



黑营养·早餐喝

南方黑芝麻集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人韦清文、主管会计工作负责人李维昌及会计机构负责人(会计主管人员)梁健秋声明：保证本半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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，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政策风险、行业风险、经营风险等，敬请投资者查阅本报告第四节中关于公司面临的风险和应对措施的内容。

公司可能存在食品安全风险、原材料价格波动风险、新产品经营风险、并购风险、财务风险，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九”、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 可转换公司债券相关情况.....	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第十节 公司债相关情况.....	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
黑五类集团、控股股东	指	广西黑五类食品集团有限责任公司
公司、本公司	指	南方黑芝麻集团股份有限公司
广西南方黑芝麻公司	指	广西南方黑芝麻食品股份有限公司，为本公司控股子公司
江西小黑小蜜公司	指	江西小黑小蜜食品有限责任公司，为本公司全资子公司
钟祥我家庄园	指	钟祥市我家庄园健康食品有限公司，为本公司全资孙公司
上海礼多多	指	上海礼多多电子商务有限公司，为本公司全资子公司
安阳南方	指	安阳市南方黑芝麻食品有限公司，为本公司全资子公司
黑芝麻健康粮仓	指	南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司，为本公司全资孙公司
彭墩米业	指	荆门彭墩汉光富硒米业有限公司，为本公司全资孙公司
京和米业	指	湖北京和米业有限公司，为本公司控股孙公司
义乌润谷	指	义乌市润谷食品有限公司，为本公司控股孙公司
深圳润谷	指	深圳市润谷食品有限公司，为本公司控股孙公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	黑芝麻	股票代码	000716
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南方黑芝麻集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	NANFANG BLACK SESAME GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	韦清文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙耐坚	周淼怀
联系地址	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼	广西南宁市双拥路 36 号南方食品大厦 5 楼
电话	0771-5308096	0771-5308080
传真	0771-5308050	0771-5308050
电子信箱	nfhzm000716@nfhzm.com	nfhzm000716@nfhzm.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,469,862,146.93	1,985,193,408.90	-25.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-27,416,845.85	19,398,540.63	-241.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-33,471,500.39	10,734,135.49	-411.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,525,303.69	180,392,644.96	-29.31%
基本每股收益（元/股）	-0.037	0.026	-242.31%
稀释每股收益（元/股）	-0.037	0.026	-242.31%
加权平均净资产收益率	-1.00%	0.71%	-1.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	5,184,326,747.38	5,299,038,797.68	-2.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,706,426,137.75	2,756,864,966.93	-1.83%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-571,965.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,345,566.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,839.69	
减：所得税影响额	2,432,440.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,242,666.61	
合计	6,054,654.54	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家以大健康产业为主营业务，集健康食品研发、生产、销售为一体的健康产品运营商以及一站式电子商务解决方案服务商。公司以三十五年深厚的食品研发和生产经营底蕴，专注于大健康产业，致力于为消费者提供营养均衡的高品质健康食品；以现代电子商务为出发点，致力于为各品牌产品的电商经营提供优质的服务。

报告期公司经营的健康食品包括南方黑芝麻糊、黑芝麻牛奶、黑黑轻脂饮品、富硒大米、黑芝麻曲奇饼干等多个系列产品，公司是国内糊类食品的细分龙头企业，产品畅销全国三十多年，长期深受广大消费者的喜爱，以黑芝麻糊为代表的系列健康食品领先于国内同行，确立了稳固的市场地位；报告期，公司积极发展电商经销代理业务和大宗农产品仓储物流等业务，通过精准营销数据平台、丰富的运营经验、优质高效的服务质量，以B2B、B2C、O2O、跨境电商等不同的有针对性的服务模式，致力于为品牌客户提供一站式电子商务经营解决方案。通过大力健康产业和电商业务，形成了公司较强的核心竞争力。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等没有发生重大的变化。但报告期因新冠肺炎疫情影响，公司的经营业务受到较大影响和冲击，通过努力在二季度开始止跌回升逐渐恢复正常。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	无形资产同期减少 35.91%，主要为容县生产基地工业用地转商业用地及出售孙公司股权减少无形资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、南方黑芝麻糊是糊类第一品牌。南方黑芝麻糊是中国糊类第一品牌，在市场上具有定价（调价）权，在渠道上具有进场、陈列的优先权和推广的低成本议价（协商费用）权，在消费者选择上具有指名购买的优势。

2、公司拥有黑芝麻产业的完整产业链。公司以黑芝麻为战略，聚焦于黑芝麻系列产品的研发、生产和经营，并以黑芝麻的科研、种植、收储和产品研发为战略配套。多年积累下来，进一步突显公司在行业中的龙头地位。

3、比较健全的销售渠道网络。公司销售网络遍布全国，市场覆盖率达到90%以上，在业内均处在领先水平。

4、产品力领先。公司的系列产品以中华美食为传承，以现代先进工艺和产品创新为突破，以“一股浓香 一缕温暖”为情怀，赢得国人三十多年的厚爱，市场销量领先于其他品牌同类产品。

5、较强的研发能力和技术整合能力。①拥有省级食品技术研发中心、高素质科研团队、先进的研发设施和完善的研发制度，具备较强的自主研发能力；②与多家权威科研、教学单位建立长期合作关系，与食品领域最高学府江南大学共同成立黑芝麻研究院，聘请中国工程院院士、原江南大学校长陈坚教授为公司首席科学家及黑芝麻研究院名誉院长，聘请中国食品科学技术学会理事长孟素荷为黑芝麻研究院的技术顾问，聘请江南大学食品科学与技术国家重点实验室主任金征宇教授为常驻客座教授及黑芝麻研究院专家；③与外部科研机构、专业公司建立长期合作关系，通过借力方式提升公司的研发能力。近年来公司与专业公司合作开发了黑芝麻丸、黑芝麻植物硒片、食养米等等新产品，丰富公司“黑芝麻+”产品组合体系。通

过内外部科研资源和技术力量的整合，公司在技术保障、品质提升和新产品研发创新等方面具备了较强的竞争力。

6、与时俱进的经营创新能力。公司关注市场变化、注重市场和消费者研究，聘请战略、品牌、市场、营销方面的专家组成专家顾问团，定期召开市场和经营的专题研讨会，把握市场动态，围绕消费者新需求，制订精准的经营策略。同时，公司在“新零售、新业态、新模式”方面进行了大胆有益的探索尝试，对公司以往较为依赖传统渠道的经营模式进行破局。

7、供应链及物流优化。①公司进行了供应链改革，建立了采购信息平台，对外货比三家，对内合并采购订单，实行规模采购，提升了公司在原材料、包装材料等方面的议价能力，获得了集团采购的应得利益。②公司在物流管理上，不断加强线上的信息化建设，提高物流服务水平 and 线上响应速度，满足了线上渠道销售快速增长的需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）上半年宏观经济形势分析

2020年上半年突如其来的新冠病毒疫情，对我国经济造成了前所未有的影响。根据国家统计局公报，2020年上半年国内生产总值456614亿元，按可比价格计算，同比下降1.6%；分季度看，一季度同比下降6.8%，二季度增长3.2%。上半年社会消费品零售总额172256亿元，同比下降11.4%，降幅比一季度收窄7.6个百分点；其中二季度下降3.9%，比一季度收窄15.1个百分点。上半年全国居民消费价格同比上涨3.8%，涨幅比一季度回落1.1个百分点。从上半年尤其是二季度各个经济指标回升情况看，下半年经济的持续恢复是有支撑的。疫情的冲击是可控的，中国经济自我调整能力是比较强的。

2020年已然过半，受到新冠疫情的影响，世界经济受到重创。IMF在最新一期《世界经济展望报告》中表示，新冠疫情将严重影响全球所有地区的经济增长，预计2020年全球GDP增长将萎缩3%，这也是大萧条以来全球第一次面临发达经济体和新兴经济体同时进入衰退，且严重程度显著高于2008-2009年的全球金融危机。在这种情况下，以美国为首的西方国家一方面为刺激经济大量超发货币，造成了通胀输出，同时也影响了国际大宗原料价格行情的波动；另一方面各国纷纷采取贸易保护措施，极大影响了世界进出口贸易的恢复和经济全球化的步伐。

（二）公司经营受疫情影响情况

新冠肺炎疫情的发生，给包括食品饮料业在内的各行业及我公司正常经营都带来了很大影响。特别是一季度，公司整体经营业绩受疫情影响较去年同期出现较大下滑，复工复产出现一定困难，市场销售遇到较大阻力。但是，随着国内疫情的迅速好转及公司的积极应对，二季度开始，公司主要经营业务开始止跌回升；特别是冲饮业务和电商业务恢复迅速。

（三）公司面对疫情采取的经营措施及取得的成效

公司针对疫情带来的各种经营困难，积极面对，统筹应对，采取了各项措施：

首先在疫情防控方面，公司在春节期间迅速响应，成立了疫情防控领导小组，集中采购了防疫用品，建立了内部疫情反馈通道，采取了人性化延迟上班安排及科学的办公方式，制定了新冠肺炎疫情处理指南等。

其次在复工复产方面，统筹指导各个生产基地做好防疫和复产各项工作，积极协调做好原物料供应保障工作，确保员工健康，确保产品品质，保障了主要工厂基地的迅速复产。

再次在业绩追赶方面，公司积极出台针对性政策措施，一方面大力消化市场商业库存，另一方面大胆推行战术增量举措，迅速在二季度扭转之前受到疫情影响导致市场下滑的不利局面。

另外在营销创新方面，公司也积极抓住疫情带来的各种营销商机。一是销售部门抓住疫情期间消费方式变化的契机，积极拓展社区销售、线上销售等渠道机会。二是公司积极通过疫情公益活动进行品牌宣传，特别是上半年开展了的大量公益赞助、免费公益广告等活动，极大传播了品牌音量，提升了品牌的知名度和美誉度。三是公司洞察到疫情之下消费需求的变化，迅速开发了系列健康保健类产品，如红糖姜茶、黑芝麻菊花茶、食养米等新品，快速推向市场，抢占消费先机。

经过公司上下的共同努力，二季度已经全面复工复产，各项经营工作基本进入正常轨道。整体经营情况也在二季度已经开始明显好转，一些创新业务也将成为下半年业绩增量的机会点。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,469,862,146.93	1,985,193,408.90	-25.96%	

营业成本	1,158,260,237.92	1,619,456,215.80	-28.48%	
销售费用	207,266,641.23	221,361,853.69	-6.37%	
管理费用	69,749,023.94	66,117,862.19	5.49%	
财务费用	56,065,135.39	44,440,038.53	26.16%	
所得税费用	3,133,818.83	11,982,379.14	-73.85%	主要因本期利润同比下降，预缴所得税下降。
研发投入	1,391,610.62	1,715,728.78	-18.89%	
经营活动产生的现金流量净额	127,525,303.69	180,392,644.96	-29.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-70,076,526.36	-326,286,285.85	78.52%	主要是上年容县生产基地新工厂项目支出多。
筹资活动产生的现金流量净额	-64,966,594.92	-88,089,590.10	26.25%	
现金及现金等价物净增加额	-7,415,582.53	-234,236,547.51	96.83%	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少及偿还借款减少。
存货	654,699,526.28	451,139,149.01	45.12%	一是因新冠肺炎疫情的影响，产品销售受到较大影响，导致库存商品增加，二是容县生产基地的部分土地转为商业用地，增加开发成本。
无形资产	360,179,412.73	562,026,090.82	-35.91%	主要为容县生产基地工业用地转商业用地及出售孙公司股权减少无形资产。
预收账款	2,704,680.65	55,294,106.25	-95.11%	公司首次执行新收入准则所致。
合同负债	44,711,678.66		100.00%	公司首次执行新收入准则所致。
应付职工薪酬	14,345,439.28	26,393,477.79	-45.65%	因疫情影响，销售人员及工人工资减少。
应交税费	42,001,329.53	82,752,834.49	-49.24%	期末留抵进项税额较多，应交增值税减少。

一年内到期的非流动负债	363,000,000.00	38,050,000.00	854.01%	期末长期借款 36300 万元将在一年内还款。
长期借款	234,825,763.52	577,325,763.52	-59.33%	期末有 36300 万元重分类至一年内到期的非流动负债。
其他收益	11,110,609.51	7,779,425.45	42.82%	本期收到的政府补助较上期有增加。
投资收益（损失以“-”号填列）	856,382.21	587,420.89	45.79%	主要为本期权益法核算的公司投资收益较多。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-557,463.19	5,569,409.56	-110.01%	上期收益主要是旧城区改造房屋拆迁。
营业外收入	1,057,391.95	314,527.09	236.18%	主要是母公司收到法院的诉讼赔偿款。
营业外支出	1,115,734.03	567,849.11	96.48%	主要是疫情捐赠支出。
归属于母公司所有者的净利润	-27,416,845.85	19,398,540.63	-241.33%	受疫情影响，造成第一季度亏损而二季度起经营回稳，但尚无法弥补第一季度造成的亏损。
销售商品、提供劳务收到的现金	1,495,049,787.07	2,160,603,834.21	-30.80%	本期主要是销售减少，销售商品收到的现金减少。
收到的税费返还	2,592,289.94	1,495,359.11	73.36%	主要为下属公司收到出口退税及留抵退税。
支付的各项税费	54,804,633.99	80,231,027.56	-31.69%	主要是销售收入减少，相应的税费减少。
支付的其他与经营活动有关的现金	119,393,025.29	174,773,348.71	-31.69%	主要是一季度基本处于停产停工状态，支付付现费用减少
经营活动产生的现金流量净额	127,525,303.69	180,392,644.96	-29.31%	主要是本期销售商品收到的现金减少
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,679,716.63		100.00%	主要是收到出售部分股权转让款。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	16,936,170.77	245,465,486.55	-93.10%	上期新厂筹建项目投入较大。

所支付的现金				
投资所支付的现金	47,500,000.00	1,500,000.00	3,066.67%	本期增加对外投资。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,500,000.00	79,736,138.00	-68.02%	本期主要为购买彭墩米业少数股权及上海礼多多支付股权款。
取得借款所收到的现金	948,245,000.00	1,399,660,170.93	-32.25%	主要是母公司取得借款收到的现金减少。
偿还债务所支付的现金	935,602,248.79	1,404,032,651.21	-33.36%	本期偿还母公司相关下属公司的借款减少。
支付的其他与筹资活动有关的现金	17,926,335.00	35,252,400.00	-49.15%	主要是母公司及上海礼多多支付借款保证金减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,469,862,146.93	100%	1,985,193,408.90	100%	-25.96%
分行业					
食品业	535,417,281.61	36.43%	884,045,582.40	44.53%	-39.44%
物流业	34,651,742.58	2.36%	102,574,401.50	5.17%	-66.22%
电商业	839,946,225.69	57.14%	981,156,716.17	49.42%	-14.39%
其他业	1,240,522.30	0.08%	1,686,403.69	0.08%	-26.44%
其他业务收入	58,606,374.75	3.99%	15,730,305.14	0.79%	272.57%
分产品					
食品	535,417,281.61	36.43%	884,045,582.40	44.53%	-39.44%
贸易商品	32,987,904.45	2.24%	100,001,367.09	5.04%	-67.01%
其他	1,663,838.13	0.11%	2,573,034.41	0.13%	-35.34%
电商业	839,946,225.69	57.14%	981,156,716.17	49.42%	-14.39%
其他业	1,240,522.30	0.08%	1,686,403.69	0.08%	-26.44%
其他业务收入	58,606,374.75	3.99%	15,730,305.14	0.79%	272.57%
分地区					
广西区内	91,881,583.43	6.25%	219,901,607.00	11.08%	-58.22%

广西区外	1,377,980,563.50	93.75%	1,765,291,801.90	88.92%	-21.94%
------	------------------	--------	------------------	--------	---------

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
食品业	535,417,281.61	377,352,497.36	29.52%	-39.44%	-44.31%	6.17%
电商业	839,946,225.69	742,368,528.99	11.62%	-14.39%	-11.34%	-3.04%
分产品						
食品	535,417,281.61	377,352,497.36	29.52%	-39.44%	-44.31%	6.17%
电商业	839,946,225.69	742,368,528.99	11.62%	-14.39%	-11.34%	-3.04%
分地区						
广西区内	91,881,583.43	68,396,646.69	25.56%	-58.22%	-61.88%	7.16%
广西区外	1,377,980,563.50	1,089,863,591.23	20.91%	-21.94%	-24.32%	2.48%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、食品业收入下降39.44%，主要是受疫情影响，收入同比下降。
- 2、物流业收入下降66.22%，主要是根据公司发展战略将物流公司转让，自2020年5月起不再纳入合并范围。
- 3、其他业务收入增加272.57%，主要为上海礼多多本期结算的平台服务费。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	195,172,170.94	3.76%	244,206,010.01	4.69%	-0.93%	
应收账款	857,237,279.	16.54%	748,596,885.	14.39%	2.15%	

	69		93			
存货	654,699,526.28	12.63%	408,949,755.06	7.86%	4.77%	
长期股权投资	332,706,358.04	6.42%	307,281,071.71	5.91%	0.51%	
固定资产	1,129,267,937.30	21.78%	1,133,068,945.65	21.78%	0.00%	
在建工程	23,534,133.08	0.45%	100,713,021.71	1.94%	-1.49%	
短期借款	1,189,146,755.75	22.94%	1,078,127,395.88	20.73%	2.21%	
长期借款	234,825,763.52	4.53%	535,912,603.28	10.30%	-5.77%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资产权利受限情况

2020年6月30日，公司账面价值406,290.93元的货币资金为公司的前身广西斯壮股份有限公司历史遗留的保证金，使用受限；账面价值62,541,000.00元的货币资金为本公司的定期存款；账面价值4,380,000.00元的货币资金为子公司上海礼多多电子商务有限公司的定期存款，用于借款质押，使用受限。

(2) 应收账款、存货、固定资产及无形资产权利受限情况

公司名称	受限的资产类别及账面价值	受限原因
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	账面价值114,849,412.30元的固定资产（房屋建筑物）	为本公司94,000,000.00元银行借款提供抵押。
	账面价值23,293,400.00元的无形资产（土地使用权）	
钟祥市我家庄园健康食品有限公司	账面价值39,912,313.35元的无形资产（土地使用权）	为本公司22,900,000.00元的银行借款提供抵押。
深圳市润谷食品有限公司	账面价值 28,746,437.55元的固定资产（房屋建筑物）	为其19,845,694.54元借款抵押。
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	账面价值 29,209,407.78元的固定资产（机器设备）	融资回租抵押
	账面价值 179,699,427.86元的存货（开发成本）	为本公司159,000,000.00元的银行借款提供抵押。
湖北京和米业有限公司	账面价值37,080,587.65元的固定资产（房屋建筑物）	为其41,500,000.00元银行借款抵押。
	账面价值9,734,375.91元的无形资产（土地使用权）	
荆门市彭墩汉光富硒米业有限公司	账面价值 26,331,749.16元的固定资产（房屋建筑物）	为其26,000,000.00元银行借款抵押。
	账面价值 13,478,312.46元的无形资产（土地使用权）	

江西小黑小蜜食品有限责任公司	账面价值 171,119,457.07 元的固定资产（房屋建筑物）	为其 68,000,000 元银行借款抵押。
	账面价值 18,093,483.31 元的无形资产（土地使用权）	
上海礼多多电子商务有限公司	账面价值 303,994,931.24 元的应收账款	为其 156,291,061.21 元借款质押。
义乌市润谷食品有限公司	账面价值 78,755,198.80 元的固定资产（房屋建筑物）	为其 92,425,763.52 元借款抵押。
	账面价值 14,716,471.44 元的无形资产（土地使用权）	

五、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
70,600,000.00	4,140,000.00	1,605.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广西广投国医投资有限公司	对医疗业、医院基础设施的投资；医疗设备安装、装修、	增资	27,500,000.00	36.41%	自有	甄苗（35.19%）、拾穗健康产业（深圳）有限公司（17.45%）、郜悦翔	长期	股权	已完成增资		839,753.23	否	2020年04月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-020

	检测、 保养、 租赁 等					(10 .96%								
合计	--	--	27,50 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	0.00	839,7 53.23	--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、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

七、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
上海礼多多电子商务有限公司	子公司	电商服务	79,649,703.00	1,239,837,077.59	588,708,941.78	920,433,831.16	15,840,087.85	11,319,368.87
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	子公司	食品生产销售	56,520,000.00	1,279,326,977.14	750,280,892.39	122,520,906.36	19,398,071.00	19,463,850.19
义乌市润谷食品有限公司	子公司	食品生产销售	5,000,000.00	280,296,064.22	16,369,570.35	40,730,397.51	-4,817,379.38	-4,719,995.62
江西小黑小蜜食品有限责任公司	子公司	食品生产销售	60,000,000.00	379,917,855.02	-48,679,393.90	29,381,050.08	-4,498,163.74	-4,511,102.32
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	子公司	食品生产销售	100,000,000.00	438,936,927.51	-142,576,110.87	21,001,657.84	-25,126,958.97	-25,162,657.59

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
广西艺廷物流有限公司(原名为广西黑五类物流有限公司)	处置	466,862.19
广西酥伊熙电子商务有限公司	设立	-
上海乐达电子商务有限公司	设立	-

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料波动风险。(1) 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面，从而导致国内外大宗商品价格出现剧烈波动；(2) 公司的主要原料为农副产品，价格受种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响明显，如果原材料价格上涨较大将对公司盈利带来不利影响；(3) 新冠肺炎(COVID-19)疫情的蔓延，一方面大部分国家对农产品出口进行管制，必将对价格产生重大影响；另一方面疫情也影响各地供应链的正常运转，对于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、优化供应链管理、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。

2、新产品新渠道经营风险。(1) 公司陆续开发黑芝麻丸、黑芝麻牛奶、功能饮品等产品，新产品的经营能否实现预期销售目标，存在一定不确定；(2) 作为公司产品的主销售渠道的传统销售渠道正面临剧烈的变革，将面临较大的经营快速应变压力和风险；(3) 公司正积极探索新零售、新业态等新的营销模式，新渠道新模式仍处在探索阶段，经营的持续性、业绩的实现性都将面临风险。

公司专门研究和开辟了“新产品、新媒体、新渠道”的组合拓展来应对。

3、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，食品安全已成为本行业的第一大风险，特别是新冠肺炎(COVID-19)疫情后，消费者对于食品安全与清洁卫生的重视程度在短期内迅速提升，对食品卫生及安全提出更高要求。

公司长期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。

4、财务风险。(1) 因疫情及外部环境影响，公司上下游企业之间的资金流动性预计将会面临较大挑战，将会影响公司经营资金的流动；(2) 公司在新的经营环境下，对资源的调配能力、对资金的管控水平将成为重要的风险因素。

公司将加快销售回款回收、控制好库存来提高资金使用效率、拓宽融资渠道以保障经营资金需求，同时加强资产利用率及资金管理确保现金流安全，减少资金占用降低财务费用，以此防范财务风险。

5、并购风险。公司根据发展战略，这几年并购一些企业，在并购企业的过程中，前三至五年属于整合磨合的关键时期，企业文化、管理方式的融合到位与否，将是影响到企业战略能否实现的关键，管控不到位容易引发并购风险。

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。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.79%	2020 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 10 日	公告编号：2020-022;公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。
2019 年年度股东大会	年度股东大会	45.51%	2020 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 25 日	公告编号：2020-041;公告名称：2019 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报。

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	广西黑五类食品集团有限责任公司	股份限售承诺	<p>"黑五类承诺：1、黑五类集团本次交易取得的上市公司股份中的 100%即【19,639,958】股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让，也不得委托他人管理。在锁定期内，每年质押其取得的股权比例分别不得超过 40%、50%、70%。2、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 个月内期末收盘价低于发行价的，黑五类集团承诺其因本次交易获得的上市公司股份的锁定期自动延长至少 6 个</p>	2018 年 01 月 17 日	2021-7-18	承诺正常履行中,同时交易完成后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，锁定期自动延长 6 个月。

			月。”			
	刘世红	股份限售承诺	<p>刘世红承诺：本人本次交易取得的上市公司股份中的 100%股份，在本次股份上市之日起 12 个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。若本人所持礼多多的股份如存在至本次交易股份发行结束之日持有期间不满 12 个月的，则该部分股份在本次交易中所折算的黑芝麻股份将自本次交易发行股份上市之日起锁定 36 个月。应于上市公司公告 2019 年财务报表和礼多多 2019 年度《专项审核报告》，确认礼多多 2019 年实际净利润达到或超过刘</p>	2018 年 01 月 17 日	2020-4-30	<p>礼多多 2019 年未实现承诺利润，经计算，补偿义务人刘世红需对公司补偿股份 1,442,839 股，办理该股份补偿回购注销后，即可办理解限。</p>

			世红承诺的净利润即人民币不低于【9,000万元】，可安排第三期解锁。第三期解除限售股份为本人所持股份的50%，具体为14,822,554股。			
	杨泽	股份限售承诺	<p>杨泽承诺：本人本次交易取得的上市公司股份中的100%股份（4,573,590股），在本次股份上市之日起12个月内不进行转让，也不得委托他人管理，且未解禁部分不得进行任何形式的质押。上市公司公告2019年财务报表和礼多多2019年度《专项审核报告》，确认礼多多2019年实际净利润达到或超过刘世红承诺的净利润即人</p>	2018年01月17日	2020-4-30	<p>礼多多2019年未实现承诺利润，经计算，补偿义务人杨泽需对公司补偿股份222,598股，办理该股份补偿回购注销后，即可办理解限。</p>

			人民币不低于【9,000万元】，可安排第三期解锁。第三期解除限售股份比例为本人所持股份的65%，即2,972,833股。			
	曹敬琳;陈仲华;樊洁;高建生;高振玲;郭宏亮;郭懿颖;黄娇;吉慧平;江小玲;李剑明;刘世恒;刘双;卢星;邵强;粟以能;汪志华;徐凯;颜培林	股份限售承诺	19名股权激励股东承诺:本人本次交易取得的甲方股份,自股份上市之日起36个月内不得转让,也不得委托他人管理。	2018年01月17日	2021-1-18	1、礼多多2019年未实现承诺利润,经计算,19名补偿义务人需对公司补偿相应股份; 2、19名股权激励股东持有的股票自上市之日起36个月不得转让,该承诺正常履行中。
	曹敬琳;陈仲华;樊洁;高建生;高振玲;广西黑五类食品集团有限责任公司;郭宏亮;郭懿颖;黄娇;吉慧平;江小玲;李剑明;刘世恒;刘世红;刘双;卢星;邵强;粟以能;汪	业绩承诺及补偿安排	礼多多股东刘世红、杨泽、黑五类、19名股权激励股东承诺:本次交易项下目标公司的盈利承诺期限为3年,礼多多2017年度、2018年度、2019年度净利润分别不低于	2017年01月01日	2019-12-31	1、礼多多2017年度、2018年度均完成了承诺业绩;2019年度完成净利润7,536.67万元,没有达成承诺业绩,需对公司进行股份补偿。 2、公司将于近期办

	志华;徐凯; 颜培林;杨 泽		6,000 万元、 7,500 万元、 9,000 万元。			理回购注 销承诺业 绩补偿股 份。回购注 销后, 该承 诺履行完 毕。
首次公开发行或再融资时所作承 诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市润谷 食品有限公 司	业绩承诺	深圳市润谷 食品有限公 司承诺: 2017 年、 2018 年、 2019 年和 2020 年实 现的净利润 分别为不低 于 1,000、 1,500、2,000 及 2,500 万 元, 前述利 润承诺期内 实现的净利 润合计不低 于 7,000 万 元。	2017 年 06 月 20 日	2017-2020 年	尚在履行 期限内
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	不适用。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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
本公司因朱杰未按公司与其签订的《购买资产终止协议》约定返还公司向其预付的订金而产生纠纷	2,000	否	2017年7月广西壮族自治区玉林市中级人民法院对案件进行审理并出具民事判决书《(2017)桂09民初20号》	判决如下:(一)被告朱杰、张宁共同返还原告南方黑芝麻集团股份有限公司预付订金人民币2,000万元;(二)被告朱杰、张宁向原告南方黑芝麻集团股份有限公司支付违约金(违约金的计算办法:以2,000万元为基数,从2016年7月1日起至本案债务还清之日止,按日万分之三计付违约金);(三)被告朱杰、张宁支付本案律师费用20万元给原告南方黑芝麻集团股份有限公司;(四)被告鹿邑县金日食用油有限公司	查封资产处于轮候执行中;经申请法院强制执行,被告张杰、朱宁,债务连带清偿责任人鹿邑县金日食用油有限公司均无财产可执行。2019年金日食用油公司进入破产清算阶段,公司已经按照法定程序进行了债权申报。	2017年09月14日	巨潮资讯网公告编号2017-133号,公告名称《关于公司重大诉讼事项的进展公告》;2016年年度报告、2017年半年度报告、2017年年度报告、2018年半年度报告、2018年年度报告、2019年半年度报告、2019年年度报告。

				<p>对上述第一、第二、第三项债务承担连带清偿责任；（五）驳回原告南方黑芝麻集团股份有限公司的其他诉讼请求。案件受理费 142,850 元，由被告朱杰、张宁、被告鹿邑县金日食用油有限公司共同负担。有关该案的详细情况请查阅公司 2017-133 公告。但截至到报告日，债务人尚未支付，公司已根据《企业会计准则》规定及该案件进展情况，对诉讼应收款项计提了全额坏账准备。</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州灵众广告有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	采购	咨询服务	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	7.08	1.78%	50	否	银行转账	不适用	2020年04月30日	巨潮资讯网,公告编号:2020-031
广西容县容州宾馆有限责任公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	采购	酒店服务	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	0.47	0.05%	10	否	银行转账	不适用	2020年04月30日	巨潮资讯网,公告编号:2020-031
广西容县	同一实际	采购	酒店服务	自愿平等、	市场价格	45.84	4.75%	190	否	银行转账	不适用	2020年04	巨潮

容州国际大酒店有限公司	控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人			互惠互利、公平公正								月 30 日	资讯网, 公告编号: 2020-031
江苏南方食品科技有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	采购	采购原料	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	18.64	0.02%	1,000	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2020-031
广西容县沿海房地产开发有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	1.08	0.00%	40	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2020-031
广西容县容州宾馆有限责任公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	0.51	0.00%	10	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公

公司	互间不存在控制关系的关联法人												告编号：2020-031
广西容州物流产业园有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	0.72	0.00%	10	否	银行转账	不适用	2020年04月30日	巨潮资讯网，公告编号：2020-031
广西容县容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	25.42	0.02%	140	否	银行转账	不适用	2020年04月30日	巨潮资讯网，公告编号：2020-031
广西容县容州物业管理公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公正	市场价格	0.02	0.00%	5	否	银行转账	不适用	2020年04月30日	巨潮资讯网，公告编号：202

	系的 关联 法人												0-03 1
广西 黑五 类食 品集 团有 限责 任公 司	公司 控股 股东	销售	销售 商品	自愿 平等、 互惠 互利、 公平 公允	市场 价格	0	0.00%	10	否	银行 转账	不适 用	2020 年 04 月 30 日	巨 潮 资 讯 网, 公 告 编 号: 202 0-03 1
南宁 容州 文化 传播 有限 公司	同一 实际 控制 人控 制下 的相 互间 不存 在控 制关 系的 关联 法人	销售	销售 商品	自愿 平等、 互惠 互利、 公平 公允	市场 价格	2.27	0.00%	5	否	银行 转账	不适 用	2020 年 04 月 30 日	巨 潮 资 讯 网, 公 告 编 号: 202 0-03 1
江苏 南方 食品 科技 有限 公司	子公 司少 数股 东控 制的 相互 间不 存在 控制 关系 的关 联法 人	出租	租赁 厂房	自愿 平等、 互惠 互利、 公平 公允	市场 价格	90.23	7.01%	200	否	银行 转账	不适 用	2020 年 04 月 30 日	巨 潮 资 讯 网, 公 告 编 号: 202 0-03 1
滁州 市容	同一 实际	出租	租赁 房屋	自愿 平等、	市场 价格	8.07	0.63%	50	否	银行 转账	不适 用	2020 年 04	巨 潮

州投资有限公司	控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人			互惠互利、公平公允								月 30 日	资讯网, 公告编号: 2020-031
广西容州物流产业园有限公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	承租	租赁写字楼	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	47.62	3.70%	100	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2020-031
南方农业开发经营有限责任公司	同一实际控制人控制下的相互间不存在控制关系的关联法人	采购	采购商品	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	0	0.00%	4,000	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2020-031
江苏南方食品科技有限公司	子公司少数股东控制的相互	销售	销售商品	自愿平等、互惠互利、公平公允	市场价格	0	0.00%	20	否	银行转账	不适用	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网, 公

	间不存在控制关系的关联法人												告编号：2020-031
合计		--	--	247.97	--	5,840	--	--	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		经股东大会批准，2020 年度公司与关联方发生的日常关联交易总金额不超过 5,840 万元，截至目前实际发生的金额累计为 247.97 万元（该数据未经审计）。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

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、其他重大关联交易

适用 不适用

本公司因经营的需要，与公司的实际控制人控制的公司及子公司少数股东控制的相互间不存在控制关系的关联法人等关联方发生原料采购、酒店服务、租赁办公楼等日常关联交易，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，相关的交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

(1) 担保情况

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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西南方黑芝麻食品股份有	2019年11月01	6,000	2019年11月25日	6,000	连带责任保证	5年	否	否

限公司	日							
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2020年02月20日	5,000	2020年01月21日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2019年07月11日	1,400	2019年09月03日	1,400	连带责任保证	1年	否	否
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	2019年11月30日	8,000	2019年12月06日	2,087.76	连带责任保证	3年	否	否
荆门市我家庄园农业有限公司	2020年04月07日	2,000	2020年04月03日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	2020年03月25日	7,000		0	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日	14,000	2019年09月20日	3,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2019年11月01日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2019年11月22日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2019年12月13日	1,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2020年01月08日	1,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2020年05月15日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2019年03月05日		2020年06月12日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
湖北京和米业有限公司	2018年06月29日	3,000	2018年09月30日	2,350	连带责任保证	5年	否	否

湖北京和米业有限公司	2020年02月20日	3,000	2020年02月24日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北京和米业有限公司	2020年03月25日	1,000	2020年03月31日	920	连带责任保证	1年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日	13,000	2018年09月11日	3,645.69	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年09月27日	1,052.85	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年10月29日	649.26	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年11月20日	514.18	连带责任保证	6年	否	否
义乌市润谷食品有限公司	2018年06月29日		2018年12月19日	3,380.59	连带责任保证	6年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司	2019年09月07日	20,000	2019年09月11日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2019年12月30日	400	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2020年01月13日	400	连带责任保证	1年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2020年02月24日	400	连带责任保证	1年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司			2019年12月27日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司			2020年03月06日	200	连带责任保证	1年	否	否
上海时时惠电			2020年04月	1,000	连带责任	1年	否	否

子商务有限公司			02 日		保证			
上海时时惠电子商务有限公司			2020 年 04 月 22 日	2,800	连带责任保证	1 年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司			2020 年 06 月 30 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司			2020 年 02 月 14 日	1,900	连带责任保证	1 年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司			2020 年 02 月 24 日	1,100	连带责任保证	1 年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2020 年 02 月 26 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司	2020 年 03 月 28 日	5,000	2020 年 04 月 22 日	1,350	连带责任保证	1 年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2020 年 04 月 27 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
上海礼多多电子商务有限公司			2020 年 05 月 29 日	1,800	连带责任保证	1 年	否	否
上海时时惠电子商务有限公司	2020 年 02 月 20 日	3,000			连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			26,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				30,870
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			91,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				66,550.33
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海时时惠电子商务有限公司		600	2020 年 01 月 13 日	600	连带责任保证	1 年	否	否

司								
上海时时惠电子商务有限公司		1,000	2020年05月19日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司		1,600	2020年01月03日	1,600	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				3,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				3,200
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）		26,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				34,070
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		91,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				69,750.33
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				25.77%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

经公司核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。本公司注重企业与社会环境的协调可持续发展，实施节能减排和环保措施，公司所属的企业都实施了水、电、汽的环保节能，采用了清洁、环保、污染少的天然气作为生产燃料，在废水处理上，严格遵循环保、污染少原则进行处理后排到市政污水管网处理。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

作为上市公司，公司非常重视社会责任担当。积极响应国家号召，主动履行社会责任，大力支持扶贫工作，根据自身实际情况，会同政府相关部门积极开展精准扶贫工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年，新冠肺炎疫情的爆发，公司作为一家具有高度社会责任感的企业，第一时间参与到这场没有硝烟的战役中，为武汉疫区捐赠黑芝麻糊产品39.32万元；捐赠京山市雁门口卫生院大米500公斤，价值2000元；捐赠荆门市康复医院5吨大米，价值3万元。参加上海市金山区廊下镇政府慈善活动，捐款1万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	1
2.物资折款	万元	42.52
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8. 社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	1
9. 其他项目	——	——
9.2. 投入金额	万元	42.52
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

根据公司长期经营战略与扶贫规划，下一年度继续响应政府号召，结合企业自身情况，开展精准扶贫工作。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司股票在2019年12月31日和2020年1月2日、3日连续三个交易日内收盘价涨幅偏离值累计达到24.68%，根据《深圳证券交易所交易规则》的有关规定，属于股票交易异常波动情形。公司根据相关规定发布了股票交易异常波动的公告。详情请查看公司于2020年1月6日在巨潮资讯网等指定披露媒体上发布的公告（公告编号：2020-001）。

2、公司2019年7月17日召开的第九届董事会2019年第七次临时会议及2019年8月2日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过：公司拟使用自有资金以集中竞价交易等法律法规允许的方式以总金额不低于人民币3,000万元（含）且不超过4,000万元（含）回购公司股份，回购价格不超过4.50元/股（含），回购股份总数不超过1,000万股（含），本次回购股份总数不超过公司已发行总股本746,395,905股的1.34%，回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本回购股份方案之日起12个月内。回购的股份用于公司股权激励计划。详情请查看公司于2019年7月18日、2019年8月3日在巨潮资讯网等指定披露媒体上发布的公告（公告编号：2019-036、2019-042）。

本报告期内，公司未实施回购。受新冠肺炎疫情的影响，2020年上半年公司面临的经营环境较回购方案确立时发生较大变化，生产经营资金的流动性出现困难，公司董事会于报告期后2020年7月27日召开第九届董事会2020年第七次临时会议，审议通过了《关于终止回购公司股份的议案》。详情请查看公司于2020年7月28日在指定媒体发布的公告（2020-051）。

3、根据永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告[京永审字（2020）第148113号]，公司2017年资产重组标的资产礼多多2019年度扣非后归属于母公司股东的税后净利润为7,536.67万元，未完成业绩承诺人与公司签署的《盈利预测补偿协议》中承诺的礼多多2019年度的业绩。由此，公司将以总价1.00元人民币向礼多多原股东刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东共22名股东回购合计应补偿股份2,396,355股，该补偿股份将由公司回购后注销。详情请查看公司于2020年4月30日在巨潮资讯网等指定披露媒体上发布的公告（公告编号：2020-036）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	81,414,748	10.91%				2,630,725	2,630,725	84,045,473	11.26%
3、其他内资持股	81,414,748	10.91%				2,630,725	2,630,725	84,045,473	11.26%
其中：境内法人持股	19,970,678	2.67%						19,970,678	2.68%
境内自然人持股	61,444,070	8.24%				2,630,725	2,630,725	64,074,795	8.58%
二、无限售条件股份	664,981,157	89.09%				-2,630,725	-2,630,725	662,350,432	88.74%
1、人民币普通股	664,981,157	89.09%				-2,630,725	-2,630,725	662,350,432	88.74%
三、股份总数	746,395,905	100.00%				0	0	746,395,905	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期股份变动的原因：高管锁定股变动增加2,630,725股。

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年7月17日召开第九届董事会2019年第七次临时会议、于2019年8月2日召开2019年第三次临时股东大会，分别审议并通过了《〈关于回购部分社会公众股份方案〉的议案》。公司拟通过集中竞价交易等法律法规允许的方式，以不超过4.50元/股（含）的价格、以不低于3,000万元（含）且不超过4,000万元（含）的自有资金，回购不超过1,000万股（含）的公司股份用于公司股权激励计划，回购实施期限为自2019年8月2日召开的股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

2、至2020年2月21日，回购方案规定的回购期限已过半，公司尚未实施回购方案。根据《上市公司回购社会公众股份管理办

法（试行）》及《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，公司发布了《关于回购公司股份期限过半尚未实施回购相关情况说明的公告》。

3、受新冠肺炎疫情的影响，2020年上半年公司面临的经营环境较回购方案确立时发生较大变化，生产经营资金的流动性出现困难。公司于2020年7月27日召开了第九届董事会2020年第七次临时会议，审议并通过了《关于终止回购公司股份的议案》，董事会决定根据实际情况终止本次回购。董事会已获得公司股东大会对本次终止回购公司股份的决策授权，无需提交股东大会审议；本次股份回购方案于董事会审议通过《关于终止回购公司股份的议案》之日届满。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首发后限售股份（2018年1月17日发行新股上市22名股东）	39,249,234			39,249,234	自本次股份上市之日起12个月内或36个月内不进行转让。	根据协议约定自本次股份上市之日起12个月内或36个月内不进行转让，完成业绩承诺或未完成进行业绩补偿后即可办理解限。
其它社会公众股	545,688			545,688	首发前限售股份	公司股改工作业已完成，该等股改限售股，小股东偿还大股东垫付的股份后，即可申请解除限售。
李汉朝	7,875,000		2,625,000	10,500,000	高管锁定股	承诺履行完毕时
韦清文	18,617,550			18,617,550	高管锁定股	承诺履行完毕时
李玉琦	7,500,000			7,500,000	高管锁定股	承诺履行完毕

						时
高管锁定股 (陆振猷、李文杰、李维昌、胡泊 4 名高管)	216,000		5,725	221,725	高管锁定股	承诺履行完毕时
刘世红	7,411,276			7,411,276	高管锁定股	承诺履行完毕时
合计	81,414,748	0	2,630,725	84,045,473	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		52,567	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
#广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	30.63%	228,615,396		19,639,958	208,975,438	质押	172,035,695
刘世红	境内自然人	3.97%	29,645,107		22,233,830	7,411,277		
王俊华	境内自然人	3.47%	25,873,833	-7,459,500	0	25,873,833	质押	14,000,000
韦清文	境内自然人	3.33%	24,823,400		18,617,550	6,205,850	质押	17,723,400
李汉朝	境内自然人	1.41%	10,500,000		10,500,000		质押	7,700,000
李汉荣	境内自然人	1.41%	10,500,000		0	10,500,000	质押	7,700,000
李玉琦	境内自然人	1.34%	10,000,000		7,500,000	2,500,000	质押	7,450,000

#北京中外名人科技有限公司	境内非国有法人	0.93%	6,922,788		0	6,922,788		
北京东方华盖创业投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	5,079,614		0	5,079,614		
杨泽	境内自然人	0.57%	4,290,290	-283,300	2,972,833	1,317,457		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>1、公司于 2018 年 1 月 17 日实施完成资产重组之发行股份及支付现金购买资产事项，本次交易对方中的刘世红、杨泽、北京东方华盖创业投资有限公司因本次重组非公开发行股份成为公司前 10 名普通股股东。</p> <p>2、公司于 2018 年 12 月 10 日实施完成资产重组之非公开发行股份募集配套资金事项，王俊华因认购本次非公开发行股票成为公司前 10 名普通股股东。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦为黑五类集团的股东，存在关联关系；自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣、李玉琦及黑五类集团为一致行动人。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
#广西黑五类食品集团有限责任公司	208,975,438	人民币普通股	208,975,438					
王俊华	25,873,833	人民币普通股	25,873,833					
李汉荣	10,500,000	人民币普通股	10,500,000					
刘世红	7,411,277	人民币普通股	7,411,277					
#北京中外名人科技有限公司	6,922,788	人民币普通股	6,922,788					
韦清文	6,205,850	人民币普通股	6,205,850					
北京东方华盖创业投资有限公司	5,079,614	人民币普通股	5,079,614					
广西鼎华商业股份有限公司	4,205,000	人民币普通股	4,205,000					
柳州市城市投资建设发展有限公司	3,882,051	人民币普通股	3,882,051					
梁军	3,452,774	人民币普通股	3,452,774					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中的自然人股东韦清文、李汉朝、李汉荣为本公司第一大无限售流通股股东广西黑五类食品集团的股东，韦清文与李汉朝、李汉荣为一致行动人关系。李汉朝、李汉荣为公司的实际控制人，其中李汉荣与李汉朝为兄弟关系。除此之外，未知其他前 10 名无限售流通股股东、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名普通股股东参与融资融	<p>1、前 10 名普通股股东中广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司总股份为</p>							

券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	228,615,396 股, 通过普通账户持有 218,615,396 股, 通过信用证券账户持有 10,000,000 股。 2、北京中外名人科技有限公司, 持有公司总股份为 6,922,788 股, 通过普通账户持有 2,788 股, 通过信用证券账户持有 6,920,000 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、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
胡泊	副董事长	离任	2020年03月23日	因工作调整原因于2020年3月23日辞去公司董事、副董事长职务。
胡泊	监事会主席	聘任	2020年04月09日	经公司第九届监事会2020年第一次临时会议提名、并经第一次临时股东大会选举，胡泊先生当选为公司第九届监事会非职工代表监事，任期自当选之日起至第九届监事会届满为止；经第九届监事会第七次会议选举胡泊先生为监事会主席。
李汉朝	监事会主席	离任	2020年04月09日	因个人原因申请辞职，其申请自公司股东大会2020年4月9日召开的2020年第一次临时股东大会）选举新的监事后生效。
李玉琦	副总裁	离任	2020年05月21日	因工作调整原因，申请辞去公司副总裁职务。
李玉琦	董事	聘任	2020年04月09日	公司第九届董事会2020年第二次临时会议提名李玉琦为董事候选人，并经2020年第一次临时股东大会选举，李玉琦当选为公司董事。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：南方黑芝麻集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	195,172,170.94	224,906,685.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	157,760.02	
应收账款	857,237,279.69	885,313,357.98
应收款项融资		
预付款项	275,171,891.23	328,236,101.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	232,748,141.74	210,296,777.59
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	654,699,526.28	451,139,149.01

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	72,550,169.03	81,678,241.36
流动资产合计	2,287,736,938.93	2,181,570,313.20
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	332,706,358.04	304,776,081.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,384,349.00	18,384,349.00
投资性房地产		
固定资产	1,129,267,937.30	1,197,943,625.27
在建工程	23,534,133.08	19,957,622.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	360,179,412.73	562,026,090.82
开发支出	5,348,131.44	5,067,131.64
商誉	550,578,113.46	550,578,113.46
长期待摊费用	20,526,241.01	23,261,451.97
递延所得税资产	83,222,380.73	82,937,045.64
其他非流动资产	372,842,751.66	352,536,971.75
非流动资产合计	2,896,589,808.45	3,117,468,484.48
资产总计	5,184,326,747.38	5,299,038,797.68
流动负债：		
短期借款	1,189,146,755.75	1,149,738,239.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,000,000.00	52,000,000.00

应付账款	197,743,830.01	238,625,504.40
预收款项	2,704,680.65	55,294,106.25
合同负债	44,711,678.66	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,345,439.28	26,393,477.79
应交税费	42,001,329.53	82,752,834.49
其他应付款	202,723,673.23	175,442,497.92
其中：应付利息	72,500.00	786,198.15
应付股利	15,210,205.44	423,076.80
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	363,000,000.00	38,050,000.00
其他流动负债	13,692,350.64	10,746,883.77
流动负债合计	2,132,069,737.75	1,829,043,544.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	234,825,763.52	577,325,763.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,082,803.64	49,791,381.72
递延所得税负债	3,158,797.73	3,339,006.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	285,067,364.89	630,456,152.11
负债合计	2,417,137,102.64	2,459,499,696.46
所有者权益：		

股本	746,395,905.00	746,395,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,642,984,405.36	1,591,249,328.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,495,042.58	36,525,294.91
一般风险准备		
未分配利润	286,550,784.81	382,694,438.04
归属于母公司所有者权益合计	2,706,426,137.75	2,756,864,966.93
少数股东权益	60,763,506.99	82,674,134.29
所有者权益合计	2,767,189,644.74	2,839,539,101.22
负债和所有者权益总计	5,184,326,747.38	5,299,038,797.68

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	91,974,607.03	113,770,032.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	204,771,280.10	208,881,100.18
应收款项融资		
预付款项	123,635,056.32	44,315,061.27
其他应收款	1,236,189,310.26	1,284,807,159.90
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	36,373,279.06	34,460,391.17
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	13,681,720.75	14,816,344.63
流动资产合计	1,706,625,253.52	1,701,050,089.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,671,036,510.69	1,643,106,234.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,681,436.13	2,985,307.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,386,742.00	124,386,742.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,460,983.35	5,564,109.29
递延所得税资产	30,753,890.07	30,145,554.65
其他非流动资产	207,346,747.23	187,349,877.22
非流动资产合计	2,053,666,309.47	2,006,537,824.85
资产总计	3,760,291,562.99	3,707,587,914.61
流动负债：		
短期借款	259,000,000.00	304,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,000,000.00	
应付账款	41,341,152.22	35,054,159.99
预收款项		10,328,794.78
合同负债	5,573,047.78	
应付职工薪酬	2,504,532.03	3,550,942.51
应交税费	3,436,860.50	16,090,246.95

其他应付款	683,033,449.59	547,110,582.69
其中：应付利息		
应付股利	14,891,305.44	104,176.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	334,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	3,251,845.69	3,251,845.69
流动负债合计	1,344,140,887.81	939,386,572.61
非流动负债：		
长期借款	103,900,000.00	427,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,900,000.00	427,900,000.00
负债合计	1,448,040,887.81	1,367,286,572.61
所有者权益：		
股本	746,395,905.00	746,395,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,657,063,015.19	1,657,063,015.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,495,042.58	30,495,042.58
未分配利润	-121,703,287.59	-93,652,620.77
所有者权益合计	2,312,250,675.18	2,340,301,342.00
负债和所有者权益总计	3,760,291,562.99	3,707,587,914.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,469,862,146.93	1,985,193,408.90
其中：营业收入	1,469,862,146.93	1,985,193,408.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,499,299,012.74	1,960,676,875.45
其中：营业成本	1,158,260,237.92	1,619,456,215.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,566,363.64	7,585,176.46
销售费用	207,266,641.23	221,361,853.69
管理费用	69,749,023.94	66,117,862.19
研发费用	1,391,610.62	1,715,728.78
财务费用	56,065,135.39	44,440,038.53
其中：利息费用	54,959,441.05	44,131,253.02
利息收入	1,151,722.30	1,365,831.80
加：其他收益	11,110,609.51	7,779,425.45
投资收益（损失以“-”号填列）	856,382.21	587,420.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	430,276.08	200,454.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,060,469.81	-8,884,672.89
资产减值损失(损失以“-”号填列)	3,766.29	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-557,463.19	5,569,409.56
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-26,084,040.80	29,568,116.46
加:营业外收入	1,057,391.95	314,527.09
减:营业外支出	1,115,734.03	567,849.11
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-26,142,382.88	29,314,794.44
减:所得税费用	3,133,818.83	11,982,379.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-29,276,201.71	17,332,415.30
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-29,276,201.71	17,332,415.30
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-27,416,845.85	19,398,540.63
2.少数股东损益	-1,859,355.86	-2,066,125.33
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	-29,276,201.71	17,332,415.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,416,845.85	19,398,540.63
归属于少数股东的综合收益总额	-1,859,355.86	-2,066,125.33
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.037	0.026
(二) 稀释每股收益	-0.037	0.026

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韦清文

主管会计工作负责人：李维昌

会计机构负责人：梁健秋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	228,700,841.07	265,625,080.40
减：营业成本	122,662,634.11	134,513,685.99
税金及附加	701,162.18	1,153,318.59
销售费用	78,849,096.63	88,795,738.45
管理费用	13,503,589.87	13,818,188.42

研发费用	1,334,166.70	1,690,413.48
财务费用	23,719,972.89	18,877,949.94
其中：利息费用	22,469,344.41	18,118,805.75
利息收入	422,728.56	341,204.44
加：其他收益	726,663.38	82,600.14
投资收益（损失以“－”号填列）	546,523.87	201,489.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	430,276.08	200,454.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,433,341.67	-415,890.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,229,935.73	6,643,984.02
加：营业外收入	357,856.53	50,868.01
减：营业外支出	906,932.04	351,606.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,779,011.24	6,343,245.84
减：所得税费用	-608,335.42	-103,972.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,170,675.82	6,447,218.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,170,675.82	6,447,218.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-13,170,675.82	6,447,218.55
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,495,049,787.07	2,160,603,834.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,592,289.94	1,495,359.11
收到其他与经营活动有关的现金	171,684,612.01	143,054,001.97
经营活动现金流入小计	1,669,326,689.02	2,305,153,195.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,255,076,471.48	1,744,621,438.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	112,527,254.57	125,134,735.55
支付的各项税费	54,804,633.99	80,231,027.56
支付其他与经营活动有关的现金	119,393,025.29	174,773,348.71
经营活动现金流出小计	1,541,801,385.33	2,124,760,550.33
经营活动产生的现金流量净额	127,525,303.69	180,392,644.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	119,377.78	347,338.70

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,550.00	68,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,679,716.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,859,644.41	415,338.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,936,170.77	245,465,486.55
投资支付的现金	47,500,000.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,500,000.00	79,736,138.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,936,170.77	326,701,624.55
投资活动产生的现金流量净额	-70,076,526.36	-326,286,285.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	948,245,000.00	1,399,660,170.93
收到其他与筹资活动有关的现金	783,200.00	
筹资活动现金流入小计	949,028,200.00	1,399,660,170.93
偿还债务支付的现金	935,602,248.79	1,404,032,651.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,466,211.13	48,464,709.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,926,335.00	35,252,400.00
筹资活动现金流出小计	1,013,994,794.92	1,487,749,761.03
筹资活动产生的现金流量净额	-64,966,594.92	-88,089,590.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,235.06	-253,316.52
五、现金及现金等价物净增加额	-7,415,582.53	-234,236,547.51

加：期初现金及现金等价物余额	135,260,462.54	413,365,960.33
六、期末现金及现金等价物余额	127,844,880.01	179,129,412.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	228,948,189.05	282,650,341.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	383,052,308.31	887,517,393.11
经营活动现金流入小计	612,000,497.36	1,170,167,734.51
购买商品、接受劳务支付的现金	224,608,898.88	622,911,935.99
支付给职工以及为职工支付的现金	31,042,118.00	32,043,366.74
支付的各项税费	20,565,080.07	18,191,874.53
支付其他与经营活动有关的现金	223,508,368.01	632,678,138.63
经营活动现金流出小计	499,724,464.96	1,305,825,315.89
经营活动产生的现金流量净额	112,276,032.40	-135,657,581.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	119,377.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	119,377.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,698.00	50,042,480.07
投资支付的现金	47,500,000.00	4,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,036,138.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,525,698.00	92,078,618.07
投资活动产生的现金流量净额	-47,406,320.22	-92,078,618.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	159,000,000.00	592,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	159,000,000.00	592,000,000.00
偿还债务支付的现金	214,000,000.00	538,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,562,206.77	19,111,010.33
支付其他与筹资活动有关的现金	12,728,775.00	
筹资活动现金流出小计	249,290,981.77	557,111,010.33
筹资活动产生的现金流量净额	-90,290,981.77	34,888,989.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,421,269.59	-192,847,209.78
加：期初现金及现金等价物余额	54,448,585.69	205,272,838.14
六、期末现金及现金等价物余额	29,027,316.10	12,425,628.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	746				1,59				36,5		382,		2,75	82,6	2,83	

余额	,39 5,9 05. 00			1,24 9,32 8.98				25,2 94.9 1		694, 438. 04		6,86 4,96 6.93	74,1 34.2 9	9,53 9,10 1.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	746 ,39 5,9 05. 00			1,59 1,24 9,32 8.98				36,5 25,2 94.9 1		382, 694, 438. 04		2,75 6,86 4,96 6.93	82,6 74,1 34.2 9	2,83 9,53 9,10 1.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				51,7 35,0 76.3 8				-6,0 30,2 52.3 3		-96, 143, 653. 23		-50, 438, 829. 18	-21, 910, 627. 30	-72, 349, 456. 48
（一）综合收益总额										-27, 416, 845. 85		-27, 416, 845. 85	-1,8 59,3 55.8 6	-29, 276, 201. 71
（二）所有者投入和减少资本				59,8 77,0 68.7 1						-53, 846, 816. 38		6,03 0,25 2.33	-9,8 58,0 07.6 8	-3,8 27,7 55.3 5
1. 所有者投入的普通股													-9,8 58,0 07.6 8	-9,8 58,0 07.6 8
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				59,8						-53,		6,03		6,03

				77,068.71						846,816.38		0,252.33		0,252.33
(三) 利润分配				-8,141,992.33				-6,030,252.33		-14,879,991.00		-29,052,235.66	-10,193,263.76	-39,245,499.42
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,879,991.00		-14,879,991.00	-10,193,263.76	-25,073,254.76
4. 其他				-8,141,992.33				-6,030,252.33				-14,172,244.66		-14,172,244.66
(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	746,395,905.00				1,642,984,405.36				30,495,042.58		286,550,784.81		2,706,426,137.75	60,763,506.99	2,767,189,644.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	746,395,905.00				1,597,185,946.48				29,794,594.27		355,578,668.29		2,728,955,114.04	98,948,559.66	2,827,903,673.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	746,395,905.00				1,597,185,946.48				29,794,594.27		355,578,668.29		2,728,955,114.04	98,948,559.66	2,827,903,673.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-10,280.08						19,398,540.63		19,388,260.55	-4,364,222.70	15,024,037.85

(一)综合收益总额										19,398,540.63		19,398,540.63	-2,066,125.33	17,332,415.30
(二)所有者投入和减少资本				-10,280.08								-10,280.08	-129,719.92	-140,000.00
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				-10,280.08								-10,280.08	-129,719.92	-140,000.00
(三)利润分配													-2,168,377.45	-2,168,377.45
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有(或股东)的分配													-2,168,377.45	-2,168,377.45
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	746,395,905.00				1,597,175,666.40				29,794,594.27		374,977,208.92		2,748,343,374.59	94,584,336.96	2,842,927,711.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	746,395,905.00				1,657,063,015.19				30,495,042.58	-93,652,620.77		2,340,301,342.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	746,395,905.00				1,657,063,015.19				30,495,042.58	-93,652,620.77		2,340,301,342.00

										7		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,050,666.82		-28,050,666.82
（一）综合收益总额										-13,170,675.82		-13,170,675.82
（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										-14,879,910.00		-14,879,910.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,879,910.00		-14,879,910.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	746,395,905.00				1,657,063,015.19				30,495,042.58	-121,703,287.59		2,312,250,675.18

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	746,395,905.00				1,657,063,015.19				23,764,341.94	-154,228,926.48		2,272,994,335.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	746,395,905.00				1,657,063,015.19				23,764,341.94	-154,228,926.48		2,272,994,335.65

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,447,218.55		6,447,218.55
(一)综合收益总额										6,447,218.55		6,447,218.55
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	746,395,905.00				1,657,063,015.19				23,764,341.94	-147,781,707.93		2,279,441,554.20

三、公司基本情况

1、公司注册地、总部地址

公司母公司名称：南方黑芝麻集团股份有限公司

统一社会信用代码：91450900198225511A

公司法定代表人：韦清文

公司注册地：广西容县城南规划工业集中区黑五类产业园

公司总部地址：广西南宁市双拥路36#南方食品大厦

2、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：食品业、物流业、电商业；主要产品为黑芝麻糊类食品、黑芝麻饮品、富硒食品。

本公司经营范围：资产经营；对食品、管道燃气、物流、物业管理、航空服务项目的投资（国家有专项规定的按专项规定办理）；房屋租赁；国内商业贸易（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；设计、制作、发布自有媒体广告；批发兼零售预包装食品。

公司主要经营活动为：生产销售黑芝麻系列及其他食品、饮料，从事物流大宗商品及农产品贸易、农产品初加工及仓储、装卸、物流服务、电商服务等。

3、财务报告批准报出日：本财务报告于2020年8月28日公司第九届董事会2020年第八次临时会议审议后批准报出。

(1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围内的主体明细及其变化情况详见本财务报表“附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的孙公司2家，其中广西酥伊熙电子商务有限公司为南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司全资子公司；上海乐达电子商务有限公司为上海礼多多电子商务有限公司控股子公司。

本期合并范围内减少孙公司2家。2020年4月公司将广西艺廷物流有限公司（原名为广西黑五类物流有限公司）转让给广西容县恒川农业开发有限公司。因此，自2020年5月起该公司及其下属子公司广西南宁黑五类农产品物流有限公司不再纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照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》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司无特定的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常

情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并

前按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对安排享有共同控制。

(2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

(3) 共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；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。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法:

项目	计提方法
组合1 (账龄组合)	预计存续期
组合2 (信用风险极低金融资产组合)	预计存续期
组合3 (关联方组合)	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示:

组合1 (账龄组合): 预期信用损失率 (电商业除外)

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

公司子公司上海礼多多电子商务有限公司属于电商业, 预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
3个月以内 (含3个月)	0	0
3个月至1年	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

组合2 (信用风险极低的金融资产组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0;

组合3 (关联方组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0。

12、应收账款

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产 (含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款, 主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外, 对部分财务担保合同, 也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础, 对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法 (一般方法或简化方法) 计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指, 本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用

风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合3（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率（电商业除外）

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30

3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

公司子公司上海礼多多电子商务有限公司属于电商业，预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
3个月以内 (含3个月)	0	0
3个月至1年	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

组合2 (信用风险极低的金融资产组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0;

组合3 (关联方组合): 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: 本公司管理该金融资产业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标; 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 依据信用风险特征划分其他应收款组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理, 详见 (十) 金融工具。

15、存货

(1) 存货分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、周转材料、在产品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价; 周转材料 (包括低值易耗品及包装物) 采用一次转销法。

(3) 期末存货的计量

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起

共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.88-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计

入相关资产成本：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

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。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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。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真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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。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。

以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，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。

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具

的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

本公司的营业收入主要包括黑芝麻系列及其他食品、饮料，物流大宗商品及农产品贸易、农产品初加工等商品销售收入和仓储、装卸、物流服务、电商服务收入等。

(1) 收入的确认

①企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

②当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

a 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

b 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

c 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

d 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

e 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

③对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

a 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

b 企业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。

c 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

d 企业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。

e 客户已接受该商品。

f 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知财会（2017）22 号，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企	于 2019 年 12 月 27 日召开第九届董事会 2019 年第十三次临时会议、第九届监事会 2019 年第五次临时会议审议并通过	

业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司根据上述会计准则的有关要求，对原会计政策进行相应变更，新增“合同负债”科目列示。		
---	--	--

上年期末“合同负债”列示金额 0.00 元；

本年期末“合同负债”列示金额 44,711,678.66 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,906,685.46	224,906,685.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	885,313,357.98	885,313,357.98	
应收款项融资			
预付款项	328,236,101.80	328,236,101.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	210,296,777.59	210,296,777.59	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			

存货	451,139,149.01	451,139,149.01	
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	81,678,241.36	81,678,241.36	
流动资产合计	2,181,570,313.20	2,181,570,313.20	
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	304,776,081.96	304,776,081.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	18,384,349.00	18,384,349.00	
投资性房地产			
固定资产	1,197,943,625.27	1,197,943,625.27	
在建工程	19,957,622.97	19,957,622.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	562,026,090.82	562,026,090.82	
开发支出	5,067,131.64	5,067,131.64	
商誉	550,578,113.46	550,578,113.46	
长期待摊费用	23,261,451.97	23,261,451.97	
递延所得税资产	82,937,045.64	82,937,045.64	
其他非流动资产	352,536,971.75	352,536,971.75	
非流动资产合计	3,117,468,484.48	3,117,468,484.48	
资产总计	5,299,038,797.68	5,299,038,797.68	
流动负债：			
短期借款	1,149,738,239.73	1,149,738,239.73	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	52,000,000.00	52,000,000.00	
应付账款	238,625,504.40	238,625,504.40	
预收款项	55,294,106.25	2,255,214.94	-53,038,891.31
合同负债		53,038,891.31	53,038,891.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,393,477.79	26,393,477.79	
应交税费	82,752,834.49	82,752,834.49	
其他应付款	175,442,497.92	175,442,497.92	
其中：应付利息	786,198.15	786,198.15	
应付股利	423,076.80	423,076.80	
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	38,050,000.00	38,050,000.00	
其他流动负债	10,746,883.77	10,746,883.77	
流动负债合计	1,829,043,544.35	1,829,043,544.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	577,325,763.52	577,325,763.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	49,791,381.72	49,791,381.72	
递延所得税负债	3,339,006.87	3,339,006.87	
其他非流动负债			

非流动负债合计	630,456,152.11	630,456,152.11	
负债合计	2,459,499,696.46	2,459,499,696.46	
所有者权益：			
股本	746,395,905.00	746,395,905.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,591,249,328.98	1,591,249,328.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,525,294.91	36,525,294.91	
一般风险准备			
未分配利润	382,694,438.04	382,694,438.04	
归属于母公司所有者权益合计	2,756,864,966.93	2,756,864,966.93	
少数股东权益	82,674,134.29	82,674,134.29	
所有者权益合计	2,839,539,101.22	2,839,539,101.22	
负债和所有者权益总计	5,299,038,797.68	5,299,038,797.68	

调整情况说明

因执行新收入准则，本公司相应调整减少2020年1月1日合并财务报表中预收款项53,038,891.31元，增加合并财务报表中合同负债 53,038,891.31元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,770,032.61	113,770,032.61	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	208,881,100.18	208,881,100.18	
应收款项融资			
预付款项	44,315,061.27	44,315,061.27	
其他应收款	1,284,807,159.90	1,284,807,159.90	
其中：应收利息	0.00		

应收股利	0.00		
存货	34,460,391.17	34,460,391.17	
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	14,816,344.63	14,816,344.63	
流动资产合计	1,701,050,089.76	1,701,050,089.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,643,106,234.61	1,643,106,234.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	2,985,307.08	2,985,307.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	124,386,742.00	124,386,742.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,564,109.29	5,564,109.29	
递延所得税资产	30,145,554.65	30,145,554.65	
其他非流动资产	187,349,877.22	187,349,877.22	
非流动资产合计	2,006,537,824.85	2,006,537,824.85	
资产总计	3,707,587,914.61	3,707,587,914.61	
流动负债：			
短期借款	304,000,000.00	304,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	35,054,159.99	35,054,159.99	
预收款项	10,328,794.78	0.00	-10,328,794.78
合同负债		10,328,794.78	10,328,794.78
应付职工薪酬	3,550,942.51	3,550,942.51	
应交税费	16,090,246.95	16,090,246.95	
其他应付款	547,110,582.69	547,110,582.69	
其中：应付利息			
应付股利	104,176.80	104,176.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债	3,251,845.69	3,251,845.69	
流动负债合计	939,386,572.61	939,386,572.61	
非流动负债：			
长期借款	427,900,000.00	427,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	427,900,000.00	427,900,000.00	
负债合计	1,367,286,572.61	1,367,286,572.61	
所有者权益：			
股本	746,395,905.00	746,395,905.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,657,063,015.19	1,657,063,015.19	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,495,042.58	30,495,042.58	
未分配利润	-93,652,620.77	-93,652,620.77	
所有者权益合计	2,340,301,342.00	2,340,301,342.00	
负债和所有者权益总计	3,707,587,914.61	3,707,587,914.61	

调整情况说明

因执行新收入准则，本公司相应调整减少2020年1月1日母公司财务报表中预收款项 10,328,794.78 元，增加母公司财务报表中合同负债 10,328,794.78 元。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
礼多多公司子公司时时惠（香港）贸易有限公司	16.5%
指尖生活（香港）贸易有限公司	16.5%
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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税	20%
对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据容县地方税务局编号2011年第5号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》认定，本公司的控股子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司符合《财政部国家税务总局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）规定的减免税条件，从2010年1月1日开始，所生产的黑芝麻糊类产品享受企业所得税免税优惠政策。

控股孙公司湖北京和米业有限公司，根据《企业所得税法》第二十七条第一项、《企业所得税实施条例》第八十六条第一项7款、《财政部、国家税务总局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）、《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）及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）的文件规定，粮食初加工——稻米初加工免征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）文件的规定，控股孙公司荆门彭墩汉光富硒米业有限公司销售谷糠收入免征增值税。

礼多多公司子公司时时惠（香港）贸易有限公司及指尖生活（香港）贸易有限公司企业所得税税率为16.5%。礼多多部分子公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	83,027.88	99,377.32
银行存款	125,059,355.17	132,679,138.62
其他货币资金	70,029,787.89	92,128,169.52
合计	195,172,170.94	224,906,685.46
其中：存放在境外的款项总额	1,391,193.64	10,324,776.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	67,327,290.93	89,646,222.92

其他说明

其他货币资金期末余额中67,327,290.93元主要为保证金款项，使用受限，其中：公司前身广西斯壮股份有限公司遗留保证金406,290.93元，使用受限；公司保证金存款62,541,000.00元用于开具国内信用证及贷款质押，使用受限；子公司上海礼多多电子商务有限公司保证金存款4,380,000.00元用于贷款质押，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	157,760.02	
合计	157,760.02	

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：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

(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	10,338,692.81	1.12%	10,338,692.81	100.00%		10,338,692.81	1.09%	10,338,692.81	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	910,950,875.38	98.88%	53,713,595.69	5.90%	857,237,279.69	936,841,433.66	98.91%	51,528,075.68	5.50%	885,313,357.98
其中:										
组合 1(账龄组合)	910,950,875.38	98.88%	53,713,595.69	5.90%	857,237,279.69	936,841,433.66	98.91%	51,528,075.68	5.50%	885,313,357.98
合计	921,289,568.19	100.00%	64,052,288.50	6.95%	857,237,279.69	947,180,126.47	100.00%	61,866,768.49	6.53%	885,313,357.98

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆东万丰贸易有限公司	5,296,713.80	5,296,713.80	100.00%	历史遗留,无法收回,100%提坏账
四川成都市糖酒有限责任公司	5,041,979.01	5,041,979.01	100.00%	历史遗留,无法收回,100%提坏账
合计	10,338,692.81	10,338,692.81	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合 1(账龄组合)

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	753,047,432.00	13,858,661.74	1.84%
其中: 电商业 3 个月以内	475,874,198.24		
其他 1 年以内	277,173,233.76	13,858,661.74	5.00%

1 至 2 年	95,408,315.23	9,540,831.53	10.00%
2 至 3 年	36,882,822.93	11,064,846.87	30.00%
3 至 4 年	9,088,382.94	4,544,191.49	50.00%
4 至 5 年	9,094,291.07	7,275,432.85	80.00%
5 年以上	7,429,631.21	7,429,631.21	100.00%
合计	910,950,875.38	53,713,595.69	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据：按账龄。

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	753,047,432.00
1 至 2 年	95,408,315.23
2 至 3 年	36,882,822.93
3 年以上	35,950,998.03
3 至 4 年	9,088,382.94
4 至 5 年	9,094,291.07
5 年以上	17,768,324.02
合计	921,289,568.19

（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	10,338,692.81	0.00	0.00	0.00	0.00	10,338,692.81

按组合（账龄） 计提坏账准备	51,528,075.68	2,185,520.01	0.00	0.00	0.00	53,713,595.69
合计	61,866,768.49	2,185,520.01	0.00	0.00	0.00	64,052,288.50

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
北京京东世纪信息技术有限公司	182,948,368.16	19.86%	19,294.20
浙江天猫网络科技有限公司	93,642,341.16	10.16%	
郑州南方黑芝麻饮品有限公司	54,615,499.24	5.93%	6,174,650.20
上海正善食品有限公司	24,244,167.04	2.63%	
北京光明健康乳业销售有限公司上海崇明分公司	23,465,601.18	2.55%	
合计	378,915,976.78	41.13%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	242,757,978.13	88.21%	277,204,433.33	84.45%
1 至 2 年	20,876,374.17	7.59%	35,597,951.10	10.85%
2 至 3 年	3,650,443.22	1.33%	5,562,559.11	1.69%
3 年以上	7,887,095.71	2.87%	9,871,158.26	3.01%
合计	275,171,891.23	--	328,236,101.80	--

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：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
广西风采印业有限公司	10,749,288.32	1至2年、3年以上	预付货款
哈尔滨木兰本真农业发展股份有限公司	2,834,107.03	1至2年	预付货款
合计	13,583,395.35	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例 (%)
光明乳业股份有限公司	非关联方客户	47,335,289.25	1年以内	17.20
上海市食品进出口有限公司	非关联方客户	34,920,438.49	1年以内	12.69
广西风采印业有限公司	非关联方客户	18,809,288.32	1年以内、1-2年、2-3年	6.84
上海五丰商务有限公司	非关联方客户	17,499,064.35	1年以内	6.36
臻饮贸易（上海）有限公司	非关联方客户	15,557,976.23	1年以内	5.65

合计	—	134,122,056.64	—	48.74
----	---	----------------	---	-------

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	232,748,141.74	210,296,777.59
合计	232,748,141.74	210,296,777.59

(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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
押金、备用金	30,221,219.40	30,152,234.64
往来款	114,378,983.73	189,701,774.55
政府贴息	4,693,830.00	5,390,580.00
股权收购保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
业绩补偿	16,486,922.57	16,486,922.57
股权转让款	97,663,976.75	
其他	5,939,597.21	6,573,791.54
合计	289,384,529.66	268,305,303.30

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	38,008,525.71		20,000,000.00	58,008,525.71
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	1,372,137.79			1,372,137.79
2020 年 6 月 30 日余额	36,636,387.92		20,000,000.00	56,636,387.92

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	196,229,737.75
其中：电商业 3 个月以内	37,202,783.16
其他 1 年以内	159,026,954.59
1 至 2 年	26,592,097.92
2 至 3 年	10,202,777.43
3 年以上	56,359,916.56
3 至 4 年	14,363,557.39
4 至 5 年	23,495,506.15
5 年以上	18,500,853.02
合计	289,384,529.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,008,525.71		1,372,137.79			56,636,387.92
合计	58,008,525.71		1,372,137.79			56,636,387.92

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
广西容县恒川农业开发有限公司	股权转让款	97,663,976.75	1 年以内	33.75%	
朱杰	保证金	20,000,000.00	4-5 年	6.91%	20,000,000.00
江苏南方食品科技有限公司	租金	12,414,736.20	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	4.29%	5,666,634.33
广西容州旅游投资有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	3.46%	500,000.00
南宁市恒祥通高低压设备有限公司	往来款	8,258,807.75	5 年以上	2.85%	8,258,807.75
合计	--	148,337,520.70	--	51.26%	34,425,442.08

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
玉林市财政局	流动资金贷款贴息	2,658,880.00	1 至 2 年	2020 年 12 月
容县财政局	流动资金贷款贴息	1,178,400.00	1 至 2 年	2020 年 12 月
湖北省粮食局	省级动态储备粮利费补贴	556,550.00	1 年以内	2020 年 12 月
京山县粮食局国有资产经营管理中心	县级储备粮补贴	300,000.00	1 年以内	已经于 2020 年 8 月 20 日收回。
合计	——	4,693,830.00	——	——

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	117,250,848.76	0.00	117,250,848.76	149,064,783.91	169,885.62	148,894,898.29
在产品	42,818,305.55	358,062.66	42,460,242.89	47,159,318.99	367,024.95	46,792,294.04
库存商品	192,161,255.03	569,322.48	191,591,932.55	129,995,471.88	1,730,452.95	128,265,018.93
周转材料	19,379,316.04	152,425.91	19,226,890.13	18,605,478.80	190,439.58	18,415,039.22
发出商品	684,701.77	478.78	684,222.99	875,263.88	112,922.05	762,341.83
开发成本	276,967,141.31		276,967,141.31	97,113,232.97		97,113,232.97
委托加工物资	2,845,177.40		2,845,177.40	2,822,400.17		2,822,400.17
委托代销商品	3,673,070.25		3,673,070.25	8,073,923.56		8,073,923.56
合计	655,779,816.11	1,080,289.83	654,699,526.28	453,709,874.16	2,570,725.15	451,139,149.01

(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	169,885.62			169,885.62		0.00
在产品	367,024.95			8,962.29		358,062.66
库存商品	1,730,452.95			1,161,130.47		569,322.48
周转材料	190,439.58			38,013.67		152,425.91
发出商品	112,922.05			112,443.27		478.78
合计	2,570,725.15			1,490,435.32		1,080,289.83

(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
----	------	------

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
预缴税款	54,268,594.86	60,680,417.65
预付费用	13,681,720.75	13,681,720.75
预付利息款	3,010,895.38	5,419,726.20
华汇热电保证金	917,790.00	961,800.00
其他	671,168.04	934,576.76
合计	72,550,169.03	81,678,241.36

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)	
2020 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)	

2020 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)	
2020 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											
广西文	5,117,6			-146.84						5,117,5	

缘文化 投资有 限责任 公司	97.28									50.44	
天臣新 能源有 限公司	299,65 8,384.6 8			-409,33 0.31						299,24 9,054.3 7	
广西广 投国医 投资有 限公司		27,500, 000.00		839,75 3.23						28,339, 753.23	
小计	304,77 6,081.9 6	27,500, 000.00		430,27 6.08						332,70 6,358.0 4	
合计	304,77 6,081.9 6	27,500, 000.00		430,27 6.08						332,70 6,358.0 4	

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
----	------	------

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
北京华盖映月影视文化投资合伙企业 (有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有 限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00

容县农村信用合作联社	5,184,349.00	5,184,349.00
上海金慈资产管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00	200,000.00
合计	18,384,349.00	18,384,349.00

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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,129,267,937.30	1,197,943,625.27
合计	1,129,267,937.30	1,197,943,625.27

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,086,926,915.89	435,293,249.82	19,877,354.54	36,346,660.58	49,525,751.46	1,627,969,932.29
2.本期增加金额	749,735.90	1,370,509.84	26,017.70	210,546.92	759,811.58	3,116,621.94
（1）购置		31,631.82	26,017.70	210,546.92	759,811.58	1,028,008.02
（2）在建	749,735.90	1,338,878.02				2,088,613.92

工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	34,399,080.15		1,786,043.75	354,902.58	160,295.55	36,700,322.03
(1) 处置或报废			687,402.00	168,760.56	135,324.10	991,486.66
(2) 其他减少	34,399,080.15		1,098,641.75	186,142.02	24,971.45	35,708,835.37
4. 期末余额	1,053,277,571.64	436,663,759.66	18,117,328.49	36,202,304.92	50,125,267.49	1,594,386,232.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	164,936,822.79	200,367,398.63	13,292,581.88	28,787,900.78	22,405,157.50	429,789,861.58
2. 本期增加金额	18,376,797.38	18,322,206.00	875,142.58	1,657,006.27	3,158,210.88	42,389,363.11
(1) 计提	18,376,797.38	18,322,206.00	875,142.58	1,657,006.27	3,158,210.88	42,389,363.11
3. 本期减少金额	6,025,005.25		835,730.50	292,430.53	144,208.95	7,297,375.23
(1) 处置或报废			653,031.90	159,965.58	123,696.51	936,693.99
(2) 其他减少	6,025,005.25		182,698.60	132,464.95	20,512.44	6,360,681.24
4. 期末余额	177,288,614.92	218,689,604.63	13,331,993.96	30,152,476.52	25,419,159.43	464,881,849.46
三、减值准备						
1. 期初余额	236,445.44					236,445.44
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	236,445.44					236,445.44
四、账面价值						
1. 期末账面	875,752,511.28	217,974,155.03	4,785,334.53	6,049,828.40	24,706,108.06	1,129,267,937.

价值						30
2.期初账面价值	921,753,647.66	234,925,851.19	6,584,772.66	7,558,759.80	27,120,593.96	1,197,943,625.27

(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
房屋及建筑物	2,250,430.57	488,802.04		1,761,628.53	市场需求减少
机器设备	29,899,836.93	23,690,457.92		6,209,379.01	市场需求减少

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	133,648,293.80
机械设备	4,485,631.01
运输工具	19,408.79
电子设备	235,508.40
其他	1,188,346.71
合计	139,577,188.71

(5) 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
香港房产	1,039,331.92	斯壮公司遗留问题
容县芝麻开门旗舰店	6,070,493.99	尚未办理竣工决算
美食展示中心	15,700,692.00	尚未办理竣工决算
义乌润谷工厂厂房	78,755,198.80	尚未办理竣工决算

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

期末固定资产中，有原值为582,117,734.83元的固定资产用于本公司贷款抵押。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,534,133.08	19,957,622.97
合计	23,534,133.08	19,957,622.97

(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
食品追溯项目工程	425,470.09		425,470.09	425,470.09		425,470.09
安阳工程配套设施	3,622,971.93		3,622,971.93	3,494,166.84		3,494,166.84
新厂筹建项目	18,204,926.52		18,204,926.52	14,754,981.50		14,754,981.50
钟祥围墙	1,145,047.54		1,145,047.54	1,145,047.54		1,145,047.54
荆门漳河工程项目	135,717.00		135,717.00	137,957.00		137,957.00
合计	23,534,133.08		23,534,133.08	19,957,622.97		19,957,622.97

(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
新厂筹建	700,000.00	14,754,981.5	3,449,945.02			18,204,926.5	2.60%	15.00%				其他

项目	00	0				2						
												其他
合计	700,000,000.00	14,754,981.50	3,449,945.02			18,204,926.52	--	--				--

(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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

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	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	470,266,576.26			131,986,325.35	92,188.95	602,345,090.56
2.本期增加金额	4,662,170.00					4,662,170.00
(1) 购置	4,662,170.00					4,662,170.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	216,850,471.20					216,850,471.20
(1) 处置						
(2) 其他减少	216,850,471.20					216,850,471.20
4.期末余额	258,078,275.06			131,986,325.35	92,188.95	390,156,789.36
二、累计摊销	38,245,510.89			1,982,499.90	90,988.95	40,318,999.74
1.期初余额	3,667,151.25				300.00	3,667,451.25
2.本期增加金额	3,667,151.25				300.00	3,667,451.25
(1) 计提						
3.本期减少金额	14,009,074.36					14,009,074.36
(1) 处置						

(2)其他减少	14,009,074.36					14,009,074.36
4.期末余额	27,903,587.78			1,982,499.90	91,288.95	29,977,376.63
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	230,174,687.28			130,003,825.45	900.00	360,179,412.73
2.期初账面价值	432,021,065.37			130,003,825.45	1,200.00	562,026,090.82

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本公司从控股股东广西黑五类食品集团有限责任公司购买取得的“南方”系列商标使用权期末余额124,386,742.00元，归类为使用寿命不确定的无形资产，账面未进行摊销。公司上年末对“南方”系列商标进行了减值测试，使用未来收益法，折现率采用15.3%，测试结果“南方”系列商标未减值。

期末无形资产中，有原值为132,734,558.52元的土地使用权用于本公司银行贷款抵押。

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	其他	确认为无	转入当期	

		支出			形资产	损益		
开发支出	5,067,131.64	280,999.80						5,348,131.44
合计	5,067,131.64	280,999.80						5,348,131.44

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		
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	77,030.36					77,030.36
深圳市润谷食品有限公司	29,080,271.25					29,080,271.25
上海礼多多电子商务有限公司	530,017,916.94					530,017,916.94
合计	559,175,218.55					559,175,218.55

(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		
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	77,030.36					77,030.36
深圳市润谷食品有限公司	6,478,957.79					6,478,957.79
上海礼多多电子商务有限公司	2,041,116.94					2,041,116.94
合计	8,597,105.09					8,597,105.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上年末公司聘请专业评估机构对商誉相关资产组的期末公允价值进行评估，以此为基础对商誉的期末减值情况进行测试，经测试，公司并购上海礼多多电子商务有限公司所形成商誉发生减值2,041,116.94元，并购深圳市润谷食品有限公司和江苏南方黑芝麻食品股份有限公司所形成商誉减值金额分别为6,478,957.79元和77,030.36元。

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
办公楼装修费	1,537,859.36		159,940.32		1,377,919.04
斯壮大厦 20-21 层成本	1,280,065.93		30,721.62		1,249,344.31
仓库维修费	172,676.74		5,041.68	167,635.06	
水池费用	115,863.20		7,241.40		108,621.80
财务顾问费	2,760,000.00		920,000.00		1,840,000.00
展厅装修费	1,320,388.45		41,262.12		1,279,126.33
办公楼租赁费	13,136,373.54	478,542.30	999,864.92		12,615,050.92
超市入场费	42,002.82				42,002.82
装修费	848,510.12	226,545.08	152,058.76		922,996.44
其他	2,047,711.81	117,924.50	1,074,456.96		1,091,179.35
合计	23,261,451.97	823,011.88	3,390,587.78	167,635.06	20,526,241.01

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	131,328,792.87	32,808,301.67	130,453,582.42	32,593,293.45
内部交易未实现利润	439,101.32	109,775.33	-317,184.16	-79,296.04
递延收益	4,076,704.04	1,019,176.02	4,551,682.04	1,137,920.52

未弥补亏损	197,140,510.82	49,285,127.71	197,140,510.82	49,285,127.71
合计	332,985,109.05	83,222,380.73	331,828,591.12	82,937,045.64

(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	12,635,190.92	3,158,797.73	13,356,027.48	3,339,006.87
合计	12,635,190.92	3,158,797.73	13,356,027.48	3,339,006.87

(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		83,222,380.73		82,937,045.64
递延所得税负债		3,158,797.73		3,339,006.87

(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	10,432,735.69	10,560,372.11
可抵扣亏损	436,948,459.35	377,562,523.41
合计	447,381,195.04	388,122,895.52

(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
2020 年	8,710,781.42	8,710,781.42	
2021 年	7,787,697.19	8,563,747.05	
2022 年	106,199,125.85	106,199,125.85	
2023 年	78,827,364.48	79,940,637.70	
2024 年	169,773,271.83	174,148,231.39	
2025 年	65,650,218.58		

合计	436,948,459.35	377,562,523.41	--
----	----------------	----------------	----

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
工程款	153,870,857.72		153,870,857.72	162,512,366.82		162,512,366.82
设备款	11,621,215.89		11,621,215.89	2,445,817.26		2,445,817.26
广告资源费	143,918,670.95		143,918,670.95	144,118,670.95		144,118,670.95
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）投资款	59,256,734.45		59,256,734.45	39,259,864.44		39,259,864.44
用户数据平台	4,171,341.83		4,171,341.83	4,171,341.83		4,171,341.83
商品分销系统	3,930.82		3,930.82	28,910.45		28,910.45
合计	372,842,751.66		372,842,751.66	352,536,971.75		352,536,971.75

其他说明：

公司投资华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）投资成本6,500万元，不属于长期股权投资，根据合伙协议的相关规定该项投资没有达到控制，未纳入合并报表，比照长期股权投资的权益法核算。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	318,601,061.21	346,238,239.73
抵押借款	346,845,694.54	349,000,000.00
保证借款	510,700,000.00	398,500,000.00
信用借款	3,000,000.00	46,000,000.00
抵押+保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,189,146,755.75	1,149,738,239.73

短期借款分类的说明：

本公司以广西容州物流产业园有限公司名下房产、土地使用权抵押取得短期借款 10,000 万元；此外其他抵押借款均

以自有房产及土地使用权抵押取得。

质押借款为以货币资金、信用证、应收账款质押取得。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

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
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	12,000,000.00	2,000,000.00
合计	62,000,000.00	52,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	181,774,708.78	225,309,755.80

工程款	15,969,121.23	13,315,748.60
合计	197,743,830.01	238,625,504.40

(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：

无。

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
预收租金	2,704,680.65	2,255,214.94
合计	2,704,680.65	2,255,214.94

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,711,678.66	53,038,891.31
合计	44,711,678.66	53,038,891.31

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	26,383,191.63	92,049,174.88	104,093,073.66	14,339,292.85
二、离职后福利-设定提存计划	10,286.16	2,385,095.89	2,389,235.62	6,146.43
三、辞退福利		245,864.74	245,864.74	
合计	26,393,477.79	94,680,135.51	106,728,174.02	14,345,439.28

(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	25,520,865.21	82,129,837.94	93,628,674.76	14,022,028.39
2、职工福利费	588,895.18	5,074,986.44	5,536,486.79	127,394.83
3、社会保险费	139,864.61	3,268,961.20	3,299,641.89	109,183.92
其中：医疗保险费	132,460.59	3,099,047.07	3,133,633.71	97,873.95
工伤保险费	1,015.02	46,519.68	45,966.58	1,568.12
生育保险费	6,389.00	123,394.45	120,041.60	9,741.85
4、住房公积金	54,033.00	867,761.00	893,631.00	28,163.00
5、工会经费和职工教育经费	52,283.10	205,213.77	206,802.97	50,693.90
6、短期带薪缺勤	27,250.53	502,414.53	527,836.25	1,828.81
合计	26,383,191.63	92,049,174.88	104,093,073.66	14,339,292.85

(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	8,243.70	2,291,593.02	2,296,044.08	3,792.64
2、失业保险费	2,042.46	93,502.87	93,191.54	2,353.79
合计	10,286.16	2,385,095.89	2,389,235.62	6,146.43

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	27,450,424.60	49,061,617.08
企业所得税	6,729,709.09	22,668,672.37
个人所得税	671,244.95	770,076.60
城市维护建设税	2,282,483.18	3,179,110.18
教育费附加	1,889,037.56	2,756,779.25
水利建设基金	15,922.62	15,922.62
土地使用税	1,403,494.00	1,868,978.00
房产税	783,491.02	1,179,842.28
印花税	33,449.67	880,936.26
其他	742,072.84	370,899.85
合计	42,001,329.53	82,752,834.49

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	72,500.00	786,198.15
应付股利	15,210,205.44	423,076.80
其他应付款	187,440,967.79	174,233,222.97
合计	202,723,673.23	175,442,497.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	72,500.00	786,198.15
合计	72,500.00	786,198.15

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	15,210,205.44	423,076.80
合计	15,210,205.44	423,076.80

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：

项目	期末余额	期初余额
广西容县南山阁经贸有限责任公司	45,000.00	45,000.00
北京中外名人科贸公司	45,000.00	45,000.00
南宁市冠四海房地产开发有限责任公司	45,000.00	45,000.00
社会公众流通股	14,891,305.44	104,176.80
礼多多公司股权激励对象	183,900.00	183,900.00
合计	15,210,205.44	423,076.80

应付股利期末余额中社会公众流通股中11314.44元为找不到支付对象而尚未支付的股利，另14,879,991元为公司计提的尚未支付的2019年现金分红；礼多多公司股权激励对象为子公司礼多多公司尚未支付给股权激励对象的现金股利；其余为子公司广西南方黑芝麻食品股份有限公司2012-2013年度分配尚未支付的股利。

(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
未结算费用	47,809,021.27	11,999,128.10
押金、保证金、备用金	9,293,739.91	7,722,507.88
往来款	129,424,358.52	146,068,258.27
股权款	290,298.00	7,790,297.00
其他	623,550.09	653,031.72
合计	187,440,967.79	174,233,222.97

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
江西省弘毅建设集团有限公司	29,063,600.03	尚未结算
上海米堤贸易有限公司	290,297.00	尚未结算
王东石	7,906,399.67	尚未结算

合计	37,260,296.70	--
----	---------------	----

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	363,000,000.00	38,050,000.00
合计	363,000,000.00	38,050,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,692,350.64	10,746,883.77
合计	13,692,350.64	10,746,883.77

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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
抵押借款	129,400,000.00	470,900,000.00
保证借款		22,000,000.00
抵押+保证	105,425,763.52	84,425,763.52

合计	234,825,763.52	577,325,763.52
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

本公司以广西容县沿海房地产开发有限公司名下房产、土地使用权抵押取得长期借款 8,400万元;以广西容州物流产业园有限公司名下房产、土地使用权抵押取得长期借款 23,700 万元;此外,其他抵押借款均以自有房产及土地使用权抵押取得。

报告期末长期借款中有36,300万元重分类到一年内到期的非流动负债。

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
----	------	------

(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
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------	------	------	------

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
----	------	------

(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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	49,791,381.72		2,708,578.08	47,082,803.64	建设项目扶持资金
合计	49,791,381.72		2,708,578.08	47,082,803.64	--

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
全国农产品加工研发中心体系建设项目	39,102.00			15,168.00			23,934.00	与资产相关
粮食仓储设施建设资金	2,292,499.90			43,666.68			2,248,833.22	与资产相关
农业综合开发产业化经营“一县一特”产业发展试点项目	3,429,999.95			65,333.34			3,364,666.61	与资产相关
三产融合补助	9,331,200.00			291,600.00			9,039,600.00	与资产相关
仓储项目补助	2,095,999.88			65,500.02			2,030,499.86	与资产相关
钟祥彭墩长寿食品	23,000,000.00			1,500,000.00			21,500,000.00	与资产相关

产业园加工基地项目基础设施补助资金								
2017 年优质粮食工程资金补助	4,512,580.04			459,810.00			4,052,770.04	与资产相关
京山县年产 5000 吨五谷营养米生产线配套设施建设补贴	1,271,666.63			70,000.02			1,201,666.61	与资产相关
2019 年粮食安全保障调控和应急设施项目中央基建投资补贴	3,818,333.32			197,500.02			3,620,833.30	与资产相关
合计	49,791,381.72			2,708,578.08			47,082,803.64	

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
----	------	------

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	746,395,905.00						746,395,905.00

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）	1,580,252,075.69	59,877,068.71	8,141,992.33	1,631,987,152.07
其他资本公积	10,997,253.29			10,997,253.29
合计	1,591,249,328.98	59,877,068.71	8,141,992.33	1,642,984,405.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的股本溢价59,877,068.71元为本年出售原同一控制下企业合并的孙公司广西艺廷物流有限公司（原名为广西黑五类物流有限公司）形成。

本期减少的股本溢价8,141,992.33元为购买荆门彭墩汉光富硒米业有限公司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形成。

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

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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收 益				
--	--	--	--	----------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,288,857.58		6,030,252.33	27,258,605.25
任意盈余公积	3,236,437.33			3,236,437.33
合计	36,525,294.91		6,030,252.33	30,495,042.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的盈余公积6,030,252.33元为本年出售原同一控制下企业合并的孙公司广西艺廷物流有限公司(原名为广西黑五类物流有限公司)形成。

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	382,694,438.04	355,578,668.29
调整后期初未分配利润	382,694,438.04	355,578,668.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,416,845.85	33,846,470.39
减：提取法定盈余公积		6,730,700.64
应付普通股股利	14,879,991.00	
加：合并范围变化	-53,846,816.38	
期末未分配利润	286,550,784.81	382,694,438.04

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,411,255,772.18	1,153,300,081.65	1,969,463,103.76	1,615,374,921.08
其他业务	58,606,374.75	4,960,156.27	15,730,305.14	4,081,294.72
合计	1,469,862,146.93	1,158,260,237.92	1,985,193,408.90	1,619,456,215.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	食品业	物流业	电商业	其他业	其他业务收入	合计
其中：								
食品			535,417,28 1.61					535,417,28 1.61
贸易商 品				34,651,742 .58				34,651,742 .58
电商					839,946,22 5.69			839,946,22 5.69
其他						1,240,522. 30		1,240,522. 30
其他业 务收入							58,606,374 .75	58,606,374 .75
其中：								
广西区 内			73,887,677 .88	12,367,713 .41		1,241,235. 36	4,384,956. 78	91,881,583 .43
广西区 外			459,787,59 2.44	24,025,327 .40	839,946,22 5.69		54,221,417 .97	1,377,980, 563.50
其中：								
其中：								
其中：								
其中：								
其中：								

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 44,711,678.66 元，其中，44,711,678.66 元预计将于 2020 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

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	750,575.87	403,432.46
教育费附加	738,257.47	894,397.54
房产税	1,837,794.69	2,706,851.37
土地使用税	2,771,248.10	2,899,178.75
车船使用税	21,060.00	16,800.00
印花税	407,163.06	649,647.23
水利建设基金		430.82
环保税	13,108.45	14,438.29
其他	27,156.00	
合计	6,566,363.64	7,585,176.46

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,196,861.84	47,599,163.19
折旧费	509,095.99	653,713.91
运输费	34,108,340.96	31,432,717.49
租赁费	2,172,396.33	2,208,547.89
销售机构经费	96,313,321.99	111,294,734.19
社会保险费	2,077,473.88	4,772,985.27
其他	31,889,150.24	23,399,991.75
合计	207,266,641.23	221,361,853.69

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,301,600.21	25,281,940.91

公司经费	15,168,927.17	14,448,079.92
折旧费	14,167,135.10	9,111,673.10
费用摊销	3,816,417.42	4,972,682.38
社会保险费	2,657,022.32	4,479,829.51
中介机构费用	6,042,851.98	4,744,720.38
其他	3,595,069.74	3,078,935.99
合计	69,749,023.94	66,117,862.19

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	1,391,610.62	1,715,728.78
合计	1,391,610.62	1,715,728.78

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,959,441.05	44,131,253.02
减：利息收入	1,151,722.30	1,365,831.80
加：汇兑净损失	302,301.25	-93,427.31
手续费	285,380.41	574,243.75
其他	1,669,734.98	1,193,800.87
合计	56,065,135.39	44,440,038.53

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
政府补贴	10,345,566.80	7,769,064.19
个税手续费返还	765,042.71	10,361.26
合计	11,110,609.51	7,779,425.45

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	549,653.86	200,454.84
处置长期股权投资产生的投资收益	309,858.34	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		385,931.70
其他	-3,129.99	1,034.35
合计	856,382.21	587,420.89

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

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	-5,871,052.64	-3,845,775.07
应收账款减值损失	-2,189,417.17	-5,038,897.82
合计	-8,060,469.81	-8,884,672.89

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	3,766.29	

合计	3,766.29	
----	----------	--

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
非流动资产处置利得或损失	-557,463.19	5,569,409.56
其中：固定资产处置利得或损失	-557,463.19	5,569,409.56
合计	-557,463.19	5,569,409.56

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
违约金收入		118,867.92	
其他	1,057,391.95	195,659.17	1,057,391.95
合计	1,057,391.95	314,527.09	1,057,391.95

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：

本期无计入营业外收入的政府补助。

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	435,166.27	29,480.43	435,166.27
非流动资产毁损报废损失	14,502.39	24,402.12	14,502.39
罚款支出		51,450.00	
滞纳金	430,820.20	59,014.04	430,820.20
违约金	126,630.00	252,794.47	126,630.00

其他	108,615.17	150,708.05	108,615.17
合计	1,115,734.03	567,849.11	1,115,734.03

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	5,411,134.94	12,855,567.17
递延所得税费用	-2,277,316.11	-873,188.03
合计	3,133,818.83	11,982,379.14

(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	-26,142,382.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,535,595.72
子公司适用不同税率的影响	-810,708.14
调整以前期间所得税的影响	579,362.44
非应税收入的影响	391,843.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	755,009.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,566,070.66
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	16,412,554.68
其他	-6,092,576.82
所得税费用	3,133,818.83

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
公司往来	141,294,016.35	111,564,051.84
收到的存款利息	1,153,263.34	1,342,567.20
财政补贴奖金等	8,039,580.56	6,053,046.42
收到的暂收暂付款项	10,919,670.83	11,488,951.98
其他	10,278,080.93	12,605,384.53
合计	171,684,612.01	143,054,001.97

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
公司往来	16,154,539.05	23,260,923.57
付现费用	86,057,268.86	96,805,299.70
支付的暂收暂付款项	6,461,864.22	23,695,983.97
其他	10,719,353.16	31,011,141.47
合计	119,393,025.29	174,773,348.71

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

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

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
政府补贴	783,200.00	
合计	783,200.00	

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
贷款咨询顾问费\抵押费	1,546,335.00	591,000.00
贷款/应付票据/信用证保证金	16,380,000.00	34,661,400.00
合计	17,926,335.00	35,252,400.00

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	-29,276,201.71	17,332,415.30
加：资产减值准备	8,056,703.52	8,884,672.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,383,975.22	40,974,451.69
无形资产摊销	3,691,822.31	5,136,070.65
长期待摊费用摊销	2,446,778.28	6,628,103.64
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）	570,722.84	-5,569,409.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,242.74	24,402.12
财务费用（收益以“－”号填列）	56,607,668.77	41,787,129.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-856,382.21	-587,420.89

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,097,106.97	-620,610.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-180,209.14	-252,577.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-25,910,618.32	44,079,190.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	114,448,238.13	-21,163,899.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-42,361,329.77	43,740,126.17
经营活动产生的现金流量净额	127,525,303.69	180,392,644.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	127,844,880.01	179,129,412.82
减：现金的期初余额	135,260,462.54	413,365,960.33
现金及现金等价物净增加额	-7,415,582.53	-234,236,547.51

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	320,283.37
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	19,679,716.63

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	127,844,880.01	135,260,462.54
三、期末现金及现金等价物余额	127,844,880.01	135,260,462.54

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	67,327,290.93	详见货币资金科目
存货	179,699,427.86	用于借款抵押
固定资产	486,092,250.31	用于借款抵押
无形资产	119,228,356.47	用于借款抵押
应收账款	303,994,931.24	用于借款抵押
合计	1,156,342,256.81	--

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	--	--	7,420,399.45
其中：美元	1,047,278.46	7.0795	7,414,207.86
欧元	0.10	4.8843	0.49
港币	1,849.92	0.9134	1,689.72
日元	68,410.00	0.0658	4,501.38
应收账款	--	--	29,432,847.03
其中：美元	3,996,108.46	7.0795	28,290,449.84
欧元			

港币	931,924.70	0.9134	851,220.02
日元	4,425,185.00	0.0658	291,177.17
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			6,596,019.96
其中：美元	674,539.77	7.0795	4,775,404.30
日元	27,668,931.00	0.0658	1,820,615.66
其他应收款			176,987.50
其中：美元	25,000.00	7.0795	176,987.50

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
全国农产品加工研发中心体系建设项目	39,102.00	递延收益	15,168.00
仓储项目补助	2,095,999.88	递延收益	65,500.02
三产融合补助	9,331,200.00	递延收益	291,600.00
粮食仓储设施建设资金	2,292,499.90	递延收益	43,666.68
农业综合开发产业化经营“一县一特”产业发展试点项目	3,429,999.95	递延收益	65,333.34
2017 年优质粮食工程资金补助	4,512,580.04	递延收益	459,810.00
京山县年产 5000 吨五谷营	1,271,666.63	递延收益	70,000.02

养米生产线配套设施建设			
2019 年粮食安全保障调控和应急设施项目中央基建投资补贴	3,818,333.32	递延收益	197,500.02
钟祥彭墩长寿食品产业园加工基地项目基础设施补助资金	23,000,000.00	递延收益	1,500,000.00
镇级财政扶持款	3,413,000.00	其他收益	3,413,000.00
开发扶持资金	1,162,479.00	其他收益	1,162,479.00
纳税先进	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	404,903.56	其他收益	404,903.56
工商业用电降成本资助	82,345.46	其他收益	82,345.46
统计局发展扶持奖	8,000.00	其他收益	8,000.00
省储粮费用补助	400,200.00	其他收益	400,200.00
20 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助计划	140,000.00	其他收益	140,000.00
退役军人抵减税金	153,000.00	其他收益	153,000.00
县级储备粮利费补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年省级战略储备粮油、省级成品粮油动态储备利息和保管费用补贴款	1,294,488.00	其他收益	1,294,488.00
因疫情影响，小规模纳税人税率从 3%降为 1%	3,522.70	其他收益	3,522.70
新冠肺炎防疫扶持专项资金	205,050.00	其他收益	205,050.00
区级纳入统计企业奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
三品一标奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00

(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	合并成本

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

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

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

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

单位：元

子公	股权	股权	股权	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原

司名称	处置价款	处置比例	处置方式	控制权的时点	控制权时点的确定依据	价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日剩余股权的账面价值	控制权之日剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广西艺廷物流有限公司	163,900,000.00	100.00%	企业出售	2020年04月30日	产权移交手续办理完毕	309,858.34	0.00%				-	

其他说明：

2020年4月公司将广西艺廷物流有限公司（原名为广西黑五类物流有限公司）转让给广西容县恒川农业开发有限公司。因此，自2020年5月起该公司及其下属子公司广西南宁黑五类农产品物流有限公司不再纳入合并范围。

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：

子公司南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司新设1家孙公司；子公司上海礼多多电子商务有限公司新设1家孙公司，本年纳入合并范围。

公司名称	成立日期	注册地	注册资本
广西酥伊熙电子商务有限公司	2020/6/15	南宁	200万人民币
上海乐达电子商务有限公司	2020/5/21	上海	500万人民币

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	
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	广西容县	广西容县	食品生产销售	99.95%		同一控制下企业合并
广西南方黑芝麻食品销售有限公司	广西南宁市	广西容县	食品销售		100.00%	设立
广西南方食品销售有限责任公司	广西容县	广西容县	销售	100.00%		设立
江西小黑小蜜食品有限责任公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售	100.00%		同一控制下企业合并
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	江苏南京	江苏南京	食品生产销售	70.00%		同一控制下企业合并
南方黑芝麻（广西）电子商务有限公司	广西南宁市	广西南宁市	销售	100.00%		设立
江西黑五类实业发展有限公司	江西南昌	江西南昌	食品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	安徽滁州	安徽滁州	食品生产销售	100.00%		设立
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	河南安阳市	河南汤阴县	筹建	100.00%		设立
内蒙古南方塞宝食品有限公司	内蒙古	内蒙古武川县	农副产品种植、食品生产销售	60.00%		设立
荆门市我家庄	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加	100.00%		设立

园农业有限公司			工、销售			
湖北京和米业有限公司	湖北京山县	湖北京山县	粮食收购、加工、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	粮食收购、加工、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
钟祥市我家庄园健康食品有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	富硒食品生产及销售		100.00%	设立
荆门市南方实业有限公司	湖北荆门市	湖北荆门市	农作物种植及销售、食品加工		100.00%	设立
上海小黑小蜜食品有限公司	上海市	上海市	食品流通、电子商务		100.00%	设立
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	上海市	上海市	餐饮企业管理		90.00%	设立
上海豆芝缘食品有限公司	上海市	上海市	食品流通、电子商务		60.00%	非同一控制下企业合并
义乌市润谷食品有限公司	深圳市	深圳市	食品生产销售		51.00%	非同一控制下企业合并
南昌市润谷食品有限公司	深圳市	深圳市	食品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
南方黑芝麻（容县）健康粮仓投资有限公司	广西南宁市	广西容县	对健康粮仓项目的投资	51.00%	49.00%	设立
上海礼多多电子商务有限公司	上海市	上海市	电商服务	100.00%		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

		的损益	分派的股利	额
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	0.05%	6,765.99		391,000.44
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	30.00%	-300,805.91		-631,182.27
内蒙古南方塞宝食品有限公司	40.00%	-446,813.94		-1,456,131.60
湖北京和米业有限公司	49.00%	713,840.18		64,215,794.11
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	10.00%	-146,791.29		-486,554.58
上海豆芝缘食品有限公司	40.00%	-140,984.69		-4,781,549.45
义乌市润谷食品有限公司	49.00%	-2,312,316.39		8,016,561.93

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
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	882,291,419.89	397,035,557.25	1,279,326,977.14	529,022,150.75	23,934,000.00	529,046,084.75	650,989,630.02	572,149,782.64	1,223,139,412.66	462,283,268.46	30,039,102.00	492,322,370.46
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	6,890,682.84	26,973,037.26	33,863,720.10	35,967,660.99		35,967,660.99	6,977,486.45	27,688,920.05	34,666,406.50	35,767,660.99		35,767,660.99

司												
内蒙古南方塞宝食品有限公司	31,337,420.00	1,148,582.28	32,486,002.28	126,331.28		126,331.28	32,820,693.01	781,028.49	33,601,721.50	125,015.64		125,015.64
湖北京和米业有限公司	239,802,174.54	172,702,713.68	412,504,888.22	247,907,128.70	36,488,769.78	284,395,898.48	192,974,030.90	177,319,827.67	370,293,858.57	189,355,829.03	54,325,079.84	243,680,908.87
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司							16,167,940.50	73,053,673.78	89,221,614.28	22,852,947.92	37,427,199.88	60,280,147.80
上海麻麻粗粮坊食品有限公司	6,628.18	707,826.04	714,454.22	580,000.00		580,000.00	1,991,264.08	221,103.00	2,212,367.08	610,000.00		610,000.00
上海豆芝缘食品有限公司	6,920,614.45	6,020,642.29	12,941,256.74	15,891,691.91		15,891,691.91	7,308,883.64	6,133,730.23	13,442,613.87	16,040,587.31		16,040,587.31
义乌市润谷食品有限公司	122,679,690.64	157,616,373.58	280,296,064.22	178,081,105.57	85,845,388.30	263,926,493.87	120,117,298.47	161,877,533.73	281,994,832.20	174,910,127.94	85,995,138.29	260,905,266.23

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
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	122,520,906.36	19,463,850.19	19,463,850.19	56,124,557.11	162,734,938.67	23,387,742.08	23,387,742.08	128,404,149.56
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	902,287.30	-1,002,686.40	-1,002,686.40	1,430.97	590,189.01	-1,020,407.00	-1,020,407.00	1,472,055.93
内蒙古南方塞宝食品有限公司		-1,117,034.86	-1,117,034.86	1,944.79	831,102.85	-1,375,899.78	-1,375,899.78	-30,883.98
湖北京和米业有限公司	183,879,340.72	1,496,040.04	1,496,040.04	3,114,865.41	342,841,046.28	1,027,911.46	1,027,911.46	38,808,652.91
荆门彭墩汉光富硒米业有限公司					62,521,321.55	-3,522,309.92	-3,522,309.92	21,655,145.50
上海麻麻粗粮坊食品有限公司		-1,467,912.86	-1,467,912.86	-29,130.73		-424,649.84	-424,649.84	-17,343.64
上海豆芝缘食品有限公司		-352,461.73	-352,461.73	104,426.08	1,087,642.78	-473,105.03	-473,105.03	1,177,706.94
深圳市润谷食品有限公司					67,814,727.16	-10,640,575.07	-10,640,575.07	47,242,788.68
义乌市润谷食品有限公司	40,730,397.51	-4,719,995.62	-4,719,995.62	6,725,817.46				

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

--	--

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	
广西文缘文化投资有限责任公司	广西	广西南宁	项目投资	49.00%		权益法
天臣新能源有限公司	南京	南京	锂电池生产和销售	30.00%		权益法
广西广投国医投资有限公司	南宁	南宁	医疗业建设设施的投资	36.41%		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

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
流动资产	1,015,863,324.59	766,814,155.95

非流动资产	730,110,683.17	618,564,860.27
资产合计	1,745,974,007.76	1,385,379,016.22
流动负债	422,227,718.45	381,428,453.80
非流动负债	106,122,826.81	0.00
负债合计	528,350,545.26	381,428,453.80
少数股东权益	76,307,363.33	0.00
归属于母公司股东权益	1,141,316,099.17	1,003,950,562.42
按持股比例计算的净资产份额	352,248,797.20	302,152,131.96
--其他	-19,542,439.16	2,623,950.00
对联营企业权益投资的账面价值	332,706,358.04	304,776,081.96
营业收入	0.00	592,084.72
净利润	941,900.09	1,389,998.12
综合收益总额	941,900.09	1,389,998.12

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他非流动金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它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。本公司对应收账款的客户分为特殊客户、普通客户，特殊客户销售方式为额度加账期，基本客户销售方式采用款到发货，有效控制收款风险。

截至2020年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额41.13%（2019年：35.33%）。

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。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。

流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。

市场风险

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，本公司利用有利条件，根据国家相关政策，争取大部分流动资金贷款取得贴息，降低利率上升对公司的不利影响。

价格风险

本公司价格风险主要来自原材料采购价格波动对产品毛利率产生不利的的影响。本公司所用的原材料以农副产品为主，其价格受市场供需、气候、政策等诸多因素的影响，具有较大的不确定性，由于采购价格的上涨，将增加公司的产品成本，毛利率下降。本公司管理层对加大控制风险的力度，采用有效的措施加以控制：（1）采用集中、大批量采购方式降低成本；（2）关注市场动向，做好评估预测工作，必要时采取储备采购，最大限度抵减价格上涨增加的成本；（3）开发东盟国家市场，降低采购成本。

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	--	--	--	--
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	母公司对本企业

				的持股比例	的表决权比例
广西黑五类食品集团有限责任公司	广西容县	投资控股	26528 万元	30.63%	30.63%

本企业的母公司情况的说明

广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司股票228,615,396股，持股比例30.63%，为公司第一大股东。

本企业最终控制方是以李汉荣、李汉朝为代表的李氏家族。

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、1（1）。

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九、3。

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
广西南方农业开发经营有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
南昌市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县南方农产品物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳市容州文化产业投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县沿海房地产开发有限公司	同一实际控制人控制的企业
江西黑五类食品有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州宾馆有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州投资有限公司	同一实际控制人控制的企业
滁州市容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制的企业
南宁容州文化传播有限公司	同一实际控制人控制的企业
广州灵众广告有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容州物流产业园有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西容县容州国际大酒店有限公司	同一实际控制人控制的企业

天臣控股有限公司	重要股东、董事长配偶控制的企业
内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	子公司少数股东控制的企业
江苏南方食品科技有限公司	子公司少数股东控制的企业
深圳傲龙宽频科技有限公司	参股企业
广西斯壮通讯公司	参股企业
西安文华信通科技股份有限公司	参股企业
容县农村信用合作联社	参股企业
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	参股企业
深圳中瑞信新兴产业投资基金企业(有限合伙)	参股企业
上海金慈资产管理合伙企业（有限合伙）	参股企业
华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	参股企业
广西广投国医投资有限公司	参股企业

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
广西容县容州宾馆有限责任公司	酒店服务	4,730.00		否	7,870.00
内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	采购商品			否	662,212.64
广州灵众广告有限公司	咨询服务	70,754.70		否	
广西容县容州国际大酒店有限公司	酒店服务	458,350.38		否	676,009.52
江苏南方食品科技有限公司	采购商品	186,416.95		否	659,175.15

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
广西黑五类食品集团有限责任公司	销售商品	21.24	16,896.36

南宁容州文化传播有限公司	销售商品	22,669.06	3,607.97
滁州市容州投资有限公司	销售商品		30,357.54
广西容县容州国际大酒店有限公司	销售商品	254,179.83	279,400.63
广西容县容州宾馆有限责任公司	销售商品	5,125.73	
广西容县沿海房地产开发有限公司	销售商品	10,778.46	
广西容县容州物业管理有限公司	销售商品	213.59	
广西容州物流产业园有限公司	销售商品	7,192.23	

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
江苏南方食品科技有限公司	租赁厂房	902,287.30	590,189.01
滁州市容州投资有限公司	租赁房屋	80,733.95	126,036.36

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西容州物流产业园有限公司	租赁写字楼	476,190.50	476,190.50

司			
---	--	--	--

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
------	------	-------	-------	------------

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
广西容县沿海房地产开发有限公司	84,000,000.00	2019年03月27日	2022年03月26日	否
广西容州物流产业园有限公司	100,000,000.00	2019年09月26日	2022年09月25日	否
广西容州物流产业园有限公司	58,000,000.00	2019年03月29日	2022年03月29日	否
广西容州物流产业园有限公司	96,000,000.00	2019年06月14日	2022年06月14日	否
广西容州物流产业园有限公司	83,000,000.00	2019年07月18日	2022年07月18日	否

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				
拆出				

(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
关键管理人员报酬汇总	3,031,800.00	2,545,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	滁州市容州投资有限公司			88,050.00	4,402.50
应收账款	广西容县容州国际大酒店有限公司	254,774.50	12,738.73	10,075.00	503.75
应收账款	广西容县沿海房地产开发有限公司	24,798.00	1,239.90	13,000.00	650.00
应收账款	南宁容州文化传播有限公司	29,270.00	1,463.50	26,870.00	1,343.50
应收账款	广西容州物流产业园有限公司	7,240.00	362.00		
应收账款	广西容县容州宾馆有限责任公司	3,300.00	165.00		
预付账款	江苏南方食品科技有限公司	3,601,980.98		3,877,545.10	
其他应收款	滁州市容州投资有限公司	78,816.02	3,940.80	305,824.56	15,291.23
其他应收款	江苏南方食品科技有限公司	12,414,736.20	5,666,634.33	11,264,736.20	4,666,832.45

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古塞宝燕麦食品有限公司	8,664.56	8,664.56

应付账款	江苏南方食品科技有限公司		11,753.10
应付账款	广西南方农业开发经营有限责任公司	384,703.81	384,703.81
预收账款	广西容县容州国际大酒店有限公司		10,039.00
其他应付款	广西黑五类食品集团有限责任公司	17,000,000.00	
其他应付款	广州灵众广告有限公司		15,000.00
其他应付款	广西容县容州国际大酒店有限公司	79,106.08	63,001.95
其他应付款	广西容县容州宾馆有限责任公司		3,428.00
其他应付款	广西文缘文化投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

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2020年6月30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

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见的审计报告[京永审字(2020)第 148113 号],公司 2017 年资产重组标的资产礼多多 2019 年度扣非后归属于母公司股东的税后净利润为 7,536.67 万元,未完成业绩承诺人与公司签署的《盈利预测补偿协议》中承诺的礼多多 2019 年度的业绩。由此,公司将以总价 1.00 元人民币向礼多多原股东刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东共22名股东回购合计应补偿股份2,396,355 股,该补偿股份将由公司回购后注销。

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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司的报告分部分别为：食品业、物流业、电商业。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	食品业	物流业	电商业	分部间抵销	合计
营业收入	528,843,521.81	36,393,040.81	920,433,831.16	15,808,246.85	1,469,862,146.93
营业成本	353,444,685.11	35,189,988.06	785,433,811.60	15,808,246.85	1,158,260,237.92
资产总额	4,429,910,099.38		1,239,837,077.59	485,420,429.59	5,184,326,747.38
负债总额	1,887,869,364.01		651,128,135.81	121,860,397.18	2,417,137,102.64

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	233,381,058.54	100.00%	28,609,778.44	12.26%	204,771,280.10	235,201,488.87	100.00%	26,320,388.69	11.19%	208,881,100.18
其中：										
组合 1 (账龄组合)	196,655,850.49	84.26%	28,609,778.44	14.55%	168,046,072.05	199,655,184.36	84.89%	26,320,388.69	13.18%	173,334,795.67
组合 3 (关联方组合)	36,725,208.05	15.74%			36,725,208.05	35,546,304.51	15.11%			35,546,304.51
合计	233,381,058.54	100.00%	28,609,778.44	12.26%	204,771,280.10	235,201,488.87	100.00%	26,320,388.69	11.19%	208,881,100.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1 (账龄组合)

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	136,699,875.57	6,834,993.78	5.00%
1 至 2 年	23,369,625.50	2,336,962.55	10.00%
2 至 3 年	20,489,753.70	6,146,926.11	30.00%
3 至 4 年	3,574,356.04	1,787,178.02	50.00%
4 至 5 年	5,092,608.47	4,074,086.77	80.00%
5 年以上	7,429,631.21	7,429,631.21	100.00%
合计	196,655,850.49	28,609,778.44	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 组合 3 (关联方组合)

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
上海雍恒电子商务有限公司	10,138,650.10	0.00	0.00%
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	8,799,824.37	0.00	0.00%
上海跃昉供应链管理有限公司	7,368,222.15	0.00	0.00%
南方黑芝麻(广西)电子商务有限公司	5,980,198.15	0.00	0.00%
上海琛皓信息科技有限公司	3,755,498.04	0.00	0.00%
上海闻煦品牌管理有限公司	660,240.00	0.00	0.00%
上海麦添贸易有限公司	22,575.24	0.00	0.00%
合计	36,725,208.05	0.00	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	173,425,083.62
1 至 2 年	23,369,625.50

2 至 3 年	20,489,753.70
3 年以上	16,096,595.72
3 至 4 年	3,574,356.04
4 至 5 年	5,092,608.47
5 年以上	7,429,631.21
合计	233,381,058.54

(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	
组合 1 (账龄组合)	26,320,388.69	2,289,389.75				28,609,778.44
组合 3 (关联方组合)	0.00	0.00				0.00
合计	26,320,388.69	2,289,389.75				28,609,778.44

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
郑州南方黑芝麻饮品有限公	54,572,299.24	23.38%	6,170,330.20

司			
上海雍恒电子商务有限公司	10,138,650.10	4.34%	
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	8,799,824.37	3.77%	
上海跃昉供应链管理有限公司	7,368,222.15	3.16%	
恩施硒域传奇健康管理有限公司	6,871,794.88	2.94%	2,061,538.46
合计	87,750,790.74	37.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	1,236,189,310.26	1,284,807,159.90
合计	1,236,189,310.26	1,284,807,159.90

(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
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

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
合计	0.00	

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
押金、备用金、保证金	4,073,297.34	3,773,455.86
往来款	30,206,982.78	32,827,936.74
上市公司关联方往来款	1,191,818,207.20	1,237,970,992.44
股权收购保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
业绩补偿	16,486,922.57	16,486,922.57
合计	1,262,585,409.89	1,311,059,307.61

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,252,147.71		20,000,000.00	26,252,147.71
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	143,951.92			143,951.92
2020 年 6 月 30 日余额	6,396,099.63		20,000,000.00	26,396,099.63

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	264,081,218.99
1 至 2 年	331,170,753.16
2 至 3 年	311,424,150.85
3 年以上	355,909,286.89
3 至 4 年	211,966,444.93
4 至 5 年	109,517,018.35
5 年以上	34,425,823.61
合计	1,262,585,409.89

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	
其他应收款	26,252,147.71	143,951.92				26,396,099.63
合计	26,252,147.71	143,951.92				26,396,099.63

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
滁州市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	434,768,300.70	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	34.43%	
江西小黑小蜜食品有限责任公司	往来款	298,585,655.04	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	23.65%	
南方黑芝麻(广西)电子商务有限公司	往来款	111,191,516.36	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	8.81%	
上海礼多多电子商务有限公司	往来款	80,123,135.69	1年以内、1-2年	6.35%	
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	往来款	72,570,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	5.75%	
合计	--	997,238,607.79	--	78.99%	

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	1,341,330,152. 65	3,000,000.00	1,338,330,152. 65	1,341,330,152. 65	3,000,000.00	1,338,330,152. 65
对联营、合营企业投资	332,706,358.04		332,706,358.04	304,776,081.96		304,776,081.96
合计	1,674,036,510. 69	3,000,000.00	1,671,036,510. 69	1,646,106,234. 61	3,000,000.00	1,643,106,234. 61

(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		
广西南方黑芝麻食品股份有限公司	116,550,152. 65			0.00		116,550,152. 65	
广西南方食品销售有限责任公司	0.00			0.00		0.00	3,000,000.00
江苏南方黑芝麻食品股份有限公司	7,000,000.00			0.00		7,000,000.00	
江西小黑小蜜食品有限责任公司	71,680,000.0 0			0.00		71,680,000.0 0	
南方黑芝麻(广西)电子商务有限公司	2,000,000.00			0.00		2,000,000.00	
内蒙古南方塞宝食品有限公司	36,000,000.0 0			0.00		36,000,000.0 0	
安阳市南方黑芝麻食品有限公司	100,000,000. 00			0.00		100,000,000. 00	
荆门市我家庄园农业有限公司	200,000,000. 00			0.00		200,000,000. 00	
滁州市南方黑芝麻食品	100,000,000. 00			0.00		100,000,000. 00	

有限公司									
上海礼多多 电子商务有 限公司	700,000,000. 00					0.00			700,000,000. 00
南方黑芝麻 (容县)健康 粮仓投资有 限公司	5,100,000.00					0.00			5,100,000.00
合计	1,338,330,15 2.65					0.00			1,338,330,15 2.65
									3,000,000.00

(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 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											
广西文 缘文化 投资有 限责任 公司	5,117,6 97.28			-146.84						5,117,5 50.44	
天臣新 能源有 限公司	299,65 8,384.6 8			-409,33 0.31						299,24 9,054.3 7	
广西广 投国医 投资有 限公司		27,500, 000.00		839,75 3.23						28,339, 753.23	
小计	304,77 6,081.9 6	27,500, 000.00		430,27 6.08						332,70 6,358.0 4	
合计	304,77 6,081.9 6	27,500, 000.00		430,27 6.08						332,70 6,358.0 4	

(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	228,121,698.68	122,658,306.76	252,315,334.83	134,513,685.99
其他业务	579,142.39	4,327.35	13,309,745.57	
合计	228,700,841.07	122,662,634.11	265,625,080.40	134,513,685.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	食品业	其他业务收入	合计
其中：					
糊类			228,121,698.68		228,121,698.68
其他业务收入				579,142.39	579,142.39
其中：					
广西区内			39,785,127.61	579,142.39	40,364,270.00
广西区外			188,336,571.07		188,336,571.07
其中：					

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 5,573,047.78 元，其中，5,573,047.78 元预计将于 2020 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
权益法核算的长期股权投资收益	549,653.86	200,454.84
其他	-3,129.99	1,034.35

合计	546,523.87	201,489.19
----	------------	------------

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	-571,965.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,345,566.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,839.69	
减：所得税影响额	2,432,440.38	
少数股东权益影响额	1,242,666.61	
合计	6,054,654.54	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	-1.00%	-0.037	-0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.22%	-0.045	-0.045

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有公司董事长签字的公司2020年半年度报告文本；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、上述文件置备地点：深圳证券交易所及本公司证券投资中心。