 | 现任 | 50 | 是 |
| 倪玥 | 董事 | 女 | 48 | 现任 | 15 | 是 |
| 赵如冰 | 独立董事 | 男 | 66 | 现任 | 13.8 | 否 |
| 毕为民 | 独立董事 | 女 | 66 | 现任 | 13.8 | 否 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 刘海峰 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 13.8 | 否 |
| 王慧敏 | 纪委书记、监事会主席 | 女 | 55 | 现任 | 50 | 是 |
| 刘继 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 否 |
| 钱文莺 | 监事 | 女 | 50 | 现任 | 0 | 否 |
| 郑胜桥 | 职工监事 | 男 | 55 | 现任 | 108.16 | 否 |
| 马增海 | 职工监事 | 男 | 58 | 现任 | 101.53 | 否 |
| 陈小华 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 56 | 现任 | 126.18 | 否 |
| 肖辉 | 副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 121.33 | 否 |
| 戴斌 | 副总经理 | 男 | 58 | 现任 | 125.79 | 否 |
| 孟晓贤 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 121.63 | 否 |
| 祝俊明 | 原党委书记、董事长 | 男 | 58 | 离任 | 40.77 | 否 |
| 卢启光 | 原党委副书记、董事 | 男 | 60 | 离任 | 110.9 | 否 |
| 王立 | 原董事 | 男 | 61 | 离任 | 0 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,148.73 | -- |

## 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 |
|---|---|---|---|
| 公司第十届董事会第二十次会议 | 2022 年 03 月 30 日 | 2022 年 04 月 01 日 | 2022 年 4 月 1 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2022-03 号公告《公司第十届董事会第二十次会议决议公告》 |
| 公司第十届董事会第二十一次会议 | 2022 年 04 月 24 日 | 2022 年 04 月 26 日 | 2022 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2022-07 号公告《公司第十届董事会第二十一次会议决议公告》 |
| 公司第十届董事会第二十二次会议 | 2022 年 08 月 03 日 | 2022 年 08 月 04 日 | 2022 年 8 月 4 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2022-18 号公告《公司第十届董事会第二十二次会议决议公告》 |
| 公司第十届董事会第二十三次会议 | 2022 年 08 月 24 日 | 2022 年 08 月 26 日 | 《公司第十届董事会第二十三次会议决议》 |
| 公司第十届董事会第二十四次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 28 日 | 《公司第十届董事会第二十四次会议决议》 |
| 公司第十届董事会第二十五次会议 | 2022 年 12 月 08 日 | 2022 年 12 月 10 日 | 2022 年 12 月 10 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2022-25 号公告《公司第十届董事会第二十五次会议决议公告》 |

### 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 |
| 胡翔海 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 卢雨禾 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 倪玥 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵如冰 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 毕为民 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘海峰 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 祝俊明 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 卢启光 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王立 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |

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，公司独立董事严格按照《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，积极出席董事会会议、列席股东大会，针对各重要事项客观、公正的发表专业独立意见，并持续关注公司运作，不定期检查和指导公司经营管理工作、了解内部控制体系完善等情况，不断提高依法履职意识，及时对报告期内公司聘请审计机构及发生的各类重大事项发表了独立公正意见。公司独立董事的勤勉履职对完善公司治理结构，维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。公司独立董事履职情况说明详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《独立董事 2022 年度述职报告》。

## 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） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司董事会审计委员会 | 毕为民、赵如冰、卢雨禾 | 3 | 2022 年 04 月 24 日 | 审议《公司 2021 年度内部控制评价报告》；审议《公司 2021 年度内控体系工作报告》；审议《公司 2021 年度财务报告》；审议《公司 2022 年第一季度财务报告》；审议《关于对立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2021 年度审计工作的总结报告》；审议《关于提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 | 提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构 | - | 无 |
| | | | 2022 年 08 月 24 日 | 审议《公司 2022 年半年度财务报告》 | - | - | 无 |
| | | | 2022 年 10 月 26 日 | 审议《公司 2022 年 | - | - | 无 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 第三季度财务报告》 | | | |
| 公司董事会薪酬与考核委员会 | 赵如冰、毕为民、倪玥 | 1 | 2022 年 04 月 24 日 | 公司高级管理人员 2021 年度及任期述职、问询和评议；审议《关于公司 2021 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》 | - | - | 无 |
| 公司董事会战略委员会 | 祝俊明、胡翔海、赵如冰、刘海峰 | 1 | 2022 年 04 月 24 日 | 审议《公司战略规划管理制度》 | - | - | 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） | 114 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,122 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,236 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,236 |
| 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 | 426 |
| 销售人员 | 110 |
| 技术人员 | 136 |
| 财务人员 | 104 |
| 行政人员 | 460 |
| 合计 | 1,236 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 154 |
| 大学本科 | 489 |
| 大学专科 | 260 |
| 中专 | 76 |
| 高中及以下 | 257 |
| 合计 | 1,236 |

### 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的薪资报酬均依据公司制定的有关薪酬管理规定按月发放，年末根据公司实际效益情况及员工个人绩效考核结果发放浮动绩效工资，整体上薪酬与效益挂钩。

### 3、培训计划

报告期内，公司在原有管培生“优禾计划”、后备人才“稻香计划”和关键岗位人才“金穗计划”人才金字塔的基础上，进一步细化人才类别，针对性实施分类分层的培训管理。

公司将人才培训的普遍性需求与不同职务层级、岗位特点的个性化需求相结合，基于人才特性，制定针对性的学习目标，并匹配培训课程和赋能方案。通过专项人才培养方案，持续提升人才职业素养，健全人才培养发展机制，为提升公司核心竞争力和可持续发展提供人才保障，进一步加强公司创新驱动发展和人才强企战略的实施。

### 4、劳务外包情况

☐适用 ☑不适用

## 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

《公司章程》中明确了公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司可以采取现金或者现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（三）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

1、当年每股收益不低于 0.1 元；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、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总资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币；

（四）公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的 10%；且公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润应不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%；在确保现金利润分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配方式进行利润分配；公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，不得损害公司持续经营能力；

（五）具体利润分配方案由董事会拟定，提交股东大会进行审议。公司提供多种途径接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。对于年度报告期盈利但董事会未按照《公司章程》的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按照《公司章程》的规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；

（六）公司最近 3 年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

（八）公司调整利润分配政策，应以保护股东特别是中小股东权益为出发点进行详细论证，并由董事会提交股东大会以特别决议审议通过，独立董事应当发表明确的独立意见；

（九）公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督。

境内上市外资股股利的外汇折算率按股东大会决议日后的第 1 个工作日的中国人民银行公布的港币兑人民币的中间价计算。

报告期内，公司利润分配符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，利润分配程序合规、透明。报告期内，公司利润分配政策未有调整和变更。

| 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： | 不适用 |

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） | 2.5 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,152,535,254 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 288,133,813.50 |
| 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） | 288,133,813.50 |
| 可分配利润（元） | 313,453,835.38 |
| 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 | |
| 公司发展阶段属成长期且有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 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为 420,594,871.27 元，母公司净利润为 340,486,742.50 元，截至 2022 年 12 月 31 日，本年度母公司可供股东分配利润为 313,453,835.38 元，本公司合并资本公积金余额为 1,259,639,656.65 元。<br>根据有关法规及《公司章程》规定，结合公司实际发展需要，综合考虑股东利益，董事会拟向股东大会提交 2022 年度权益分派预案：以 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 1,152,535,254 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本。 | |

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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》、《上市公司治理准则》、中国证券监督管理委员会有关规定以及国家的其他相关法律法规，设立了股东大会、董事会、监事会、党委会、经理层，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，为公司内部控制体系的建立与运行提供了良好的内部环境。

在内部控制体系建设与执行方面，董事会负责内部控制体系的建立健全和有效实施，监事会对董事会内部控制体系的建立与实施进行监督，经理层负责组织公司内部控制体系的日常运行，公司风险管理与内审部具体负责组织协调内部控制体系的建立、实施、评价及日常工作。

公司在组织架构、发展战略、内部审计与监督、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购业务、销售业务、资产管理、工程项目管理、研究与开发、担保业务、投资管理、合同管理、预算管理、财务报告、信息沟通等方面均建立了符合内部控制管理规范的管理制度与流程，并在日常业务运行与管理过程中得到有效的执行。

### 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审计报告

### 1、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 26 日 | |
|---|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（http：//www.cninfo.com.cn）：《深圳市深粮控股股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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 | 1、重大缺陷：指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。以下情况的产生，可能表明公司存在财务报告相关内部控制的重大缺陷：(1)董事、监事及高级管理人员舞弊；(2)企业更正已经公布的财务报表；(3)注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4)企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(6)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2、重要缺陷：指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。3、一般缺陷：指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。 | 1、重大缺陷定性标准如下：(1)缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用决策程序；(2)决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失；(3)严重违反国家法律、法规；(4)关键管理人员或重要人才大量流失；(5)媒体负面新闻频现，且造成全国范围的影响。2、重要缺陷定性标准如下：（1）决策程序不够完善；（2）公司内部管理制度未得到有效执行，形成损失；（3）媒体负面新闻频现，且有一定影响；（4）内部控制评价存在的一般缺陷未得到整改。3、一般缺陷指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：资产总额潜在错报≥资产总额的 1%；营业收入潜在错报≥营业收入的 1%；利润总额潜在错报≥利润总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤资产总额潜在错报＜资产总额 | 重大缺陷：直接财产损失金额≥1200 万元，已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：300 万元<直接财产损失金额<1200 万元，受到国家政府部门处罚 |

| | | |
|---|---|---|
| | 的 1%；营业收入的 0.5%≤营业收入潜在错报＜营业收入的 1%；利润总额的 2.5%≤利润总额潜在错报＜利润总额的 5%；一般缺陷：资产总额潜在错报＜资产总额的 0.5%；营业收入潜在错报＜营业收入的 0.5%；利润总额潜在错报＜利润总额的 2.5%。 | 但未对本公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷：直接财产损失金额≤300 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响； |
| 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 | |
|---|---|
| 立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司于 2022 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。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 26 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《深圳市深粮控股股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 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审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计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

公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求对公司治理情况开展自查自纠，通过自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，公司未发现在规范运作上的重大缺失及风险。

后续公司将以提高上市公司高质量发展水平作为未来工作重点，继续不断完善公司治理体系，切实提升公司治理有效性和决策科学性，实现公司稳健经营与可持续发展。

# 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

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

未披露其他环境信息的原因

公司高度重视环保工作，各子公司根据生产经营的实际情况分别配套建设了相应的环保设施，对生产过程中产生的废气、粉尘、废水和固体废弃物等进行处理，使其排放达到国家及地方的相关标准。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和其他有关法律法规的要求，不断完善治理结构，进一步规范公司运作。公司重视履行社会责任，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，为消费者提供安全放心的产品和服务，以绿色健康的优质产品和高品质服务助力消费者美好健康生活；努力提升管理水平，加强创新能力，增强公司核心竞争力；公司秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，尤其注重保障中小股东的利益；公司严格遵守国家环保相关法律法规，深入贯彻绿色环保理念，加强生态保护，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为扎实开展乡村振兴工作，根据省委、市委有关工作部署，2021 年深粮控股选派 3 名人员与深圳市机关事务管理局、深圳市气象局以及中国人寿财险股份有限公司河源中心支公司选派的人员组成驻镇帮扶工作队（以下简称“驻镇工作队”），前往河源市龙川县佗城镇开展乡村振兴帮扶工作。作为组团成员，2022 年深粮控股充分发挥自身优势，探索开展乡村振兴帮扶新路径。

一是邀请佗城“一镇一业”花生产业带头人、当地粮油企业负责人走进深粮学习粮油存储、检测技术，交流借鉴经验，为乡村振兴拓展思路，激励信心。二是深入佗城，为当地粮油加工企业提供食品质量检测技术帮扶。深粮控股主要领导带领公司技术专家到佗城深入开展调研，为佗城粮油加工企业现场“把脉问诊”开“良方”，并制定质量检测帮扶方案。一方面，通过深粮质检公司的资源优势，为本地粮油加工企业提供从种源到原料到成品全过程的质量检测服务，在确保时效性的基础上最大限度减免相关费用，为佗城粮油加工企业的食品质量安全保驾护航。另一方面，建立常态化食品质量检测机制，不定期安排技术专家到粮油加工企业现场交流，强化加工企业食品质量安全意识，帮助检验人员提高检测技术，助推加工企业完善质量管理体系、落实质量体质认证工作，促进企业产品质量提升。三是大力开展消费帮

扶。在中秋节、国庆双节期间，深粮控股工联会发动公司下属基层工会，以“以购代捐、以买代帮”形式，采购佗城镇农副产品 40 万元，用实际行动支持佗城镇产业发展，助力乡村振兴。

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 资产重组时所作承诺 | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于非正常经营企业的承诺：对于深粮集团下属的非正常经营企业（包括但不限于被吊销营业执照、停止经营等情形的企业），承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的注销手续。本次重组完成后，若未来因该等公司的非正常经营、未及时办理注销手续等原因导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后30个工作日内对上市公司与标的公司予以全额补偿。 | 2018年03月23日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于租赁物业存在瑕疵的相关承诺：深粮集团及其控股子公司的租赁房产存在以下情况：（1）出租方未提供该等房产的权属证明文件和/或其有权出租该等房产的证明文件；（2）部分租赁房产的租赁期限超过20年；（3）未经出租方同意，深粮集团及其子公司将部分租赁房产转租给第三方使用；（4）深粮集团及其控股子公司的租赁房产均未办理房屋租赁登记备案。若深粮集团及控股子公司因其租赁的场地和/或房产不符合相关的法律、法规，而被有关主管政府部门处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因此而发生的任何损失或支出，承诺人愿意承担深粮集团及控股子公司因此而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使深粮集团及控股子公司免受损害。此外，承诺人将支持深粮集团及控股子公司向相应方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障深粮集团及上市公司的利益。 | 2018年03月23日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于房产、土地瑕疵的承诺函：针对深粮集团持有的部分房产未办理证载权利人更名手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团或其下属公司办理相应的手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述房产证载权利人更名手续事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后30个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团持有的部分房产未办理房产过户登记手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的过户手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述物业的权利人变更事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后30个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团持有的非市场商品房转为市场商品房事项，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述非商品房转为商品房事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受 | 2018年03月23日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团部分房产未办理土地使用期限续展手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的土地使用权期限展续。本次重组完成后，若未来因未完成上述土地使用权期限展续事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团部分房产未办理过户登记及土地使用期限续展手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的土地使用权期限续展及过户登记手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述土地使用权期限续展及过户登记手续事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团笋岗仓库房产暂未办理完成非商品房登记为商品房事宜，在本次重组完成后，若未来因笋岗仓库房产未能及时办理非商品房登记为商品房事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团曙光粮库土地房产暂未通过竣工验收及完成办理商品房登记事宜，在本次重组完成后，若未来因曙光粮食储备库房产土地未能及时通过竣工验收及完成办理商品房登记事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团面粉厂房产未能办理非商品房登记为商品房以及搬迁事宜，在本次重组完成后，若未来因面粉厂房产未能办理非商品房登记为商品房以及搬迁事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团下属公司黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司土地未办理土地使用权证事宜，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团下属公司办理相应的土地使用权证申请手续。本次重组完成后，若未来因上述土地使用权因存在任何权属争议纠纷而导致未能获发土地使用权证，从而导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。若深粮集团及其控股子公司因上述及其他自有或租赁的场地和/或房产不符合相关的法律、法规，而被有关主管政府部门要求收回场地和/或房产或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因场地和/或房产瑕疵的整改而发生的任何损失或支出，承诺人将承担深粮集团及控股子公司因前述场地和/或房产收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使上市公司及深粮集团免受损害。此外，承诺人将支持公司及控股子公司向相应方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障公司及控股子公司的利益。 | | | |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于深粮集团 1998 年公司制改制评估事宜的承诺函：在本次重组完成后，若未来因该次改制未进行评估或本次改制有关的其他原因导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深 | 2018 年 03 月 23 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 粮集团予以全额补偿。 | | | |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于维护上市公司控股股东地位的承诺：自本次交易完成之日起六十个月内，本公司保证不主动放弃对上市公司的控股股东地位，并保证上市公司的控股股东地位在此期间不会因本公司原因发生变更，也不会协助任何其他方谋求上市公司的控股股东地位。自本次交易完成之日起六十个月内，本公司不会主动通过包括减持上市公司股份在内的任何行为而导致上市公司控股股东地位发生变更。 | 2018 年 03 月 23 日 | 2023 年 11 月 12 日 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于社会公众股的承诺：本次交易完成后，承诺人将谨慎提名董事、监事，不会向上市公司提名将导致上市公司的社会公众股比例不符合《深圳证券交易所股票上市规则》要求的董事、监事、高级管理人员候选人；并将不会投票赞成将使得上市公司的社会公众股比例不符合《深圳证券交易所股票上市规则》要求的选聘上市公司董事、监事、高级管理人员的相关股东大会及/或董事会决议。 | 2018 年 03 月 23 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 股份限售承诺 | 关于股份锁定期的承诺：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"深深宝"、"上市公司"）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称"深粮集团"、"标的公司"）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"承诺人"）作出如下承诺：1、承诺人因本次交易所获得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。2、上述锁定期届满时，若承诺人根据《业绩补偿协议》约定的业绩补偿义务未履行完毕，则本次向承诺人发行的股份的锁定期延长至上述业绩补偿义务履行完毕之日。3、本次交易前，承诺人及其控制的公司持有的上市公司股票自本次交易完成后的 12 个月内不得转让。4、股份锁定期限内，承诺人及其控制的公司本次交易前持有的上市公司股票及通过本次交易获得的新增股份因上市公司发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。5、若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，承诺人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2018 年 04 月 02 日 | 2022 年 5 月 12 日 | 履行完毕 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 深圳市食品物资集团有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"深深宝"、"上市公司"）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称"深粮集团"、"标的公司"）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。鉴于深粮集团存在两起未了结的重大诉讼/仲裁，深粮集团控股股东深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"承诺人"）作出如下承诺：若未来深粮集团及其控股子公司因与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷案，以及与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案两起未了结的重大诉讼/仲裁导致任何索赔、赔偿、损失或支出，承诺人将代为承担因上述两起未了结的重大诉讼/仲裁导致的赔偿或损失。 | 2018 年 04 月 02 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 深圳市食品物资集团有限公司关于平湖粮库补缴前期租金风险的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称"深粮集团"）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"承诺人"）作出如下承诺：若未来出现深粮集团需向平湖粮库产权单位（或其授权单位）补缴评估基准日前平湖粮库租金的情形，该全部应补缴租金及其他相关费用与支出由承诺人 | 2018 年 04 月 02 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 代为承担。 | | | |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于深粮集团及下属公司未取得房屋权属证书的房产的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"深深宝"、"上市公司"）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称"深粮集团"、"标的公司"）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"承诺人"）作出如下承诺：针对深粮集团及其下属公司未取得房屋权属证书的房产所受到的行政处罚或遭受的损失，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。 | 2018 年 04 月 02 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 股份限售承诺 | 深圳市食品物资集团有限公司关于受让深圳市投资控股有限公司持有深圳市深宝实业股份有限公司股权分置改革限售股份相关情况的承诺：深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"食品物资集团"）以无偿划转方式受让深圳市投资控股有限公司（以下简称"深投控"）持有的深深宝 A（000019）79,484,302 股 A 股（其中，无限售条件流通 A 股 66,052,518 股，限售条件 A 股 13,431,784 股），合计占深深宝总股本 16%。深投控在深深宝 2006 年股权分置改革时作出如下承诺："为对管理层进行有效长期激励，股改完成后，公司非流通股股东深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称"农产品"）及深投控将其实施对价安排后所持有的占公司总股本 6%-8%的股份，按农产品及深投控股改后的持股比例（即占股改后的公司总股本 181,923,088 股的 6%-8%），分三年出售给公司管理层。"食品物资集团承诺：本次国有股份无偿划转完成后，食品物资集团对深投控在深深宝股权分置改革过程中作出的上述承诺继续履行，长期有效。特此承诺！ | 2018 年 04 月 04 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于避免同业竞争的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"上市公司"）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"本公司"）持有的深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业未从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、如本公司及本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因上市公司及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司及本公司控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；4、本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司将在损失确定后赔偿上市公司由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承 | 关于减少和规范关联交易的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"上市公司"）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"本公司"）持有的深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司直接或间接控制或影响的企 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 诺 | 业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。2、本公司直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。3、本次交易完成后本公司将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本公司承担。 | | | |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于上市公司规范运作的承诺：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"本公司"）购买本公司所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称：深粮集团）100%的股权。针对上述交易，本公司作出如下承诺：本次交易完成后，承诺人承诺确保上市公司将在原有基础上严格按照《上市公司治理准则》等法律法规的要求，根据上市公司内部管理和外部经营发展的变化，对《公司章程》及相关议事规则加以修订，以适应本次重组后的业务运作及法人治理要求，继续完善上市公司治理结构，通过不断加强制度建设形成各司其职、有效制衡、决策科学、协调运作的法人治理结构，更加切实维护上市公司及其全体股东的利益。承诺人将敦促上市公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能，确保所有股东，尤其是中小股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。承诺人还将敦促上市公司进一步完善董事会制度要求，确保董事会公正、科学、高效地进行决策，确保独立董事在职期间，能够依据法律法规要求履行职责，积极了解上市公司的各项运作情况，自觉履行职责，对董事会的科学决策和上市公司的发展起到积极作用，促进上市公司良性发展，切实维护上市公司整体利益和中小股东利益。此外，本公司将敦促上市公司充分发挥独立董事在规范公司运作方面的积极作用，严格遵守国家有关法律、法规、规章以及《公司章程》的有关规定选聘独立董事，进一步提升公司治理水平。 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于标的资产经营合法合规性的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"深深宝"、"上市公司"）拟采取发行股份的方式向深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"本公司"）购买本公司所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称"深粮集团"、"标的公司"）100%的股权。本公司特作出如下承诺：1、标的公司系依法设立并有效存续的有限责任公司，具有法定的营业资格，标的公司已取得其设立及经营业务所需的一切批准、同意、授权和许可，所有该等批准、同意、授权和许可均为有效，并不存在任何原因或有可能导致上述批准、同意、授权和许可失效的情形。2、标的公司在最近三年的生产经营中不存在重大违法违规行为，标的公司不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形。除重组报告书中披露的诉讼、仲裁及行政处罚外，标的公司不存在其他尚未了结或可以预见的对其经营产生不利影响或标的金额在 1000 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 万元以上的重大诉讼、仲裁及行政处罚。3、标的公司将独立、完整地履行其与员工的劳动合同。4、如果标的公司因为本次重组前已存在的事实导致其在工商、税务、员工工资、社保、住房公积金、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本公司将向标的公司全额补偿标的公司所有欠缴费用并承担深深宝及标的公司因此遭受的一切损失。5、标的公司合法拥有保证正常生产经营所需的办公场所、办公设备、商标等资产的所有权及/或使用权，具有独立和完整的资产及业务结构，对其主要资产拥有合法的所有权，资产权属清晰。6、标的公司不存在诉讼、仲裁、司法强制执行等其他妨碍公司权属转移的情况，未发生违反法律、公司章程的对外担保。本次重组后，若由于本公司违反上述承诺而给深深宝及标的公司造成损失的，本公司同意向深深宝/标的公司承担前述补偿/赔偿责任。 | | | |
| | 食品物资集团 | 其他承诺 | 关于上市公司独立性的承诺：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称"深深宝"）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市食品物资集团有限公司（以下简称"本公司"）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称"标的公司"）100%股权，本公司现作出如下承诺：1、保证深深宝和标的公司的人员独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的劳动、人事及薪酬管理与本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方之间完全独立。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的高级管理人员均专职在深深宝和标的公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方担任董事、监事以外的职务。（3）保证本次重组完成后不干预深深宝和标的公司股东（大）会、董事会行使职权决定人事任免。2、保证深深宝和标的公司的机构独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的股东（大）会、董事会、监事会等依照法律、法规及深深宝和标的公司的章程独立行使职权。3、保证深深宝和标的公司的资产独立、完整（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的经营场所独立于本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方。（3）除正常经营性往来外，保证本次重组完成后深深宝和标的公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方占用的情形。4、保证深深宝和标的公司的业务独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。（2）保证本次重组完成后本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方减少与深深宝和标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。5、保证深深宝和标的公司的财务独立（1）保证深深宝和标的公司本次重组完成后建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证深深宝和标的公司本次重组完成后独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方共用银行账户。（3）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 兼职。（4）保证本次重组完成后深深宝和标的公司能够独立做出财务决策，本公司不干预深深宝和标的公司的资金使用。（5）保证本次重组完成后深深宝和标的公司依法独立纳税。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给深深宝和标的公司造成的一切损失。 | | | |
| | 食品物资集团、农产品 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于避免非经营性资金占用的承诺：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市食品物资集团有限公司购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称：深粮集团）100%的股权。针对上述交易，食品物资集团、农产品作出如下承诺：1、截至本承诺函出具日，承诺人及其关联人不存在违规占用上市公司及深粮集团资金、资产的情形，承诺人及其关联人不存在让上市公司及深粮集团为其提供违规担保的情形。2、交易完成后，承诺人保证承诺人及其关联人不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产，在任何情况下不要求上市公司为承诺人及其关联人提供违规担保，不从事损害上市公司及其他股东合法权益的行为。承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司和标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。 | 2018 年 06 月 08 日 | 按承诺执行 | 正常履行中 |
| 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 | - | | | | | |

**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

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行财会〔2022〕13 号规定

根据（财会〔2022〕13 号的有关规定，本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整； 2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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

本期新设圳品市场运营科技有限公司、深粮红荔粮油（深圳）有限公司，杭州聚芳永商贸有限公司因破产清算移交至法院指定管理人而丧失控制权，深圳市深宝技术中心有限公司（以下简称深宝技术）被深宝华城吸收合并而后注销。

## 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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 74 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 祁涛、陶国恒 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4、3 |

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

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费 29 万元。

## 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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 截至 2022 年 12 月 31 日，公司涉及的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼事项主要包括：买卖合同纠纷、借款合同纠纷、建设工程施工合同纠纷、公司分立合同纠纷、房屋租赁合同纠纷等。 | 10,621.13 | 是，公司下属企业单项借款合同纠纷案预计形成负债 513.66 万元左右。其他涉诉案件单笔金额较小，结合案件进展综合分析，相关涉诉案件不会对公司造成重大影响。 | 公司积极发挥内部法务和外部律师事务所优势资源跟进处理涉诉案件。目前，正按照相关法律、法规规定有效应对处理。 | 经综合分析，涉诉案件审理结果不会对公司构成重大影响。 | 正积极推进 | | 不适用 |

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

# 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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东莞市国际食品产业园开发有限公司 | 2021 年 07 月 17 日 | 37,632 | 2018 年 07 月 27 日 | 0 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 14 年 | 是 | 否 |
| 东莞市深粮物流有限公司 | 2021 年 07 月 17 日 | 21,070 | 2020 年 10 月 20 日 | 0 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 14 年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 80,923 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 1,790 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 80,923 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 0 | | | | |

| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东莞市深粮物流有限公司 | | 27,300 | 2015 年 07 月 13 日 | 0 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 8 年 | 是 | 否 |
| 东莞市国际食品产业园开发有限公司 | | 39,168 | 2018 年 07 月 27 日 | 0 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 14 年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | 49,062 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | 1,863 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | 49,062 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | 0 | | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 129,985 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 3,653 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 129,985 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 0 | | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | | | |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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 | 63,446 | 4,500 | 0 | 0 |
| 合计 | | 63,446 | 4,500 | 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

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

公司报告期不存在委托贷款。

### 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

1、董监高人员变动事项

（1）2022 年 1 月 12 日，公司收到公司董事王立先生提交的书面辞职报告，因已达法定退休年龄，王立先生申请辞去公司董事等职务，离任后不再担任公司其他任何职务。详见 2022 年 1 月 14 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司关于董事退休离任的公告》。

（2）2022 年 6 月 5 日，公司董事长兼法定代表人祝俊明先生因病逝世，公司董事人数由 8 人减少至 7 人，未低于《公司法》规定的董事会最低人数。详见 2022 年 6 月 7 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司关于董事长兼法定代表人逝世的公告》。

（3）2022 年 9 月 19 日，公司收到公司董事卢启光先生提交的书面辞职报告，因已达法定退休年龄，卢启光先生申请辞去公司董事等职务，离任后不再担任公司其他任何职务。详见 2022 年 9 月 21 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司关于董事退休离任的公告》。

## 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 | 684,601,142 | 59.40% | 0 | 0 | 0 | -31,575 | -31,575 | 684,569,567 | 59.40% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 684,569,567 | 59.40% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 684,569,567 | 59.40% |
| 3、其他内资持股 | 31,575 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | -31,575 | -31,575 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 31,575 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | -31,575 | -31,575 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 467,934,112 | 40.60% | 0 | 0 | 0 | 31,575 | 31,575 | 467,965,687 | 40.60% |
| 1、人民币普通股 | 416,184,832 | 36.11% | 0 | 0 | 0 | 31,575 | 31,575 | 416,216,407 | 36.11% |
| 2、境内上市的外资股 | 51,749,280 | 4.49% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,749,280 | 4.49% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,152,535,254 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,152,535,254 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

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 | 51,102 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 51,925 | 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 |
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 国有法人 | 63.79% | 735,237,253 | 0 | 669,184,735 | 66,052,518 | |
| 深圳市农产品集团股份有限公司 | 国有法人 | 8.23% | 94,832,294 | 0 | 15,384,832 | 79,447,462 | |
| 东莞市果菜副食交易市场有限公司 | 境内非国有法人 | 0.75% | 8,698,216 | 8,698,200 | 0 | 8,698,216 | |
| 林俊波 | 境内自然人 | 0.41% | 4,702,800 | 1,102,800 | 0 | 4,702,800 | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.41% | 4,681,096 | 2,018,509 | 0 | 4,681,096 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 邓丽君 | 境内自然人 | 0.33% | 3,768,470 | 3,768,470 | 0 | 3,768,470 | | |
| 孙慧明 | 境内自然人 | 0.29% | 3,399,962 | 149,900 | 0 | 3,399,962 | | |
| 钟振鑫 | 境内自然人 | 0.29% | 3,295,500 | 0 | 0 | 3,295,500 | | |
| 陈九阳 | 境内自然人 | 0.24% | 2,761,070 | -95,630 | 0 | 2,761,070 | | |
| 孙丽梅 | 境内自然人 | 0.13% | 1,541,000 | 1,541,000 | 0 | 1,541,000 | | |
| 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 | 深圳市国资委直接持有深圳市食品物资集团有限公司 100%股权、通过深圳市食品物资集团有限公司间接持有深圳市农产品集团股份有限公司 34%股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 |
| 深圳市农产品集团股份有限公司 | 79,447,462 | 人民币普通股 | 79,447,462 |
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 66,052,518 | 人民币普通股 | 66,052,518 |
| 东莞市果菜副食交易市场有限公司 | 8,698,216 | 人民币普通股 | 8,698,216 |
| 林俊波 | 4,702,800 | 人民币普通股 | 4,702,800 |
| 香港中央结算有限公司 | 4,681,096 | 人民币普通股 | 4,681,096 |
| 邓丽君 | 3,768,470 | 人民币普通股 | 3,768,470 |
| 孙慧明 | 3,399,962 | 境内上市外资股 | 3,399,962 |
| 钟振鑫 | 3,295,500 | 人民币普通股 | 3,295,500 |
| 陈九阳 | 2,761,070 | 人民币普通股 | 2,761,070 |
| 孙丽梅 | 1,541,000 | 人民币普通股 | 1,541,000 |
| 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 | 深圳市国资委直接持有深圳市食品物资集团有限公司 100%股权、通过深圳市食品物资集团有限公司间接持有深圳市农产品集团股份有限公司 34%股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 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） | 报告期末，股东林俊波通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票数量为 3,285,700 股，普通账户持有公司股票数量为 1,417,100 股，合计持有公司股票数量为 4,702,800 股。报告期内，其信用交易担保证券账户持有公司股票数量减少 314,300 股，普通账户持有公司股票数量增加 1417100 股，合计持有公司股票数量增加 1,102,800 股。<br>报告期末，股东孙丽梅通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票数量为 1,535,000 股，普通账户持有公司股票数量为 6,000 股，合计持有公司股票数量为 1,541,000 股。报告期内，其信用交易担保证券账户持有公司股票数量增加 1,535,000 股，普通账户持有公司股票数量增加 6,000 股，合计持有公司股票数量增加 1,541,000 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：地方国有控股

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 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 何建锋 | 2017 年 12 月 14 日 | 91440300MA5EWWPXX2 | 一般经营项目是：食品安全基础设施建设（包括农贸市场升级改造、公共场所食堂升级改造、社区熟食中心建设、农产品基地建设）;安全食品流通及终端销售；食品流通渠道平台搭建；食品产业投资运营（包括食品产业链核心资源并购投资、未来方向的企业培育）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）。，许可经营项目是：食品销售和供应业务；应急物资生产经营；一、二、三类医疗器械的生产、购销；医药批发；普通货运、专业运输、仓储物流。 |
| 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 | 除持有本公司 63.79%股权外，食品物资集团持有农产品 34%股权。 | | | |

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

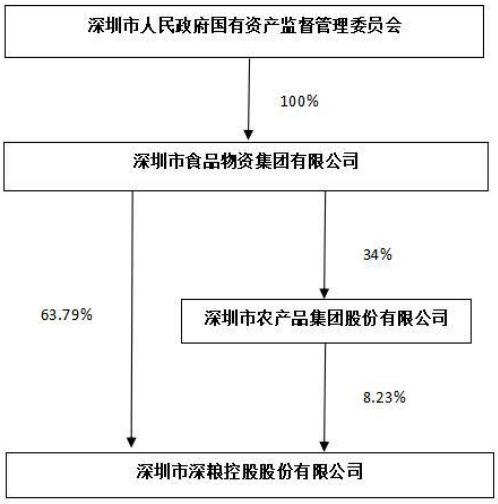
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 | 王勇健 | 2004 年 04 月 02 日 | 11440300K317280672 | 国有资产监督管理 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | - | | | |

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

采用集中竞价交易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

# 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 | 2023 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2023]第 ZL10130 号 |
| 注册会计师姓名 | 祁涛、陶国恒 |

审计报告正文

**审计报告**

信会师报字[2023]第 ZL10130 号

**深圳市深粮控股股份有限公司全体股东：**

一、审计意见

我们审计了深圳市深粮控股股份有限公司（以下简称深粮控股）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了深粮控股 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于深粮控股，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| **（一）收入确认** | |
| 收入确认的会计政策详情及收入情况请参阅合并财务报表附注五、（39）及七、（61）。<br>深粮控股 2022 年度营业收入 831,272.31 万元，其中：粮油贸易及加工业务收入金额为 706,087.55 万元，占营业收入的比例为 84.94%。粮油贸易及加工业务收入对财务报表具有重要影响，且收入为深粮控股的关键业绩指标之一，存在被操纵以达到预期目标的特别风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。 | 我们针对收入所实施的重要审计程序包括：<br>1、我们对深粮控股与收入相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；<br>2、检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；<br>3、对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，复核收入的合理性；<br>4、我们采用抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、货权转移书、记账凭证等；<br>5、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；<br>6、对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，以评估营业收入是否在恰当的会计期间确认。 |
| **（二）存货及存货跌价准备** | |
| 存货及存货跌价准备详情请参阅合并财务报表附注 五、（15）及七、（9）。<br>截至 2022 年 12 月 31 日，深粮控股存货账面余额为 369,884.87 万元，存货跌价准备金额为 9,980.67 万元，存货账面价值为 359,904.20 万元，占资产总额的比例为 48.37%。存货按照成本与可变现净值孰低计量，由于存货金额较大，在确定存货减值时深粮控股管理层（以下简称管理层）需要作出重大判断，包括粮食及食用植物油等政府储备粮油受期货行情影响等因素的考虑，这些重大判断对存货的期末计价及存货跌价准备的计提具有重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备识别为关键 | 我们针对存货及存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：<br>1、我们对深粮控股与存货相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；<br>2、我们对存货实施了监盘程序，检查其数量及状况；<br>3、获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，分析存货跌价准备计提是否充分；<br>4、获取存货的期末库龄清单，结合产品的状况，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；<br>5、对于能够获取公开市场销售价格的产品，选取样本，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较。 |

| | |
|---|---|
| 审计事项。 | |

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括深粮控股 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估深粮控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深粮控股的财务报告过程。

## 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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深粮控股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深粮控股不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就深粮控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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（如适用）。

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。

**立信会计师事务所　　中国注册会计师：祁涛**
**（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）**

**中国注册会计师：陶国恒**

**中国•上海　　2023 年 4 月 24 日**

# 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：深圳市深粮控股股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 54,103,771.00 | 50,409,923.65 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 46,676,652.91 | 211,060,770.50 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 270,109.00 | 687,242.00 |
| 应收账款 | 236,829,100.95 | 283,047,341.62 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 65,487,390.88 | 115,894,774.61 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 32,910,189.14 | 32,377,838.35 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,599,041,970.52 | 3,460,618,674.81 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 32,597,421.26 | 88,457,984.90 |
| 流动资产合计 | 4,067,916,605.66 | 4,242,554,550.44 |
| 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 | 70,676,534.63 | 73,490,443.49 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 57,500.00 | 57,500.00 |
| 投资性房地产 | 217,137,461.76 | 233,096,698.49 |

| | | |
|---|---|---|
| 固定资产 | 2,141,336,538.86 | 2,127,831,149.19 |
| 在建工程 | 186,884,912.13 | 207,946,539.97 |
| 生产性生物资产 | 368,309.40 | 378,001.80 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 78,304,838.28 | 97,648,674.06 |
| 无形资产 | 594,428,051.55 | 609,405,194.82 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 1,953,790.56 | 1,953,790.56 |
| 长期待摊费用 | 33,076,249.90 | 28,795,206.45 |
| 递延所得税资产 | 40,240,466.35 | 40,529,425.47 |
| 其他非流动资产 | 8,953,415.90 | 5,931,731.58 |
| 非流动资产合计 | 3,373,418,069.32 | 3,427,064,355.88 |
| 资产总计 | 7,441,334,674.98 | 7,669,618,906.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,192,211,087.37 | 504,766,782.25 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 288,486.18 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 390,149,018.13 | 426,906,669.71 |
| 预收款项 | 1,355,802.01 | 2,379,891.67 |
| 合同负债 | 110,177,908.96 | 182,972,314.85 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 339,234,506.43 | 320,706,055.47 |
| 应交税费 | 70,739,384.81 | 86,813,588.15 |
| 其他应付款 | 299,793,948.48 | 376,607,198.99 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,933,690.04 | 2,933,690.04 |
| 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 | 21,770,690.45 | 128,732,475.16 |
| 其他流动负债 | 1,112,119.07 | 4,367,576.91 |
| 流动负债合计 | 2,426,832,951.89 | 2,034,252,553.16 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 0.00 | 730,521,692.22 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 60,436,879.66 | 80,173,743.75 |
| 长期应付款 | 17,620,572.48 | 17,266,921.98 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 递延收益 | 87,077,137.27 | 93,129,536.68 |
| 递延所得税负债 | 13,381,949.47 | 13,868,191.82 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 182,016,538.88 | 938,460,086.45 |
| 负债合计 | 2,608,849,490.77 | 2,972,712,639.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,152,535,254.00 | 1,152,535,254.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 1,259,639,656.65 | 1,259,639,656.65 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 220,301.70 | 0.00 |
| 盈余公积 | 439,624,164.67 | 405,575,490.42 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,910,954,084.79 | 1,812,541,701.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,762,973,461.81 | 4,630,292,102.34 |
| 少数股东权益 | 69,511,722.40 | 66,614,164.37 |
| 所有者权益合计 | 4,832,485,184.21 | 4,696,906,266.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,441,334,674.98 | 7,669,618,906.32 |

法定代表人：胡翔海　　主管会计工作负责人：卢雨禾　　会计机构负责人：温洁瑜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 961,310.17 | 2,264,388.89 |
| 交易性金融资产 | 46,676,652.91 | 181,047,789.68 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 87,194,178.84 | 135,678,426.30 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 687,515.40 | 0.00 |
| 其他应收款 | 1,560,888,393.94 | 983,939,717.84 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 540,000,000.00 |
| 存货 | | |
| 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 | 274,196.00 | 1,083,482.32 |
| 流动资产合计 | 1,696,682,247.26 | 1,304,013,805.03 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 4,033,819,425.09 | 4,048,519,425.09 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 16,043,323.48 | 16,514,913.76 |
| 固定资产 | 33,752,718.66 | 32,097,138.18 |
| 在建工程 | 0.00 | 239,282.75 |
| 生产性生物资产 | 368,309.40 | 378,001.80 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 17,032,428.19 | 19,338,264.04 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 3,097,280.23 | 1,538,731.98 |
| 递延所得税资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 8,700,512.47 | 4,602,630.58 |
| 非流动资产合计 | 4,112,813,997.52 | 4,123,228,388.18 |
| 资产总计 | 5,809,496,244.78 | 5,427,242,193.21 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,073,055.56 | 28,175,026.24 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 0.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 27,465,081.26 | 29,472,163.62 |
| 应交税费 | 2,993,808.49 | 2,801,612.80 |
| 其他应付款 | 1,024,148,905.29 | 764,330,925.37 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,933,690.04 | 2,933,690.04 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,154,680,850.60 | 824,779,728.03 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 负债合计 | 1,158,180,850.60 | 828,279,728.03 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,152,535,254.00 | 1,152,535,254.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 3,018,106,568.27 | 3,018,106,568.27 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 167,219,736.53 | 133,171,062.28 |
| 未分配利润 | 313,453,835.38 | 295,149,580.63 |
| 所有者权益合计 | 4,651,315,394.18 | 4,598,962,465.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,809,496,244.78 | 5,427,242,193.21 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 8,312,723,058.19 | 10,139,563,710.11 |
| 其中：营业收入 | 8,312,723,058.19 | 10,139,563,710.11 |
| 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | 7,717,019,269.26 | 9,504,004,530.36 |
| 其中：营业成本 | 7,172,858,434.85 | 8,859,285,309.43 |
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险责任合同准备金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 税金及附加 | 17,936,476.00 | 16,709,081.11 |
| 销售费用 | 175,760,616.70 | 250,216,473.67 |
| 管理费用 | 280,557,640.12 | 300,735,585.34 |
| 研发费用 | 18,549,053.04 | 20,689,494.13 |
| 财务费用 | 51,357,048.55 | 56,368,586.68 |
| 其中：利息费用 | 52,421,870.87 | 57,185,980.70 |
| 利息收入 | 895,316.44 | 2,369,604.37 |
| 加：其他收益 | 9,839,784.37 | 15,739,392.31 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 2,229,228.54 | 4,289,604.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,813,908.86 | 275,295.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 18,546.91 | 299,292.76 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,356,843.59 | 2,154,887.55 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -142,507,365.87 | -184,486,526.84 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -25,417.69 | 29,437,150.82 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 463,901,721.60 | 502,992,980.85 |
| 加：营业外收入 | 7,995,011.97 | 14,640,665.53 |
| 减：营业外支出 | 985,871.48 | 1,505,363.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 470,910,862.09 | 516,128,282.45 |
| 减：所得税费用 | 52,611,993.87 | 79,817,640.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 418,298,868.22 | 436,310,641.83 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 418,298,868.22 | 436,310,641.83 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 0.00 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 |
| 2.少数股东损益 | -2,296,003.05 | 7,590,415.74 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 418,298,868.22 | 436,310,641.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,296,003.05 | 7,590,415.74 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.3649 | 0.3720 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3649 | 0.3720 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡翔海　　主管会计工作负责人：卢雨禾　　会计机构负责人：温洁瑜

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 204,080,212.91 | 152,755,423.01 |
| 减：营业成本 | 471,590.28 | 471,590.28 |
| 税金及附加 | 428,343.35 | 683,515.34 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 67,070,054.50 | 67,332,547.72 |
| 研发费用 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | -8,044,509.56 | 3,532,095.48 |
| 其中：利息费用 | 1,827,115.61 | 4,179,277.98 |
| 利息收入 | 9,779,382.27 | 702,381.08 |
| 加：其他收益 | 308,389.79 | 194,374.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 195,712,249.48 | 151,392,969.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 307,033.09 | 299,292.76 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -664.43 | -393,159.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 340,481,742.27 | 232,229,150.47 |
| 加：营业外收入 | 5,000.23 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | | 150,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 340,486,742.50 | 232,079,150.47 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 340,486,742.50 | 232,079,150.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 340,486,742.50 | 232,079,150.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 340,486,742.50 | 232,079,150.47 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 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 | 8,510,329,807.95 | 10,872,515,643.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 84,485,893.36 | 45,244,428.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 400,125,909.72 | 479,459,925.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,994,941,611.03 | 11,397,219,997.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,446,476,870.32 | 9,852,107,611.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 342,665,847.76 | 300,172,388.98 |
| 支付的各项税费 | 153,858,115.96 | 169,922,331.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 520,052,010.35 | 634,621,635.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,463,052,844.39 | 10,956,823,968.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 531,888,766.64 | 440,396,029.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,281,460,000.00 | 470,050,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,146,592.88 | 3,814,981.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 276,799.46 | 43,950,678.81 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,289,883,392.34 | 517,815,659.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 198,201,398.37 | 203,585,664.63 |
| 投资支付的现金 | 1,106,460,000.00 | 841,680,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 16,512,205.96 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 404.68 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,304,661,803.05 | 1,061,777,870.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,778,410.71 | -543,962,210.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,900,000.00 | 2,401,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收 | 4,900,000.00 | 2,401,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,638,944,014.55 | 3,189,591,562.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,643,844,014.55 | 3,191,992,562.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,790,121,597.82 | 2,907,274,264.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 342,789,753.61 | 301,598,845.09 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 676,800.00 | 3,811,557.09 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,485,154.67 | 20,527,342.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,157,396,506.10 | 3,229,400,452.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -513,552,491.55 | -37,407,890.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 167,524.68 | -150,074.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 3,725,389.06 | -141,124,145.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 49,370,080.20 | 190,494,225.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 53,095,469.26 | 49,370,080.20 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 176,686,787.63 | 137,263,979.66 |
| 收到的税费返还 | 1,708,938.65 | 1,637,543.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,680,998,303.08 | 1,956,978,556.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,859,394,029.36 | 2,095,880,078.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 0.00 | 45,095,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 57,765,938.12 | 54,555,323.35 |
| 支付的各项税费 | 446,493.37 | 7,083,053.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,660,155,177.37 | 1,252,879,663.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,718,367,608.86 | 1,359,613,040.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,141,026,420.50 | 736,267,038.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 718,000,000.00 | 122,550,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,590,419.34 | 815,223.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 726,590,419.34 | 123,365,223.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,341,668.55 | 12,812,134.53 |
| 投资支付的现金 | 583,000,000.00 | 643,355,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,053,688,033.44 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,646,029,701.99 | 656,167,134.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -919,439,282.65 | -532,801,910.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 442,127,475.10 | 757,196,852.36 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 442,127,475.10 | 757,196,852.36 |

| | | |
|---|---|---|
| 偿还债务支付的现金 | 370,299,684.12 | 729,024,633.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 294,731,370.17 | 234,673,618.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 665,031,054.29 | 963,698,251.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -222,903,579.19 | -206,501,398.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 13,362.62 | -12,147.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,303,078.72 | -3,048,417.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,264,388.89 | 5,312,806.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 961,310.17 | 2,264,388.89 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 1,152,535,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,259,639,656.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 405,575,490.42 | 0.00 | 1,812,541,701.27 | | 4,630,292,102.34 | 66,614,164.37 | 4,696,906,266.71 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 1,152,535,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,259,639,656.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 405,575,490.42 | 0.00 | 1,812,541,701.27 | | 4,630,292,102.34 | 66,614,164.37 | 4,696,906,266.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 220,301.70 | 34,048,674.25 | | 98,412,383.52 | | 132,681,359.47 | 2,897,558.03 | 135,578,917.50 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| “一”号填列） | | | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 420,594,871.27 | | 420,594,871.27 | -2,296,003.05 | 418,298,868.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,048,674.25 | | -322,182,487.75 | | -288,133,813.50 | -1,119,617.15 | -289,253,430.65 |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,048,674.25 | | -34,048,674.25 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -288,133,813.50 | | -288,133,813.50 | -1,119,617.15 | -289,253,430.65 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 220,301.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 220,301.70 | 0.00 | 220,301.70 |
| 1.本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,748,440.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 1,748,440.14 | 0.00 | 1,748,440.14 |
| 2.本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,528,138.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 1,528,138.44 | 0.00 | 1,528,138.44 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 1,413,178.23 | 1,413,178.23 |
| 四、本期期末余额 | 1,152,535,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,259,639,656.65 | 0.00 | 0.00 | 220,301.70 | 439,624,164.67 | | 1,910,954,084.79 | | 4,762,973,461.81 | 69,511,722.40 | 4,832,485,184.21 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 1,152,535,254.00 | | | | 1,422,892,729.36 | | | | 382,367,575.37 | | 1,637,536,441.03 | | 4,595,331,999.76 | 199,913,404.33 | 4,795,245,404.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,152,535,254.00 | | | | 1,422,892,729.36 | | | | 382,367,575.37 | | 1,637,536,441.03 | | 4,595,331,999.76 | 199,913,404.33 | 4,795,245,404.09 |
| 三、本期 | | | | | -163, | | | | 23,207,9 | | 175,005, | | 34,960,1 | -133, | -98,3 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 253,072.71 | | | | 15.05 | | 260.24 | | 02.58 | 299,239.96 | 39,137.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 428,720,226.09 | | 428,720,226.09 | 7,590,415.74 | 436,310,641.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | －163,253,072.71 | | | | | | | | －163,253,072.71 | －137,078,098.61 | －300,331,171.32 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 21,348,828.68 | 21,348,828.68 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | －163,253,072.71 | | | | | | | | －163,253,072.71 | －158,426,927.29 | －321,680,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 23,207,915.05 | | －253,714,965.85 | | －230,507,050.80 | －3,811,557.09 | －234,318,607.89 |
| 1.提取 | | | | | | | | | 23,207,915.0 | | －23,207,9 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 盈余公积 | | | | | | | | | 5 | | 15.05 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -230,507,050.80 | | -230,507,050.80 | -3,811,557.09 | -234,318,607.89 |
| 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 | | | | | | | | 1,283,502.97 | | | | | 1,283,502.97 | | 1,283,502.97 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 1,283,502.97 | | | | | 1,283,502.97 | | 1,283,502.97 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,152,535,254.00 | | | | 1,259,639,656.65 | | | | 405,575,490.42 | | 1,812,541,701.27 | | 4,630,292,102.34 | 66,614,164.37 | 4,696,906,266.71 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 1,152,535,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,018,106,568.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133,171,062.28 | 295,149,580.63 | | 4,598,962,465.18 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 二、 | 1,152,535, | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,018,106, | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133,171,06 | 295,149,58 | | 4,598,962, |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 本年期初余额 | 254.00 | | | | 568.27 | | | | 2.28 | 0.63 | | 465.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,048,674.25 | 18,304,254.75 | | 52,352,929.00 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 340,486,742.50 | | 340,486,742.50 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 1．所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 4．其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,048,674.25 | －322,182,487.75 | | －288,133,813.50 |
| 1．提取盈 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,048,674.25 | －34,048,674 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 余公积 | | | | | | | | | | .25 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -288,133,813.50 | | -288,133,813.50 |
| 3．其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3．盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 5．其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6．其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1．本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2．本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,152,535,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,018,106,568.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 167,219,736.53 | 313,453,835.38 | | 4,651,315,394.18 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 1,152,535,254.00 | | | | 3,018,106,568.27 | | | | 109,963,147.23 | 316,785,396.01 | | 4,597,390,365.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,152,535,254.00 | | | | 3,018,106,568.27 | | | | 109,963,147.23 | 316,785,396.01 | | 4,597,390,365.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | | | 23,207,915.05 | -21,635,815.38 | | 1,572,099.67 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| “一”号填列） | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 232,079,150.47 | | 232,079,150.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 23,207,915.05 | -253,714,965.85 | | -230,507,050.80 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 23,207,915.05 | -23,207,915.05 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -230,507,050.80 | | -230,507,050.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 1,152,535,254.00 | | | | 3,018,106,568.27 | | | | 133,171,062.28 | 295,149,580.63 | | 4,598,962,465.18 |

## 三、公司基本情况

### 1、公司概况

深圳市深粮控股股份有限公司（原名称为深圳市深宝实业股份有限公司，以下简称深粮控股、公司或本公司）前身为深圳市深宝罐头食品公司，系于 1991 年 8 月 1 日经广东省深圳市人民政府（1991）978 号文批准，改组为深圳市深宝实业股份有限公司，又经中国人民银行以（1991）第 126 号批准，于深圳证券交易所上市。本公司属于粮油、食品饮料行业。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,152,535,254 股，注册资本为 1,152,535,254.00 元，注册地：广东省深圳市，总部地址：深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地 4 栋 B 座 8 层。

本公司主要经营活动为：一般经营项目是：粮油收购和销售、粮油储备；粮油及制品经营及加工；生产茶叶、茶制品、茶及天然植物提取物、食品罐头、饮料、土产品（生产场所营业执照另行申办）；饲料的经营及加工（以外包的方式经营）；粮油物流、饲料物流、茶园等项目投资、经营管理及开发；饲料、茶叶销售；仓储服务；粮食流通服务；现代粮食供应链服务；粮油、茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术服务；电子商务及信息化建设，信息技术开发及配套服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；自有物业的开发、经营、租售、管理、管理；物业管理；为酒店提供管理服务。（以上涉及国家法律、行政法规、国务院决定规定须报经审批的项目，须经审批后方可经营）。许可经营项目是：预包装食品（不含复热预包装食品）的批发（非实物方式）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；普通货运、专业运输（冷藏保鲜）。

本公司的母公司为深圳市食品物资集团有限公司，本公司的实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“15、存货”、“24、固定资产”、“39、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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**

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

6.2 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整 。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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 。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的；

各项交易属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（22）长期股权投资”。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**9、外币业务和外币报表折算**

**9.1 外币业务**

外币业务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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**9.2 外币财务报表的折算**

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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 10.1 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

－ 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**10.3 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－ 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－ 金融资产已转移，且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；

－ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

1）所转移金融资产的账面价值；

2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）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之间，按照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：

1）终止确认部分的账面价值；

2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**10.4 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

**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**

**15.1 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**15.2 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

**15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**15.4 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1、低值易耗品采用一次转销法

2、包装物采用一次转销法

**16、合同资产**

**16.1 合同资产的确认方法及标准**

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

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本附注“五、10 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17、合同成本**

**18、持有待售资产**

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

**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**

**22.1 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**22.2 初始投资成本的确定**

1、企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2、通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

**22.3 后续计量及损益确认方法**

1、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转人丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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 | | | |
| 生产用房 | 年限平均法 | 20-35 | 5.00 | 2.71-4.75 |
| 非生产用房 | 年限平均法 | 20-40 | 5.00 | 2.38-4.75 |
| 临时宿舍简易房 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00 | 6.33-19.00 |
| 气膜仓 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 筒仓 | 年限平均法 | 50 | 5.00 | 1.90 |
| 码头及配套设施 | 年限平均法 | 50 | 5.00 | 1.90 |
| 机器设备 | 年限平均法 | | | |
| 其他机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 仓库传输设备 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 2-10 | 5.00 | 9.50-47.50 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

**25、在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**26、借款费用**

**26.1 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**26.2 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2、借款费用已经发生；

3、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

26.3 **暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**26.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**27、生物资产**

1、本公司的生物资产为生产性生物资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、本公司的生产性生物资产主要为茶树，公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为土地使用剩余期限扣除茶树未成熟期(5 年)后的剩余年限，残值率 5.00%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

6、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

7、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**28、油气资产**

**29、使用权资产**

**30、无形资产**

**（1） 计价方法、使用寿命、减值测试**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

**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 | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|---|---|---|---|---|
| 土地使用权 | 按取得土地使用权证后实际剩余年限摊销 | 直线法 | 0.00% | 土地使用权证 |
| 林木使用权 | 约定的使用年限 | 直线法 | 0.00% | 协议约定 |
| 商标使用权 | 10 年 | 直线法 | 0.00% | 公司实际情况 |
| 商铺经营权 | 约定的使用年限 | 直线法 | 0.00% | 协议约定 |
| 软件使用权 | 5-8 年 | 直线法 | 0.00% | 协议约定 |
| 专利及其他 | 20 年 | 直线法 | 0.00% | 公司实际情况 |

**使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

**（2） 内部研究开发支出会计政策**

**划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**开发阶段支出资本化的具体条件**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

1、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；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、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；

4、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；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**31、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**32、长期待摊费用**

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括投资性房地产改良支出、装修费、固定资产改良支出等。长期待摊费用在收益期内按直线法分期摊销。

**33、合同负债**

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**34、职工薪酬**

**（1） 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**（2） 离职后福利的会计处理方法**

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**（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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**（4） 其他长期职工福利的会计处理方法**

**35、租赁负债**

**36、预计负债**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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、履行该义务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。

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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、履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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**

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

37.1　以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

37.2 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待

期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

**38、优先股、永续债等其他金融工具**

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

**39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

**39.1 收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

• 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。

• 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

• 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

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

• 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

• 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。

• 客户已接受该商品或服务等。

### 39.2 具体原则

1、销售商品收入：国内销售的货物已交付且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现；出口销售为货物已发出并报关，且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现。

2、提供劳务收入：本公司为深圳市政府提供的粮油动态储备及其轮换服务，在相关劳务活动发生时确认收入，具体为每月根据实际储备粮油数量及《深圳市政府粮食储备费用包干操作规程》、《深圳市食用植物油政府储备费用包干操作规程》规定的储备价格计算确认粮油储备服务收入。

3、其他收入：

1）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

2）房产、码头仓库等物业租赁及码头停靠业务收入，按照合同或协议约定的收费时间和方法计算确认物业租赁收入、仓储物流收入。

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

### 40.1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的、与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 40.2 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 40.3 会计处理

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
| --- | --- |
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 所有政府补助业务 |

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1、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，本公司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。

2、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**41、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企

业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

• 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### （1） 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由执行财会〔2022〕13 号直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

42.1 本公司作为承租人

1、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3、 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4、 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

42.2 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1、经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

2、融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

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：

- 假如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；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42.3 售后租回交易

公司按照本附注“五、（39）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1、作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

2、作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

**（2） 融资租赁的会计处理方法**

**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）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行财会〔2022〕13 号规定

根据财会〔2022〕13 号的有关规定，本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，

并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整； 2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**（2） 重要会计估计变更**

□适用 ☑不适用

### 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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7.00%、5.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25.00%、20.00%、15.00% |
| 房产税 | 从价计征，按房产原值一次减除20.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴 | 1.20%、12.00% |
| 契税 | 不动产产权发生转移时，按所订契约价一次性向产权承受人计缴 | 3.00%-5.00% |

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 |
|---|---|
| 深粮控股 | 25.00% |
| 深圳市粮食集团有限公司（以下简称深粮集团） | 25.00%、部分业务免税 |
| 深圳市华联粮油贸易有限公司（以下简称华联粮油） | 25.00% |
| 东莞市深粮华联粮油贸易有限公司（以下简称东莞华联） | 25.00% |
| 深圳市深粮鸿骏餐饮管理有限公司（以下简称深粮鸿骏） | 25.00% |
| 深圳市面粉有限公司（以下简称深圳面粉） | 25.00%、部分业务免税 |
| 深圳市深粮质量检测有限公司（以下简称质量检测） | 20.00% |
| 海南深粮粮油食品有限公司（以下简称海南粮油） | 20.00% |
| 深圳市深粮多喜米商务有限公司（以下简称多喜米） | 25.00% |
| 圳品市场运营科技有限公司（以下简称圳品市场） | 25.00% |
| 深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司（以下简称贝格厨房） | 25.00% |
| 深粮仓储(营口)有限公司（以下简称营口仓储） | 25.00% |
| 深圳市深粮冷链物流有限公司（以下简称冷链物流） | 15.00% |
| 深圳市深粮置地开发有限公司（以下简称深粮置地） | 25.00% |
| 深圳市深粮物业管理有限公司（以下简称深粮物业） | 20.00% |
| 东莞市深粮物流有限公司（以下简称东莞物流） | 25.00% |
| 东莞市国际食品产业园开发有限公司（以下简称国际食品） | 25.00% |
| 东莞市深粮粮油食品工贸有限公司（以下简称东莞粮油） | 25.00% |
| 双鸭山深粮粮食基地有限公司（以下简称双鸭山） | 25.00% |
| 深圳市深宝华城科技有限公司（以下简称深宝华城） | 15.00% |
| 婺源县聚芳永茶业有限公司（以下简称婺源聚芳永） | 15.00% |
| 深圳市深深宝投资有限公司（以下简称深宝投资） | 25.00% |
| 深圳深深宝茶文化商业管理有限公司（以下简称深宝茶文化） | 25.00% |
| 杭州聚芳永控股有限公司（以下简称聚芳永控股） | 25.00% |
| 杭州福海堂餐饮管理连锁有限公司（以下简称福海堂餐饮） | 25.00% |
| 杭州福海堂茶业生态科技有限公司（以下简称福海堂生态） | 25.00% |
| 武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称深宝岩茶） | 25.00% |
| 云南深宝普洱茶供应链管理有限公司（以下简称普洱茶供应链） | 25.00% |
| 深圳市深粮食品有限公司（以下简称深圳深粮食品） | 25.00% |
| 云南普洱茶交易中心股份有限公司（以下简称普洱茶交易中心） | 25.00% |
| 惠州深粮食品有限公司（以下简称惠州深粮食品） | 25.00% |
| 惠州深宝科技有限公司（以下简称惠州深宝） | 25.00% |
| 深粮红荔粮油（深圳）有限公司（以下简称深粮红荔） | 25.00% |
| 深圳市深宝工贸有限公司（以下简称深宝工贸） | 25.00% |
| 武汉佳成生物制品有限公司（以下简称武汉佳成） | 15.00% |

| | |
|---|---|
| 湖北佳成生物科技有限公司（以下简称湖北佳成） | 25.00% |
| 武汉红曲健康生物有限公司（以下简称武汉红曲） | 25.00% |
| 麻城景田山茶油有限公司（以下简称麻城景田） | 25.00% |

**2、税收优惠**

2.1、增值税优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知（财税字[1999]198 号）》、《深圳市国家税务局和深圳市财政局深国税发(深财法[1999]428 号)》，确认本公司之子公司深粮集团及其下属公司为深圳市承担粮食收储任务的国有粮食购销企业，销售的粮食按规定办理免税申报，享受免征增值税的优惠。另根据国家税务总局公告 2015 年第 38 号《国家税务总局关于明确部分增值税优惠政策审批事项取消后有关管理事项的公告》规定，承担粮食收储任务的国有粮食企业、经营免税项目的其他粮食经营企业以及有政府储备食用植物油销售业务企业免征增值税的审核，其涉及的税收审核、审批工作程序取消，改为备案管理，纳税人在符合减免税条件期间内，备案资料内容不发生变化的，可进行一次性备案。深粮集团于 2013 年 12 月取得深圳市福田国家税务局（深国税福减免备[2013]2956 号）增值税优惠备案通知书，在政策不改变的情况下，本次备案有效期限起：2014 年 1 月 1 日。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后 36 个月内不得变更。截至 2022 年 12 月 31 日该免税政策自 2014 年备案以来一直有效，而公司增值税进项税亦自 2014 年单独核算以来一直未变动，故本公司继续享受该项税收优惠。

2.2、印花税、房产税、城镇土地使用税优惠

根据《财政部税务总局关于延续执行部分国家储备商品储备税收优惠政策的公告》（2022 年第 8 号公告）的规定，确认本公司之子公司深粮集团及其直属库资金账簿免征印花税，确认深粮集团对承担商品储备业务过程中书立的购销合同免征印花税；确认深粮集团对承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。本税收优惠政策执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

2.3、企业所得税

（1）财政部税务总局 2021 年 5 月 27 日，发布《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策》的通知，对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业减按 15.00%的税率征收企业所得税，通知自 2021 年 1 月 1 日起执行至 2025 年 12 月 31 日。本公司之子公司冷链物流注册地为深圳前海合作区，符合税收优惠条件，根据合作区内的相关政策，其所得税享受 15.00%的税收优惠。

（2）本公司之子公司深宝华城 2021 年 12 月 23 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202144205394)，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15.00%的所得税税率缴纳企业所得税，深宝华城 2021-2024 年度享受该税收优惠政策。

（3）本公司之子公司婺源聚芳永 2021 年 11 月 3 日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202136000731)，认定有效期三年。

根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15.00%的所得税税率缴纳企业所得税，婺源聚芳永 2021-2024 年度享受该税收优惠政策。

（4）本公司之子公司武汉佳成 2022 年 10 月 12 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202242000734)，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按 15.00%的所得税税率缴纳企业所得税，武汉佳成 2022-2025 年度享受该税收优惠政策。

（5）根据《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知（财税[2009]87号）》，本公司之子公司深粮集团及其下属公司执行政府储备粮业务而取得政府服务收入为专项用途财政性资金，对于符合条件的，可作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。上述不征税收入用于支出所形成的费用，不得在计算应纳税所得额时扣除；用于支出所形成的资产，其计算的折旧、摊销不得在计算应纳税所得额时扣除。

（6）本公司之子公司深圳面粉系面粉初加工企业，根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知（财税[2008]149 号）》及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知（财税[2011]26 号）》的规定，小麦初加工免征所得税。

（7）根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(公告 2021 年第 12 号)和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(总局公告 2021 年第 8 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司海南粮油、深粮物业、质量检测为小型微利企业，符合税收优惠条件。

### 3、其他

## 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 | 69,686.00 | 29,370.19 |
| 银行存款 | 52,837,770.89 | 49,173,812.84 |
| 其他货币资金 | 1,196,314.11 | 1,206,740.62 |
| 合计 | 54,103,771.00 | 50,409,923.65 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,008,301.74 | 1,039,843.45 |

其他说明：

## 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 | 46,676,652.91 | 211,060,770.50 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 1,228,132.36 | 921,099.27 |
| 结构性理财产品 | 45,448,520.55 | 210,139,671.23 |
| 其中： | | |
| 合计 | 46,676,652.91 | 211,060,770.50 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

## 4、应收票据

### （1） 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 270,109.00 | 687,242.00 |
| 合计 | 270,109.00 | 687,242.00 |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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：

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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|

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

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|---|---|

### （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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 17,404,836.43 | |
| 合计 | 17,404,836.43 | |

### （5） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|---|---|

其他说明：

### （6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|

应收票据核销说明：

## 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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 96,298,242.86 | 28.65% | 95,725,038.89 | 99.40% | 573,203.97 | 95,231,065.86 | 25.05% | 92,862,561.98 | 97.51% | 2,368,503.88 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 239,772,846.96 | 71.35% | 3,516,949.98 | 1.47% | 236,255,896.98 | 284,943,025.46 | 74.95% | 4,264,187.72 | 1.50% | 280,678,837.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：应收销售款组合 | 142,291,769.29 | 42.34% | 3,516,949.98 | 2.47% | 138,774,819.31 | 143,007,108.06 | 37.62% | 4,264,187.72 | 2.98% | 138,742,920.34 |
| 特定对象组合 | 97,481,077.67 | 29.01% | | | 97,481,077.67 | 141,935,917.40 | 37.33% | | | 141,935,917.40 |
| 合计 | 336,071,089.82 | 100.00% | 99,241,988.87 | | 236,829,100.95 | 380,174,091.32 | 100.00% | 97,126,749.70 | | 283,047,341.62 |

按单项计提坏账准备：95,725,038.89 元

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 |
| 广州进和饲料有限公司 | 10,455,627.54 | 10,455,627.54 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 深圳市发群实业有限公司 | 4,582,156.00 | 4,582,156.00 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 李少玉 | 2,929,128.53 | 2,929,128.53 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 珠海市斗门华碧饲料有限公司 | 2,396,327.14 | 2,396,327.14 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 重庆市中兴食品工业有限公司 | 2,354,783.30 | 2,354,783.30 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 恒阳饲料厂 | 2,591,566.65 | 2,591,566.65 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 四川省中兴食品工业有限公司 | 1,698,103.22 | 1,698,103.22 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 深圳市布吉农产品批发中心市场兴民商行 | 1,534,512.45 | 1,534,512.45 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 曹圣云 | 1,429,745.00 | 1,429,745.00 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 佛山市顺德区华星饲料厂 | 1,290,274.22 | 1,290,274.22 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 上海办事处 | 1,059,295.90 | 1,059,295.90 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 深圳地环投资发展公司 | 1,045,356.50 | 1,045,356.50 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 其他单项计提 | 62,931,366.41 | 62,358,162.44 | 99.09% | 收回的可能性极小 |
| 合计 | 96,298,242.86 | 95,725,038.89 | | |

按组合计提坏账准备：3,516,949.98 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其中：应收销售款组合 | 142,291,769.29 | 3,516,949.98 | 2.47% |
| 特定对象组合 | 97,481,077.67 | | |
| 合计 | 239,772,846.96 | 3,516,949.98 | |

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 |

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） | 238,932,228.39 |
| 1 至 2 年 | 1,392,647.25 |
| 2 至 3 年 | 2,237,506.92 |
| 3 年以上 | 93,508,707.26 |
| 3 至 4 年 | 405,778.29 |
| 4 至 5 年 | 720,664.43 |
| 5 年以上 | 92,382,264.54 |
| 合计 | 336,071,089.82 |

### （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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 92,862,561.98 | 3,744,463.00 | 881,986.09 | | | 95,725,038.89 |
| 应收销售款组合 | 4,264,187.72 | -135,312.29 | | | -611,925.45 | 3,516,949.98 |
| 合计 | 97,126,749.70 | 3,609,150.71 | 881,986.09 | | -611,925.45 | 99,241,988.87 |

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 |
|---|---|---|---|
| 第一名 | 87,139,685.27 | 25.93% | |
| 第二名 | 10,455,627.54 | 3.11% | 10,455,627.54 |
| 第三名 | 8,644,008.16 | 2.57% | 86,440.08 |
| 第四名 | 8,512,636.04 | 2.53% | |
| 第五名 | 8,050,890.00 | 2.40% | 80,508.90 |
| 合计 | 122,802,847.01 | 36.54% | |

### （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 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 | 64,831,898.58 | 99.00% | 115,518,972.22 | 99.68% |
| 1 至 2 年 | 361,081.54 | 0.55% | 193,952.41 | 0.17% |
| 2 至 3 年 | 175,520.68 | 0.27% | 46,662.00 | 0.04% |
| 3 年以上 | 118,890.08 | 0.18% | 135,187.98 | 0.11% |
| 合计 | 65,487,390.88 | | 115,894,774.61 | |

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：

### （2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 第一名 | 55,204,054.08 | 84.30 |
| 第二名 | 2,912,954.65 | 4.45 |
| 第三名 | 1,002,903.00 | 1.53 |
| 第四名 | 930,000.00 | 1.42 |
| 第五名 | 745,609.92 | 1.14 |
| 合计 | 60,795,521.65 | 92.84 |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 32,910,189.14 | 32,377,838.35 |
| 合计 | 32,910,189.14 | 32,377,838.35 |

### （1） 应收利息

#### 1） 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

#### 2） 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

### 2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

### 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 |
|---|---|---|
| 押金及保证金 | 14,170,451.49 | 12,323,696.08 |
| 其他往来款项 | 122,723,170.61 | 119,880,221.09 |
| 合计 | 136,893,622.10 | 132,203,917.17 |

### 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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 3,185,683.43 | | 96,640,395.39 | 99,826,078.82 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | -990,392.89 | | 990,392.89 | |
| 本期计提 | 654,902.59 | | 3,506,848.52 | 4,161,751.11 |
| 其他变动 | -4,396.97 | | | -4,396.97 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 2,845,796.16 | | 101,137,636.80 | 103,983,432.96 |

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） | 13,369,415.17 |
| 1 至 2 年 | 15,602,452.42 |
| 2 至 3 年 | 4,109,695.16 |
| 3 年以上 | 103,812,059.35 |
| 3 至 4 年 | 1,819,777.03 |

| | |
|---|---|
| 4 至 5 年 | 1,778,322.12 |
| 5 年以上 | 100,213,960.20 |
| 合计 | 136,893,622.10 |

### 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 96,640,395.39 | 3,506,848.52 | | | 990,392.89 | 101,137,636.80 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,185,683.43 | 654,902.59 | | | -994,789.86 | 2,845,796.16 |
| 合计 | 99,826,078.82 | 4,161,751.11 | | | -4,396.97 | 103,983,432.96 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 第一名 | 其他往来款项 | 24,608,742.46 | 1-2 年、5 年以上 | 17.98% | 22,187,644.18 |
| 第二名 | 其他往来款项 | 8,326,202.63 | 5 年以上 | 6.08% | 8,326,202.63 |
| 第三名 | 其他往来款项 | 8,285,803.57 | 5 年以上 | 6.05% | 8,285,803.57 |
| 第四名 | 其他往来款项 | 8,257,311.80 | 5 年以上 | 6.03% | 8,257,311.80 |
| 第五名 | 其他往来款项 | 6,397,067.59 | 5 年以上 | 4.67% | 6,397,067.59 |
| 合计 | | 55,875,128.05 | | 40.81% | 53,454,029.77 |

### 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：

## 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 | 70,633,688.83 | 13,324,174.78 | 57,309,514.05 | 71,483,882.02 | 14,841,005.00 | 56,642,877.02 |
| 在产品 | 25,496,450.76 | | 25,496,450.76 | 23,932,099.23 | | 23,932,099.23 |
| 库存商品 | 3,574,759,554.65 | 80,193,872.72 | 3,494,565,681.93 | 3,463,256,518.48 | 98,441,505.32 | 3,364,815,013.16 |
| 周转材料 | 9,977,936.24 | 998,163.23 | 8,979,773.01 | 9,964,103.51 | 966,891.96 | 8,997,211.55 |
| 发出商品 | 11,981,893.90 | | 11,981,893.90 | 5,362,274.64 | | 5,362,274.64 |
| 委托加工物资 | 5,999,159.19 | 5,290,502.32 | 708,656.87 | 6,159,701.53 | 5,290,502.32 | 869,199.21 |
| 合计 | 3,698,848,683.57 | 99,806,713.05 | 3,599,041,970.52 | 3,580,158,579.41 | 119,539,904.60 | 3,460,618,674.81 |

### （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 | |
| 原材料 | 14,841,005.00 | -1,014,293.62 | | 502,536.60 | | 13,324,174.78 |
| 库存商品 | 98,441,505.32 | 139,012,269.92 | | 157,259,902.52 | | 80,193,872.72 |
| 周转材料 | 966,891.96 | 31,271.27 | | | | 998,163.23 |
| 委托加工物资 | 5,290,502.32 | | | | | 5,290,502.32 |
| 合计 | 119,539,904.60 | 138,029,247.57 | | 157,762,439.12 | | 99,806,713.05 |

**（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

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 |
| 合计 | | | 0.00 | | | 0.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|---|---|---|

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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---|---|---|---|---|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 理财产品 | | 10,000,000.00 |
| 预缴税款 | 1,152,463.71 | 1,403,832.26 |
| 待抵扣进项税 | 31,248,541.96 | 77,054,152.64 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他 | 196,415.59 | |
| 合计 | 32,597,421.26 | 88,457,984.90 |

其他说明：

## 14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 2,782,691.30 | | | -611,899.19 | | | | | | 2,170,792.11 | |
| 珠海恒兴饲料实业公司 | 31,534,652.77 | | | -1,221,383.40 | | | | | -98,523.08 | 30,214,746.29 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | 28,006,043.15 | | | -843,554.30 | | | | | -279,360.03 | 26,883,128.82 | |
| 深圳市深远数据技术有限公司 | 11,167,056.27 | | | 240,811.14 | | | | | | 11,407,867.41 | |
| 深圳深宝（辽源）实业公司 | | | | | | | | | | | 57,628.53 |
| 深圳深宝（新民）食品有限公司 | | | | | | | | | | | 2,870,000.00 |
| 常州深宝茶仓电子商务有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市食出茗门餐饮管理有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 73,490,443.49 | | | -2,436,025.75 | | | | | -377,883.11 | 70,676,534.63 | 2,927,628.53 |
| 合计 | 73,490,443.49 | | | -2,436,025.75 | | | | | -377,883.11 | 70,676,534.63 | 2,927,628.53 |

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 57,500.00 | 57,500.00 |
| 合计 | 57,500.00 | 57,500.00 |

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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 583,090,328.15 | | | 583,090,328.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 583,090,328.15 | | | 583,090,328.15 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 349,993,629.66 | | | 349,993,629.66 |
| 2.本期增加金额 | 15,959,236.73 | | | 15,959,236.73 |
| （1）计提或摊销 | 15,959,236.73 | | | 15,959,236.73 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 365,952,866.39 | | | 365,952,866.39 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 217,137,461.76 | | | 217,137,461.76 |
| 2.期初账面价值 | 233,096,698.49 | | | 233,096,698.49 |

**（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 |
|---|---|---|
| 房产 | 4,757,264.25 | |

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 | 2,138,124,994.69 | 2,124,725,043.92 |
| 固定资产清理 | 3,211,544.17 | 3,106,105.27 |
| 合计 | 2,141,336,538.86 | 2,127,831,149.19 |

### （1） 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,865,763,990.05 | 727,276,785.70 | 20,575,716.47 | 93,892,840.29 | 2,707,509,332.51 |
| 2.本期增加金额 | 45,409,166.04 | 58,013,325.45 | 13,541.29 | 8,675,516.84 | 112,111,549.62 |
| （1）购置 | | 19,246,699.41 | 13,541.29 | 5,536,242.85 | 24,796,483.55 |
| （2）在 | 45,409,166.04 | 38,766,626.04 | | 3,139,273.99 | 87,315,066.07 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 建工程转入 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,969,232.80 | 4,309,627.04 | 537,196.49 | 2,969,961.52 | 9,786,017.85 |
| （1）处置或报废 | | 4,309,627.04 | 537,196.49 | 2,718,545.19 | 7,565,368.72 |
| 其他 | 1,969,232.80 | | | 251,416.33 | 2,220,649.13 |
| 4.期末余额 | 1,909,203,923.29 | 780,980,484.11 | 20,052,061.27 | 99,598,395.61 | 2,809,834,864.28 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 252,952,615.07 | 257,603,342.45 | 15,577,950.37 | 53,827,426.99 | 579,961,334.88 |
| 2.本期增加金额 | 44,851,007.87 | 35,687,638.90 | 1,126,836.03 | 11,486,528.82 | 93,152,011.62 |
| （1）计提 | 44,851,007.87 | 35,687,638.90 | 1,126,836.03 | 11,486,528.82 | 93,152,011.62 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,368,434.57 | 3,520,135.27 | 417,507.24 | 2,734,758.64 | 8,040,835.72 |
| （1）处置或报废 | | 3,520,135.27 | 417,507.24 | 2,520,702.11 | 6,458,344.62 |
| 其他 | 1,368,434.57 | | | 214,056.53 | 1,582,491.10 |
| 4.期末余额 | 296,435,188.37 | 289,770,846.08 | 16,287,279.16 | 62,579,197.17 | 665,072,510.78 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 2,813,063.84 | | 9,889.87 | 2,822,953.71 |
| 2.本期增加金额 | | 4,478,118.30 | | | 4,478,118.30 |
| （1）计提 | | 4,478,118.30 | | | 4,478,118.30 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 663,713.20 | | | 663,713.20 |
| （1）处置或报废 | | 663,713.20 | | | 663,713.20 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | 6,627,468.94 | | 9,889.87 | 6,637,358.81 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,612,768,734.92 | 484,582,169.09 | 3,764,782.11 | 37,009,308.57 | 2,138,124,994.69 |
| 2.期初账面价值 | 1,612,811,374.98 | 466,860,379.41 | 4,997,766.10 | 40,055,523.43 | 2,124,725,043.92 |

**（2） 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|

### （3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|---|---|

### （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 |
|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 692,448,149.00 | 正在办理中 |
| 房屋建筑物 | 84,978,708.24 | 正在办理中 |
| 房屋建筑物 | 14,715,770.60 | 遗留事项，正在跟进 |

其他说明：

### （5） 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 机器设备 | 3,211,360.41 | 3,106,105.27 |
| 电子设备及其他 | 183.76 | |
| 合计 | 3,211,544.17 | 3,106,105.27 |

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 | 186,884,912.13 | 207,946,539.97 |
| 合计 | 186,884,912.13 | 207,946,539.97 |

### （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 |
| 东莞粮食仓储及码头配套工程 | 127,376,376.09 | | 127,376,376.09 | 138,980,117.20 | | 138,980,117.20 |
| 江夏基地工程 | 31,317,609.78 | | 31,317,609.78 | 27,039,711.44 | | 27,039,711.44 |
| 安装工程项目/一期项目（双鸭山） | | | | 11,405,601.69 | | 11,405,601.69 |
| 平湖粮库三期低温大米仓扩建改造工程-L2 | | | | 8,584,169.91 | | 8,584,169.91 |
| 平湖粮库三期低温大米仓扩 | | | | 7,637,139.21 | | 7,637,139.21 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 建改造工程-L4 | | | | | | |
| 冷链智能化系统 | | | | 3,645,282.94 | | 3,645,282.94 |
| 东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目 | 4,152,832.01 | | 4,152,832.01 | 1,953,288.69 | | 1,953,288.69 |
| 深远数据技术智慧物流园区管理平台项目 | 2,777,600.00 | | 2,777,600.00 | 1,587,200.00 | | 1,587,200.00 |
| 6 号仓智能仓改造项目 | | | | 1,175,982.45 | | 1,175,982.45 |
| 东莞工贸食品深加工项目 | 513,729.78 | | 513,729.78 | 824,660.05 | | 824,660.05 |
| 深宝广场工程 | 3,842,333.64 | 3,842,333.64 | | 3,842,333.64 | 3,842,333.64 | |
| 小包装生产线 | 8,250,772.32 | | 8,250,772.32 | | | |
| 深远数据五期数字化建设软件开发工程 | | | | | | |
| 其他 | 13,399,181.89 | 903,189.74 | 12,495,992.15 | 6,016,576.13 | 903,189.74 | 5,113,386.39 |
| 合计 | 191,630,435.51 | 4,745,523.38 | 186,884,912.13 | 212,692,063.35 | 4,745,523.38 | 207,946,539.97 |

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 东莞粮食仓储及码头配套工程 | 1,242,000,000.00 | 138,980,117.20 | 48,338,629.87 | 59,942,370.98 | | 127,376,376.09 | 80.66% | 80.66% | 36,218,238.26 | 1,323,304.06 | 3.00% | 金融机构贷款 |
| 东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目 | 1,087,300,000.00 | 1,953,288.69 | 2,516,844.22 | 317,300.90 | | 4,152,832.01 | 98.68% | 98.68% | 86,730,568.74 | | | 金融机构贷款 |
| 合计 | 2,329,300,000.00 | 140,933,405.89 | 50,855,474.09 | 60,259,671.88 | 0.00 | 131,529,208.10 | | | 122,948,807.00 | 1,323,304.06 | | |

### （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：

### （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

单位：元

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 416,771.28 | | | | 416,771.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）外购 | | | | | |
| （2）自行培育 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| （2）其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 416,771.28 | | | | 416,771.28 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,769.48 | | | | 38,769.48 |
| 2.本期增加金额 | 9,692.40 | | | | 9,692.40 |
| （1）计提 | 9,692.40 | | | | 9,692.40 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| （2）其他 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4.期末余额 | 48,461.88 | | | | 48,461.88 |
| 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 | | | | | |
| （2）其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 368,309.40 | | | | 368,309.40 |
| 2.期初账面价值 | 378,001.80 | | | | 378,001.80 |

### （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 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 114,263,346.96 | 1,903,312.71 | 116,166,659.67 |
| 2.本期增加金额 | 2,495,073.86 | | 2,495,073.86 |
| 新增租赁 | 2,495,073.86 | | 2,495,073.86 |
| 3.本期减少金额 | | 79,643.49 | 79,643.49 |
| | | | |
| 4.期末余额 | 116,758,420.82 | 1,823,669.22 | 118,582,090.04 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 18,280,071.52 | 237,914.09 | 18,517,985.61 |
| 2.本期增加金额 | 21,525,543.86 | 233,722.29 | 21,759,266.15 |
| （1）计提 | 21,525,543.86 | 233,722.29 | 21,759,266.15 |
| | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4.期末余额 | 39,805,615.38 | 471,636.38 | 40,277,251.76 |
| 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 | 76,952,805.44 | 1,352,032.84 | 78,304,838.28 |
| 2.期初账面价值 | 95,983,275.44 | 1,665,398.62 | 97,648,674.06 |

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 | 商标权 | 软件使用权 | 林木使用权 | 商铺使用权 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 639,497,282.33 | 47,245,918.89 | | 184,073.32 | 54,841,231.99 | 22,859,104.98 | 3,610,487.37 | 21,221,422.64 | 789,459,521.52 |
| 2.本期增加金额 | | 3,714,520.22 | | | 11,242,620.29 | | | | 14,957,140.51 |
| （1）购置 | | | | | 5,735,498.24 | | | | 5,735,498.24 |
| （2）内部研发 | | | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 在建工程转入 | | 3,714,520.22 | | | 5,507,122.05 | | | | 9,221,642.27 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 639,497,282.33 | 50,960,439.11 | | 184,073.32 | 66,083,852.28 | 22,859,104.98 | 3,610,487.37 | 21,221,422.64 | 804,416,662.03 |
| 二、累计 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 摊销 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 111,897,160.87 | 29,421,168.19 | | 134,532.76 | 15,904,705.80 | 6,944,583.32 | 1,525,322.61 | 7,543,227.73 | 173,370,701.28 |
| 2.本期增加金额 | 15,922,467.36 | 1,284,837.58 | | 11,653.07 | 8,069,184.16 | 772,863.05 | 54,002.70 | 3,819,275.86 | 29,934,283.78 |
| （1）计提 | 15,922,467.36 | 1,284,837.58 | | 11,653.07 | 8,069,184.16 | 772,863.05 | 54,002.70 | 3,819,275.86 | 29,934,283.78 |
| | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| （1）处置 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 127,819,628.23 | 30,706,005.77 | | 146,185.83 | 23,973,889.96 | 7,717,446.37 | 1,579,325.31 | 11,362,503.59 | 203,304,985.06 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 5,553,283.54 | | | 1,130,341.88 | | | | 6,683,625.42 |
| 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 | | 5,553,283.54 | | | 1,130,341.88 | | | | 6,683,625.42 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 511,677,654.10 | 14,701,149.80 | | 37,887.49 | 40,979,620.44 | 15,141,658.61 | 2,031,162.06 | 9,858,919.05 | 594,428,051.55 |
| 2.期初账面价值 | 527,600,121.46 | 12,271,467.16 | | 49,540.56 | 37,806,184.31 | 15,914,521.66 | 2,085,164.76 | 13,678,194.91 | 609,405,194.82 |

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 |
|---|---|---|
| 土地使用权 | 7,849,990.00 | 尚在办理中 |

其他说明：

## 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 | | |
| 武汉佳成 | 1,953,790.56 | | | | | 1,953,790.56 |
| 普洱茶交易中心 | 673,940.32 | | | | | 673,940.32 |
| 合计 | 2,627,730.88 | | | | | 2,627,730.88 |

### （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 | | |
| 武汉佳成 | | | | | | |
| 普洱茶交易中心 | 673,940.32 | | | | | 673,940.32 |
| 合计 | 673,940.32 | | | | | 673,940.32 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司孙公司聚芳永控股于 2016 年 5 月出资购买云南恒丰祥投资有限公司持有的普洱茶交易中心 15.00%的股权，购买完成后本公司对普洱茶交易中心具有控制权。合并成本与合并日可辨认净资产的公允价值差额形成商誉 673,940.32 元，截至 2022 年 12 月 31 日，已全额计提减值准备。

本公司于 2021 年 8 月出资购买武汉佳成 51.00%的股权，购买完成后本公司对武汉佳成具有控制权。合并成本与合并日可辨认净资产的公允价值差额形成商誉 1,953,790.56 元。本公司聘请的银信资产评估有限公司出具了评估报告，评估方法为对包含商誉的资产组进行商誉减值测试，采用预计未来现金流现值方式计算出商誉所在资产组的可回收金额。经测试，期末公司因收购武汉佳成形成的商誉不存在减值。

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 固定资产改良支出 | 14,283,062.63 | 9,114,462.10 | 5,765,573.05 | | 17,631,951.68 |
| 装修费 | 9,235,428.02 | 4,227,681.97 | 2,857,309.09 | 2,429.78 | 10,603,371.12 |
| 投资性房地产改良支出 | 283,138.77 | | 38,175.96 | | 244,962.81 |
| 婺源聚芳永生活区配套工程 | 70,356.31 | | 26,383.56 | | 43,972.75 |
| 其他 | 4,923,220.72 | 1,127,906.80 | 1,499,135.98 | | 4,551,991.54 |
| 合计 | 28,795,206.45 | 14,470,050.87 | 10,186,577.64 | 2,429.78 | 33,076,249.90 |

其他说明：

## 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 | 61,591,107.94 | 14,415,444.33 | 62,056,367.05 | 15,139,642.20 |
| 内部交易未实现利润 | 3,044,122.07 | 456,618.31 | 2,250,127.31 | 337,519.10 |
| 使用权资产 | 3,305,416.87 | 495,812.53 | 2,383,937.40 | 357,590.61 |
| 信用减值损失 | 101,461,154.87 | 24,872,591.18 | 99,371,735.40 | 24,694,673.56 |
| 合计 | 169,401,801.75 | 40,240,466.35 | 166,062,167.16 | 40,529,425.47 |

### （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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 59,019,394.01 | 13,381,949.47 | 61,157,763.69 | 13,868,191.82 |
| 合计 | 59,019,394.01 | 13,381,949.47 | 61,157,763.69 | 13,868,191.82 |

### （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 | | 40,240,466.35 | | 40,529,425.47 |
| 递延所得税负债 | | 13,381,949.47 | | 13,868,191.82 |

### （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 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 139,979,872.07 | 155,064,630.67 |
| 可抵扣亏损 | 205,772,485.05 | 254,117,581.76 |
| 合计 | 345,752,357.12 | 409,182,212.43 |

### （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 |
|---|---|---|---|
| 2022 年 | | 33,523,647.10 | |
| 2023 年 | 43,533,321.78 | 51,197,266.16 | |
| 2024 年 | 26,558,015.85 | 31,190,814.78 | |
| 2025 年 | 22,735,816.79 | 89,693,860.31 | |
| 2026 年 | 38,812,670.46 | 48,511,993.41 | |
| 2027 年 | 74,132,660.17 | | |
| 合计 | 205,772,485.05 | 254,117,581.76 | |

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 |
| 预付设备款 | 122,351.00 | | 122,351.00 | 1,329,101.00 | | 1,329,101.00 |
| 预付系统款 | 8,831,064.90 | | 8,831,064.90 | 4,602,630.58 | | 4,602,630.58 |
| 合计 | 8,953,415.90 | | 8,953,415.90 | 5,931,731.58 | | 5,931,731.58 |

其他说明：

## 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 |
|---|---|---|
| 保证借款 | 10,015,277.78 | 1,500,000.00 |
| 信用借款 | 1,182,195,809.59 | 503,266,782.25 |
| 合计 | 1,192,211,087.37 | 504,766,782.25 |

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|---|---|---|---|---|

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 交易性金融负债 | 288,486.18 | |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 288,486.18 | 0.00 |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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 | 193,989,937.97 | 154,756,781.25 |
| 应付工程款 | 196,037,079.96 | 271,692,014.89 |
| 其他 | 122,000.20 | 457,873.57 |
| 合计 | 390,149,018.13 | 426,906,669.71 |

### （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：

## 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 |
|---|---|---|
| 其他 | 1,355,802.01 | 2,379,891.67 |
| 合计 | 1,355,802.01 | 2,379,891.67 |

### （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 |
|---|---|---|

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 销货款 | 110,177,908.96 | 182,972,314.85 |
| 合计 | 110,177,908.96 | 182,972,314.85 |

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 | 302,581,812.37 | 350,021,242.84 | 328,200,407.88 | 324,402,647.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 17,397,568.50 | 28,486,749.23 | 31,929,133.23 | 13,955,184.50 |
| 三、辞退福利 | 726,674.60 | 1,598,044.72 | 1,448,044.72 | 876,674.60 |
| 合计 | 320,706,055.47 | 380,106,036.79 | 361,577,585.83 | 339,234,506.43 |

### （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 | 295,270,793.56 | 308,151,725.05 | 287,776,547.07 | 315,645,971.54 |
| 2、职工福利费 | 396,756.42 | 13,145,506.23 | 12,744,002.49 | 798,260.16 |
| 3、社会保险费 | 349,682.30 | 6,408,556.32 | 6,384,908.06 | 373,330.56 |
| 其中：医疗保险费 | 314,270.80 | 5,822,925.63 | 5,806,233.24 | 330,963.19 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 工伤保险费 | 6,181.14 | 229,862.11 | 227,613.69 | 8,429.56 |
| 生育保险费 | 29,230.36 | 355,768.58 | 351,061.13 | 33,937.81 |
| 4、住房公积金 | | 16,385,189.68 | 16,334,382.48 | 50,807.20 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,564,580.09 | 5,930,265.56 | 4,960,567.78 | 7,534,277.87 |
| 合计 | 302,581,812.37 | 350,021,242.84 | 328,200,407.88 | 324,402,647.33 |

### （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 | | 17,513,731.56 | 17,163,373.42 | 350,358.14 |
| 2、失业保险费 | 8,702.95 | 201,745.18 | 200,191.41 | 10,256.72 |
| 3、企业年金缴费 | 17,388,865.55 | 10,771,272.49 | 14,565,568.40 | 13,594,569.64 |
| 合计 | 17,397,568.50 | 28,486,749.23 | 31,929,133.23 | 13,955,184.50 |

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 | 4,549,095.77 | 5,394,516.81 |
| 企业所得税 | 59,136,130.15 | 75,860,781.94 |
| 个人所得税 | 3,246,378.11 | 2,264,416.73 |
| 城市维护建设税 | 254,333.53 | 247,110.08 |
| 房产税 | 1,333,445.64 | 1,310,817.90 |
| 印花税 | 1,175,093.10 | 648,290.86 |
| 契税 | 664,227.84 | 664,227.84 |
| 土地使用税 | 190,127.68 | 214,536.03 |
| 教育费附加 | 185,644.26 | 203,981.23 |
| 其他 | 4,908.73 | 4,908.73 |
| 合计 | 70,739,384.81 | 86,813,588.15 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付股利 | 2,933,690.04 | 2,933,690.04 |
| 其他应付款 | 296,860,258.44 | 373,673,508.95 |
| 合计 | 299,793,948.48 | 376,607,198.99 |

**（1） 应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|---|---|---|

其他说明：

**（2） 应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 2,933,690.04 | 2,933,690.04 |
| 合计 | 2,933,690.04 | 2,933,690.04 |

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 |
|---|---|---|
| 工程质保金及尾款 | 1,360,325.16 | 1,436,175.56 |
| 押金及保证金 | 73,717,653.72 | 134,841,365.60 |
| 往来款项及其他 | 212,410,539.40 | 201,486,678.66 |
| 预提费用 | 9,371,740.16 | 35,909,289.13 |
| 合计 | 296,860,258.44 | 373,673,508.95 |

**2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

其他说明：

## 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 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期借款 | | 108,955,105.34 |

| | | |
|---|---|---|
| 一年内到期的租赁负债 | 21,770,690.45 | 19,777,369.82 |
| 合计 | 21,770,690.45 | 128,732,475.16 |

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付退货款 | 33,600.00 | |
| 应付增值税 | 1,078,519.07 | 4,367,576.91 |
| 合计 | 1,112,119.07 | 4,367,576.91 |

短期应付债券的增减变动：

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

其他说明：

## 45、长期借款

### （1） 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 抵押+保证 | | 730,521,692.22 |
| 合计 | 0.00 | 730,521,692.22 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### （1） 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | |

| 合计 | —— | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

### （3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （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 | 88,673,874.53 | 110,058,216.03 |
| 未确认融资费用 | -6,466,304.42 | -10,107,102.46 |
| 一年内到期的租赁负债 | -21,770,690.45 | -19,777,369.82 |
| 合计 | 60,436,879.66 | 80,173,743.75 |

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 专项应付款 | 17,620,572.48 | 17,266,921.98 |
| 合计 | 17,620,572.48 | 17,266,921.98 |

### （1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

其他说明：

### （2） 专项应付款

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 储备粮库折旧基金 | 16,277,275.98 | 57,081.50 | 5,600.00 | 16,328,757.48 | |
| 深圳医院三期房屋征收产权调换 | 989,646.00 | 302,169.00 | | 1,291,815.00 | |
| 合计 | 17,266,921.98 | 359,250.50 | 5,600.00 | 17,620,572.48 | |

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### （1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

### （2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|
| 对外提供担保 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | |
| 合计 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据深圳市中级人民法院作出的民事判决，对常州深宝茶仓电子商务有限公司与深圳市农产品融资担保有限公司借款合同纠纷事项，本公司在 350.00 万元范围内对常州深宝茶仓电子商务有限公司的债务承担连带清偿责任。

## 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 | 93,129,536.68 | | 6,052,399.41 | 87,077,137.27 | |
| 合计 | 93,129,536.68 | | 6,052,399.41 | 87,077,137.27 | -- |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基于移动互联网的粮油库智能化管理 | 266,666.52 | | | 200,000.04 | | | 66,666.48 | 与资产相关 |
| “粮安工程”粮库智能化升级改造专项资金 | 6,287,083.39 | | | 954,999.96 | | | 5,332,083.43 | 与资产相关 |
| 政府中央财政补助资金 | 6,219,714.58 | | | 1,511,930.59 | | | 4,707,783.99 | 与资产相关 |
| 茶叶及天然植物深加工产业化基地项目 | 274,999.96 | | | 274,999.96 | | | | 与资产相关 |
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 | 2,485,265.75 | | | 351,209.04 | | | 2,134,056.71 | 与资产相关 |
| 速溶茶粉茶业化项目 | 1,494,799.03 | | | 196,445.88 | | | 1,298,353.15 | 与资产相关 |
| 企业技术中心为市级研发中心产业技术进步资助金 | 1,375,227.49 | | | 204,024.48 | | | 1,171,203.01 | 与资产相关 |
| 速溶茶粉关键技术研究及产业化资助金 | 110,276.21 | | | 14,244.96 | | | 96,031.25 | 与资产相关 |
| 50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款 | 124,999.90 | | | 124,999.90 | | | | 与资产相关 |
| 农产品供给体系建设资助项目 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | 与资产相关 |
| B2C 电子商务平台 020 优质粮油社区销售服务体系建设 | 1,679,875.08 | | | 34,547.06 | | | 1,645,328.02 | 与资产相关 |
| 多喜米电子商务平台产业化项目 | 241,860.58 | | | 241,860.58 | | | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目-A 仓 | 7,455,646.47 | | | 262,257.12 | | | 7,193,389.35 | 与资产相关 |
| 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目二期-B 仓 | 29,874,797.96 | | | 1,031,300.52 | | | 28,843,497.44 | 与资产相关 |
| 东莞市深粮物流有限公司粮油食品总部及创新公共服务平台 | 18,000,000.00 | | | | | | 18,000,000.00 | 与资产相关 |
| 建设 45 万吨立筒仓、6 万吨气膜仓-CDE 仓、气膜仓项目 | 17,088,323.76 | | | 499,579.32 | | | 16,588,744.44 | 与资产相关 |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

## 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 | 1,152,535,254.00 | | | | | | 1,152,535,254.00 |

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**

**（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

| 发行在外的金融工 | 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 |

| 具 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | | 0.00 | | | | | | 0.00 |

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） | 1,250,743,274.79 | | | 1,250,743,274.79 |
| 其他资本公积 | 8,896,381.86 | | | 8,896,381.86 |
| 合计 | 1,259,639,656.65 | | | 1,259,639,656.65 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | | | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 | 税后归属于少数股东 | |
| 其他综合收益合计 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | | 1,748,440.14 | 1,528,138.44 | 220,301.70 |
| 合计 | 0.00 | 1,748,440.14 | 1,528,138.44 | 220,301.70 |

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 | 405,575,490.42 | 34,048,674.25 | | 439,624,164.67 |
| 合计 | 405,575,490.42 | 34,048,674.25 | | 439,624,164.67 |

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 | 1,812,541,701.27 | 1,637,536,441.03 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,812,541,701.27 | 1,637,536,441.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | 34,048,674.25 | 23,207,915.05 |
| 应付普通股股利 | 288,133,813.50 | 230,507,050.80 |
| 期末未分配利润 | 1,910,954,084.79 | 1,812,541,701.27 |

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 | 8,310,797,045.00 | 7,169,707,326.38 | 10,131,502,397.87 | 8,852,377,867.94 |
| 其他业务 | 1,926,013.19 | 3,151,108.47 | 8,061,312.24 | 6,907,441.49 |
| 合计 | 8,312,723,058.19 | 7,172,858,434.85 | 10,139,563,710.11 | 8,859,285,309.43 |

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：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

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 110,177,908.96 元，其中，110,177,908.96 元预计将于 1 年度确认收入，0 元预计将于 0 年度确认收入，0 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 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 | 1,881,093.08 | 1,211,971.88 |
| 教育费附加 | 983,830.68 | 948,922.05 |
| 房产税 | 9,907,629.09 | 9,323,401.45 |
| 土地使用税 | 2,237,912.97 | 2,211,825.47 |
| 车船使用税 | 25,735.60 | 13,661.76 |
| 印花税 | 2,871,200.49 | 2,926,117.62 |
| 其他 | 29,074.09 | 73,180.88 |
| 合计 | 17,936,476.00 | 16,709,081.11 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工及社保福利 | 105,464,733.79 | 94,568,349.97 |
| 长期资产折旧摊销费 | 13,019,789.92 | 31,076,514.02 |
| 水电及办公费用 | 10,615,703.94 | 8,357,718.26 |
| 销售服务费 | 8,920,055.76 | 5,522,682.72 |
| 仓储、装卸费 | 8,426,439.83 | 33,509,528.43 |

| | | |
|---|---|---|
| 低值易耗品等损耗费 | 6,199,952.31 | 11,129,938.10 |
| 港口码头费 | 4,914,370.42 | 44,060,197.04 |
| 差旅费 | 1,371,204.88 | 2,154,287.30 |
| 业务招待费 | 1,364,065.19 | 1,685,748.60 |
| 广告费 | 1,158,015.36 | 2,164,753.84 |
| 租赁费 | 1,113,437.27 | 5,099,681.66 |
| 财产保险费 | 770,044.57 | 978,519.97 |
| 物流运输费 | 587,885.79 | 666,951.32 |
| 销售佣金 | 328,322.18 | 556,125.11 |
| 汽车费用 | 268,962.67 | 466,576.87 |
| 其他 | 11,237,632.82 | 8,218,900.46 |
| 合计 | 175,760,616.70 | 250,216,473.67 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工及社保福利 | 199,977,753.70 | 229,304,676.04 |
| 长期资产折旧摊销费 | 42,215,859.45 | 38,977,012.47 |
| 办公费用 | 10,899,484.39 | 9,301,150.76 |
| 中介机构费 | 5,321,856.45 | 6,175,091.19 |
| 通讯费 | 1,656,208.69 | 1,443,744.11 |
| 汽车使用费 | 1,194,282.41 | 1,269,178.88 |
| 差旅费 | 1,153,576.40 | 1,580,964.19 |
| 业务招待费 | 654,449.12 | 1,381,214.23 |
| 搬迁停产费用 | 535,740.91 | 1,018,858.86 |
| 修理费 | 310,474.85 | 496,196.40 |
| 低值易耗品 | 74,796.32 | 110,748.00 |
| 租赁费 | 88,776.37 | 2,339,027.66 |
| 其他 | 16,474,381.06 | 7,337,722.55 |
| 合计 | 280,557,640.12 | 300,735,585.34 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工及社保福利 | 12,682,987.40 | 12,072,003.58 |
| 折旧费 | 2,581,188.36 | 3,817,723.52 |
| 办公费用 | 92,438.24 | 108,480.49 |
| 维修检测费 | 673,414.26 | 496,210.10 |
| 差旅费 | 365,098.43 | 835,159.10 |
| 物料消耗 | 97,815.85 | 1,230,299.67 |
| 中介机构费 | 113,250.95 | 65,949.62 |
| 汽车费用 | 26,429.50 | 38,651.46 |
| 其他 | 1,916,430.05 | 2,025,016.59 |
| 合计 | 18,549,053.04 | 20,689,494.13 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息费用 | 52,421,870.87 | 57,185,980.70 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 3,791,745.45 | 4,186,156.64 |
| 减：利息收入 | 895,316.44 | 2,369,604.37 |
| 汇兑损益 | -971,444.48 | 264,807.96 |
| 手续费 | 801,938.60 | 1,287,402.39 |
| 合计 | 51,357,048.55 | 56,368,586.68 |

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 |
|---|---|---|
| 政府补助 | 8,775,672.58 | 15,739,392.31 |
| 进项税加计抵减 | 723,361.58 | |
| 代扣个人所得税手续费 | 296,808.43 | |
| 直接减免的增值税 | 37,024.53 | |
| 其他 | 6,917.25 | |
| 合计 | 9,839,784.37 | 15,739,392.31 |

## 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 | -2,813,908.86 | 275,295.65 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,412,304.80 | |
| 其他 | 8,455,442.20 | 4,014,308.85 |
| 合计 | 2,229,228.54 | 4,289,604.50 |

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 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 | 307,033.09 | 299,292.76 |
| 交易性金融负债 | -288,486.18 | |
| 合计 | 18,546.91 | 299,292.76 |

其他说明：

## 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 | -1,572,712.37 | -836,446.94 |
| 应收账款坏账损失 | 215,868.78 | 2,991,334.49 |
| 合计 | -1,356,843.59 | 2,154,887.55 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -138,029,247.57 | -184,486,526.84 |
| 五、固定资产减值损失 | -4,478,118.30 | |
| 合计 | -142,507,365.87 | -184,486,526.84 |

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 |
|---|---|---|
| 处置非流动资产损益 | -25,417.69 | 29,437,150.82 |

## 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 |
|---|---|---|---|
| 政府补助 | | 132,228.97 | |
| 违约金赔偿收入 | 5,636,491.91 | 1,028,555.00 | 5,636,491.91 |
| 政府拆迁补偿 | 1,100,000.00 | 11,277,891.00 | 1,100,000.00 |
| 盘盈利得 | 27,924.91 | | 27,924.91 |
| 其他 | 1,230,595.15 | 2,201,990.56 | 1,230,595.15 |
| 合计 | 7,995,011.97 | 14,640,665.53 | 7,995,011.97 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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 | 4,777.87 | 151,077.90 | 4,777.87 |
| 罚款支出（及违约金） | 39,883.09 | 65,275.00 | 39,883.09 |
| 盘亏损失 | 40,474.63 | | 40,474.63 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 33,127.57 | 85,970.25 | 33,127.57 |
| 赔偿款 | 503,125.60 | 126,800.00 | 503,125.60 |
| 其他 | 364,482.72 | 1,076,240.78 | 364,482.72 |
| 合计 | 985,871.48 | 1,505,363.93 | 985,871.48 |

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 | 52,809,277.10 | 79,091,857.01 |
| 递延所得税费用 | -197,283.23 | 725,783.61 |
| 合计 | 52,611,993.87 | 79,817,640.62 |

### （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 | 470,910,862.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 117,727,715.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,219,801.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -12,734,280.11 |
| 非应税收入的影响 | -268,850,659.48 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 202,448,410.38 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,065,543.95 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 23,742,099.61 |
| 其他 | -2,435,946.97 |
| 所得税费用 | 52,611,993.87 |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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 |
|---|---|---|
| 往来款项及押金 | 384,721,628.52 | 468,799,201.24 |
| 政府补助 | 2,723,273.17 | 8,291,119.64 |
| 利息收入 | 895,316.44 | 2,369,604.37 |
| 其他 | 11,785,691.59 | |
| 合计 | 400,125,909.72 | 479,459,925.25 |

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 |
|---|---|---|
| 往来款项及押金 | 421,829,887.01 | 491,065,095.21 |
| 经营性日常费用 | 97,426,875.34 | 143,556,540.75 |
| 其他 | 795,248.00 | |
| 合计 | 520,052,010.35 | 634,621,635.96 |

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 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 |
|---|---|---|
| 子公司丧失控制权 | 404.68 | |
| 合计 | 404.68 | 0.00 |

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 |
|---|---|---|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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 |
|---|---|---|
| 支付的经营租赁的租金 | 24,121,307.93 | 20,527,342.78 |
| 其他 | 363,846.74 | |
| 合计 | 24,485,154.67 | 20,527,342.78 |

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 | 418,298,868.22 | 436,310,641.83 |
| 加：资产减值准备 | 143,864,209.46 | 182,331,639.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 109,120,940.75 | 91,236,937.27 |
| 使用权资产折旧 | 21,759,266.15 | 18,517,985.61 |
| 无形资产摊销 | 29,934,283.78 | 28,924,251.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,186,577.64 | 8,233,329.55 |
| 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） | 25,417.69 | -29,437,150.82 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 33,127.57 | 85,970.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -18,546.91 | -299,292.76 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 51,450,426.39 | 57,450,788.66 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -2,229,228.54 | -4,289,604.50 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 288,959.12 | 1,043,335.56 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -486,242.35 | -317,551.95 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -276,452,543.28 | -227,050,518.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 136,294,792.53 | -149,494,290.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -110,181,541.58 | 27,149,559.26 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 531,888,766.64 | 440,396,029.54 |
| 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 | 53,095,469.26 | 49,370,080.20 |
| 减：现金的期初余额 | 49,370,080.20 | 190,494,225.94 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,725,389.06 | -141,124,145.74 |

### （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---|---|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

### （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---|---|
| 其中： | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 404.68 |
| 其中： | |
| 其中：杭州聚芳永商贸有限公司 | 404.68 |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -404.68 |

其他说明：

### （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 | 53,095,469.26 | 49,370,080.20 |
| 其中：库存现金 | 69,686.00 | 29,370.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 52,829,469.15 | 49,133,969.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 196,314.11 | 206,740.62 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 53,095,469.26 | 49,370,080.20 |

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 | 1,008,301.74 | 保函保证金、信用保证金等 |
| 合计 | 1,008,301.74 | |

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 | | | 1,461,219.72 |
| 其中：美元 | 177,782.42 | 6.9646 | 1,238,183.44 |
| 欧元 | 5,843.85 | 7.4229 | 43,378.31 |
| 港币 | 201,117.17 | 0.8933 | 179,657.97 |
| | | | |
| 应收账款 | | | 4,741,014.36 |
| 其中：美元 | 640,158.59 | 6.9646 | 4,458,448.52 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 316,316.85 | 0.8933 | 282,565.84 |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

### （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

## 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 |
|---|---|---|---|
| 与资产相关的政府补助 | 87,077,137.27 | 递延收益 | 6,052,399.41 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,723,273.17 | 其他收益 | 2,723,273.17 |

#### （2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

### 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

单位：元

| 合并成本 | |
|---|---|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

| | | |
|---|---|---|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

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**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明：

**（2） 合并成本**

单位：元

| 合并成本 | |
|---|---|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

| | | |
|---|---|---|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 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：

本期新设圳品市场运营科技有限公司、深粮红荔粮油（深圳）有限公司，杭州聚芳永商贸有限公司因破产清算移交至法院指定管理人而丧失控制权，深圳市深宝技术中心有限公司（以下简称深宝技术）被深宝华城吸收合并而后注销。

### 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 | |
| 深粮集团 | 深圳市 | 深圳市 | 粮油贸易 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 华联粮油 | 深圳市 | 深圳市 | 粮油贸易 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 深圳面粉 | 深圳市 | 深圳市 | 面粉加工 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 质量检测 | 深圳市 | 深圳市 | 检测 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 海南粮油 | 海口市 | 海口市 | 饲料生产 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 多喜米 | 深圳市 | 深圳市 | 电子商务 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 贝格厨房 | 深圳市 | 深圳市 | 粮油及制品销售及加工 | | 70.00% | 同一控制下企业合并 |
| 营口仓储 | 营口市 | 营口市 | 仓储 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 冷链物流 | 深圳市 | 深圳市 | 网上经营生鲜食品 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 深粮置地 | 深圳市 | 深圳市 | 地产开发、物业管理 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 国际食品 | 东莞市 | 东莞市 | 港口经营、食品生产 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 东莞粮油 | 东莞市 | 东莞市 | 食品生产 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 东莞物流 | 东莞市 | 东莞市 | 仓储、物流 | 49.00% | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 双鸭山 | 双鸭山市 | 双鸭山市 | 粮食基地建设及相关配套设施开发 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 深粮鸿骏 | 深圳市 | 深圳市 | 餐饮 | | 51.00% | 设立 |
| 东莞华联 | 东莞市 | 东莞市 | 粮油贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 深粮物业 | 深圳市 | 深圳市 | 物业管理 | | 100.00% | 设立 |
| 深宝华城 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 婺源聚芳永 | 上饶市 | 上饶市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 惠州深宝 | 惠州市 | 惠州市 | 综合 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深宝投资 | 深圳市 | 深圳市 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 深宝茶文化 | 深圳市 | 深圳市 | 商贸 | | 100.00% | 设立 |
| 深粮红荔 | 深圳市 | 深圳市 | 粮油批发 | 100.00% | | 设立 |
| 聚芳永控股 | 杭州市 | 杭州市 | 综合 | | 100.00% | 设立 |
| 福海堂餐饮 | 杭州市 | 杭州市 | 餐饮业 | | 100.00% | 设立 |
| 福海堂生态 | 杭州市 | 杭州市 | 茶业种植、生产与销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 深宝岩茶 | 武夷山市 | 武夷山市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 普洱茶供应链 | 普洱市 | 普洱市 | 商贸批发 | | 100.00% | 设立 |
| 普洱茶交易中心 | 普洱市 | 普洱市 | 服务业 | | 55.00% | 设立 |
| 深粮食品 | 惠州市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 惠州深粮食品 | 惠州市 | 惠州市 | 商贸批发 | | 100.00% | 设立 |
| 圳品市场 | 深圳市 | 深圳市 | 平台建设、推广及运营 | | 51.00% | 设立 |
| 深宝工贸 | 惠州市 | 深圳市 | 商贸批发 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉佳成 | 武汉市 | 武汉市 | 食品生产 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北佳成 | 武汉市 | 武汉市 | 食品生产 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉红曲 | 武汉市 | 武汉市 | 食品生产 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 麻城景田 | 麻城市 | 麻城市 | 食品生产 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 贝格厨房 | 30.00% | 379,455.65 | 676,800.00 | 4,030,653.99 |

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**

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 贝格厨房 | 150,577,065.52 | 4,403,442.68 | 154,980,508.20 | 140,798,611.66 | 746,383.23 | 141,544,994.89 | 159,526,005.38 | 5,490,342.50 | 165,016,347.88 | 149,310,334.72 | 1,279,252.02 | 150,589,586.74 |

单位：元

| 子公司名 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

| 称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 贝格厨房 | 328,783,289.53 | 1,264,852.17 | 1,264,852.17 | 643,989.24 | 323,458,605.38 | 2,039,819.28 | 2,039,819.28 | 358,869.31 |

其他说明：

**（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**

其他说明：

## 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**

单位：元

| | |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

## 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 | |
| 珠海恒兴饲料实业有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 水产饲料、禽兽饲料 | | 40.00% | 权益法 |
| 深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | 深圳市 | 深圳市 | 股权投资；投资咨询 | | 49.02% | 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

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 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 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明：

### （3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|

| | 珠海恒兴饲料实业有限公司 | 深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙） | 珠海恒兴饲料实业有限公司 | 深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙） |
|---|---|---|---|---|
| 流动资产 | 156,635,317.42 | 20,190,370.67 | 109,747,137.54 | 20,142,644.00 |
| 非流动资产 | 22,985,162.27 | 34,651,129.30 | 26,046,337.28 | 36,989,582.89 |
| 资产合计 | 179,620,479.69 | 54,841,499.97 | 135,793,474.82 | 57,132,226.89 |
| 流动负债 | 104,136,525.08 | | 56,918,240.71 | |
| 非流动负债 | 353,858.37 | | 445,371.69 | |
| 负债合计 | 104,490,383.45 | | 57,363,612.40 | |
| | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 75,130,096.24 | 54,841,499.97 | 78,429,862.42 | 57,132,226.89 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 30,052,038.50 | 26,883,303.29 | 31,371,944.97 | 28,006,217.62 |
| 调整事项 | 162,707.79 | -174.47 | 162,707.80 | -174.47 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | 162,707.79 | -174.47 | 162,707.80 | -174.47 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 30,214,746.29 | 26,883,128.82 | 31,534,652.77 | 28,006,043.15 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 648,380,399.95 | | 764,877,371.22 | |
| 净利润 | -3,053,458.49 | -1,720,837.01 | -978,023.06 | 3,570,736.78 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -3,053,458.49 | -1,720,837.01 | -978,023.06 | 3,570,736.78 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明：

### （4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 13,578,659.52 | 13,949,747.57 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -371,088.05 | -7,692.67 |
| --综合收益总额 | -371,088.05 | -7,692.67 |

其他说明：

**（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**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|---|---|---|---|
| 常州深宝茶仓电子商务有限公司 | 9,515,140.28 | 156,475.89 | 9,671,616.17 |
| 深圳市食出茗门餐饮管理有限公司 | 4,815,325.70 | | 4,815,325.70 |

其他说明：

**（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**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 |

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，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。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 36.54%。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。除十、关联方及关联交易所载本公司作出的财务担保外，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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 1,192,211,087.37 | | | 1,192,211,087.37 |
| 交易性金融负债 | 288,486.18 | | | 288,486.18 |
| 应付账款 | 390,149,018.13 | | | 390,149,018.13 |
| 其他应付款 | 299,793,948.48 | | | 299,793,948.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | 21,770,690.45 | | | 21,770,690.45 |

| 项 目 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 租赁负债 | | 44,136,463.26 | 19,937,649.10 | 64,074,112.36 |
| 小 计 | 1,904,213,230.61 | 44,136,463.26 | 19,937,649.10 | 1,968,287,342.97 |

| 项 目 | 上年年末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 504,766,782.25 | | | 504,766,782.25 |
| 应付账款 | 426,906,669.71 | | | 426,906,669.71 |
| 其他应付款 | 376,607,198.99 | | | 376,607,198.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | 128,732,475.16 | | | 128,732,475.16 |
| 长期借款 | | 254,994,058.99 | 475,527,633.23 | 730,521,692.22 |
| 租赁负债 | | 47,220,622.42 | 39,287,832.16 | 86,508,454.58 |
| 小 计 | 1,437,013,126.11 | 302,214,681.41 | 514,815,465.39 | 2,254,043,272.91 |

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

3.1 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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前借款主要为固定利率借款，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

3.2 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3.3 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 1,228,132.36 | | 45,448,520.55 | 46,676,652.91 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,228,132.36 | | 45,448,520.55 | 46,676,652.91 |
| （2）权益工具投资 | 1,228,132.36 | | | 1,228,132.36 |
| （3）其他 | | | 45,448,520.55 | 45,448,520.55 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 57,500.00 | 57,500.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,228,132.36 | | 45,506,020.55 | 46,734,152.91 |
| （六）交易性金融负债 | 288,486.18 | | | 288,486.18 |
| 其他 | 288,486.18 | | | 288,486.18 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 288,486.18 | | | 288,486.18 |
| 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**

**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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 深圳市 | 投资兴办实业、自有物业的开发、经营、管理等 | 500,000.00 万元 | 63.79% | 72.02% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

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“九、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“七（17）长期股权投资”。

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 |
|---|---|

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 |
|---|---|
| 湛江长山（深圳）生态养殖有限公司 | 母公司之全资子公司 |
| 深圳市农产品集团股份有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳前海农迈天下电子商务有限公司 | 母公司之控股子公司 |

| | |
|---|---|
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 西安摩尔农产品有限责任公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳市大白菜科技有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳前海农产品交易所股份有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 惠州海吉星农产品国际物流有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 成都农产品中心批发市场有限责任公司 | 母公司之控股子公司 |
| 广西海吉星农产品国际物流有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳圳厨供应链有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳市医疗物资有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳市深农置地有限公司 | 母公司之控股子公司 |
| 深圳市投资控股有限公司 | 本公司原股东、同受最终控制方控制 |
| 深圳市投资管理有限公司 | 本公司原股东、同受最终控制方控制 |
| 湛江市海田水产饲料有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市深农厨房有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市农产品电子商务有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市海吉星置地有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市南方农产品物流有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市农产品小额贷款有限公司 | 本公司股东之子公司、同受最终控制方控制 |
| 深圳市深粮冷运有限公司 | 本公司联营企业之控股子公司 |
| 姚继承 | 控股子公司少数股东 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市深粮冷运有限公司 | 仓储服务/运输服务 | 1,954,385.49 | 1,954,385.49 | 否 | 1,931,243.32 |
| 深圳市深远数据技术有限公司 | 信息软件开发 | 16,158,003.35 | 16,158,003.35 | 否 | 18,568,969.37 |
| 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 清洁服务费 | | | | 22,641.51 |
| 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 | 仓储服务 | 72,665,398.00 | 72,665,398.00 | 否 | |
| 深圳市深农厨房有限公司 | 采购商品 | 2,306,054.19 | 2,306,054.19 | 否 | 5,239.90 |
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 管理服务费 | | | | 142,533.62 |
| 深圳圳厨供应链有限公司 | 采购商品 | 36,411.30 | 36,411.30 | 否 | |
| 湛江长山（深圳）生态养殖有限公司 | 管理服务费 | | | | 360,647.10 |

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 |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 广西海吉星农产品国际物流有限公司 | 粮油销售 | | 39,143.36 |
| 深圳市海吉星置地有限公司 | 粮油销售 | 5,061.14 | |
| 深圳前海农迈天下电子商务有限公司 | 粮油销售 | | 33,175.84 |
| 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 茶叶销售 | 38,534.00 | 4,120.35 |
| 深圳市南方农产品物流有限公司 | 粮油销售 | 10,300.88 | |
| 深圳市农产品小额贷款有限公司 | 粮油销售 | 4,120.35 | |
| 深圳市深粮冷运有限公司 | 粮食销售、仓储服务、茶叶销售 | 73,053.97 | 245,944.66 |
| 深圳市深农厨房有限公司 | 粮油销售、茶叶销售 | 1,227,568.04 | 801,338.84 |
| 深圳市农产品电子商务有限公司 | 茶叶销售 | 261,147.54 | |
| 深圳市投资控股有限公司 | 粮油销售 | 357,798.17 | 10,300.88 |
| 深圳市深远数据技术有限公司 | 粮油销售 | 56,532.51 | 30,697.17 |
| 深圳市农产品集团股份有限公司 | 茶叶销售、粮油销售 | 43,610.35 | 36,654.85 |
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 粮油销售、资产管理、茶叶销售 | 3,429,685.58 | 1,248,334.58 |
| 湛江长山（深圳）生态养殖有限公司 | 物业管理服务 | 183,595.18 | |
| 成都农产品中心批发市场有限责任公司 | 粮油销售 | 24,722.12 | 103,008.85 |
| 惠州海吉星农产品国际物流有限公司 | 粮油销售 | 118,229.69 | 72,106.20 |
| 深圳前海农产品交易所股份有限公司 | 粮油销售 | | 8,240.72 |
| 深圳市大白菜科技有限公司 | 粮油销售 | | 8,453.09 |
| 深圳市医疗物资有限公司 | 粮油销售 | 4,120.35 | 2,060.18 |
| 深圳圳厨供应链有限公司 | 粮油销售、运输服务 | 22,644,698.63 | 6,770,130.60 |
| 西安摩尔农产品有限责任公司 | 粮油销售 | | 20,601.77 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 粮油销售 | | 20,644.25 |
| 深圳市深农置地有限公司 | 粮油销售 | 3,933.46 | 17,168.15 |

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|---|---|---|---|---|---|---|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|---|---|---|---|---|---|---|

关联管理/出包情况说明

### （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 |
|---|---|---|---|
| 深圳市深远数据技术有限公司 | 经营场地 | 523,988.52 | 505,162.86 |
| 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 办公场地 | 259,040.04 | 251,497.14 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳市食品物资集团有限公司 | 经营办公场地 | 6,000.00 | 358,057.14 | | | 6,000.00 | 358,057.14 | | | | |
| 深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司 | 经营办公场地 | 31,542.00 | | | | 31,542.00 | | | | | |

关联租赁情况说明

### （4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 常州深宝茶仓电子商务有限公司 | 3,500,000.00 | 2011 年 12 月 20 日 | | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|

关联担保情况说明

### （5） 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 姚继承 | 1,990,000.00 | 2021 年 11 月 25 日 | 2022 年 11 月 24 日 | |
| 姚继承 | 4,010,000.00 | 2021 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 29 日 | |
| 拆出 | | | | |

**关联方资金拆借利息支出**

| 关联方 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| 姚继承 | 254,221.16 | 9,625.58 |

### （6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|

### （7） 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

### （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 | | | | | |
| | 深圳市深粮冷运有限公司 | 9,434.00 | 94.34 | 116,476.25 | 1,149.36 |
| | 深圳市深农厨房有限公司 | 43,151.00 | 431.51 | 115,208.00 | 1,152.08 |
| | 深圳市食品物资集团有限公司 | 21,764.00 | 217.64 | 28,632.00 | 286.32 |
| | 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 1,123.20 | | | |
| | 广西海吉星农产品国际物流有限公司 | | | 18,624.00 | 186.24 |
| | 惠州海吉星农产品国际物流有限 | 30,264.00 | 302.64 | 37,248.00 | 372.48 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 公司 | | | | |
| | 深圳市深农置地有限公司 | | | 14,744.00 | 147.44 |
| | 深圳市医疗物资有限公司 | | | 2,328.00 | 23.28 |
| | 深圳圳厨供应链有限公司 | 2,502,691.02 | 25,026.91 | 5,874,880.36 | 58,748.80 |
| | 深圳市深远数据技术有限公司 | | | 5,940.00 | 59.40 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 深圳市深粮冷运有限公司 | 10,000.00 | | | |
| | 深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司 | 50,000.00 | | 50,000.00 | |
| | 湛江长山（深圳）生态养殖有限公司 | 5,520.00 | 5,520.00 | 5,520.00 | 5,520.00 |
| | 深圳市深远数据技术有限公司 | 27,000.00 | 270.00 | 30,000.00 | 300.00 |
| | 常州深宝茶仓电子商务有限公司 | 24,608,742.46 | 22,187,644.18 | 24,608,742.46 | 22,187,644.18 |
| | 深圳市食出茗门餐饮管理有限公司 | 1,908,202.67 | 1,908,202.67 | 2,092,477.67 | 990,192.72 |
| | 深圳市投资控股有限公司 | 415,644.52 | | 415,644.52 | |
| | 深圳市食品物资集团有限公司 | 1,104,355.28 | | 1,000.00 | |
| | 深圳圳厨供应链有限公司 | 1,000,000.00 | | | |
| | 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 4,000.00 | | | |
| | 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 | 30,132.00 | | | |
| | 姚继承 | 463,085.35 | 1,702.29 | 48,000.00 | 480.00 |

### （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 |
|---|---|---|---|
| 应付股利 | | | |
| | 深圳市投资管理有限公司 | 2,690,970.14 | 2,690,970.14 |
| 应付账款 | | | |
| | 深圳市深远数据技术有限公司 | 485,080.53 | |
| | 深圳市深粮冷运有限公司 | 2,033.96 | 94,375.88 |
| | 深圳市人民政府国有资产监督管理委员会 | 39,633,221.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 深圳市深粮冷运有限公司 | 280,000.00 | 102,790.00 |
| | 深圳市食品物资集团有限公司 | 146,162,941.72 | 146,162,941.72 |
| | 湛江长山（深圳）生态养殖 | 8,051,954.17 | 8,030,954.17 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 有限公司 | | |
| | 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 453,294.60 | 41,486.00 |
| | 深圳市食出茗门餐饮管理有限公司 | | 209,275.00 |
| | 深圳市投资管理有限公司 | 3,510,297.20 | 3,510,297.20 |
| | 深圳市深远数据技术有限公司 | 3,564,200.00 | 2,000,330.53 |
| | 湛江市海田水产饲料有限公司 | 20,000.00 | |
| | 深圳市深农厨房有限公司 | 200,000.00 | 332,898.50 |
| | 姚继承 | 10,650,837.33 | 10,603,513.51 |
| 合同负债 | | | |
| | 深圳市食品物资集团有限公司 | 280.00 | 280.00 |
| | 深圳圳厨供应链有限公司 | 3,760.00 | |
| | 深圳市投资控股有限公司 | 39,640.00 | |
| | 深圳市深粮冷运有限公司 | 2,160.00 | |
| | 深圳市深远数据技术有限公司 | 2,696.00 | |
| | 深圳市多禧股权投资基金管理有限公司 | 1,123.20 | |

### 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 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项**

**（1） 资产负债表日存在的重要或有事项**

诉讼事项

**（1）华联公司与珠海市斗门华碧贸易有限公司（以下简称珠海华碧）买卖合同纠纷案**

原告华联公司诉被告珠海华碧买卖合同纠纷案，深圳市罗湖区人民法院已于 2007 年作出一审生效判决：1）被告偿还原告货款人民币 239.63 万元；2）被告支付原告违约金人民币 23.96 万元；3）案件受理费 3.32 万元由被告承担。

2005 年，珠海华碧已基本停产，法定代表人被公安机关逮捕。经查，珠海华碧现已注销。

截至 2022 年 12 月 31 日，华联公司应收珠海华碧款项 239.63 万元，华联公司对此款项已计提 100.00%坏账准备。

**（2） 深粮集团、华联公司与广州进和饲料有限公司（以下简称广州进和）、黄献宁进口代理合同纠纷案**

原告深粮集团、华联公司诉被告广州进和、黄献宁进出口代理合同纠纷一案，由福田区人民法院于 2015 年作出一审判决：1）被告广州进和应在判决生效之日起 10 日内，向深粮集团和华联公司支付款项共计 1,023.74 万元；2）如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；3）案件受理费 8.32 万元由广州进和承担。

广州进和不服上述一审判决，向深圳市中级人民法院提出上诉。2017 年 3 月 30 日，深圳市中级人民法院作出二审判决，驳回广州进和上诉，维持原判。随后，深粮集团、华联公司向一审法院申请执行。

截至 2022 年 12 月 31 日，该案仍在执行中，对方未偿付任何款项，深粮集团对应收广州进和货款 1,045.56 万元按 100.00%的比例计提了坏账准备。

根据《深圳市福德国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函》，深圳市福德国有资本运营有限公司（现更名为深圳市食品物资集团有限公司）对未来深粮集团及其控股子公司因与广州进和、黄献宁进口代理合同纠纷案导致任何索赔、赔偿、损失或支出，深圳市食品物资集团有限公司将代为承担因此诉讼导致的赔偿或损失。

**（3）华联公司与佛山市顺德区华星饲料厂（以下简称华星饲料厂）合同纠纷案**

2007 年 8 月和 10 月，华联公司向华星饲料厂销售商品并收到商业承兑汇票总金额 295.86 万元。因该公司逾期未归还货款，华联公司于 2007 年 10 月 29 日向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，要求华星饲料厂偿还货款并支付相应的利息。2011 年 6 至 7 月共收回该公司破产财产清偿款 163.89 万元，2020 年 10 月共收回该公司款项 2.94 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，华联公司应收华星饲料厂款项 129.03 万元，对此款项已计提 100.00%坏账准备。

**（4）深粮集团与吉林通榆县盛达公司（以下简称盛达公司）绿豆业务纠纷案**

原告深粮集团诉被告盛达公司委托合同纠纷一案，由深圳市福田区人民法院于 2010 年 8 月 26 日立案受理。经调解，双方自愿达成调解协议：1）确认被告盛达公司尚欠原告深粮集团回购款 749.20 万元、2009 年 9 月 3 日前的回购款利息 280.00 万元。2）被告盛达公司于 2010 年 10 月 30 日前向原告深粮集团支付第一笔款 100.00 万元，自 2010 年 11 月至 2011 年 3 月每月月底前各支付 100.00 万元，2011 年 4 月底前支付 49.20 万元，合计 649.20 万元。3）如被告盛达公司能按期足额支付上述款项，则不需要再支付其余本金 100.00 万及利息 280.00 万；如未按期足额支付上述任一款项，则原告可按以上第一项所列全部债权向法院申请强制执行。

调解决书生效后，盛达公司未完全履行还款义务，深粮集团已申请强制执行，截至 2022 年 12 月 31 日，账面应收款项为 560.25 万元，剩余款项的执行具有较大的不确定性，本公司对此款项已全额计提坏账准备 560.25 万元。

**（5）本公司下属子公司深宝岩茶、聚芳永控股与武夷山九兴茶叶有限公司（以下简称九兴公司）、福建省武夷山市裕兴茶叶有限公司（以下简称裕兴公司）、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏分立合同纠纷案**

2018 年 12 月 3 日，仲裁申请人深宝岩茶、聚芳永控股因分立合同纠纷，依据原《关于福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司分立的正式协议》中的仲裁条款，以九兴公司、裕兴公司、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏为五名被申请人，向深圳国际仲裁院提起仲裁，请求：1）裁决被申请人一九兴公司向申请人一深宝岩茶支付人民币 527.29 万元，违约金人民币 158.19 万元，合计人民币 685.48 万元； 2）裁决被申请人二裕兴公司、被申请人三兴九茶有限公司、被申请人四陈裕兴、被申请人五陈国鹏对申请人一深宝岩茶的上述应收款及违约金承担连带责任； 3）裁决被申请人一九兴公司将 19 个指定商标质押给申请人二聚芳永控股，并配合办理相应的商标质押登记手续； 4）裁决全体被申请人承担申请人因本案所支付的律师费人民币 19.00 万元、保全费用等因本次仲裁产生的费用（申请人保留追究其余律师费的权利）； 5）裁决全体被申请人承担本案全部仲裁费用。

2019 年 4 月 18 日，深圳国际仲裁院开庭审理该仲裁案件。2021 年 5 月 20 日，深圳国际仲裁院作出裁决，裁决：1）武夷山九兴茶叶有限公司向聚芳永公司和深宝岩茶公司赔偿应收款损失及违约金人民币 479.84 万元；2）福建省武夷山市裕兴茶业有限公司、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏对武夷山九兴茶叶有限公司的上述支付义务承担连带责任；3）本案仲裁费 10.50 万元由五位被申请人支付给两位申请人；4）两位仲裁员开支 0.40 万元由五位被申请人直接向两位申请人支付。仲裁裁决书生效后，因被申请人拒不还款，申请人已向法院申请强制执行。2021 年 8 月 5 日，双方签署了执行和解协议，被申请人应付申请人应收款、违约金、律师费、仲裁费，合计 509.73 万元，按 18 期支付，被申请人首期付

160.00 万元，之后每月付 20.00 万元，最后一期款项为 29.73 万元（即在 2023 年 1 月 31 日前支付完毕），截至财务报告批准报出日，申请人已全额收回款项。

**（6）华联公司与大连良顺通供应链管理有限公司（以下简称良顺通公司）买卖合同纠纷案**

1）原告良顺通公司诉被告华联公司买卖合同纠纷一案（[2019]粤 0304 民初 49562 号），福田区人民法院于 2020 年 7 月 3 日作出一审民事判决：①原告良顺通公司（反诉被告）应于本判决生效之日起十日内向华联公司（反诉原告）支付款项 59.58 万元；②驳回良顺通公司的诉讼请求；③驳回华联公司的其他反诉请求；④原告良顺通公司预交案件受理费 20.89 万元，由原告负担，被告华联公司预交反诉受理费 11.30 万元，由原告负担 0.18 万元，被告负担 11.12 万元。收到判决后，原告良顺通公司不服，向深圳市中级人民法院提起上诉。深圳市中级人民法院于 2021 年 10 月 29 日作出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。华联公司于 2021 年 12 月向深圳市福田区人民法院提出执行申请。2022 年 5 月福田区人民法院作出《执行裁定书》（2021）粤 0304 执 37136 号，因被执行人目前没有可供执行的财产，裁定：终结本次执行程序；申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

2）原告华联公司诉被告良顺通公司合同纠纷一案（案号[2020]粤 0304 民初 2824 号），福田区人民法院于 2020 年 12 月 31 日送达了一审《民事判决书》，判决：①被告良顺通公司于判决发生法律效力之日起十日内向华联公司支付垫付费用 46.19 万元、资金成本 403.00 万元；②良顺通公司于判决发生法律效力之日起十日内向华联公司支付资金占用费（以 46.19 万元为基数，按年利率 10.00%，自 2019 年 12 月 11 日起计算至款项实际付清之日止）；③案件受理费 4.27 万元，由被告良顺通公司负担。收到判决后，良顺通公司已于 2021 年 1 月 22 日向深圳市中级人民法院提起上诉。深圳市中级人民法院于 2021 年 11 月 9 日作出终审判决，判决如下：驳回上诉，维持原判。华联公司于 2021 年 12 月向深圳市福田区人民法院提出执行申请。2022 年 5 月福田区人民法院作出《执行裁定书》（2021）粤 0304 执 37314 号，因被执行人目前没有可供执行的财产，裁定：终结本次执行程序；申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

**（7）黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司（以下简称红兴隆）与黑龙江省志胜达建筑工程有限公司建设工程合同纠纷案**

2020 年 4 月，原告黑龙江省志胜达建筑工程有限公司（以下简称志胜达公司）以红兴隆为被告，向黑龙江省红兴隆人民法院提起诉讼，请求：1）确认红兴隆在 2020 年 4 月 7 日发出的关于整改已完工工程及解除未施工工程建设的函不发生解除合同的效力，其作出的解除合同无效，并判决被告红兴隆继续履行合同（要求履行合同工程款价款为 513.78 万元）。2）案件受理费及其他诉讼费用由红兴隆承担。

2020 年 7 月 29 日，红兴隆向一审法院提起反诉，请求：1）请求法院依法确认反诉人红兴隆与被反诉人志胜达公司之间解除建设工程施工合同有效。2）请求法院依法判决被反诉人向反诉人支付违约赔偿金 100.32 万元，其中：工程逾期完工违约金 25.32 万元；工程质量不合格修复费用约 24.00 万元（具体数额待第三方造价确定）；项目经理擅离施工工地违约金 50.00 万元；农民工集体上访违约金 1.00 万元。3）反诉费及鉴定费由被反诉人承担。

2021 年 3 月 16 日，志胜达公司申请的第三方鉴定机构进行现场勘测，对工程量进行现场鉴定。鉴定机构

（黑龙江雅歌建设工程管理咨询有限公司，现更名为中云项目管理有限公司）对工程修复所需费用进行鉴定。红兴隆公司于 2021 年 4 月 29 日申请第三方鉴定机构进行现场勘测，2021 年 5 月 27 日，第三方鉴定机构（哈尔滨工大建设工程司法鉴定咨询有限公司）对工程量进行现场鉴定，红兴隆支付鉴定费用 2.00 万元。志胜达公司于 2021 年 7 月 22 日再次申请第三方鉴定机构进行现场勘测， 2021 年 10 月 27 日，鉴定机构（中云项目管理有限公司）对工程量进行现场鉴定。2022 年 3 月 9 日，一审开庭，双方律师进行质证，第三方鉴定人员未出庭，拟择日再次开庭审理。2022 年 3 月 31 日，红兴隆公司向法院提交《变更诉讼请求申请书》，请求将申请人反诉状中第二条第 2 款诉讼请求变更为“工程质量不合格修复费用 976,722.63 元（已发生的修复费用）+438,143.84 元（中云项目管理有限公司鉴定继续修复费用），修复费用合计 1,414,866.47 元。”请求法院判决被反诉人向反诉人：1、支付违约赔偿金共计 76.32 万元（其中：1）工程逾期完工违约金 25.32 万元；2）项目经理擅离施工工地违约金 50.00 万元；3）农民工集体上访违约金 1.00 万元）；2、判决被反诉人向反诉人支付工程质量不合格修复费用 97.67 万元（已发生的修复费用）+43.81 万元（中云项目管理有限公司鉴定继续修复费用），修复费用合计 141.48 万元。以上两项费用合计 217.80 万元，反诉费及鉴定费由被反诉人承担。

2022 年 5 月 19 日，黑龙江省志胜达建筑工程有限公司递交《明确诉讼请求申请书》，明确诉讼请求为：1）判决被告给付工程款及库存材料款 236.21 万元，并从 2020 年 6 月 1 日开始按全国银行间拆借中心公布的贷款利率的四倍计算至工程款付清止的利息。2）请求人民法院判决被告赔偿原告的损失 423.49 万元（其中①路面利益损失 60.69 万元；②设备租金损失 163.30 万元；③技术人员管理人员工资损失 197.50 万元；④投标费用 2.00 万元)。3）判决被告从 2022 年 6 月 1 日开始按每月 7.95 万元赔偿原告损失，直至案涉项目经理等解除备案止。第①、②、③项合计 667.65 万元。4）案件受理费、鉴定费用 5.8 万元由被申请人承担。

**（8）许安武诉东莞物流、甘肃省安装建设集团有限公司、广东省电白建筑集团有限公司、许建强建设工程分包合同纠纷案**

2021 年 3 月 17 日原告许安武以东莞物流、甘肃省安装建设集团有限公司、广东省电白建筑集团有限公司、许建强为被告向东莞市第一人民法院起诉，请求：1）四被告立即向原告支付工程款人民币 1,044.5 万元；2）本案诉讼费由四被告承担。

2021 年 5 月 19 日甘肃省安装建设集团有限公司以许安武为反诉被告提起反诉，请求：1）许安武立即向甘肃省安装建设集团有限公司返还多付的款项人民币 256.70 万元；2）许安武承担全部诉讼费用。

本案一审已于 2021 年 7 月 14 日开庭。2022 年 4 月 22 日广东省东莞市第一人民法院作出判决，驳回原告对东莞物流的所有诉讼请求。

甘肃省安装建设集团有限公司向广东省东莞市中级人民法院上诉。

2022 年 9 月 22 日广东省东莞市中级人民法院作出终审判决：驳回原告许安武对东莞物流的所有诉讼请求。

**（9）聚芳永控股与聚芳永商贸买卖合同纠纷案**

2021 年 9 月 7 日，原告聚芳永控股以聚芳永商贸为被告向杭州市滨江区人民法院起诉，请求判令：1）被告立即支付货款 281.63 万元；2）本案诉讼费用由被告承担。

2021 年 10 月 29 日，聚芳永控股与聚芳永商贸达成诉前调解,聚芳永商贸向聚芳永控股支付 281.60 万元，于 2021 年 11 月 30 日前付清。

2021 年 12 月 8 日，杭州滨江区法院出具民事裁定书，裁定聚芳永控股与聚芳永商贸于 2021 年 10 月 29 日达成的调解协议有效，当事人应当按照调解协议的约定自觉履行义务，一方当事人拒绝履行或者未全部履行的，对方当事人可以向人民法院申请执行。

2021 年 12 月 29 日，杭州市滨江区人民法院受理了聚芳永控股的执行申请。

2022 年 3 月 4 日，聚芳永控股向杭州市中级人民法院递交了执转破申请书。

2022 年 8 月 19 日，法院裁定受理聚芳永控股对聚芳永商贸的破产清算申请。2022 年 9 月 27 日，聚芳永商贸向破产清算管理人移交了印章、账册等资料。2022 年 10 月 21 日，管理人召开了第一次债权人会议。

**（10）深宝茶文化与深圳市食出茗门餐饮管理有限公司民间借贷纠纷案**

2021 年 5 月 31 日，原告深宝茶文化以深圳市食出茗门餐饮管理有限公司为被告向深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求：1）判令被告返还原告借款本金 118.30 万元；2）判令被告支付原告借款利息暂计合计 17.13 万元；3）本案诉讼费由被告承担。

2021 年 12 月 1 日法院作出判决，支持深宝茶文化的全部诉讼请求。

2022 年 1 月 20 日，南山法院受理了深宝茶文化的执行申请。

2022 年 4 月 27 日南山区人民法院作出裁定：终结本次执行程序。申请执行人如发现被执行人有可供执行的财产，可以申请恢复执行。

2022 年 5 月 18 日，深宝茶文化向法院提出破产清算申请。

2022 年 8 月 15 日，深圳市中级人民法院作出决定，指定广东广和律师事务所担任破产清算的管理人。

2022 年 9 月 9 日，深宝茶文化向管理人申报了债权。

2022 年 11 月 8 日，管理人召开了第一次债权人会议。

2022 年 12 月 12 日，深圳市中级人民法院作出裁定，宣告深圳市食出茗门餐饮管理有限公司破产，终结破产程序。

2023 年 3 月 6 日，破产管理人注销了深圳市食出茗门餐饮管理有限公司。

**（11）上海宝宴餐饮有限公司（以下简称上海宝宴）与福海堂餐饮特种经营合同纠纷案**

2021 年 7 月 22 日，原告上海宝宴以福海堂餐饮为被告，向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，请求：1）解除原告与被告签订的《区域代理授权经营合同》；2）被告向原告返还区域代理合作金 188.00 万元，合作保证金 8.00 万元，合计人民币 196.00 万元；3）被告向原告支付违约金 10.00 万元；4）被告支付原告律师费 5.00 万元；5）本案诉讼费由被告承担。杭州市滨江区人民法院于 2022 年 2 月 11 日发出传票，确定本案案号为（2021）浙 0108 民初 5890 号，开庭时间定于 2022 年 3 月 17 日。

2022 年 5 月 18 日，杭州滨江区法院作出一审判决，判决福海堂餐饮返还上海宝宴代理合作金 88 万元，并承担 1.26 万元诉讼费；上海宝宴承担 1.31 万元诉讼费。福海堂餐饮和上海宝宴均不服一审判决，上诉至杭州中级人民法院。

2022 年 9 月 6 日，杭州市中级人民法院开庭审理此案。

2022 年 11 月 17 日，法院作出判决：判决福海堂餐饮返还上海宝宴代理合作金、保证金共计 96 万元。

上海宝宴向杭州滨江区法院申请执行，2023 年 2 月 16 日，杭州市滨江区法院通知福海堂餐饮申报财产情况，福海堂餐饮已按法院要求申报财产情况。

**（12）双鸭山与上海责奚实业有限公司（以下简称上海责奚）买卖合同纠纷案**

2021 年 10 月 18 日，原告双鸭山以上海责奚为被告向上海市普陀区人民法院提起诉讼，请求：1）被告立即向原告开具并交付金额为 2,520.00 万元货款的增值税专用发票；如被告不能开具，则应赔偿原告税款抵扣损失 289.91 万元；2）被告赔偿原告因为被告不能开具发票造成原告向税务局缴纳滞纳金 13.74 万元；3）被告赔偿原告差旅费损失 1.09 万元；4）被告承担本案诉讼费。

上海责奚提出管辖权异议，2022 年 1 月 17 日上海市普陀区人民法院作出民事裁（2021）沪 0107 民初 31846 号：驳回对方提出的管辖权异议。因上海责奚不服该裁定，向上海市第二中级人民法院提起上诉。2022 年 3 月 22 日上海市第二中级人民法院作出民事裁定（2022）沪 02 民辖终 176 号：驳回上诉，维持原裁定。

上海责奚已于 2022 年 5 月、9 月以保证金形式向双鸭山公司支付税务损失共 306 万元。2022 年 7 月 15 日，双鸭山向上海市普陀区人民法院申请撤诉。2022 年 8 月 2 日，上海市普陀区人民法院裁定:准许双鸭山撤诉。

**（13）双鸭山与通辽市发达粮食收储有限公司买卖合同纠纷案**

2021 年 11 月 26 日，原告通辽市发达粮食收储有限公司以双鸭山为被告向通辽市科尔沁区人民法院起诉，请求：1）解除与双鸭山公司签订的六份采购合同；2）双鸭山公司返还 2,520.00 万元玉米采购款；3）双鸭山公司支付资金占用利息 471.36 万元（暂计至 2021 年 11 月 1 日）；4）双鸭山公司承担本案诉讼费用。

双鸭山公司向内蒙古自治区通辽市科尔沁区人民法院提出管辖权异议。2022 年 3 月 24 日内蒙古自治区通辽市科尔沁区人民法院裁定：双鸭山公司对管辖权提出的异议成立，本案移送黑龙江省双鸭山市宝清县人民法院处理。2022 年 4 月 1 日，通辽市发达粮食收储有限公司向通辽市中级人民法院提起上诉，请求撤销管辖权异议裁定。此案于 2023 年 2 月 20 日开庭审理。截至财务报告批准报出日，法院尚未作出裁定。

**（14）武汉江夏一建建设工程有限公司与武汉佳成建设工程施工合同纠纷案**

1）2022 年 1 月 10 日，原告武汉江夏一建建设工程有限公司以武汉佳成为被告向武汉市江夏区人民法院起诉，请求：①被告立即支付所欠原告的工程款人民币 442.19 万元；②被告向原告支付延期支付工程款的违约金（以拖欠的工程款 442.19 万元为基数，按年利率 15.40%自 2019 年 10 月 10 日起至付清之日止计算，暂计至 2021 年 12 月 30 日为人民币 151.49 万元。以上两项合计为 593.68 万元。③被告承担本案的受理费、鉴定费、保全费等全部费用。

原告申请了财产保全（保全金额 590.00 余万元），江夏区法院裁定冻结了武汉佳成所有银行账户。

武汉市江夏区人民法院传票确定开庭时间为 2022 年 2 月 28 日，案号为（2022）鄂 0115 民初 182 号。

2）2022 年 2 月 25 日，反诉原告武汉佳成以武汉江夏一建建设工程有限公司为反诉被告提起反诉。请求：①确认反诉原被告于 2017 年 7 月 4 日就佳成生物工业园建设项目（一期）工程签订的工程价款为 2,596.51 万元的《湖北省建设工程施工合同》无效；②判令反诉被告向反诉原告提交完整竣工资料及竣工报告，并协助办理项目竣工验收及工程资料在城建档案馆归档、备案的相关手续；③赔偿因延迟交付武汉佳成生物工业园建设项目（一期）工程给原告造成的损失（自 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 10 月 25 日，每日按 0.1 万元计；自 2019 年 10 月 26 日起至工程验收并交付之日止，以 2,154.32 万元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算，计算至起诉日约 230.00 万元）；④承担反诉的诉讼费、保全费等费用。

2022 年 7 月 6 日，武汉市江夏区人民法院作出判决：

一、被告武汉佳成于本判决生效后十日内支付原告武汉江夏一建建设工程有限公司 442.19 万元；

二、被告武汉佳成于本判决生效后十日内支付原告武汉江夏一建建设工程有限公司违约金（以 442.19 万元为基数，按照 1.3 倍 LPR，从 2020 年 9 月 19 日起计算至履行完毕时止）；

三、原告武汉江夏一建建设工程有限公司对其承建的上述工程折价或拍卖的价款在上述判决第一、二项的范围内优先受偿；

四、反诉被告武汉江夏一建建设工程有限公司于本判决生效后十日内向反诉原告武汉佳成提交完整竣工资料和竣工报告，并协助办理项目竣工验收及工程资料在城建档案馆归档、备案的相关手续；

五、驳回原告武汉江夏一建建设工程有限公司其他诉讼请求；

六、驳回反诉原告武汉佳成其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费 5.34 万元，反诉受理费 1.26 万元，保全费 0.50 万元，共计 7.10 万元，由原告武汉江夏一建建设工程有限公司负担 0.20 万元，由被告武汉佳成负担 6.90 万元。

2022 年 7 月 16 日，武汉佳成向武汉市中级人民法院提出上诉。2023 年 1 月 12 日此案开庭审理。2023 年 1 月 18 日，湖北省武汉市中级人民法院作出判决：驳回上诉，维持原判。武汉江夏一建建设工程有限公司已申请强制执行。

2023 年 2 月 21 日，湖北省武汉市江夏区人民法院裁定：冻结、扣划被执行人武汉佳成银行存款 600 万元，或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其他等额财产。本裁定立即执行。

2023 年 2 月 21 日，法院向武汉佳成发出报告财产令。

2023 年 3 月 8 日，武汉佳成就武汉市江夏区人民法院判决中的第四项，申请江夏区人民法院强制执行，江夏区人民法院于 2023 年 3 月 16 日立案受理，案号为（2023）鄂 0115 执 1719 号。申请执行事项：

1.被执行人向申请人提交完整竣工资料和竣工报告，并协助办理项目竣工验收及工程资料在城建档案馆归档、备案的相关手续；

2.被执行人双倍补偿给申请人造成的损失（损失计算方式：以总建筑面积为基数，按每平方每月 20 元租金计算，自被执行人应履行义务之日起至实际履行之日止；单倍损失每日为 10,396.00 元（15594 ㎡×20 元÷30 天））；

3.因生效判决确定申请人和被执行人应同时履行义务，且义务履行期均已届满，根据诚实信用原则和公平原则的要求，申请人将应支付给被执行人的工程款和违约金支付至法院账户后，在被执行人未全面履行生效判决第四判项义务情况下，法院不得将工程款发放给被执行人，以保证双方同时履行义务；

4.若被执行人拖延履行生效判决第四判项义务，请求法院委托第三方代为履行，第三方代为履行产生的费用并被执行人双倍补偿给申请人造成的损失金额应从申请人支付的工程款中予以扣减；

5.被执行人承担本案执行费。

2023 年 3 月 30 日，武汉佳成申请再审。2023 年 4 月 6 日，湖北省高级人民法院受理了再审申请。

**（15）常州深宝茶仓电子商务有限公司与深圳市农产品融资担保有限公司借款合同纠纷案**

2016 年 7 月 15 日，深圳市农产品融资担保有限公司（下称农产品担保公司）向深圳市福田区人民法院递交了《民事起诉状》，请求：1）常州深宝茶仓电子商务有限公司（下称常州公司）偿还借款本金 500.00 万元及利息 39.00 万元、罚息 320.03 万元（罚息暂计至 2016 年 6 月 30 日，实际计至借款全部清偿之日）；2）判令常州公司支付补偿款 10.00 万元（500.00 万元×2%）；两项共计：869.02 万元；3）判令深圳市深宝实业股份有限公司（现改名为深粮控股）对 500.00 万元借款承担连带偿还责任。

深圳福田法院于 2017 年 5 月 31 日作出一审判决书，判决常州公司于判决生效之日起十日向原告农产品担保公司偿还借款本金 500.00 万元及利息 35.39 万元，罚息（罚息以 500.00 万元为本金，按年 21.60%的标准从 2013 年 9 月 7 日起计算至实际清偿之日止，分次还款的，相应部分的利息计算至每次还款之日止），常州公司负担律师费 7.19 万元、保全费 0.50 万元；判决驳回农产品担保公司要求深宝公司承担连带责任的诉求。

农产品担保公司不服一审判决，提起上诉，上诉至深圳市中级人民法院。2019 年 5 月 10 日，深圳中院送达民事判决书（终审判决），深圳中院对一审判决作了一些改判，判决深粮控股在 350.00 万元范围内对常州公司的债务承担连带清偿责任；深粮控股代为清偿后有权向常州公司进行追偿。

2021 年 5 月农产品担保公司已向一审福田区法院申请强制执行 519.34 万元。根据法院的要求,常州公司向法院申报了财产状况。农产品担保公司与常州公司、深粮控股自愿达成和解，2021 年 9 月 29 日，农产品担保公司向福田法院提交同意执行和解及终结执行的申请，于 2021 年 10 月 20 日，福田法院出具执行裁定书，终结执行该案。

**（16）杭州萧山国际机场有限公司诉聚芳永控股、聚芳永商贸房屋租赁合同纠纷案**

2021 年 12 月 1 日，杭州萧山国际机场有限公司以聚芳永控股、聚芳永商贸为被告向杭州市萧山区人民法院起诉，请求判令：1）两被告支付欠付款项 6.25 万元；2）聚芳永控股支付逾期违约金 26.53 万元（暂计至 2021 年 12 月 31 日）；3）聚芳永控股支付解约违约金 137.25 万元；4）聚芳永控股支付房屋占有使用费合计 36.24 万元；5）聚芳永控股支付给原告造成的租金差额损失 5.02 万元；6）两被告承担本案的诉讼费用、保全费用。（以上第 1 项至第 5 项共计 211.29 万元）

2022 年 4 月 13 日聚芳永控股提起反诉，请求：1）杭州萧山国际机场有限公司退还全额履约保证金 45.75 万元；2）杭州萧山国际机场有限公司支付违约金 45.75 万元；3）本案诉讼费用由杭州萧山国际机场有限公司承担。（以上 1、2 两项请求合计 91.50 万元）

2022 年 4 月 28 日，杭州市萧山区人民法院开庭审理此案。

2022 年 10 月 11 日，杭州市萧山区人民法院作出一审判决，判决：杭州萧山国际机场有限公司支付聚芳永控股 19.83 万元。

2022 年 10 月 24 日，聚芳永控股提起上诉。

2022 年 12 月 27 日，杭州市中级人民法院作出判决：杭州萧山国际机场有限公司尚应支付聚芳永控股 38.11 万元。

2023 年 1 月 18 日，杭州萧山国际机场有限公司按判决支付了聚芳永控股 38.11 万元。

**（17）深圳市彦新实业有限公司诉深粮集团租赁合同纠纷案**

2022 年 4 月 12 日，原告深圳市彦新实业有限公司以深粮集团为被告向深圳市龙岗区人民法院起诉，诉讼请求为：请求被告支付原告下列款项，合计人民币 158.38 万元。1）补偿原告的房屋改造费：126.38 万元（包括消防工程施工费：184 万元、购买消防设备费 90 万元（1-6 栋）、装修工程施工费 306.2 万元）。2）赔偿原告水电设施维护费：12 万元（3 栋每年 18 万元维护费）；3）补偿原告房屋由工业性质改为商业用途的费用：20 万元；4）本案诉讼费由被告承担。

广东省深圳市龙岗区人民法院于 2022 年 11 月 1 日开庭审理此案，截至财务报告批准报出日，法院尚未作出判决。

**（18）武汉佳成诉武汉鑫之泉实业有限公司、武汉市陈盛矿业投资有限公司借款合同纠纷案**

武汉佳成以武汉鑫之泉实业有限公司、武汉市陈盛矿业投资有限公司为被告向湖北省武汉市青山区人民法院起诉，请求：1）判令被告武汉鑫之泉实业有限公司返还借款 500 万元；2）被告武汉鑫之泉实业有限公司支付自 2014 年 8 月 29 日起按年利率 24%计算至本金付清之日止的利息；3）被告武汉市陈盛矿业投资有限公司对被告武汉鑫之泉实业有限公司的上述债务承担连带清偿责任；4）被告承担本案的诉讼费用。

2019 年 5 月 30 日，湖北省武汉市青山区人民法院作出（2019)鄂 0107 民初 104 号判决：1）被告武汉鑫之泉实业有限公司于本判决生效之日起十日内向原告武汉佳成返还借款 500 万元；2）被告武汉鑫之泉实业有限公司于本判决生效之日起十日内向原告武汉佳成支付利息（利息以未付款为基数，从 2014 年 8 月 29 日起，按照年利率 24%的标准计算至实际清偿之日止）；3）被告武汉市陈盛矿业投资有限公司对上述第（一）项、第（二）项承担连带清偿责任，承担责任后有权向被告武汉鑫之泉实业有限公司追偿。

武汉佳成向武汉市青山区人民法院申请执行。2020 年 6 月 4 日，因被执行人暂无财产可供执行，武汉市青山区人民法院作出（2019）鄂 0107 执 2117 号之一执行裁定，终结执行程序。

根据股权收购协议，原股东有义务协助武汉佳成积极追讨武汉鑫之泉实业有限公司借款 500 万元，未足额收回的借款由原股东共同补足。

**（19）武汉佳成诉陈伟、田新华、喻湧、陈欣股东损害公司债权人利益责任纠纷案**

根据（2019）鄂 0107 民初 104 号民事判决书，武汉鑫之泉实业有限公司对武汉佳成负有债务。武汉佳成依据该民事判决书向武汉市青山区人民法院申请执行。因武汉鑫之泉实业有限公司暂无财产可供执行，武汉市青山区人民法院裁定终结执行程序。

经法院查明，武汉鑫之泉实业有限公司的实际出资人为武汉鹏凌公司，陈伟、喻湧、陈欣为名义股东，田新华为冒名股东。武汉鑫之泉实业有限公司的股东对 930 万元出资未履行出资义务。

武汉佳成以陈伟、田新华、喻湧、陈欣为被告向武汉市青山区人民法院起诉，请求：1）被告陈伟、田新华连带对武汉市青山区人民法院作出的（2019)鄂 0107 民初 104 号民事判决书所确定的武汉鑫之泉实业有限公司对原告的债务（债务本金 500 万元，利息以 500 万元为基数自 2014 年 8 月 29 日起，按照年利率 24％的标准计算至实际清偿之日止)在未出资 930 万元本息范围内承担补充赔偿责任；2）被告喻湧、陈欣对田新华的上述补充赔偿责任承担连带责任；3）案件受理费由被告承担。

2020 年，武汉市青山区人民法院作出（2020）鄂 0107 民初 3458 号判决：一、被告陈伟于本判决生效之日起 10 日内对武汉市青山区人民法院（2019)鄂 0107 民初 104 号民事判决所确定的武汉鑫之泉实业有限公司债务在未出资 400 万元本息范围内向原告武汉佳成承担补充赔偿责任；二、被告陈欣于本判决生效之日起 10 日内对武汉市青山区人民法院(2019)鄂 0107 民初 104 号民事判决所确定的武汉鑫之泉实业有限公司债务在实际出资人武汉市鹏凌集团有限公司未出资 530 万元本息范围内向原告武汉佳成承担连带责任。三、驳回原告武汉佳成的其他诉讼请求。

判决生效后，武汉佳成向武汉市青山区人民法院申请执行。

2022 年 9 月 14 日，武汉市青山区人民法院作出裁定（2022）鄂 0107 执 1287 号之一，裁定：拍卖、变卖被执行人陈欣名下房屋。

2022 年 11 月 1 日陈欣位于黄陂的商铺已经拍卖，拍卖价款 85.56 万元；位于江岸区融科天城一期的车位于 2023 年 3 月 21 日拍卖，拍卖价款 27.80 万元；位于江岸区融科天城二期的车位于 2023 年 4 月 14 日拍卖，拍卖价款 23.93 万元。2023 年 1 月 4 日，陈欣前夫袁玎以位于黄陂的商铺及二期的车位是婚后共同财产为由，向青山区法院提出了分配 50%拍卖款的申请。因佳成公司提出异议，目前法院尚未发放拍卖款。法官称，按青山法院操作惯例，会同意陈欣前夫的申请。此外，已提起对陈伟房产的拍卖程序，目前债权人已申请恢复执行。

**（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**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---|---|---|---|

**2、利润分配情况**

单位：元

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 根据第十届第二十七次董事会决议，公司 2022 年度拟进行利润分配，分配方案为：以 2022 年 12 月 31 日总股本 1,152,535,254 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），不送股，不以资本公积转增股本，合计派发现金股利 288,133,813.50 元。 |

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

## 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

## 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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 28,453.08 | 0.03% | 28,453.08 | 100.00% | | 28,453.08 | 0.02% | 28,453.08 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,199,110.87 | 99.97% | 4,932.03 | 0.01% | 87,194,178.84 | 135,682,852.60 | 99.98% | 4,426.30 | 0.01% | 135,678,426.30 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收销售款组合 | 59,425.60 | 0.07% | 4,932.03 | 8.30% | 54,493.57 | 8,852.60 | 0.01% | 4,426.30 | 50.00% | 4,426.30 |
| 特定对象组合 | 87,139,685.27 | 99.90% | | | 87,139,685.27 | 135,674,000.00 | 99.97% | | | 135,674,000.00 |
| 合计 | 87,227,563.95 | 100.00% | 33,385.11 | | 87,194,178.84 | 135,711,305.68 | 100.00% | 32,879.38 | | 135,678,426.30 |

按单项计提坏账准备：28,453.08 元

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 |
| 其他单项计提 | 28,453.08 | 28,453.08 | 100.00% | 收回的可能性极小 |
| 合计 | 28,453.08 | 28,453.08 | | |

按组合计提坏账准备：33,385.11 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收销售款组合 | 59,425.60 | 4,932.03 | 8.30% |
| 特定对象组合 | 87,139,685.27 | | |
| 合计 | 87,199,110.87 | 4,932.03 | |

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 |

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） | 87,190,258.27 |
| 3 年以上 | 37,305.68 |
| 4 至 5 年 | 8,852.60 |
| 5 年以上 | 28,453.08 |
| 合计 | 87,227,563.95 |

### （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 | |
| 其他单项计提 | 28,453.08 | | | | | 28,453.08 |
| 应收销售款组合 | 4,426.30 | 505.73 | | | | 4,932.03 |
| 合计 | 32,879.38 | 505.73 | | | | 33,385.11 |

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 |
|---|---|---|---|

### （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

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收股利 | | 540,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,560,888,393.94 | 443,939,717.84 |
| 合计 | 1,560,888,393.94 | 983,939,717.84 |

### （1） 应收利息

#### 1） 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

#### 2） 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 深粮集团 | | 540,000,000.00 |
| 合计 | | 540,000,000.00 |

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|

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 |
|---|---|---|
| 保证金及押金 | 1,054,999.00 | 168,234.34 |
| 其他往来款项 | 1,587,678,288.68 | 471,616,218.54 |
| 合计 | 1,588,733,287.68 | 471,784,452.88 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 213,468.15 | | 27,631,266.89 | 27,844,735.04 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 158.70 | | | 158.70 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 213,626.85 | | 27,631,266.89 | 27,844,893.74 |

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） | 1,563,188,883.33 |
| 1 至 2 年 | 49,999.00 |
| 3 年以上 | 25,494,405.35 |
| 4 至 5 年 | 436,664.33 |
| 5 年以上 | 25,057,741.02 |
| 合计 | 1,588,733,287.68 |

**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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 27,631,266.89 | | | | | 27,631,266.89 |
| 按组合计提坏账准备 | 213,468.15 | 158.70 | | | | 213,626.85 |
| 合计 | 27,844,735.04 | 158.70 | | | | 27,844,893.74 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |

**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：

## 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 | 4,039,319,425.09 | 5,500,000.00 | 4,033,819,425.09 | 4,054,019,425.09 | 5,500,000.00 | 4,048,519,425.09 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,927,628.53 | 2,927,628.53 | | 2,927,628.53 | 2,927,628.53 | |
| 合计 | 4,042,247,053.62 | 8,427,628.53 | 4,033,819,425.09 | 4,056,947,053.62 | 8,427,628.53 | 4,048,519,425.09 |

### （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 | | |
| 深宝工贸 | | | | | | | 5,500,000.00 |
| 深粮食品 | 80,520,842.36 | | | | | 80,520,842.36 | |
| 深宝华城 | 168,551,781.80 | 54,676,764.11 | | | | 223,228,545.91 | |
| 惠州深宝 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 深宝技术 | 54,676,764.11 | | 54,676,764.11 | | | | |
| 深宝投资 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 深粮集团 | 3,291,415,036.82 | | | | | 3,291,415,036.82 | |
| 东莞物流 | 321,680,000.00 | | 14,700,000.00 | | | 306,980,000.00 | |
| 武汉佳成 | 21,675,000.00 | | | | | 21,675,000.00 | |
| 合计 | 4,048,519,425.09 | 54,676,764.11 | 69,376,764.11 | | | 4,033,819,425.09 | 5,500,000.00 |

### （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 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 损益 | | | 利润 | | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳深宝（辽源）实业公司 | | | | | | | | | | | 57,628.53 |
| 深圳深宝（新民）食品有限公司 | | | | | | | | | | | 2,870,000.00 |
| 常州深宝茶仓电子商务有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | 2,927,628.53 |
| 合计 | | | | | | | | | | | 2,927,628.53 |

**（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 | 203,896,997.77 | | 152,450,921.01 | 471,590.28 |
| 其他业务 | 183,215.14 | 471,590.28 | 304,502.00 | |
| 合计 | 204,080,212.91 | 471,590.28 | 152,755,423.01 | 471,590.28 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 274,697.80 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,912,249.48 | 667,216.57 |
| 子公司分红 | 190,800,000.00 | 150,451,054.95 |
| 合计 | 195,712,249.48 | 151,392,969.32 |

### 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 | -3,470,850.06 | |
| 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） | 8,775,672.58 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,455,442.20 | |
| 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 | 18,546.91 | |

| | | |
|---|---|---|
| 交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 881,986.09 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,042,268.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,064,111.79 | |
| 减：所得税影响额 | 4,583,525.90 | |
| 少数股东权益影响额 | 12,525.84 | |
| 合计 | 18,171,125.83 | |

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 | 8.96% | 0.3649 | 0.3649 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.57% | 0.3492 | 0.3492 |

## 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

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|---|---|---|---|---|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 | 4,762,973,461.81 | 4,630,292,102.34 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| 其他应付股市调节基金调整 | | | 1,067,000.00 | 1,067,000.00 |
| 按国际会计准则 | 420,594,871.27 | 428,720,226.09 | 4,764,040,461.81 | 4,631,359,102.34 |

### （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**