

公司代码：600073

公司简称：上海梅林

上海梅林正广和股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴坚、主管会计工作负责人徐燕娟及会计机构负责人（会计主管人员）郭乐薇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能面对的相关风险因素及其影响，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中关于经营情况以及可能面对的风险因素的讨论和分析。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 25 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 28 |
| 第六节 | 重要事项..... | 38 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 49 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 52 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 52 |
| 第十节 | 财务报告..... | 53 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | (一) 载有法定代表人、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) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、上海梅林 | 指 | 上海梅林正广和股份有限公司 |
| 光明集团、光明食品集团 | 指 | 光明食品（集团）有限公司 |
| 益民食品集团 | 指 | 上海益民食品一厂（集团）有限公司 |
| 梅林有限 | 指 | 上海梅林食品有限公司 |
| 梅林绵阳 | 指 | 上海梅林正广和（绵阳）有限公司 |
| 梅林香港 | 指 | 上海梅林（香港）有限公司 |
| 冠生园 | 指 | 上海冠生园食品有限公司 |
| 正广和 | 指 | 上海正广和网上购物有限公司 |
| 新西兰银蕨、银蕨农场、SSF | 指 | 新西兰银蕨农场有限公司（Silver Fern Farms Limited） |
| 银蕨合作社 | 指 | 新西兰银蕨农场合作社（Silver Fern Farms Co-operative Limited） |
| 上海爱森 | 指 | 上海爱森肉食品有限公司 |
| 江苏苏食 | 指 | 江苏省苏食肉品有限公司和江苏淮安苏食肉品有限公司 |
| 苏食肉品 | 指 | 江苏省苏食肉品有限公司 |
| 淮安苏食 | 指 | 江苏淮安苏食肉品有限公司 |
| 光明农牧 | 指 | 光明农牧科技有限公司 |
| 联豪食品 | 指 | 上海联豪食品有限公司 |
| 食品进出口 | 指 | 上海市食品进出口有限公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 上海梅林正广和股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 上海梅林 |
| 公司的外文名称 | Shanghai Maling Aquarius Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | SMAC |
| 公司的法定代表人 | 吴坚 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 何茹 | 袁勤 |
| 联系地址 | 上海市济宁路18号 | 上海市济宁路 18 号 |
| 电话 | 021-22866016 | 021-22866016 55669312（可留言） |
| 传真 | 021-22866010 | 021-22866010 |
| 电子信箱 | ir@shanghaimaling.com | ir@shanghaimaling.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦东新区川桥路1501号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 上海市济宁路18号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200082 |
| 公司网址 | http://www.shanghaimaling.com |
| 电子信箱 | ml@shanghaimaling.com |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市杨浦区济宁路18号 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
|------|---------|------|--------|
| A股 | 上海证券交易所 | 上海梅林 | 600073 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期 比上年同 期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 营业收入 | 12,931,328,881.77 | 12,831,530,299.34 | 0.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 339,027,340.85 | 308,509,632.25 | 9.89 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 301,370,655.43 | 273,228,972.18 | 10.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 425,402,648.09 | -107,792,122.89 | - |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期 末比上年 度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,588,410,649.99 | 4,452,335,733.33 | 3.06 |
| 总资产 | 15,459,007,946.87 | 14,694,775,671.17 | 5.20 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.362 | 0.329 | 10.03 |
| 稀释每股收益(元/股) | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.32 | 0.291 | 9.97 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.50 | 7.03 | 增加 0.47 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.67 | 6.22 | 增加 0.45 个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是回笼现金快于采购付现。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 413,156.77 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 39,847,830.17 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损 | -103,891.11 |

| | |
|---|---------------|
| 益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,577,703.62 |
| 减：所得税影响额 | 7,879,578.23 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,198,535.80 |
| 合计 | 37,656,685.42 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事猪肉类食品、牛羊肉类食品及品牌休闲食品行业，是国内最大的食品生产、销售企业之一，在肉类罐头食品、牛羊肉、蜂蜜、奶糖等细分行业居行业龙头，在生鲜肉品和深加工肉制品销售及流通领域在长三角地区占据重要地位。

● 行业情况说明

（一）猪肉行业情况说明

猪肉是我国居民的第一大肉类消费品类。虽然近年来猪肉受国内产量下降、肉类消费结构调整优化等多重因素的影响，在居民肉类消费中所占比重有所下降，但根据国家统计局数据，截止 2020 年底我国人均猪肉消费量达到 18.20 千克，占居民人均肉类消费量比例为 73.42%，仍是国人消费的最主要肉类。在猪肉类食品方面，公司打造了包含生猪养殖、屠宰分销、肉制品深加工及分销的全产业链。

1、生猪养殖

猪周期是由供需跨期错配导致的猪肉价格周期性变化，我国生猪养殖行业周期性特征明显，生猪价格周期性波动明显。自 2018 年 5 月开启的这轮猪周期，叠加非洲猪瘟疫情导致能繁母猪数量锐减，生猪供给量因此大幅下降，猪价快速上涨并达到历史高位，养殖利润由此达到历史极值。在市场和一系列稳定生猪生产和保供稳价的政府政策推动下，自 2020 年开始生猪存栏量加快恢复，产能快速提升，生猪市场供应持续改善。2021 年，随着生猪养殖与生产进一步加速的产能恢复，猪肉价格在年初开始出现大幅下降，虽四季度猪价出现反弹，但由于生猪产能过剩问题并未得到实质性解决，猪价后续二次探底，整体上来看行业整体亏损持续。

2022 年上半年国内猪价呈现先跌后涨的“V 型”变化趋势。一季度由于生猪存栏量仍处于高位，市场供应充足，价格下跌明显，行业处于产能去化通道中。但生猪产能的实质性缺口尚未出现，产能水平可以支持猪价均值回归，距离支撑猪价持续性高位运行的产能水平仍有差距。二季度以来，随着生猪产能高位回调，生猪和猪肉阶段性供给过剩局面开始逐渐缓解，季度末生猪存栏 43057 万头，同比下降 1.9%，其中能繁殖母猪存栏 4,277 万头，存栏量相较 2021 年底略有下降。中央储备冻肉收储工作的持续开展也一定程度提振行业信心，二季度生猪价格重心明显上移，猪

价在 6 月下旬快速反弹。根据农业农村部分析，本轮猪价上涨主要是由于恢复性季节性上涨，短期惜售、猪肉进口量减少等多重因素作用，由于生产供应端还是充足的，后期猪价还不具备持续大幅上涨的动力。但总的来看，2022 上半年猪价已逐渐脱离底部。

2022 年下半年，据农业农村部预计，全国生猪出栏量与去年同期相当，生猪产能将保持正常合理水平；同时，在生猪出栏量保持相对稳定的情况下，四季度是猪肉消费旺季。预计下半年行情将明显好于上半年，猪价重心或继续上移，预计下半年猪价维持在成本线以上偏强运行。

2、生猪屠宰分销

我国生猪屠宰行业受上游养殖行业高度分散化的影响，集中度低，产能分布不平衡，这加大了屠宰企业获取稳定生猪供给以及获利的难度。一方面，规模以上养殖企业在成本效应、管理效率和防疫水平等方面较散户和小规模养殖场体现出了较大优势，养殖行业本身的集中度在加速提升；另一方面，政策引导大型养殖企业就地就近配套发展生猪屠宰加工业，以“调猪”向“调肉”转变的方式降低生猪流动对非洲猪瘟疫情的影响，加快推进生猪屠宰标准化示范创建，支持全产业链发展。这两方面因素将持续影响未来国内屠宰行业布局，提高与屠宰加工相配套的冷链物流基础设施建设要求。而品牌化经营的屠宰加工企业更能够实现标准化屠宰、可追溯管理、全程冷链配送，在上游与生猪养殖企业对接，下游与零售商、批发商对接，实现产供销一体化经营，确保肉品供应稳定及质量安全。生猪屠宰行业的全产业链发展趋势将导致市场份额将持续向品牌龙头企业集中。

3、肉制品深加工

肉制品产业方面，我国的肉制品市场发展潜力仍十分巨大。目前中国肉制品的产量不到全部肉类生产总量的 10%，而国外发达国家这一比例一般为 40-60%，随着经济的发展、生活水平的提高和消费需求的转变，肉制品的生产量仍会逐步提高。我国肉制品存在初级加工产品多、精深加工产品少的问题，肉制品科技含量与加工水平不高。从全世界来看，肉制品占肉类的消费比例远远大于我国消费比例。随着经济的发展、人民生活水平的不断提高，肉制品需要贴合消费者的生活实际需求，市场对肉制品的细分需求越来越多，种类要求越来越丰富，这将导致肉制品的生产量和多样性逐步提高。长期来看，猪肉在肉类消费结构占比下行，但在预制菜、高端肉食品等方面仍有不少空间，具有较高产品附加值和竞争力的产品将成为肉制品的重点发展方向。

（二）牛羊肉行业情况说明

牛羊肉产业方面，随着消费升级，国内对牛羊肉及其制品的消费比例呈现上升趋势。牛肉同猪肉一样，含有人体全部必需氨基酸，且味道鲜美，提供高质量的蛋白质，脂肪含量很低，是优质蛋白质来源，在消费升级背景下，牛肉消费成为更多人的日常选择是趋势所在。根据国家统计局数据显示，2013 年以来，我国居民人均食品消费量中的牛肉消费量持续上升，从 2013 年的人均 1.51 千克增长到 2020 年的人均 2.30 千克，占肉类消费量的比例从 2013 年的 5.92% 上升至 2020 年的 9.27%。而新冠疫情危机使得国人更加注重自身免疫力的提升、更加关注食材的绿色安全，这些方面无不与以牛肉为典型代表的健康高蛋白畜产品消费息息相关，给牛羊肉产业带来更大的发展机会。肉类消费格局的转变，再加上猪周期导致猪肉产能受损造成的肉类产品缺口，部分也由牛羊肉进行填补，消费量未来将继续维持增长趋势，行业整体表现良好。

（三）品牌食品行业情况说明

受益于国家扩大内需政策、城乡居民收入水平增加等因素，休闲食品行业持续稳定发展，产

业规模稳步扩大。随着国家品牌战略的推进，涌现出更多全方位、多层次、创新型、国际化的食品行业品牌运营平台。品牌食品间的竞争从价格和种类向品牌、形象、口味、健康、促销、渠道等多层次领域延伸，产品从温饱型为主逐渐向营养型、风味型、享受型、功能型等方向转变。糖果、蜂蜜等行业集中度进一步提高，市场竞争压力加大，功能化、健康化、休闲化、高端化将是未来的发展趋势，新兴的电商渠道和网络营销、口碑营销等营销模式得到广泛应用，产品品类升级、包装创新、品牌宣传、渠道整合依然是发展关键。

● 主营业务情况说明

公司主要从事猪肉、牛羊肉类食品及品牌休闲类食品的开发、生产和销售等业务，围绕食品制造与食品分销，以优良的产品品质为基础、推进品牌建设为抓手，始终致力于为老百姓提供“安全、优质、健康、美味、便捷”的食品，在家庭、餐饮企业及其他食品加工企业供应链中具有不可替代的地位，与百姓的生产生活息息相关、密不可分。公司主要产品包括猪肉、牛肉、羊肉、罐头食品、肉制品，及糖果、蜂蜜和饮用水等，主要品牌包括：梅林 B2、银蕨、苏食、爱森、联豪；冠生园、大白兔、正广和等。

公司核心业务板块为肉类业务和休闲食品业务。肉类业务包含猪肉和牛羊肉，涉及养殖、屠宰分销、肉制品深加工及分销三个环节。

（一）生猪养殖业务

生猪养殖业务主要由子公司光明农牧科技有限公司从事，通过自繁自养和外购仔猪相结合的养殖模式，采取公司定价和竞价相结合的销售模式，直接向下游屠宰企业以及肉制品加工企业销售生猪。光明农牧通过在江苏、河北等地规模化养殖场布局，实现规模化效益，提高生猪养殖及育种水平，维护食品安全。

（二）屠宰分销业务

公司屠宰分销业务包括猪肉和牛羊肉屠宰分销业务。

猪肉屠宰分销业务主要由子公司江苏淮安苏食肉品有限公司和上海爱森肉品食品有限公司从事，产品为“苏食”和“爱森”品牌的各类分切冷鲜猪肉及冷冻猪肉。公司聚焦中国长三角区域，是长三角地区大型现代化生猪屠宰加工分销企业之一，屠宰分销业务向下游延伸，专注于华东地区冷链物流和市场体系建设，专注于特色化、功能化、专业化的渠道网络和新模式的建立，积极推行“集中分割，成品包装，冷链配送，连锁经营”的先进经营模式，积极探索“连锁专卖、市场批发、卖场配送、伙食单位直供”四种肉品流通渠道。

牛羊肉屠宰分销业务主要由子公司新西兰银蕨农场有限公司从事，产品主要为“银蕨”品牌的牛肉、羔羊肉、绵羊肉、鹿肉以及相关产品。新西兰银蕨是新西兰最大的牛羊鹿肉屠宰企业之一，拥有 14 家屠宰加工厂，超过 16000 户牲畜供应商，产量占新西兰牛、羊、鹿肉总产量的 30%，产品向全球 60 多个国家出口，也是中国市场最大的新西兰红肉供应商。公司牛羊肉屠宰分销业务布局牛羊肉资源丰富的新西兰，通过境外投资掌控海外优质资源和全球化的市场渠道，将其以质量和安全著称的产品引入国内，加快国内销售通路对接的同时开发适合国内市场的零售产品，通过经销商渠道和线下结合电子商务平台零售渠道两种方式进行销售。

（三）肉制品深加工及分销业务

公司肉制品深加工产品包含罐头食品和调理半成品两类。

子公司上海梅林食品有限公司和上海梅林正广和（绵阳）有限公司从事梅林罐头的生产和销售，产品为“梅林 B2”品牌的肉类罐头、鱼类罐头和蔬菜及番茄沙司类罐头。目前梅林罐头的国内肉类罐头市场占有率名列前茅，各项技术经济指标在国内同行业处于领先地位。梅林罐头在经营上贯彻统一市场销售、统一资金调度、统一生产协调的“三统一”原则，保持产品质量优良和价格稳定。公司建立了覆盖全国的梅林罐头经销商网络，拥有遍布全国 32 个省级行政区的稳定经销商客户 300 余家，除在国内销售外还远销东南亚、北美等国际市场。

子公司江苏淮安苏食肉品有限公司、江苏省苏食肉品有限公司和上海联豪食品有限公司从事肉食调理半成品的生产和销售，产品包括“苏食”品牌的各类腌制、酱卤、预烹饪深加工产品，例如“苏食一桌菜”、“苏食炖炖养”等系列产品；以及“联豪”品牌的牛排及中餐便捷菜深加工产品，例如各式调理牛排、火锅和烧烤系列产品。苏食肉品依托华东地区最大单体中央厨房项目之一的淮安肉品二期新厂项目，作为中央厨房定制加工平台，除自有品牌产品外，根据客户需求提供肉类深加工产品的定制生产服务；分销业务上深耕华东区域市场，大力发展自有特色“苏食肉庄”销售平台，通过丰富产品品类、规范品牌形象、强化服务功能成为长三角地区放心肉品牌。联豪食品以牛排及肉牛产品为主导，集加工、销售、服务于一体，在稳定传统西餐及家庭牛排的基础上，开发火锅及烧烤产品开拓餐饮新市场；立足上海，辐射全国，在全国各地设有办事处以及高效方便的电子商务销售网络。

（四）休闲食品业务

公司休闲食品业务主要由子公司上海冠生园食品有限公司从事。冠生园是百年历史的中华民族名牌老字号企业，产品主要有大白兔奶糖、冠生园蜂蜜、华佗保健酒、冠生园面制品等。其中大白兔奶糖为中国名牌产品、国家免检产品和国家原产地标记注册产品，畅销四十多个国家和地区；冠生园蜂蜜为上海市名牌产品，全国市场占有率第一位。在糖果、蜂蜜等休闲食品领域，公司通过技术升级提高生产效率，通过集约化采购严控产品成本，通过品牌 IP 运营、联合促销等措施提高品牌知名度；通过以消费者为导向开发新品迎合年轻消费者口味；同时，结合品牌和业务的市场发展潜力、产品核心竞争力、以及所处细分市场的竞争地位，集中优势资源、优秀人才，立足现有业务，推进商业模式转型升级，构建线下商超卖场为主、互联网营销为辅的营销业务模式。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司系光明食品集团旗下上市公司之一，依托光明食品集团强大的综合实力，公司主打品牌产品在细分行业及地域具有较高市场知名度和市场占有率；公司的优秀品牌产品是公司利润的稳定来源，为公司业务进一步拓展提供强有力的后盾；公司控股新西兰最大的牛羊肉企业之一新西兰银蕨，持续为国内提供优质、稳定的牛羊肉产品。

（一）品牌价值优势

上海梅林是一家汇集了“梅林 B2、冠生园、大白兔、苏食、爱森、银蕨、联豪”等一批国内外著名品牌，在国际和国内市场上享有较高知名度的百年民族企业。公司在长期品牌经营中，拥有长久积累的市场基础，以良好的产品口味和质量在各自的品牌市场中建立起了产品信誉，形成了自有品牌特色，树立了优良的品牌形象。各类品牌产品口碑好，知名度、市场满意度高，具有扎实的消费群体基础。

在肉类罐头行业，“梅林 B2”为中华老字号品牌，梅林盾牌商标与上海梅林出口编号 B2 的整合，组成了上海梅林证章 LOGO，让消费者轻松鉴别上海梅林品牌产品。以梅林午餐肉为代表的罐头食品是公司的核心产品之一，细分市场占有率全国领先。旗下梅林有限作为中国罐头工业协会的理事单位，是国内午餐肉和红烧猪肉等罐头产品的标准制定者之一。

在休闲食品行业，冠生园旗下品牌“大白兔”、“冠生园”是中国驰名商标和中华老字号品牌，还被认定为上海市著名商标。大白兔奶糖为全国同类产品市场综合占有率第一，以品牌年轻化为品牌建设导向，探索品牌和文化的融合，创造大白兔品牌 IP，一系列跨界合作将大白兔的影响力进一步扩大。冠生园蜂蜜为行业龙头企业，有着稳定的客户群，近年来通过包装设计到品种创新，整体提升品牌年轻化体验，进一步满足年轻消费群体偏好和需求。

（二）全产业链协同优势

公司猪肉业务建立了从生猪养殖、屠宰加工、肉制品深加工到冷链物流及分销的全产业链。我国生猪养殖行业周期性特征明显，生猪价格周期性波动剧烈，导致猪肉食品产业链上的每个单独环节都有可能受到生猪价格波动影响而出现大幅度的销售价格降低或生产成本上升。而全产业链养殖端、屠宰端和深加工端环环相扣，互相形成对冲，当生猪价格下行养殖利润被压缩时，屠宰和深加工业务的原料成本下降，利润空间增大，且深加工业务增加产品附加值，能够适度消化猪肉价格下降对公司的整体影响，有助于提高抵御行业风险的水平。公司猪肉业务全产业链在各个环节践行产业协同，如光明农牧向江苏苏食供应生猪，落实生猪屠宰框架协议；光明农牧根据上海爱森要求定向提供特定规格生猪，保持爱森产品质量稳定等。猪肉业务全产业链通过产业协同发挥了稳定经营业绩的作用，一定程度上平滑了猪周期带来影响。

（三）技术及产品研发优势

公司致力于打造企业技术中心，为肉类主业和休闲食品产业提供技术改良和新产品研发的坚实能力支撑。目前公司拥有三家市级技术中心：上海梅林正广和股份有限公司企业技术中心主要承担肉与肉制品的研究开发、中试、转化以及信息收集分析和标准化管理等研究工作；上海冠生园食品有限公司企业技术中心主要提供糖果等综合食品的技术研发支持；上海冠生园蜂制品有限公司企业技术中心主要基于蜂制品食品安全控制和智能化加工技术提供研究支持。近三年，公司通过企业技术中心参与制定或修订标准 44 项，其中国家标准 12 项、行业标准 32 项；申请专利 110 项，包括发明专利 17 项、实用新型 47 项、外观专利 46 项，从生产技术改良、生产效率提升到产品外观创新各方面为公司生产研发提供支持。三年来共研发新品 509 项，其中上市 346 项，包括猪大萌系列午餐肉、红焖牛肉、一人份系列等罐头产品系列，以及香菇狮子头、牛排系列产品、酸菜鱼片、吮指手抓排等调理半成品系列。依托技术中心的强大研发能力，公司精细化加工水平提升，产品线不断延伸，使公司产品能够长期保持相当的市场竞争力。

（四）牛羊肉资源优势

新西兰作为畜牧大国，是全球人均养殖牛羊数量最多的国家，牛羊肉产品以质量和安全著称，产品 90% 出口到世界各地。公司牛羊肉业务立足牛羊肉资源丰富的新西兰，控股的新西兰银蕨是当地最大的牛羊肉屠宰企业之一，也是全球红肉市场的主要供应商，依托优秀的全球市场交付能力，产品出口至全球 60 多个国家和地区。经验丰富的公司团队与客户建立了可信赖的合作关系，拥有遍布全国的工厂布局和稳定的牲畜市场份额，农场主供应商的忠诚度较高，专业的研发团队可充分了解各国当地市场需求并根据客户需求不断开发新产品。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对复杂严峻的外部环境和上海本土突发疫情等超预期因素带来的严重冲击，上海梅林上下认真贯彻落实市政府决策部署，统筹疫情防控和经营工作发展，充分发挥市场保供主力军渠道作用，攻坚克难、真抓实干，在困难的生产经营环境中保持了公司发展和职工队伍的安全稳定，确保企业安全、产品安全，承担好上海特大型城市肉食品供应底板的重任，推动公司可持续高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 129.31 亿元，比上年度 128.32 亿元同比增加 0.99 亿元，增幅 0.78%；归属于上市公司股东的净利润 33,902.73 万元，比上年度 30,850.96 万元同比增加 3,051.77 万元，增幅 9.89%；归属于上市公司股东扣非后的净利润 30,137.07 万元，比上年度 27,322.90 万元同比增加 2,814.17 万元，增幅 10.30%；实现每股基本收益 0.362 元/股，较上年度 0.329 元/股增加 10.03%。

（一）新冠疫情对公司经营影响

2022 年上半年，上海遭受疫情冲击严重，4、5 两个月全域静态管理，对投资、消费、进出口等经济活动均造成了极大影响，根据上海市统计局发布数据，上半年上海全市生产总值 19349 亿元，同比下降 5.7%。6 月全市全面复工、复产、复市后，虽然疫情影响还未完全消除，消费市场没有完全恢复到疫情之前的状态，但经济反弹强劲，主要经济指标明显改善，开启了恢复重振之路。

由于公司有部分子公司和工厂处于上海市内，这次持续时间长、冲击范围广的疫情对上海梅林来说也是前所未有的挑战。公司始终坚持聚焦主责主业，全力维持处于管控区内的有条件的工厂全封闭管理保持正常生产，但生产经营活动亦受到部分影响。疫情导致产能下降：因人员进出受限，静态管理期间公司部分处于管控区域的工厂产能有所下降。疫情导致物流不畅：因物流受限，一方面影响生产原材料运输，一方面库存商品无法顺畅运送影响产品的全国范围经销。疫情导致成本上升：在疫情背景下维持生产防疫安全是重中之重，购买防护衣、消杀物资、为严格防疫需安排更多人员等造成生产成本上升。疫情导致营销受阻：一方面因疫情人员无法出市工作，另一方面疫情全国范围内多点化，聚集性公共活动受阻，阻碍线下营销活动的组织。疫情影响消费复苏：在全国范围内有疫情出现的地区，有可能区域性封控，居民外出意愿下降，餐饮行业受到较大冲击；疫情还降低了居民的消费力和消费意愿，消费市场更为疲软，糖果休闲食品等非必需生活物资类产品形势更为严峻。

面对严峻复杂的疫情防控形势，公司保持对经济工作与企业发展的信心，众志成城、主动担当，第一时间成立疫情保供联防联控领导小组和工作专班，及时研判和部署疫情防控形势，一手抓抗疫保供，一手抓生产经营。通过提高协同和管理效率等手段做好不受本次疫情影响的业务运营，通过统筹管理、灵活开辟渠道、集中资源打通关键环节等途径尽可能降低受本次疫情影响的业务所受到的影响，保证肉类民生产品的稳定供应。

（二）抗疫保供工作

公司全力保障疫情影响下上海市民肉制品量足价稳。针对疫情期间市民反映较多的买肉难、送不到等问题，公司着力优化完善采购、物流、配送联动机制，确保落实到位。一是做好生产供应工作，下属爱森、联豪、苏食等肉类企业闭环生产不停摆。二是做好封控区物资供应，推出肉

类必需品“宅家套餐”并主动对接行政区和街道，爱森、联豪、苏食等在疫情期间均通过社区团购等渠道销售保供礼包和保供肉品订单，尽全力提供物资供给；正广和积极做好街镇社区、方舱医院等机构的饮用水应急保障。三是着力打通物流配送堵点，线上线下联动提升市场保供的覆盖面和及时性，发展线上销售，通过微信小程序平台，社区团购、微信群以及电话等渠道销售灵活解决市民买肉难问题；同时千方百计打通配送到户的最后环节。四是在积极抗疫保供的同时履行社会责任做好公益活动，疫情期间为孤寡老人、公共卫生中心医护人员、上海疾控中心防疫工作人员家庭等送上产品送去关心和关爱。

（三）生产经营分业务情况

1、生猪养殖

2022 上半年国内猪价呈现先跌后涨的变化趋势，一季度价格下跌明显，行业处于产能去化通道中，二季度生猪价格重心明显上移，总的来看，2022 上半年猪价逐渐脱离底部，出现回暖迹象。公司生猪养殖业务的养殖成本受饲料价格高企、非洲猪瘟导致生物安全投入成本上升、养殖行业的区域性环保要求提升等因素影响持续居高，同时基于防控压力、行业周期等因素，部分养殖基地尚未满负荷生产，影响生猪存栏量的恢复进度。受养殖成本偏高和生猪存栏量等因素的影响，2022 年上半年公司生猪养殖业务仍处于亏损中。上半年公司一方面着力于加强生猪养殖成本控制能力，从饲料采购及饲料利用率方面入手降低饲料成本，从精细化管理入手提高工作效率降低人工成本；另一方面优化种源端和销售端，通过产品由猪到肉的转换，提高产品的盈利能力，通过资源的整合利用，摊薄企业的固定成本，以更好地应对市场波动。

2、生猪屠宰、深加工及分销

2022 上半年，上海市长时间全域静态管理及全国多点散发式疫情为公司生猪屠宰、深加工及分销业务带来多重影响：一方面人员和物流的受限导致部分产品产能下降，配送及销售渠道受阻，同时餐饮企业受疫情影响关停或客流减少导致餐饮需求量大幅下降，经济增长趋势整体放缓本身也导致消费力转弱；另一方面，疫情防控的“宅家”特性又增进了消费者对耐储藏易运输的罐头食品和简便快捷的预制菜类深加工产品的认知，并催生了进一步需求。面对市场环境的不断变化和疫情带来的生产经营困难，公司在做好疫情防控的基础上及时分析具体情况和自身资源，以灵活的生产安排和销售渠道克服疫情带来的不利因素并抓住市场机遇。主要品牌子公司经营情况如下：

江苏苏食积极克服疫情带来的不利影响，保证了生产经营正常进行，并积极承担社会责任。在屠宰分割业务方面，抢抓一季度猪价低位有利时机，加大屠宰量，扩大分割规模，生产上在原料使用和边角料利用上下功夫，提高加工综合效益；积极与美团、盒马、MMC 等客户对接，推出冷鲜分割肉气调包装新品，并开展促销活动，巩固市场份额。肉制品深加工方面，自主研发家乡肉圆、卤蹄髈、卤香肥肠等自有品牌新产品，同时根据定制客户需求开发新品 39 款。渠道分销业务方面，一方面巩固卖场业务，维持卖场份额不下降，同时积极开拓批发团购业务，丰富批发品种；另一方面在南京、上海等疫情管控期间，全力做好疫区猪肉保供工作，调配资源优先保障疫情地区对肉产品的供应，并在封控小区开展团购销售，及时将产品送到居民手中。

上海爱森工厂及零售终端均在上海域内，面对突如其来的疫情，全力维持工厂以全封闭管理的方式正常生产，并通过社区团购等灵活方式，应对市场变化，做好保供销售工作。首先，上海爱森积极调整加工思路和策略以通畅渠道、确保货源：一方面，加强与光明农牧和上海基地牧场协同，做好生猪屠宰计划，另一方面增加日常备货量，并通过通行证办理和服务区短驳等方式物

流运输，解决物资采购和生产加工问题。其次，使用灵活的平台和方式进行保供销售，保障封控区居民生活物资需求：第一时间组成“爱森橙色小队”，通过快团团小程序等组织小区团购，并通过流动的爱森优选购物车直接配送到小区；不断优化运转模式，用整改包装、推出抗疫套餐、集中片区开团等方式，提高生产效率、分拣效率和配送效率，扩大供应量。疫情期间上海爱森也没有放松新品研发工作，着重在品牌深加工肉制品上研究和投入，积极推进爱森大红肠、爱森烤肠和烤火腿等新品上市销售，一方面提高产品附加值，一方面丰富终端门店产品线，为抓住后疫情时期经济机遇做储备。

上海疫情初期，梅林罐头在产能和产供销流通方面遇到困难，一方面产能和物流运输能力均因疫情管控有所下降，另一方面罐头食品的需求量上升，两个因素共同作用出现了库存告急的情况。公司迅速整合资源调整生产及物流模式，组织不受疫情影响的梅林绵阳全力生产，及时开辟新物流中转路线，公路和铁路物流共同发力向上海和其他国内市场发运罐头，同时启用福建福州第二发货仓，保证疫情期间电商平台旗舰店的正常营业。针对疫情期间足不出户的情况，通过抖音、B 站、快手、小红书及微信视频号等平台进行宣传和引导。在抗疫保供的同时，梅林罐头持续观察消费新需求，推陈出新，打造符合新生代饮食偏好的个性化、时尚化、便捷化罐头产品，推出“一糯千金”糯米饭系列新品，自端午节上市以来消费者反馈良好。

3、牛羊肉

牛羊肉产业方面，2022 年上半年，新冠疫情在全球范围的持续传播、俄乌冲突造成的能源和粮食紧张以及全球通胀，加剧了海运成本的飙升，而供应链不畅造成的市场供应不足，以及各国政府为刺激经济复苏采取的货币政策造成的高通胀，又使得全球市场对高蛋白需求不断增长，推动国际红肉市场价格延续了去年的高位态势。强劲的国际牛肉市场价格利好公司牛肉产品的全球性销售，公司主要品牌子公司经营情况如下：

新西兰银蕨 2022 年上半年面对多重经营压力：新西兰国内劳动力短缺使新西兰红肉屠宰行业整体产能下降，屠宰量同比下降，国际物流阻塞对公司市场交付能力带来了不利影响，高通胀也带来了成本上行压力以及消费市场的走弱。公司积极采取有效措施抓住市场机会，根据市场行情和海运条件快速调整生产，保持银蕨农场产品出口至全球 60 多个国家和地区，利用提前布局的物流资源，使全球市场交付能力优于竞争对手，依托产品多元化和全球市场布局化解不利因素。虽然上半年销售量受新西兰国内产能下降和海运不畅的持续影响而有所下降，但由于牛肉市场价格持续在高位运行和有利的汇率，仍取得了良好业绩。2022 上半年，新西兰银蕨在中国市场的线下渠道拓展也受到了疫情影响导致延迟，但报告期内仍成功进入 OLE 在华东和华南区的 50 多个精品门店。依托疫情期间在抖音、叮咚买菜、七鲜等电商平台业务的活跃表现，新西兰银蕨也积极参与了社区团购业务，推出一系列线上品牌建设和消费者教育活动，培育健康膳食观念和讲述新西兰草饲红肉故事。在新品开发方面，新西兰银蕨持续上年对即食肉和预制菜的研发工作，与联豪合作开发的鹿肉产品已进入餐饮渠道。

联豪食品在 2022 年上半年亦受到疫情不利影响，公司有序安排员工返岗驻厂，全程闭环管理，在确保公司安全、员工安全的情况下保持产能并能够及时运送到居民手中；通过设立中转点打通全国物流，确保国内其他片区市场供应，维护经销商稳定。疫情导致终端餐饮市场消费的疲软，而联豪食品餐饮渠道占较大，面对疫情期间的严峻市场形势，联豪食品延续了上年度做好新品研发和搞活零售终端两件大事的经营措施：新品研发方面，积极研发小炒牛肉等中餐预制菜类

深加工制品，并对牛排产品进行优化和改良，不断丰富产品品类；终端渠道方面，承袭疫情期间流行的无接触居家消费方式，加强社区团购、小程序业务拓展，进一步扩大线上订购平台，通过多元化的业态服务应对后疫情时代市场现状。

4、休闲食品

休闲食品产业方面，品牌子公司冠生园相关产品在上海疫情期间由于属于非亟需保供物资，各项产品生产和物流等经营活动在封控期间基本停止，影响到冠生园品牌产品市场销售计划推进，且由于前期疫情和物流不畅造成市场缺货状况。针对这一状况，冠生园在复工复产后不断调整和完善生产计划，尽可能提升生产能力，并尽量灵活开展维修工作，开展好相应技术革新工作，加快生产做好全国市场供应。在产品研发方面，冠生园在传承经典的基础上进一步突破经典：上半年大白兔推出复古听礼盒、“大白兔-东方明珠”联名款红豆味、咖啡味新品、“豫园”联名礼盒等新品，并进一步拓展喜糖市场；冠生园蜂蜜与一大文创联名开发“四有青年”文创勺蜜，持续提高产品质量内涵，推出更多元化、个性化和高颜值的产品。市场营销方面进一步拓宽思路，寻找营销突破点，除加强陈列、开展促销等基础工作外，进一步加强在“双微一书”社交媒体的投入和运营，增加了宣传的可读性与互动性。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 12,931,328,881.77 | 12,831,530,299.34 | 0.78 |
| 营业成本 | 11,037,303,613.25 | 11,338,551,392.33 | -2.66 |
| 销售费用 | 454,404,332.26 | 513,274,526.92 | -11.47 |
| 管理费用 | 430,017,700.25 | 429,317,339.29 | 0.16 |
| 财务费用 | 91,656,981.77 | -52,208,766.21 | - |
| 研发费用 | 15,261,202.63 | 18,354,690.12 | -16.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 425,402,648.09 | -107,792,122.89 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -281,095,614.68 | -247,476,020.19 | 12.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 122,393,278.55 | -205,485,203.68 | - |

财务费用变动原因说明：主要是汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是回笼现金快于采购付现。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|
| 货币资金 | 3,761,797,254.11 | 24.33% | 3,515,943,123.87 | 23.48% | 6.99% | |
| 应收款项 | 2,548,282,685.49 | 16.48% | 1,714,839,008.00 | 11.45% | 48.60% | 银 蕨 营 收 大 幅 增 长 |
| 存货 | 2,659,070,270.43 | 17.20% | 3,132,220,002.12 | 20.91% | -15.11% | |
| 投资性房地产 | 20,106,277.56 | 0.12% | 20,739,955.92 | 0.14% | -11.72% | |
| 预付账款 | 280,164,373.53 | 1.81% | 229,655,710.52 | 1.53% | 21.99% | |
| 长期股权投资 | 362,637,567.11 | 2.35% | 357,800,719.19 | 2.39% | 1.35% | |
| 固定资产 | 3,867,782,521.41 | 25.03% | 3,964,478,150.35 | 26.47% | -2.39% | |
| 在建工程 | 588,059,977.94 | 3.80% | 482,004,257.88 | 3.22% | 22.00% | |
| 使用权资产 | 430,782,819.63 | 2.79% | 459,403,123.37 | 3.07% | -6.23% | |
| 短期借款 | 2,638,202,271.19 | 17.07% | 2,445,797,645.09 | 16.33% | 7.87% | |
| 合同负债 | 472,514,609.06 | 3.06% | 929,035,399.47 | 6.20% | -49.14% | 疫 情 影 响, 合 同 减 少 |
| 长期借款 | 731,731,428.95 | 4.73% | 535,166,855.80 | 3.57% | 36.73% | 农 牧 科 技 增 加 借 款 |
| 租赁负债 | 418,111,016.77 | 2.70% | 401,078,632.16 | 2.68% | 4.25% | |

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,531,728,656.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 35.78%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 境外资产名称 | 形成原因 | 运营模式 | 本报告期营业收入 | 本报告期净利润 |
|---------------------------|------|-----------|------------------|----------------|
| Silver Fern Farms Limited | 资产收购 | 牛羊鹿肉屠宰和销售 | 7,943,685,143.35 | 716,809,385.22 |

其他说明
不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 1,720,416.97 | 保证金 |
| 固定资产 | 1,340,610,470.63 | 抵押 |
| 无形资产 | 7,457,879.90 | 抵押 |
| 合计 | 1,349,788,767.50 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 上海申美饮料食品有限公司 (“申美饮料”) | 246,217,799.50 | 18,086,956.50 | -36,173,913.00 | | 228,130,843.00 | |
| 湖北梅林正广和实业有限公司 | - | | | | - | 6,437,748.00 |
| 上海大冠饲料科技有限公司 | - | | | | - | 3,282,058.27 |
| 黑龙江天正鼎泰饲料有限公司 | 910,071.03 | -76,315.15 | | | 833,755.88 | |
| 上海和吉食品有限公司 | 90,008.57 | 606.38 | | | 90,614.95 | |
| 重庆梅林今普食品有限公司 | - | | | | - | |
| 上海梅林（捷克）有限公司 | - | | | | - | 79,388,247.00 |
| B 公司(SFF 下属投资单位) | 69,379,672.70 | 7,622,990.29 | -1,886,746.91 | -3,575,905.07 | 71,540,011.02 | |
| F 公司(SFF 下属投资单位) | 2,162,005.76 | 1,491,693.58 | | -88,459.90 | 3,565,239.44 | |
| H 公司 (SFF 下属投资单位) | 38,836,374.07 | 21,042,960.34 | | -1,589,016.10 | 58,290,318.31 | |
| J 公司 (SFF 下属投资单位) | 36,928.59 | | | -1,510.95 | 35,417.64 | |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| K 公司 (SFF 下属投资单位) | 167,858.97 | -9,624.05 | | -6,868.05 | 151,366.87 | |
| 合计 | 357,800,719.19 | 48,159,267.90 | -38,060,659.91 | -5,261,760.07 | 362,637,567.11 | 89,108,053.27 |

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 主要业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 经营规模 | 净利润 |
|---------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 上海冠生园食品有限公司 | 休闲食品生产销售 | 808,714,000.00 | 2,515,797,191.44 | 1,659,641,186.15 | 614,813,535.94 | 93,184,909.19 |
| 上海正广和网上购物有限公司 | 电子商务、预包装食品销售等 | 40,300,000.00 | 145,587,662.95 | 54,545,297.92 | 6,943,699.29 | 1,683,207.80 |
| 上海梅林正广和（绵阳）有限公司 | 罐头食品生产销售等 | 130,540,000.00 | 431,709,690.64 | 261,705,073.03 | 308,615,333.61 | 23,584,228.73 |
| 上海梅林食品有限公司 | 罐头食品生产销售等 | 103,476,803.00 | 394,540,076.64 | 199,671,991.16 | 200,329,238.83 | 110,611.47 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等 | 202,430,000.00 | 1,373,787,208.59 | 824,501,870.88 | 1,713,918,088.43 | 17,093,888.92 |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 预包装食品、散装食品的批发与零售；农副产品销售 | 200,000,000.00 | | | | |
| 光明农牧科技有限公司 | 生猪养殖 | 1,000,000,000.00 | 2,932,534,101.55 | 151,574,139.92 | 418,076,069.89 | -327,560,750.34 |
| 上海鼎牛饲料有限公司 | 饲料种植、加工和销售等 | 100,000,000.00 | 508,799,252.51 | 114,600,733.87 | 1,582,176,226.28 | 7,847,619.84 |
| 上海联豪食品有限公司 | 牛肉制品销售 | 25,000,000.00 | 180,505,683.93 | 111,595,846.22 | 241,752,569.07 | 21,052,949.33 |
| Silver Fern Farms Limited | 牛羊鹿肉屠宰和销售 | 2,053,625,472.65 | 5,255,650,016.79 | 3,390,469,435.45 | 7,943,685,143.35 | 716,809,385.22 |

1、Silver Fern Farms Limited 业绩波动情况分析

2022 年上半年，新冠疫情在全球范围的持续传播、俄乌冲突造成的能源和粮食紧张以及全球通胀，加剧了海运成本飙升，而供应链不畅造成的市场供应不足，以及各国政府为刺激经济复苏采取的货币政策造成的高通胀，又使得全球市场对高蛋白需求不断增长，推动国际红肉市场价格延续了去年的高

位态势。虽然上半年销售量受新西兰国内产能下降和海运不畅的持续影响而有所下降，但由于牛肉市场价格居高和有利的汇率，仍令新西兰银蕨业绩受益。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观环境风险

随着世界宏观经济格局受到新冠疫情反弹的扰动，2021 年下半年以来，全球经济复苏放缓，供应链瓶颈未根本缓解，海外通胀压力上升，给公司经营带来一定压力。2022 年上半年，除了从上年度依然延续的国际宏观环境对经济工作带来的不利因素，我国自 3 月份国内爆发的新一轮疫情，叠加俄乌冲突导致的大宗商品价格飙升，加剧了原有的消费需求收缩及经济增长预期减弱的压力。不断反复的新冠疫情是影响经济工作运行的重要因素，使下半年国内经济复苏进程有较大不确定性。

对公司来说，一方面正常的国际经贸环境受到较大冲击，大宗商品价格上涨、海运运力不足造成生产成本上升，另一方面，新冠疫情造成国内经济复苏面临诸多不确定性和不稳定性，公司所涉餐饮类渠道因属于接触性聚集性行业受疫情影响较大，居民消费能力和意愿下降，保持经济工作平稳运行的风险挑战较多，可能会对公司业绩产生一定影响。公司将继续加强疫情防控不松懈，确保企业安全运行，严格执行各项检验、检疫要求，确保企业安全、产品安全；同时密切关注市场变化情况，及时调整经营策略。

2、非洲猪瘟疫情风险

2018 年 8 月传入中国的非洲猪瘟，对国内生猪养殖及相关企业产生巨大的影响。由于其病毒基因强、变异快，目前仍没有有效的疫苗进行防护，一旦确诊感染，只有采取扑杀、深度掩埋的控制办法，对生猪养殖产业危害极大。

2022 年上半年，公司生猪养殖业务的非洲猪瘟防控任务依然不能有丝毫松懈，继续把“预防”工作放在第一位。严格落实各项防疫检疫措施，严把生物安全关，全面推进生猪繁育养殖、防疫管理的标准化、规范化、体系化建设，确保生猪养殖企业、屠宰加工企业和食品流通企业的防疫安全，坚决杜绝食品安全事故。

3、猪周期波动风险

猪周期是由供给需求不平衡导致的猪肉价格周期性变化，我国生猪养殖行业周期性特征明显，生猪价格周期性波动明显。2019 年受猪周期及非洲猪瘟疫情等因素叠加影响，生猪出栏量大幅下降，猪价涨幅较大；2020 年行业产能呈现逐步恢复趋势，2021 年中生猪产能已恢复至非洲猪瘟前水平，充足的供应导致猪价呈现高位回落态势，对生猪养殖行业造成重大不利影响。2022 年上半年，国内猪价呈现先跌后涨的波动趋势，一季度价格下跌明显，行业处于产能去化通道中，二季度生猪价格重心明显上移，预计下半年行情将明显好于上半年，猪价重心或继续上移。但生猪产能的实质性缺口尚未出现，产能水平距离支撑猪价持续性高位运行的产能水平仍有差距，下半年生猪价格是否能够出现显著回升，下一轮猪周期的何时开启，将是影响生猪养殖行业经营情况的重要因素。面对猪周期波动，公司首要任务还是自身夯实养殖水平的内功，具备较强成本控制能力，走内涵式、高质量、整合全产业链发展的步伐，以更好地应对市场波动。

4、海外企业经营风险

由于海外企业所在国的法律、政策、经济环境、产业政策，以及与中国营商环境、文化的差异，海外企业的管控较之国内企业始终面临更多、更复杂的问题，在推进具体的项目时，需要做更多的沟通和磨合。受新西兰高度依赖天然草场饲养的限制，天气变化及以季节更替对牲畜的供应产生影响，可能会导致新西兰银蕨的业绩波动。

新西兰银蕨作为全球性出口牛羊肉制品的海外企业，经营业绩还会受到牛羊肉国际市场价格波动、国际汇率波动等多种因素的影响。针对牛羊肉价格波动风险，公司持续收集信息预判走势，主动根据市场波动情况调整生产及市场策略，运用灵活的成本控制策略对经营要素进行有效管理，积极应对化解。针对国际汇率波动可能产生的汇率折算风险，公司不断提高汇率风险意识、重视外汇风险管理、积累汇率避险操作经验，完善汇率风险管理体系。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

2022年3月28日，公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于海外子公司收购资产的议案》。公司海外子公司银蕨农场为保障下属Hawera工厂运营的电力、天然气、热水和废物处理等服务的延续性，拟以1,650万新西兰元（约等于人民币7,130万元）向新西兰Lowe集团控股有限公司(以下简称“Lowe集团”)购买其所属Graeme Lowe Protein工厂（以下简称“GLP工厂”）的土地、建筑及设备资产。（详见2022年3月30日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《上海梅林关于海外子公司收购资产的公告》，公告编号2022-023）。该交易已于2022年4月14日完成。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------|---|------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022-02-14 | 《上海梅林正广和股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-011) | 2022-02-15 | 审议通过了 3 项议案: 1、《关于放弃控股子公司光明农牧科技有限公司股权转让优先购买权暨关联交易的议案》 2、《关于按持股比例向子公司提供财务资助暨关联交易的议案》 3、《关于选举公司监事的议案》 |
| 2021 年年度股东大会决议 | 2022-04-22 | 《上海梅林正广和股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-027) | 2022-04-23 | 审议通过了 8 项议案: 1、《2021 年度董事会工作报告》2、《2021 年度监事会工作报告》3、《2021 年度财务决算报告》4、《关于 2021 年度利润分配的议案》5、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》6、《关于 2022 年度预计日常经营关联交易的议案》7、《关于续聘 2022 年度会计师事务所的议案》8、《关于银蕨农场有限公司申请 2022-2025 年银行贷款授信的议案》 |

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

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 金建山 | 监事会主席 | 离任 |
| 徐美华 | 职工董事 | 离任 |
| 方珉 | 监事会主席 | 选举 |
| 方霞 | 职工董事 | 选举 |
| 张晴峰 | 副总裁 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2022 年 1 月 25 日公司召开第八届监事会第十一次会议审议，同意提名方珉先生为公司监事候选人，详见《上海梅林关于变更公司监事的公告》（公告编号：2022-007）。

2022 年 2 月 14 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会，选举方珉先生为公司监事。

2022 年 2 月 14 日公司召开第八届监事会第十二次会议，选举方珉先生为公司监事会主席，详见《上海梅林第八届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-012）

2022 年 1 月 23 日公司发布《上海梅林关于职工董事变更的公告》（公告编号：2022-001），职工董事徐美华女士因另有工作安排，不再担任公司第八届董事会职工董事职务。同时，公司第三届第三次工会主席联席（扩大）会议选举方霞女士为公司第八届董事会职工董事。

2022 年 1 月 25 日公司发布《上海梅林关于聘任公司副总裁的公告》（公告编号：2022-008），经公司第八届董事会第三十一次会议审议，同意聘任张晴峰先生为公司副总裁。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| | |
|-----------------------|-----|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 不适用 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 不适用 |
| 每 10 股转增数（股） | 不适用 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

2022 年上半年度环保公告表（重点排污单位）

| 工厂或公司名称 | 污染物名称 | 排放方式 | 排放口位置 | 排放口数量（个） | 主要特征污染物 | 执行的污染物排放标准 | 排放浓度 | 排放总量（t） | 核定的排放总量（t/a） | 超标排放情况 |
|------------|-------|-----------|-------------------------------------|----------|---------|----------------|----------------------|---------|--------------|--------|
| 上海梅林食品有限公司 | 污水 | 污水处理后纳管排放 | 东经 121°33'11" 北纬 31°17'14" | 1 | 化学需氧量 | DB 31/199-2018 | 59.75mg/l | 6.6645 | 122 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | 7.69mg/l | 0.8551 | 10.98 | |
| | | | | | 总氮 | | 15.14mg/l | 1.761 | 17.08 | |
| | | | | | 总磷 | | 3.36mg/l | 0.0916 | - | |
| | | | | | 悬浮物 | | 22.25mg/l | 2.2966 | - | |
| | | | | | PH | | 7.35 | - | - | |
| | 废气 | 烟囱直 | 东经 | 2 | 颗粒物 | DB31/387-2018 | 1.3mg/m ³ | 0.0008 | 0.194 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|-------------------------------------|---|-----------------------------|-------------|--|------------------------------------|---------------|-------|-------|
| | | 排 | 121°33'15" 北纬 31°17'11" | | 氮氧化物 | | 15.325mg/ m ³ | 0.0475 | 1.24 | |
| | | | | | 二氧化硫 | | ND | 0 | 2.014 | |
| | | | | | 烟气林格曼黑 度 | | <1 级 | - | - | |
| | | | | | 颗粒物 | | 1.8mg/m ³ | 0.002 | 0.194 | |
| | | 东经 121°33'15" 北纬 31°17'11" | 氮氧化物 | 12.025mg/ m ³ | 0.0678 | | 1.24 | | | |
| | | | 二氧化硫 | ND | 0 | | 2.014 | | | |
| | | | 烟气林格曼黑 度 | <1 级 | - | | - | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 上海爱森肉食 品有限公司 | 废水 | 纳管 | 东经 121°38'1.49" 北纬 30°51'51.91" | 1 | PH | 污水综合排放标准 (DB31/199-2018); 肉类加工工业水污染 物排放标准 GB 13457 | 6.78 | COD : 0.76 | | 无 |
| | | | | | 生化需氧量 | | 27ml/l | | 8.78 | |
| | | | | | 悬浮物 | | 25mg/l | | | |
| | | | | | 氨氮 | | 0.16mg/l | | 1.32 | |
| | | | | | 总磷 | | 0.16mg/l | | | |
| | | | | | 总氮 | | 2.35mg/l | | | |
| | 废气 | 直排 | 东经 121°37'59.43" 北纬 30°51'54.68" | 1 | 颗粒物 | 《锅炉大气污染物排 放标准》(DB31/387- 2018) | 1.9mg/m ³ | 0.0018 | 0.031 | 无 |
| | | | | | 二氧化硫 | | <4mg/m ³ | 0.0035 | 0.126 | |
| | | | | | 氮氧化物 | | 32mg/m ³ | 0.029 | 0.236 | |
| | 上海梅林正广 和(绵阳)有 | 废水 | 达标直 排 | 东经 104°55'9.66" 北纬 | 1 | 化学需氧量 | 肉类加工工业污染物 排放标准 GB13457- 1992 | 23.991mg/l | 3.99 | 16.64 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|--------------|---|---|--------------------|-----------------------------------|------------------------|---------|--------------------|-----|
| 有限公司 | | | 31°16'21.08" | | 氨氮 | | 3.395mg/l | 0.57 | 3.12 | |
| | 废气 | 达标直排 | 东经 104°55'12.05" 北纬 31°16'20.98" | 1 | 二氧化硫 | 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 | 4.2mg/m ³ | 0.06 | 0.5 | |
| | | | | | 氮氧化物 | | 144mg/m ³ | 1.42 | 2 | |
| | | | | | 烟尘 | | 5.44mg/m ³ | 0.09 | 0.15 | |
| 上海申美饮料食品有限公司闵行分厂 | 废水 | 经处理纳管排放 | 东经 121°22'28" 北纬 31°0'27" | 1 | 化学需氧量 | 《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015 | 15mg/l | 0.00 | 排污许可已完成，闵行简化 管理 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | 0.246mg/l | 0.00 | | |
| | | | | | 总氮 | | 0.915mg/l | 0.00 | | |
| | | | | | 总磷 | | 0.5mg/l | 0.00 | | |
| | 废气 | 有组织排放 | 东经 121°22'28" 北纬 31°0'26" | 1 | 烟尘 | 《锅炉大气污染物排放标准》DB31/387-2018 | 7.362mg/m ³ | 0.00 | | |
| | | | | | 二氧化硫 | | 0mg/m ³ | 0.00 | | |
| 氮氧化物 | | | | | 0mg/m ³ | | 0.00 | | | |
| 上海冠生园益民食品有限公司 | 大气污染物（饼干车间） | 油烟净化器+15米高排放 | 东经 121°15'56" 北纬 31°5'21" | 4 | 油烟 | 《餐饮业油烟排放标准（DB31/844-2014） | 0.47mg/m ³ | 0.01180 | 无 | 不适用 |
| | | | | | 臭气 | | 少量 | 少量 | 无 | 不适用 |
| | 大气污染物（月饼车间） | 油烟净化器+15米高排放 | 东经 121°15'56" 北纬 31°5'21" | 2 | 油烟 | 《餐饮业油烟排放标准（DB31/844-2014） | 尚未生产 | 尚未生产 | 无 | 不适用 |
| | | | | | 臭气 | | 尚未生产 | 尚未生产 | 无 | 不适用 |
| | 大气污染物（锅 | 低氮燃烧器 | 东经 121°15'56" 北纬 | 1 | 二氧化硫 | 《锅炉大气污染物排放标准》 | 少量 | 少量 | 0.013945 | 不适用 |
| | | | | | 氮氧化物 | | 44.7mg/m ³ | 0.0105 | 0.06972 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|-------------|----------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------|--------------|-----|-----|
| | 炉) | +15 米 高排放 | 31°5'21" | | | (DB31/387-2018) | | | 3 | | |
| | | | | | 烟尘 | | 少量 | 少量 | 0.01394 5 | 不适用 | |
| | 大气污染 物(食 堂) | 油烟净 化器 +15 米 高排放 | 东经 121°15'56" 北纬 31°5'21" | 1 | 油烟 | 《餐饮业油烟排放标 准 (DB31/844- 2014) | 0.46mg/m ³ | 0.0011 | 无 | 不适用 | |
| | 大气污染 物(污水 处理站) | 无组织 | 东经 121°15'56" 北纬 31°5'21" | | 臭气 | 《恶臭(异味)污染 物排放标准》 DB31/1025-2016 | 少量 | 少量 | 无 | 不适用 | |
| | 水污染物 | 污水处 理站处 理后纳 管排放 | 东经 121°15'56" 北纬 31°5'21" | 1 | 化学需氧量 | 《污水综合排放标 准》(DB31/100- 2018) | 19.5mg/l | 0.0434 | 0.26 | 不适用 | |
| | | | | 五日生化需氧 量 | 17.9mg/l | | 0.0398 | 无 | 不适用 | | |
| | | | | 氨氮 | 0.52mg/l | | 0.0012 | 0.033 | | | |
| | | | | 悬浮物 | 29.1mg/l | | 0.0647 | 无 | 不适用 | | |
| | | | | 动植物油 | 1.29mg/l | | 0.0029 | 无 | | | |
| 江苏淮安苏食 肉品有限公司 | 1 号排气 筒 | 酸洗+ 碱洗+ 光催化 氧化 +15 米 高排放 | 东经 119°10'41.84 " 北纬 33°31'12.14" | 1 | 氨 | 《恶臭污染物排放标 准》(GB14554-93) | 4.98 | 0.2 | 0.462 | 不适用 | |
| | | | | | 硫化氢 | | 0.03 | 0.0035 | 0.008 | 不适用 | |
| | 2 号排气 筒 | | 东经 119°10'40.51 " 北纬 33°31'11.53" | 1 | 氨 | | 4.43 | 0.21 | 0.462 | 不适用 | |
| | | | | | 硫化氢 | | 0.03 | 0.003 | 0.008 | 不适用 | |
| | 3 号排气 筒 | 油烟净 化器 +15 米 高排放 | 东经 119°10'44.29 " 北纬 33°31'2.64" | 1 | 油烟 | | 《饮食业油烟排放标 准》(GB18483- 2001) | | | 无 | 不适用 |
| | | | | | | | | | | 无 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------------|---|---|---------|--|---------|-------|--------|-----|
| | 4号排气筒 | 水洗+生物除臭+15米高排放 | 东经 119°10'41.84" 北纬 33°31'12.00" | 1 | 氨 | 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) | 4.20 | 0.1 | 0.247 | 不适用 |
| | | | | | 硫化氢 | | 0.03 | 0.004 | 0.01 | 不适用 |
| | 5号排气筒 | | 东经 119°10'46.49" 北纬 33°31'5.16" | 1 | 氨 | | 4.00 | 0.05 | 0.124 | 不适用 |
| | | | | | 硫化氢 | | 0.03 | 0.002 | 0.005 | 不适用 |
| | 屠宰、肉制品加工废水 | 污水处理后纳管排放 | 东经 119°10'44.15" 北纬 33°31'12.94" | 1 | 化学需氧量 | 《肉类加工工业水污染物排放标准》(GB13457-92)表3中规定畜类屠宰加工的三级标准、《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准 | 90mg/l | 35.10 | 450.66 | 不适用 |
| | | | | | 五日生化需氧量 | | 39mg/l | 15.21 | 215.47 | 不适用 |
| | | | | | 悬浮物 | | 28mg/l | 10.92 | 282.14 | 不适用 |
| | | | | | 氨氮 | | 12mg/l | 4.68 | 38.02 | 不适用 |
| | | | | | 总磷 | | 2.1mg/l | 0.82 | 5.2 | 不适用 |
| | | | | | 动植物油 | | 2mg/l | 0.78 | 58.44 | 不适用 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

防治污染设施的建设和运行严格按照环保“三同时”要求，运行基本正常，达标排放。废水方面：污水处理站有专业污水处理技术和运行人员负责日常操作，有的是第三方运营，有的是自行管理；废气方面：锅炉基本使用天然气作为燃料，其中燃煤燃料的，安装有除尘、脱硫和脱销设施；固废方面：坚持减量、无害、综合利用原则，污水站污泥、畜禽粪污生态还田或作为有机肥原料，危废物交由有资质的第三方处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

已建项目均有环境影响评价，有环境保护行政许可，按时办理和更新排污许可证。根据国家生态环境部《固定污染源排污许可分类管理名录》，下属企业均获得排污许可，实现持证排污。上海冠生园天厨调味品有限公司改扩建项目环境影响报告表获得审批，环评竣工验收工作完成。上海冠生园华佗酿酒有限公司动迁厂房迁建工程环境影响分析报告并验收完成。江苏淮安苏食肉品有限公司根据产能扩大、肉制品产品品种和工艺发生重大变化的实际情况，完成整体环评报告的编制报批工作，2021年5月21日取得环评批复，并于2022年1月8日完成验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

各企业依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发公共事件总体应急预案》和《国家突法环境事故应急预案》及相关的法律、行政法规，制定有突发环境事件应急预案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

安装了废水、废气处理24小时监控装置，联网地方环保部门监控平台，废水与废气设备具备自动监测数据。定期对废水主要污染物进行化验分析。每年定期请第三方专业机构对公司废水、废气进行检测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

上海佳辰牧业有限公司将牧场租赁给上海光明荷斯坦牧业有限公司使用，双方在租赁协议里约定权利义务。我们关注到上海佳辰牧业有限公司（种牛场）于2018年被上海市环保部门列入上海市重点排污单位。该种牛场与上海佳辰牧业有限公司、上海梅林正广和股份有限公司无股权投资和资产关系。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

2022 年上半年度环保公告表（非重点排污单位）

| 工厂或公司名称 | 污染物名称 | 排放方式 | 排放口位置 | 排放口数量(个) | 主要特征污染物 | 执行的污染物排放标准 | 排放浓度 | 排放总量(t) | 核定的排放总量(t/a) | 超标排放情况 |
|---------------|----------|-------------------------|-------------------------------------|----------|-----------------|--------------------------|----------|---------|--------------|--------|
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 废水 | 直排 | 东经 118°42'41.04" 北纬 32°07'51.60" | 1 | 悬浮物 | 污水综合排放标准 GB 8978-1996 | 50mg/l | 2.00 | 4.01 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | 12.8mg/l | 0.51 | 1 | 无 |
| 上海冠生园华佗药业有限公司 | 废水 | 污水处理后纳管排放 | 东经 121°56' 北纬 30°86' | 1 | PH | 《污水综合排放标准》DB 31/199-2018 | 7.23 | | 无 | 无 |
| | | | | | 悬浮物 | | 18mg/l | 0.80 | | |
| | | | | | 化学需氧量 | | 44mg/l | 0.120 | | |
| | 氨氮 | 0.326mg/l | 0.01 | | | | | | | |
| 废气 | 水喷淋净化后排放 | 东经 121°56' 北纬 30°86' | 1 | 硫化氢 | 《恶臭（异味）污染物排放标准》 | 0.026mg/m ³ | 少量 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|----|-------------|-----------------------------------|---|---------|-------------------------------------|------------------------|---------|---|---|
| | | | | | | DB 31/1025-2016 | | | | |
| 上海冠生园蜂制品有限公司 | 废水 | 污水经处理后纳管 | 东经 121°38' 北纬 30°51' | 1 | 悬浮物 | 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) | 27mg/l | 0.0753 | 无 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | 0.14mg/l | 0.0004 | | |
| | | | | | 化学需氧量 | | 44mg/l | 0.1199 | | |
| 上海冠生园食品有限公司 | 废水 | 纳管 | 东经 121°56' 北纬 30°86' | 1 | PH | GB/T31962-2015 | 7.40 | 无 | 无 | 无 |
| | | | | | 化学需氧量 | | 88mg/l | 2.37 | | |
| | | | | | 悬浮物 | | 36mg/l | 0.97 | | |
| | | | | | 氨氮 | | 16.1mg/l | 0.43 | | |
| | | | | | 总磷 | | 0.31mg/l | 0.01 | | |
| | | | | | 硫化物 | | 0.005mg/l | 0.00 | | |
| | | | | | 五日生化需氧量 | | 27.4mg/l | 0.74 | | |
| | 废气 | 排气筒 15 米高排放 | 污水站总排口 东经 121°56' 北纬 30°86' | 1 | 油烟 | 《餐饮业油烟排放标准》(DB31/844-2014) | 0.1mg/m ³ | 0.0005 | 无 | 无 |
| | | | | | 氨 | DB31/1025-2016《恶臭(异味)污染物排放标准》表 1、2 | 1.43mg/m ³ | 0.0072 | | |
| | | | | | 硫化氢 | | 0.010mg/m ³ | 0.00005 | | |
| | | | | | 臭气 | 550 | 无 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----|------------------|-------------------------------------|---|--------|---|----------------------|----------|------------------|---|
| 上海冠生园天厨调味品有限公司 | 废水 | 污水厂合流管 | 东经 121°09' 北纬 31°10' | 1 | 化学需氧量 | DB31/445-2009 | 32mg/l | 0.13 | 无 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | | 39.4mg/l | 0.16 | 无 |
| | 废气 | 喷淋, 活性炭, 过滤桶过滤排放 | 东经 121°09' 北纬 31°10' | 2 | 颗粒物 | DB 31/1025-2016 | 1.2mg/m ³ | 0.019 | 无 | 无 |
| 上海联豪食品有限公司 | 废水 | 分流 | 东经 121°36'23.98" 北纬 30°54'12.17" | 1 | 化学需氧量 | 肉类加工工业水污染物排放标准 GB13457-1992 表 3 肉制品加工三级 | 73.51 | 0.79 | 无 | 无 |
| 上海申美饮料食品有限公司 | 废水 | 经处理纳管排放 | 东经 121°46'43" 北纬 31°14'51" | 1 | 化学需氧量 | 《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015 | 59mg/l | 8.72 | 排污许可证已完成, 金桥登记管理 | 无 |
| | | | | | 氨氮 | | 0.21mg/l | 0.03 | | |
| | | | | | 总氮 | | 0.86mg/l | 0.13 | | |
| | | | | | 总磷 | | 0.05mg/l | 0.01 | | |
| 上海佳辰牧业有限公司 | 肥水 | 喷灌 | 农田 | 1 | 干湿分离肥水 | 畜禽粪便生态还田技术规范》 (DB31/T1137-2019) | 400mg/l | 4764 | 24000 | 无 |

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、环境保护与资源节约

坚持绿色发展，管住环保底线。公司致力于“加强生态环保建设，打造生态发展企业”，明确任务目标，坚持问题导向，开展环保检查与环境整治专项行动及资源节约工作。报告期内，公司通过实施目标管理、加强督促检查、增加技术改造等手段，落实节能减排工作。上海梅林食品有限公司和上海爱森肉食品有限公司完成创建上海市节水型企业。

2、非重点排污企业防治污染工作

非重点排污企业主要是工业污水、锅炉废气和牧场粪污排放，其中工业污水达标后纳管排放，锅炉废气达标排放。工业企业均有污水处理设施，并正常运行。处于上海市星火开发区的上海冠生园华佗酿酒有限公司新工厂已建成投产，有环评批复。无突发环境事件，有应急预案。企业安装污水排放实时监测装置，有的企业委托第三方进行污水处理监测，有的企业自行监测，做好监测记录。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终积极响应“碳中和、碳达峰”政策，不断尝试节能减排改造工作。子公司银蕨农场作为新西兰领先的红肉供应商之一，秉承着低碳环保理念，其首款零碳牛肉于 2022 年 5 月 25 日在纽约举行入市发布会。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|------------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 光明食品（集团）有限公司 | 光明食品（集团）有限公司承诺：作为本公司的实际控制人的事实改变之前，光明食品（集团）有限公司及子公司将不会直接或间接地以任何方式从事与本公司的业务有实质性竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 上海益民食品一厂（集团）有限公司承诺：作为本公司的控股股东的事实改变之前，上海益民食品一厂（集团）有限公司及子公司将不会直接或间接地从事与本公司的业务有竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 解决同业竞争 | 光明食品（集团）有限公司 | 对于 2015 年公司重组后新增的同业竞争问题，光明食品（集团）有限公司承诺：集团内肉牛业务、饲料业务、生猪养殖业务主要由上海梅林负责经营。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 股东或关联方名称 | 关联关系 | 占用时间 | 发生原因 | 期初金额 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末余额 | 截至半年报披露日余额 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间 |
|--|-------|---------|------|--|------------------------------|------------|------------------------------|---------------|--------|-------------------|-------------|
| 上海梅林（捷克）有限公司 | 其他关联方 | 2015年至今 | 暂借款 | 26,066,783.64 | 1,163,778.46 ^(注3) | | 27,230,562.10 | 27,230,562.10 | 现金归还 | - ^(注1) | 根据诉讼情况决定 |
| F公司 | 其他关联方 | 2005年至今 | 暂借款 | 2,206,714.48 | -90,289.19 ^(注3) | 730,157.08 | 1,386,268.21 ^(注2) | 1,386,268.21 | 现金归还 | 1,386,268.21 | 2022年12月31日 |
| J公司 | 其他关联方 | 2015年至今 | 暂借款 | 435,530.00 | -17,820.00 ^(注3) | | 417,710.00 ^(注2) | 417,710.00 | 现金归还 | 417,710.00 | 2022年12月31日 |
| I公司 | 其他关联方 | 2021年至今 | 暂借款 | 3,555,047.25 | -145,457.13 ^(注3) | | 3,409,590.12 ^(注2) | 3,409,590.12 | 现金归还 | 3,409,590.12 | 2022年12月31日 |
| 合计 | / | / | / | 32,264,075.37 | 910,212.14 | 730,157.08 | 32,444,130.43 | 32,444,130.43 | | 5,213,568.33 | / |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 | | | | 0.48% | | | | | | | |
| 控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | | <p>1、上海梅林（捷克）有限公司为公司参股子公司，已于2016年破产清算，其非经营性资金占用为暂借款性质，均经过公司相关决策程序审议通过。</p> <p>2、Robotic Technologies Ltd 和 Primary Collaboration NZ Ltd 均为新西兰银蕨的参股关联方企业，其非经营性资金占用为暂借款性质，发生在公司2016年对新西兰银蕨实施股权收购前，为历史遗留借款，发生当时经过新西兰银蕨内部决策程序审议。</p> <p>3、Farm IQ PGP Limited 为新西兰银蕨的参股关联方企业，其非经营性资金占用为暂借款性质，经新西兰银蕨相关决策程序审议通过。</p> | | | | | | | |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|--|-----|
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | 不适用 |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有） | 不适用 |

备注：

1、本表中上海梅林（捷克）有限公司的资金占用期末金额以 2022 年 6 月 30 日的捷克克朗中间汇率换算为人民币金额，具体数额未经审计，以经审计后的数额为准。2016 年 2 月，上海梅林（捷克）有限公司（简称“梅林捷克”）因无力偿还到期债务，被债权人向捷克布拉格市政法院申请破产清算，本公司全资子公司梅林香港作为债权人积极索要债权（详见《上海梅林关于债权人向法院申请捷克梅林破产清算的提示性公告》，公告号 2016-010），该债权被审计机构认定为非经营性资金占用。截至 2022 年 6 月 30 日，梅林捷克尚未清算完毕，其应收款项争议的法律纠纷仍在诉讼处理过程中，故该资金占用的预计偿还金额及偿还时间需根据破产清算诉讼进展情况决定。

2、本表中 Robotic Technologies Ltd、Primary Collaboration NZ Ltd 和 Farm IQ PGP Limited 的资金占用期末金额均以 2022 年 6 月 30 日的新西兰币中间汇率换算为人民币金额，具体数额未经审计，以经审计后的数额为准。

3、本表中上海梅林（捷克）有限公司、Robotic Technologies Ltd、Primary Collaboration NZ Ltd 及 Farm IQ 报告期内新增占用金额全部为汇率波动所造成的外汇折算影响，报告期内其资金占用原币种金额无新增。

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|---------------|-----------------------------------|-------------|----------|---|------------|-------------------|------------|---------------|---|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 上海梅林正广和股份有限公司 | 招商银行股份有限公司上海川北支行、第三人衢州梅林正广和食品有限公司 | 衢州亨利元实业有限公司 | 委托贷款合同纠纷 | 要求第三人衢州梅林归还我公司对应上述三起诉讼的欠款 2000 万元、1500 万元及 2000 万元，共计 5500 万元，并支付自 2015 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的同期贷款利率计算的利息，如衢州梅林不履行，则通过处置衢州梅林抵押的东港三路 20 号的厂房、土地和质押的江山市梅林鹅业有限公司的股权进行清偿，第三人衢州亨利元承担连带责任。 | 55,000,000 | 否 | 一审生效 | 上海梅林胜诉 | 担保人亨利元公司已裁定破产终结。衢州梅林破产清算过程中追诉南山路房地产案二审判决展宏电气支付 4,774,573.16 元，已申请强制执行。浙江高院驳回对方的再审申请，上海梅林保持跟进案件。 |
| 山东荣成农 | 上海梅林(荣成)食品有限公司、王黎明、王 | 无 | 借款合同纠纷 | 要求山东荣成梅林支付逾期贷款 3170 万元及利息 268 万元(抵押担保物为荣成市邹泰南街 28 号、凭海东路 209 号土地)。 | 29,376,471 | 4,300,200 | 一审生效 | 一审生效，荣成公司败诉 | 荣成法院对梅林(荣成)的有证无证土地和设备以 91,010,243.46 元网上拍卖成交。因买受人对拍卖设备提出异议且上海梅林对分配事项亦有异议，荣成法院裁定 |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------|---|--------|----------------|------------|---|------|-------------|---|
| 村 商 业 银 行 股 份 有 限 公 司 崖 头 支 行 | 强、唐传聚 | | | | | | | | 撤回原分配方案，等待重新作出分配方案。荣成法院启动执行监督程序并召开听证会，审查执行异议部分，上海梅林保持跟进案件。 |
| 上 海 梅 林 正 广 和 股 份 有 限 公 司 | 上海梅林(荣成)食品有限公司 | 无 | 企业借贷纠纷 | 归还借款本金及利息 | 36,599,140 | 否 | 一审生效 | 一审生效，荣成公司败诉 | 荣成法院对梅林（荣成）的有证无证土地和设备以 91,010,243.46 元网上拍卖成交。因买受人对拍卖设备提出异议且上海梅林对分配事项亦有异议，荣成法院裁定撤回原分配方案，等待重新作出分配方案，荣成法院启动执行监督程序并召开听证会，审查执行异议部分，上海梅林保持跟进案件。 |
| 上 海 鼎 | 宁夏众乐饲草有限公司 | 无 | 合同纠纷 | 要求宁夏众乐归还货款及违约金 | 19,203,449 | 否 | 一审生效 | 一审生效，鼎赢胜诉 | 已申请强制执行，现对宁夏众乐的资产清查，已执行到位 30 万元人民币。后在法院主持下上海 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------|
| 瀛农业食品有限公司 | | | | | | | | | | 梅林与宁夏众乐达成执行和解协议，目前已归还 300 余万，正常履行。 |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------|

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据本公司与光明财务公司签订的《金融服务框架协议》，光明财务公司为本公司提供存款、贷款、结算及经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其它金融服务。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司及成员公司存放于光明财务公司的存款金额为人民币 2,940,796,960.94 元，其中活期存款金额为人民币 1,198,496,960.94 元，活期存款利率为 0.05%-1.495%；定期存款金额为人民币 1,742,300,000.00 元，定期存款利率为 1.40% - 4.125%。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司及成员公司自光明财务公司取得的借款金额为人民币 1,310,634,917.02 元，利率为 3.10% - 4.275%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022 年 1 月 24 日，公司第八届董事会第三十一次会议审议通过了《关于协议转让公司所持上海市食品进出口有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。公司以人民币 51,533,510.89 元的转让价格，通过上海联合产权交易所向上海益民食品一厂（集团）有限公司协议转让公司所持上海市食品进出口有限公司 100%股权。（详见 2022 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《上海梅林关于协议转让公司所持上海市食品进出口有限公司 100%股权

暨关联交易的公告》，公告编号：2022-004）。食品进出口已于 2022 年 8 月 2 日完成工商变更程序。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第八届董事会第三十一次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，为满足子公司光明农牧经营及发展的资金需求，上海梅林与光明食品集团上海农场有限公司和上海益民食品一厂（集团）有限公司按持股比例共同向光明农牧提供借款共计人民币 2 亿元，其中上海梅林提供借款 8,200 万元，上海农场借款 7,800 万元，上海益民借款 4,000 万元，期限为一年，借款综合利率为 LPR（贷款市场报价利率）上浮 5%（详见 2022 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《上海梅林关于按持股比例向子公司提供财务资助暨关联交易的公告》，公告编号：2022-006）。截至 2022 年 6 月 30 日，上海农场已向光明农牧提供借款 7,800 万。本次关联债务的发生主要为了支持子公司经营业务的顺利开展，未对公司正常生产经营和财务状况产生重大影响，风险处于可控范围内。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|------------|--------|---------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 光明食品集团财务公司 | 同受一方控制 | 4,200,000,000 | 0.05%-4.125% | 2,711,395,488.65 | 14,905,800,565.33 | 14,676,399,093.04 | 2,940,796,960.94 |
| 合计 | / | / | / | 2,711,395,488.65 | 14,905,800,565.33 | 14,676,399,093.04 | 2,940,796,960.94 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|------------|--------|------------------|-------------|------------------|----------|----------------|------------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 光明食品集团财务公司 | 同受一方控制 | 2,629,007,800.00 | 3.1%-4.275% | 1,837,327,475.15 | 0 | 526,692,558.13 | 1,310,634,917.02 |
| 合计 | | 2,629,007,800.00 | | 1,837,327,475.15 | | 526,692,558.13 | 1,310,634,917.02 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|----------------|--------|------|------------------|--------------|
| 光明食品集团 财务公司 | 同受一方控制 | 贷款 | 2,629,007,800.00 | -300,000,000 |
| 光明食品集团 财务公司 | 同受一方控制 | 银票贴现 | 0 | -10,000,000 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|----------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| / | | / | / | / | / | / | | / | / | | | / | / | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | 387,879,521.52 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 387,879,521.52 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 387,879,521.52 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | | 8.82 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | 258,879,521.52 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | 258,879,521.52 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | | 不适用 |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

本公司位于新西兰的子公司新西兰银蕨在日常经营过程中涉及到通过银蕨合作社向其自然人股东以及其他当地牧场经营者采购原材料。银蕨合作社的自然人股东均为新西兰当地的牧场经营者，新西兰银蕨根据市场价格向其自然人股东及其他当地牧场经营者采购原材料，并通过银蕨合作社进行开票和结算。在此交易过程中，银蕨合作社未获得任何收益。2022 上半年度，新西兰银蕨通过银蕨合作社采购的金额折合人民币 3,292,356,079.41 元。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 61,582 |
|------------------|--------|

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|-------------|---------|-----------------|------------|----|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 0 | 298,386,000 | 31.82 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 光明食品（集团）有限公司 | 0 | 55,978,874 | 5.97 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 兴业银行股份有限公司－富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金 | 8,875,100 | 27,270,160 | 2.91 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | 9,543,903 | 19,020,851 | 2.03 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 卢宇超 | 0 | 13,379,138 | 1.43 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙） | 0 | 11,227,902 | 1.20 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 徐钦山 | 2,343,232 | 7,016,632 | 0.75 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国文体健康股票型证券投资基金 | 909,600 | 6,699,614 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 郭大维 | 0 | 6,670,000 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 丁晓俊 | 2,361,944 | 5,724,539 | 0.61 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 298,386,000 | | 人民币普通股 | 298,386,000 | | | |
| 光明食品（集团）有限公司 | 55,978,874 | | 人民币普通股 | 55,978,874 | | | |
| 兴业银行股份有限公司－富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金 | 27,270,160 | | 人民币普通股 | 27,270,160 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 19,020,851 | | 人民币普通股 | 19,020,851 | | | |
| 卢宇超 | 13,379,138 | | 人民币普通股 | 13,379,138 | | | |

| | | | |
|------------------------------|---|--------|------------|
| 信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙） | 11,227,902 | 人民币普通股 | 11,227,902 |
| 徐钦山 | 7,016,632 | 人民币普通股 | 7,016,632 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国文体健康股票型证券投资基金 | 6,699,614 | 人民币普通股 | 6,699,614 |
| 郭大维 | 6,670,000 | 人民币普通股 | 6,670,000 |
| 丁晓俊 | 5,724,539 | 人民币普通股 | 5,724,539 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司股东中上海益民食品一厂（集团）有限公司为本公司的控股股东，光明食品（集团）有限公司为本公司的实际控制人。本公司控股股东、实际控制人和前十名中其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系，本公司未知前十名股东中其他无限售条件的股东是否存在关联关系或一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,761,797,254.11 | 3,515,943,123.87 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 七、2 | 8,192,556.00 | 5,442,570.94 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 2,368,491,398.87 | 1,581,099,471.66 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 3,858,248.00 | 5,580,831.58 |
| 预付款项 | 七、7 | 280,164,373.53 | 229,655,710.52 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 175,933,038.62 | 128,158,704.76 |
| 其中：应收利息 | | 5,151,954.86 | - |
| 应收股利 | | 10,423,517.00 | 19,204,240.70 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 2,659,070,270.43 | 3,132,220,002.12 |
| 合同资产 | 七、10 | | |
| 持有待售资产 | 七、11 | 31,799,210.08 | 31,799,210.08 |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | - | - |
| 其他流动资产 | 七、13 | 127,415,058.92 | 223,777,339.52 |
| 流动资产合计 | | 9,416,721,408.56 | 8,853,676,965.05 |
| 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 | 七、17 | 362,637,567.11 | 357,800,719.19 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 18,838,830.36 | 18,960,752.05 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 20,106,277.56 | 20,739,955.92 |
| 固定资产 | 七、21 | 3,867,782,521.41 | 3,964,478,150.35 |
| 在建工程 | 七、22 | 588,059,977.94 | 482,004,257.88 |
| 生产性生物资产 | 七、23 | 136,791,724.56 | 179,597,994.37 |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产 | 七、25 | 430,782,819.63 | 459,403,123.37 |
| 无形资产 | 七、26 | 167,988,557.42 | 162,957,009.58 |
| 开发支出 | 七、27 | | |
| 商誉 | 七、28 | 158,075,123.68 | 158,075,123.68 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 126,405,312.41 | 133,822,855.27 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 47,046,742.13 | 53,345,017.11 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 117,771,084.10 | 132,222,956.23 |
| 非流动资产合计 | | 6,042,286,538.31 | 6,123,407,915.00 |
| 资产总计 | | 15,459,007,946.87 | 14,977,084,880.05 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 2,638,202,271.19 | 2,445,797,645.09 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 七、34 | 92,364,527.05 | 52,004,952.54 |
| 应付票据 | 七、35 | 10,000,000.00 | 15,976,558.40 |
| 应付账款 | 七、36 | 1,524,322,311.38 | 1,278,048,176.93 |
| 预收款项 | 七、37 | | |
| 合同负债 | 七、38 | 472,514,609.06 | 929,035,399.47 |
| 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 | 七、39 | 369,086,046.70 | 406,352,573.22 |
| 应交税费 | 七、40 | 360,794,763.41 | 244,246,957.88 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,213,125,682.48 | 1,016,217,208.93 |
| 其中：应付利息 | | 1,127,388.98 | 6,624,735.13 |
| 应付股利 | | 77,622,710.52 | 109,840,180.00 |
| 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 | 七、43 | 110,849,822.61 | 211,659,086.76 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 39,369,616.46 | 113,136,732.34 |
| 流动负债合计 | | 6,830,629,650.34 | 6,712,475,291.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 731,731,428.95 | 535,166,855.80 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 418,111,016.77 | 401,078,632.16 |
| 长期应付款 | 七、48 | 60,376,367.00 | 63,833,519.03 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 47,203,505.39 | 37,255,236.33 |
| 预计负债 | 七、50 | 27,127,927.17 | 37,169,781.26 |
| 递延收益 | 七、51 | 433,081,274.49 | 437,538,703.71 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 50,133,288.82 | 49,472,567.48 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,767,764,808.59 | 1,561,515,295.77 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | | 8,598,394,458.93 | 8,273,990,587.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 937,729,472.00 | 937,729,472.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,815,933,535.78 | 1,815,933,535.78 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -203,437,944.13 | -148,709,639.08 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 183,502,159.71 | 183,502,159.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 1,854,683,426.63 | 1,609,429,032.98 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,588,410,649.99 | 4,397,884,561.39 |
| 少数股东权益 | 七、44 | 2,272,202,837.95 | 2,305,209,731.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,860,613,487.94 | 6,703,094,292.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 15,459,007,946.87 | 14,977,084,880.05 |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,229,485,913.60 | 906,798,054.05 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 57,101,746.61 | 38,176,822.10 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 243,380.67 | 187,830.74 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 392,602,054.91 | 318,556,586.72 |
| 其中：应收利息 | | 415,910.84 | - |
| 应收股利 | | 172,417,969.82 | 166,573,969.82 |
| 存货 | | 113,090,025.06 | 279,462,161.72 |
| 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 | | | 18,271,237.22 |
| 流动资产合计 | | 1,792,523,120.85 | 1,561,452,692.55 |
| 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 | 十七、3 | 4,163,319,224.86 | 4,210,565,115.04 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,374,311.46 | 4,118,613.62 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 36,572,681.09 | 41,648,582.71 |
| 无形资产 | | 985,800.00 | 985,800.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,204,252,017.41 | 4,257,318,111.37 |
| 资产总计 | | 5,996,775,138.26 | 5,818,770,803.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,660,000,000.00 | 1,540,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 299,479,787.74 | 204,529,050.37 |
| 预收款项 | | | 368,214,206.50 |
| 合同负债 | | 133,412,740.88 | 31,247,262.88 |
| 应付职工薪酬 | | 18,462,692.92 | 23,713,373.64 |
| 应交税费 | | 34,716,932.95 | 153,722,622.73 |
| 其他应付款 | | 170,410,798.32 | - |
| 其中：应付利息 | | 1,490,249.99 | - |
| 应付股利 | | 302,710.52 | 38,790,180.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 7,410,016.41 | 9,719,658.70 |
| 其他流动负债 | | 17,343,656.31 | 47,867,846.85 |
| 流动负债合计 | | 2,341,236,625.53 | 2,379,014,021.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 29,919,717.24 | 32,485,530.99 |
| 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 | | 29,919,717.24 | 32,485,530.99 |
| 负债合计 | | 2,371,156,342.77 | 2,411,499,552.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 937,729,472.00 | 937,729,472.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,683,191,808.46 | 1,683,191,808.46 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 161,555,705.57 | 161,555,705.57 |
| 未分配利润 | | 843,141,809.46 | 624,794,265.23 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,625,618,795.49 | 3,407,271,251.26 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,996,775,138.26 | 5,818,770,803.92 |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-----------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 12,931,328,881.77 | 12,831,530,299.34 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 12,931,328,881.77 | 12,831,530,299.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,050,980,242.52 | 12,266,656,965.82 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 11,037,303,613.25 | 11,338,551,392.33 |
| 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 | 七、62 | 22,336,412.36 | 19,367,783.37 |
| 销售费用 | 七、63 | 454,404,332.26 | 513,274,526.92 |
| 管理费用 | 七、64 | 430,017,700.25 | 429,317,339.29 |
| 研发费用 | 七、65 | 15,261,202.63 | 18,354,690.12 |
| 财务费用 | 七、66 | 91,656,981.77 | -52,208,766.21 |
| 其中：利息费用 | | 72,561,707.77 | 57,739,790.22 |
| 利息收入 | | -34,232,323.26 | 44,879,748.13 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 39,847,830.17 | 53,616,341.11 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 七、68 | 52,526,575.38 | 70,802,542.34 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 48,159,267.90 | 31,181,238.38 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 七、69 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | -63,917,137.28 | -75,905,964.12 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -23,759,200.38 | 413,128.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -20,281,769.64 | 22,641,267.77 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 413,156.77 | 824,773.54 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 865,178,094.27 | 637,265,422.67 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 18,937,979.34 | 3,527,785.53 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 7,360,275.72 | 15,819,938.41 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 876,755,797.89 | 624,973,269.79 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 364,675,513.01 | 251,477,694.25 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 512,080,284.88 | 373,495,575.54 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 512,080,284.88 | 373,495,575.54 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 339,027,340.85 | 308,509,632.25 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 173,052,944.03 | 64,985,943.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -116,051,848.87 | -126,696,867.00 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -54,728,305.05 | -63,680,638.34 |
| （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 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | -54,728,305.05 | -63,680,638.34 |
| (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 | | | -5,764,362.49 |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | -54,728,305.05 | -57,916,275.85 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -61,323,543.82 | -63,016,228.66 |
| 七、综合收益总额 | | 450,756,741.06 | 246,798,708.54 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 339,027,340.85 | 244,828,993.91 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 111,729,400.21 | 1,969,714.63 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.362 | 0.329 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 891,198,277.96 | 953,481,943.01 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 736,237,221.48 | 766,323,521.05 |
| 税金及附加 | | 4,295,704.49 | 770,454.69 |
| 销售费用 | | 49,848,618.00 | 46,087,731.62 |
| 管理费用 | | 22,421,266.69 | 22,824,755.33 |
| 研发费用 | | - | 0.00 |
| 财务费用 | | -1,291,762.89 | 24,866,866.07 |
| 其中：利息费用 | | 30,883,581.23 | 34,927,415.28 |
| 利息收入 | | 14,141,406.82 | 13,453,215.42 |
| 加：其他收益 | | | 336,058.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 238,012,066.63 | 242,209,858.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -75,708.77 | 460,355.95 |
| 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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 0.88 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 317,699,296.82 | 335,154,531.72 |
| 加：营业外收入 | | 14,932,090.00 | 325.00 |
| 减：营业外支出 | | 487,130.03 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 332,144,256.79 | 335,154,856.72 |
| 减：所得税费用 | | 20,023,765.36 | 30,739,333.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 312,120,491.43 | 304,415,523.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 312,120,491.43 | 304,415,523.17 |
| （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 | | | |
| （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 | | 312,120,491.43 | 304,415,523.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021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 | | 12,183,228,717.16 | 12,201,593,522.57 |
| 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 | | 15,587,320.62 | 74,869,009.51 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78(1) | 102,503,300.54 | 155,993,498.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,301,319,338.32 | 12,432,456,030.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,549,666,429.76 | 10,360,150,134.32 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,592,068,630.82 | 1,568,043,149.57 |
| 支付的各项税费 | | 407,273,843.01 | 349,056,033.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78(2) | 326,907,786.64 | 262,998,835.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,875,916,690 | 12,540,248,153.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 425,402,648.09 | -107,792,122.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | | | 3,912,391.20 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 47,930,268.20 | 50,238,761.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,187,344.00 | 1,184,347.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 七、79(3) | -91,626,139.38 | 44,830,887.81 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78(3) | 7,592,619.12 | |
| 投资活动现金流入小计 | | -34,915,908.06 | 100,166,388.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 242,422,624.85 | 347,642,408.51 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78(4) | 3,757,081.77 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 246,179,706.62 | 347,642,408.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -281,095,614.68 | -247,476,020.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,500,000.00 | 2,700,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,500,000.00 | 2,700,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,074,201,152.42 | 1,872,351,034.03 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(5) | 78,000,000.00 | 49,491,935.48 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,154,701,152.42 | 1,924,542,969.51 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,685,231,953.17 | 1,862,773,118.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 330,265,964.59 | 214,578,252.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 137,307,924.87 | 84,253,459.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(6) | 16,809,956.11 | 52,676,801.97 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,032,307,873.87 | 2,130,028,173.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 122,393,278.55 | -205,485,203.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 11,460,884.94 | -4,992,716.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 278,161,196.90 | -565,746,062.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、79(4) | 3,481,915,640.24 | 3,685,273,197.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79(4) | 3,760,076,837.14 | 3,119,527,135.17 |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021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 | | 703,919,756.36 | 723,655,535.05 |
| 收到的税费返还 | | 11,915,414.57 | 10,577,414.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 55,410,753.66 | 57,356,995.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 771,245,924.59 | 791,589,945.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 526,632,316.30 | 953,242,162.90 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 42,050,501.61 | 36,843,457.09 |
| 支付的各项税费 | | 47,614,251.68 | 23,755,000.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 109,374,867.01 | 553,480,971.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 725,671,936.60 | 1,567,321,592.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 45,573,987.99 | -775,731,646.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 51,533,510.89 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 227,880,445.92 | 235,545,502.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1.00 |
| 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 | | 279,413,956.81 | 235,545,503.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 51,421.78 | 603,715.45 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,421.78 | 603,715.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 279,362,535.03 | 234,941,787.78 |
| 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 | | 800,000,000.00 | 830,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关 | | 25,000,000.00 | - |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 825,000,000.00 | 830,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 680,000,000.00 | 720,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 161,984,562.77 | 108,564,281.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 841,984,562.77 | 828,564,281.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -16,984,562.77 | 1,435,718.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 14,735,899.30 | -3,150,384.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 322,687,859.55 | -542,504,525.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 906,798,054.05 | 1,295,483,412.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,229,485,913.60 | 752,978,887.47 |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 937,729,472.00 | | | | 1,815,933,535.78 | | | 148,709,639.08 | | | 183,502,159.71 | | 1,609,429,032.98 | | 4,397,884,561.39 | 2,305,209,731.33 | 6,703,094,292.72 |
| 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 | 937,729,472.00 | | | | 1,815,933,535.78 | | | -148,709,639.08 | | | 183,502,159.71 | | 1,609,429,032.98 | | 4,397,884,561.39 | 2,305,209,731.33 | 6,703,094,292.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -54,728,305.05 | | | | | 245,254,393.65 | | 190,526,088.60 | -33,006,893.38 | 157,519,195.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -54,728,305.05 | | | | | 339,027,340.85 | | 284,299,035.80 | 111,729,400.21 | 396,028,436.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | -93,772,947.20 | | -93,772,947.20 | -147,236,293.59 | -241,009,240.79 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -93,772,947.20 | | -93,772,947.20 | -147,236,293.59 | -241,009,240.79 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2022 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|---|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 937,729,472.00 | | | | 1,815,933,535.78 | - | 203,437,944.13 | | 183,502,159.71 | | 1,854,683,426.63 | | 4,588,410,649.99 | 2,272,202,837.95 | 6,860,613,487.94 |

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 937,729,472.00 | | | | 1,815,737,351.58 | | -36,107,488.40 | | 159,870,372.76 | | 1,452,181,862.86 | | 4,329,411,570.80 | 2,888,316,788.70 | 7,217,728,359.50 |
| 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 | 937,729,472.00 | | | | 1,815,737,351.58 | | -36,107,488.40 | | 159,870,372.76 | | 1,452,181,862.86 | | 4,329,411,570.80 | 2,888,316,788.70 | 7,217,728,359.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | -63,680,638.36 | | | | 186,604,800.89 | | 122,924,162.53 | -83,719,744.81 | 39,204,417.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -63,680,638.36 | | | | 308,509,632.25 | | 244,828,993.89 | 1,969,714.63 | 246,798,708.52 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -121,904,831.36 | | -121,904,831.36 | -88,389,459.44 | -210,294,290.80 |
| 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 | | | | | | | | | | | 121,904,831.36 | | -121,904,831.36 | -88,389,459.44 | -210,294,290.80 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -93,772,947.20 | -93,772,947.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -93,772,947.20 | -93,772,947.20 |
| 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 | 937,729,472.00 | | | | 1,683,191,808.46 | | | | 161,555,705.57 | 843,141,809.46 | 3,625,618,795.49 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 937,729,472.00 | | | | 1,683,191,808.46 | | | | 137,923,918.62 | 534,013,014.07 | 3,292,858,213.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 937,729,472.00 | | | | 1,683,191,808.46 | | | | 137,923,918.62 | 534,013,014.07 | 3,292,858,213.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 182,510,691.81 | 182,510,691.81 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 304,415,523.17 | 304,415,523.17 |
| (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 | | | | | | | | | -121,904,831.36 | -121,904,831.36 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -121,904,831.36 | -121,904,831.36 | |
| 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 | 937,729,472.00 | | | | 1,683,191,808.46 | | | | 137,923,918.62 | 716,523,705.88 | 3,475,368,904.96 |

公司负责人：吴坚 主管会计工作负责人：徐燕娟 会计机构负责人：郭乐薇

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海梅林正广和股份有限公司 (以下简称“公司”、“本公司”或“上海梅林”) 是一家由上海梅林正广和 (集团) 有限公司作为独家发起人于 1997 年 6 月 27 日在上海市改组成立的股份有限公司, 公司于 1997 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市。

本公司及其子公司 (以下简称“本集团”) 主要从事肉类食品和休闲食品的开发、生产和销售, 主要产品包括猪肉、牛肉、羊肉、罐头、蜂蜜、奶糖、保健酒、味精、烘焙食品、饮用水等。公司注册地中国 (上海) 自由贸易试验区川桥路 1501 号, 总部办公地为济宁路 18 号。

本公司的母公司为上海益民食品一厂 (集团) 有限公司, 最终控制方为光明食品 (集团) 有限公司。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

年度合并财务报表范围参见附注九、“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见附注八、“合并范围的变更”。

本公司的公司及合并财务报表于 2022 年 8 月 29 日已经本公司董事会批准。

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为编制基础。

本公司自 2019 年 1 月 1 日和 2020 年 1 月 1 日起分别执行了中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”)2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第 14 号——收入》, 并自 2021 年 1 月 1 日起执行了财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(参见附注五、44(1))。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自 2022 年 1 月 1 日起 6 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件、递延所得税资产和负债的确认以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的, 具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2021 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司及子公司将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作为正常营业周期。本公司及子公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9 进行了折算。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价

值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

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。

本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产 (包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 如为正数则确认为商誉; 如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被方符合条件各项可辨资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动 (参见附注五、21 (2) (b)) 于购买日转入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的, 购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

因非同一控制下企业合并形成的商誉, 其初始成本是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。本集团对商誉不摊销, 以成本减累计减值准备 (参见附注五、30) 在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制, 是指本集团拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时, 本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利 (包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利) 子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时, 合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额, 包括未实现内

部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的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的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注五、21(2)(b) 权益法核算的长期股权投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、25）外，其他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。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、21）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融

负债)。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产
- 合同资产；
- 租赁应收款

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲

减资本公积 (股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积 (股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积 (股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积 (股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10.金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10.金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内 (含一年) 的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见附注五、10.金融工具及 43(1) 公允价值的计量。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10.金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品和消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、43(1)）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、10）、递延所得税资产（参见附注五、41）、处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、43(1)）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、17）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司

享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6.合并财务报表的编制方法进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、21(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、21(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、17）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注五、17）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 项目 | 使用寿命 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30 - 35 年 | 5.00 | 2.71 - 3.17 |

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|----------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5 - 50 | 0.00 - 10.00 | 1.80 - 20.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3 - 25 | 0.00 - 10.00 | 3.60 - 33.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 - 15 | 0.00 - 10.00 | 6.00 - 25.00 |

| | | | | |
|--------|-------|--------|--------------|--------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 - 10 | 0.00 - 10.00 | 9.00 - 33.33 |
| 其他办公设备 | 年限平均法 | 3 - 15 | 0.00 - 5.00 | 6.33 - 33.33 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注五、25) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产, 此前列于在建工程, 且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注五、30) 在资产负债表内列示。

25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 予以资本化并计入相关资产的成本, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内, 本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销):

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用, 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专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时, 是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量, 折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。对于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, 本集团暂停借款费用的资本化。

26. 生物资产

√适用 □不适用

本集团的生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本集团的消耗性生物资产主要为存栏待售的牲畜。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额将予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，本集团的生产性生物资产主要为产畜。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据历史经验确定。

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命 | 预计净残值 | 年折旧率 (%) |
|-----------|---------|-----------|----------------|
| 种公猪 | 1 - 2 年 | 800 元 / 头 | 50.00 - 100.00 |
| 种母猪 | 2 - 3 年 | 800 元 / 头 | 33.33 - 50.00 |

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据历史经验确定。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则 作为会计估计变更处理。

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

如果生产性生物资产改变用途作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，本集团主要为沿海防护林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、30 所述的会计政策计提减值准备。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、30）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注五、17）。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|-----------|
| 土地使用权 | 规定的土地使用年限 |
| 软件 | 3 - 10 |
| 商标权 | 不确定 |

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

本公司子公司上海梅林罐头食品厂有限公司拥有“梅林”商标。根据《商标法》规定，注册有效期限到期后本公司可以续展期限（相关续展费用很小），本公司将从“梅林”商标的产品中长期受益。因此，本公司将“梅林”商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。本公司子公司上海冠生园食品有限公司拥有“天厨”、“佛手”等品牌商标，根据《商标法》规定，注册有效期限到期后本公司可以续展期限（相关续展费用很小），本公司将从“天厨”、“佛手”等商标的产品中长期受益。

因此，本公司将“天厨”、“佛手”等商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。

有关无形资产的减值测试，具体参见附件五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
 - 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用
- 生产性生物资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是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。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处

置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债, 是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求, 本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间, 将应缴存的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在下列两者孰早日, 确认辞退福利产生的负债, 同时计入当期损益:

- 本集团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;
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划; 并且, 该重组计划已开始实施, 或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容, 从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

收入是本集团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。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

根据合同约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点且客户已接受该商品时客户取得商品控制权，本集团在该时点确认收入实现。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他

收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、38 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产详见附注五、28 所述会计政策。

租赁负债详见附注五、34 所述会计政策。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本集团作为出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(2) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

(5) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(a) 主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，递延所得税资产的确认涉及的会计估计参见附注五、41。

(b) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注五、21(3) - 披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------------|--|-----------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 免、2、3、5、6、9、11、13 |
| 消费税 | 应纳税销售额(量) | 酒类从量定额、从价定率 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税税额 | 1、5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 免、10、15、16.5、17、19、21、25、28 |
| 中国土地增值税 | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额 | 四级超率累计税率 |
| 中国房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 20%、30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2、12 |
| 中国教育费附加 | 实际缴纳流转税税额 | 3 |
| 中国地方教育费附加 | 实际缴纳流转税税额 | 2 |
| 中国土地使用税 | 按实际占用的土地面积 | 3 元、5 元、6 元、8 元、12 元 / 平方米 |
| 新西兰商品及货物服务税 | 新西兰境内提供商品和服务的收入减可抵扣采购成本后的余额。 | 15 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|---------------------------|----------------|
| 梅林香港 | 16.5 |
| Silver Fern Farms Limited | 15、17、19、21、28 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

| 下属公司名称 | 与本公司关系 | 享受优惠税种 | 优惠税率 | 优惠有效期间 | 法律法规或政策依据、批准机关、批准文号 |
|---------------|--------|--------|------|------------------------------------|--|
| 上海爱森肉食品有限公司 | 子公司 | 所得税 | 免征 | 2008 年 1 月 1 日起 | 沪地税奉农项减 0028 号文，自 2008 年度起农产品初加工范围内的初加工所得免征所得税。 |
| 上海爱森肉食品有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2012 年 10 月 1 日起 | 根据财政部、国家税务总局财税 (2012) 75 号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的鲜肉肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 上海爱森肉食品销售有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2012 年 10 月 1 日起 | 根据财政部、国家税务总局财税 (2012) 75 号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的鲜肉肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 上海鼎牛饲料有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日 | 2008 年 8 月 29 日上海市闸北区国家税务局签发沪地税闸十【2008】000001 号“减免税审批结果通知书 (A)”；同意 (上海鼎牛饲料有限公司) 关于饲料产品免征增值税备案，备案期限：自 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日。 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 子公司 | 所得税 | 免征 | 2008 年 1 月 1 日起 | 国家税务总局财税【2008】149 号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”，公司的初加工业务所得税享受优惠。 |

| | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-----|-------------------------|---|
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 子公司 | 所得税 | 免征 | 2008年1月1日起 | 国家税务总局财税【2008】149号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”，公司的初加工业务所得税享受优惠。 |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 上海苏食肉品销售有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 江苏梅林畜牧有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2009年1月1日起 | 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令第五38号(01010017 农业生产者销售的自产农业产品、避孕药品的用具、古旧图书等七项免征增值税)，公司的生猪养殖免增值税。 |
| 江苏梅林畜牧有限公司 | 子公司 | 增值税 | 免征 | 2001年8月1日起 | 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(01010036 饲料产品免征增值税)，公司的饲料生产免增值税。 |
| 江苏梅林畜牧有限公司 | 子公司 | 所得税 | 免征 | 2008年1月1日起 | 根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条规定：对从事畜牧饲料的所得免征所得税。 |
| 上海冠生园食品有限公司 | 子公司 | 所得税 | 15% | 2021年12月23号到2024年12月23号 | 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。 |
| 上海冠生园蜂制品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 15% | 2020年11月至2023年11月 | 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。 |
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司 | 子公司 | 所得税 | 15% | 2015年1月1日起至2030年12月31日 | 根据《西部地区鼓励类产业项目确认书》(川发改西产认字[2015]165号)认定，本公司所得税率减按15%缴纳。 |
| 苏州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 无锡苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 常州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 杭州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 镇江苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 扬州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 南通苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。 |
| 南昌苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)12号规定，对小微企业的企业所得税应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。。 |
| 常州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 杭州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 南昌苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2019年1月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 南通苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 苏州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |

| | | | | | |
|-------------------|-----|-----|-----|-----------------------|---|
| 无锡苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 扬州苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 镇江苏食肉品有限公司 | 孙公司 | 增值税 | 免征 | 2012年10月1日起 | 根据财政部、国家税务总局财税(2012)75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。 |
| 上海工微所科技有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 上海冠生园国际贸易有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 冠生园(集团)太原销售有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 冠生园(集团)成都销售有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 上海冠生园天山食品有限公司 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 冠生园(集团)有限公司西安销售中心 | 孙公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。 |
| 上海联豪食品销售管理有限公司 | 子公司 | 所得税 | 20% | 2021年1月1日至2022年12月31日 | 根据财税(2021)8号规定,对小微企业的企业所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 681,646.37 | 756,161.43 |
| 银行存款 | 1,895,218,988.67 | 3,474,438,591.77 |
| 其他货币资金 | 1,865,896,619.07 | 40,748,370.67 |
| 合计 | 3,761,797,254.11 | 3,515,943,123.87 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 87,545,152.52 | 59,628,409.47 |

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 1.远期外汇合约 | 8,192,556.00 | 5,442,570.94 |
| 合计 | 8,192,556.00 | 5,442,570.94 |

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 2,389,964,060.02 |
| 1 年以内小计 | 2,389,964,060.02 |
| 1 至 2 年 | 55,218,316.76 |
| 2 至 3 年 | 9,033,801.56 |
| 3 年以上 | 143,791,878.42 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 2,598,008,056.76 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,888,647,876.39 | 72.68 | 158,448,293.67 | 8.37 | 1,730,199,582.72 | 1,313,790,902.43 | 73.53 | 157,947,417.57 | 12.02 | 1,155,843,484.86 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 709,360,180.37 | 27.32 | 71,068,364.22 | 6.73 | 638,291,816.15 | 473,066,026.74 | 26.47 | 47,810,039.94 | 10.11 | 425,255,986.80 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| | 709,360,180.37 | 27.32 | 71,068,364.22 | 6.73 | 638,291,816.15 | 473,066,026.74 | 26.47 | 47,810,039.94 | 10.11 | 425,255,986.80 |
| 合计 | 2,598,008,056.76 | / | 229,516,657.9 | / | 2,368,491,398.87 | 1,786,856,929.17 | / | 205,757,457.51 | / | 1,581,099,471.66 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| A 公司 (SFF 客户) | 181,527,802.36 | | | 预计可以收回 |
| D 公司 (SFF 客户) | 175,534,737.42 | | | 预计可以收回 |
| M 公司 (SFF 客户) | 69,779,685.36 | | | 预计可以收回 |
| U 公司 (SFF 客户) | 55,638,358.26 | | | 预计可以收回 |
| E 公司 (SFF 客户) | 55,498,393.33 | | | 预计可以收回 |
| 其他-新西兰 | 1,198,209,809.59 | 5,989,203.60 | 0.5 | / |
| 其他 | 131,867,391.78 | 131,867,391.78 | 100 | / |
| 上海梅林 (捷克) 有限公司 | 8,545,055.15 | 8,545,055.15 | 100 | 预计无法收回 |
| 深圳天之歌贸易有限公司 | 6,972,490.73 | 6,972,490.73 | 100 | 预计无法收回 |
| 青岛山孚锦浩贸易有限公司 | 5,074,152.41 | 5,074,152.41 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,888,647,876.39 | 158,448,293.67 | 8.37 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本集团位于新西兰的子公司按单项计提信用损失准备。集团位于中国的子公司的应收账款, 对于已经发生信用减值的应收款项, 集团按照个别计提法计提。

信用风险损失; 对于未发生信用减值的应收款项, 本集团按照信用风险组合计提信用风险损失。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 664,398,874.55 | 53,032,971.64 | 7.98 |
| 1 至 2 年 | 34,269,976.39 | 7,396,577.73 | 21.58 |
| 2 至 3 年 | 3,423,658.01 | 3,371,143.42 | 98.47 |
| 3 年以上 | 7,695,089.70 | 7,695,089.70 | 100 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估各类业务形成的应收账款的预期信用损失。各类业务涉及大量客户，其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

| | 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) | 合计 |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| 2021年12月31日余额 | 28,645,621.97 | 177,111,835.54 | 205,757,457.51 |
| 2022年1月1日应收账款账面余额 在本期 | | | |
| - 转入已发生信用减值 | | | |
| - 转回未发生信用减值 | | | |
| 本期计提或转回 | | 23,759,200.38 | 23,759,200.38 |
| 终止确认金融资产（包括直接减记） 而转出 | | | |
| 其他变动 | | | |
| 2022年6月30日余额 | 28,645,621.97 | 200,871,035.92 | 229,516,657.89 |

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 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 |
|------------|----------------|--------------------------------|--------------|
| 2022年6月30日 | | | |
| A公司（SFF客户） | 181,527,802.36 | 7.59 | |
| D公司（SFF客户） | 175,534,737.42 | 7.34 | |
| M公司（SFF客户） | 69,779,685.36 | 2.92 | |
| U公司（SFF客户） | 55,638,358.26 | 2.33 | |
| E公司（SFF客户） | 55,498,393.33 | 2.32 | |
| 合计 | 537,978,976.73 | 22.49 | |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,858,248.00 | 5,580,831.58 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 3,858,248.00 | 5,580,831.58 |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 270,668,777.60 | 96.61 | 222,449,481.12 | 96.86 |
| 1 至 2 年 | 8,693,497.86 | 3.10 | 6,408,011.33 | 2.79 |
| 2 至 3 年 | 548,155.53 | 0.20 | 544,275.53 | 0.24 |
| 3 年以上 | 253,942.54 | 0.09 | 253,942.54 | 0.11 |
| 合计 | 280,164,373.53 | 100.00 | 229,655,710.52 | 100.00 |

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：

关联方账款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| V 公司 | 43,515,588.03 | 15.53 |

| | | |
|------|---------------|-------|
| W 公司 | 14,214,108.60 | 5.07 |
| X 公司 | 13,879,629.15 | 4.95 |
| Y 公司 | 11,799,572.00 | 4.21 |
| O 公司 | 11,344,268.72 | 4.05 |
| 合计 | 94,753,166.50 | 33.82 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 5,151,954.86 | - |
| 应收股利 | 10,423,517.00 | 19,204,240.70 |
| 其他应收款 | 160,357,566.76 | 108,954,464.06 |
| 合计 | 175,933,038.62 | 128,158,704.76 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 5,151,954.86 | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 5,151,954.86 | |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| H 公司 (SFF 下属投资单位) | 10,423,517.00 | 19,204,240.70 |
| 合计 | 10,423,517.00 | 19,204,240.70 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 127,580,193.66 |
| 1 年以内小计 | 127,580,193.66 |
| 1 至 2 年 | 7,724,867.63 |
| 2 至 3 年 | 19,018,012.86 |
| 3 年以上 | 6,034,492.62 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 160,357,566.77 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 266,870,565.14 | 240,650,244.93 |
| 押金、保证金 | 50,784,557.91 | 42,725,443.95 |
| 员工备用金 | 4,199,490.06 | 1,478,560.87 |
| 应收出口退税 | 19,410,456.64 | 6,359,911.25 |
| 其他 | 6,181,137.41 | 4,828,943.46 |
| 合计 | 347,446,207.16 | 296,043,104.46 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余 | 600,157.15 | 427,337.53 | 186,061,145.72 | 187,088,640.40 |

| | | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 600,157.15 | 427,337.53 | 186,061,145.72 | 187,088,640.40 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|--------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 衢州梅林正广和食品有限公司 | 往来款 | 91,068,169.90 | 3年以上 | 26.00% | 91,068,169.90 |
| Z公司 | 往来款 | 40,949,137.66 | 1年以内 | 12.00% | |
| 上海梅林(捷克)有限公司 | 往来款 | 27,230,562.10 | 3年以上 | 8.00% | 27,230,562.10 |
| 扬州邮都园农业开发有限公司 | 押金、保证金 | 10,000,000.00 | 2至3年 | 3.00% | |
| 荣成市人民法院 | 拍卖款 | 8,968,379.13 | 1年以内 | 3.00% | |
| 合计 | | 178,216,248.79 | | 52.00% | 118,298,732.00 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 454,568,651.23 | 39,319,333.22 | 415,249,318.01 | 548,733,881.43 | 39,319,333.22 | 509,414,548.21 |
| 在产品 | 23,236,348.51 | | 23,236,348.51 | 26,375,019.84 | | 26,375,019.84 |
| 库存商品 | 1,824,637,577.39 | 69,167,687.07 | 1,755,469,890.32 | 2,031,903,098.60 | 61,036,991.33 | 1,970,866,107.27 |
| 周转材料 | 3,688,928.87 | 613,305.68 | 3,075,623.19 | 3,159,750.86 | 613,305.68 | 2,546,445.18 |
| 消耗性生物资产 | 297,263,827.35 | 11,940,187.62 | 285,323,639.73 | 449,359,183.30 | 140,446,166.83 | 308,913,016.47 |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 59,572,960.31 | | 59,572,960.31 | 54,309,534.56 | | 54,309,534.56 |
| 委托加工物资 | 20,010,458.86 | 223,816.73 | 19,786,642.13 | 18,179,527.65 | 223,816.73 | 17,955,710.92 |
| 发出商品 | 97,355,848.23 | | 97,355,848.23 | 241,839,619.67 | | 241,839,619.67 |
| 合计 | 2,780,334,600.75 | 121,264,330.32 | 2,659,070,270.43 | 3,373,859,615.91 | 241,639,613.79 | 3,132,220,002.12 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 39,319,333.22 | | | | | 39,319,333.22 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 61,036,991.33 | 8,631,769.64 | | 501,073.90 | | 69,167,687.07 |
| 周转材料 | 613,305.68 | | | | | 613,305.68 |
| 消耗性生物资产 | 140,446,166.83 | 11,650,000.00 | | 140,155,979.21 | | 11,940,187.62 |
| 合同履约成本 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 委托加工物资 | 223,816.73 | | | | | 223,816.73 |
| 合 计 | 241,639,613.79 | 20,281,769.64 | | 140,657,053.11 | | 121,264,330.32 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | | 本期减少金额 | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 生产性生物资产转入 | 购买 | 繁殖(育) | 小计 | 死亡、盘亏 | 出售 | 转入生产 | 小计 | |
| 畜牧养殖业 | 449,359,183.30 | 121,800,714.80 | 162,781,119.58 | 529,324,817.75 | 813,906,652.13 | 58,903,107.17 | 880,245,263.20 | 26,853,637.71 | 966,002,008.08 | 297,263,827.35 |
| 合计 | 449,359,183.30 | 121,800,714.80 | 162,781,119.58 | 529,324,817.75 | 813,906,652.13 | 58,903,107.17 | 880,245,263.20 | 26,853,637.71 | 966,002,008.08 | 297,263,827.35 |

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 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 |
|------|---------------|------|---------------|---------------|--------|--------|
| 固定资产 | 23,723,198.20 | | 23,723,198.20 | 67,896,467.82 | | |
| 无形资产 | 8,076,011.88 | | 8,076,011.88 | 23,113,775.64 | | |
| 合计 | 31,799,210.08 | | 31,799,210.08 | 91,010,243.46 | | / |

其他说明：

因上海梅林（荣成）食品有限公司（“梅林荣成”）向山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头支行抵押借款且借款逾期，山东省荣成市人民法院于2017年9月12日出具《民事判决书》，判决梅林荣成向原告山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头支行偿还借款本金及相应的利息。2019年11月27日，荣成市人民法院发布了对梅林荣成位于山东省威海市荣成市凭海东路209号的涉案土地的变卖公告，相关拍卖于2020年2月12日由第三方企业以人民币91,010,243.46元拍得并将款项先期支付给到荣成市人民法院。荣成市人民法院在收到该拍卖款后，代梅林荣成偿还了上述逾期银行贷款及利息、诉讼费用以及欠缴税款，总计人民币49,629,589.16元。截至财务报表日，因第三方买家对该拍卖的交易价格和交付物仍有异议，故交易尚未完成。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 增值税留抵税额 | 14,343,189.04 | 31,886,448.24 |
| 预缴企业所得税额 | 2,113,876.45 | 117,482.90 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 应收出口退税 | 110,957,993.43 | 191,773,408.38 |
| 合计 | 127,415,058.92 | 223,777,339.52 |

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 上海申美饮料食品有限公司 (“申美饮料”) (注 1) | 246,217,799.50 | | | 18,086,956.50 | | | 36,173,913.00 | | | 228,130,843.00 | |
| 小计 | 246,217,799.50 | | | 18,086,956.50 | | | 36,173,913.00 | | | 228,130,843.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北梅林正广和实业有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | 6,437,748.00 |
| 上海大冠饲料科技有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | 3,282,058.27 |
| 黑龙江天正鼎泰饲料有限公司 | 910,071.03 | | | -76,315.15 | | | | | | 833,755.88 | |
| 上海和吉食品有限公司 | 90,008.57 | | | 606.38 | | | | | | 90,614.95 | |
| 重庆梅林今普食品有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 上海梅林 (捷克) 有限公司 | | | | | | | | | | 0.00 | 79,388,247.00 |
| B 公司 (SFF 下属投资单位) | 69,379,672.70 | | | 7,622,990.29 | | | 1,886,746.91 | | -3,575,905.07 | 71,540,011.02 | |
| F 公司 (SFF 下属投资单位) | 2,162,005.76 | | | 1,491,693.58 | | | | | -88,459.90 | 3,565,239.44 | |
| H 公司 (SFF 下属投资单位) | 38,836,374.07 | | | 21,042,960.34 | | | | | -1,589,016.10 | 58,290,318.31 | |
| J 公司 (SFF 下属投资单位) | 36,928.59 | | | | | | | | -1,510.95 | 35,417.64 | |
| K (SFF 下属投资单位) | 167,858.97 | | | | | | | | -6,868.05 | 160,990.92 | |
| L 公司 (SFF 下属投资单位) | | | | | | | | | | 0.00 | |
| Other immaterial | | | | -9,624.05 | | | | | | -9,624.05 | |
| 小计 | 111,582,919.69 | | | 30,072,311.40 | | | 1,886,746.91 | | -5,261,760.07 | 134,506,724.11 | 89,108,053.27 |
| 合计 | 357,800,719.19 | | | 48,159,267.90 | | | 38,060,659.91 | | -5,261,760.07 | 362,637,567.11 | 89,108,053.27 |

其他说明

注 1: 本公司子公司上海市食品开发有限公司持有申美饮料下属的可口可乐瓶装部 26.00%的股权, 持有申美饮料下属的主剂部 65.00%的股权。根据各方股东签署的《合作经营合同书》, 各方股东共同决定相关企业的重大经营事项。本公司按照权益法分别核算在申美饮料可口可乐瓶装部与主剂部的投资, 同时按照《合作经营合同书》中约定的利润分配方式确认投资收益。

注 2: 系本公司的新西兰子公司 SFF 与其他新西兰和澳大利亚的羊肉加工厂设立的合资企业, 业务为在北美市场销售羊肉制品。

注 3: 系本公司的新西兰子公司 SFF 与恒天然合作社集团有限公司共同设立的物流企业, SFF 的权益比例基于每年通过该公司的运货量占的份额测算出的“货物占比”确定。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 上市公司股权投资 | 18,416,184.28 | 18,520,075.39 |
| 非上市公司股权投资 | 422,646.08 | 440,676.66 |
| 合计 | 18,838,830.36 | 18,960,752.05 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 44,433,145.92 | | | 44,433,145.92 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | 44,433,145.92 | | | 44,433,145.92 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 23,693,190.00 | | | 23,693,190.00 |
| 2.本期增加金额 | 633,678.36 | | | 633,678.36 |
| (1) 计提或摊销 | 633,678.36 | | | 633,678.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 24,326,868.36 | | | 24,326,868.36 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 20,106,277.56 | | | 20,106,277.56 |
| 2.期初账面价值 | 20,739,955.92 | | | 20,739,955.92 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,867,782,521.41 | 3,964,478,150.35 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,867,782,521.41 | 3,964,478,150.35 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他办公设备 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,292,317,064.65 | 3,322,958,616.60 | 121,023,707.55 | 143,518,429.84 | 190,770,963.25 | 7,070,588,781.89 |
| 2.本期增加金额 | 13,084,716.66 | 85,530,638.14 | 2,940,560.57 | 5,016,041.00 | 15,688,888.52 | 122,260,844.89 |
| (1) 购置 | 10,840,440.59 | 49,530,804.69 | 2,797,020.76 | 4,979,581.71 | 13,288,184.27 | 81,436,032.02 |
| (2) 在建工程转入 | 2,244,276.07 | 35,999,833.45 | 143,539.81 | 36,459.29 | 2,400,704.25 | 40,824,812.87 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 36,607,548.91 | 89,102,526.41 | 1,531,414.90 | 546,584.50 | 4,197,440.97 | 131,985,515.69 |
| (1) 处置或报废 | | 6,502,970.44 | 82,288.77 | 546,584.50 | | 7,131,843.71 |
| (2) 其他转出 | 1,271.37 | 13,207.08 | 300,000.00 | | | 314,478.45 |
| (3) 外币报表折算影响 | 36,606,277.54 | 82,586,348.89 | 518,556.90 | | 3,813,730.79 | 123,524,914.11 |
| (4) 因合并范围变动 | | | 630,569.23 | | 383,710.18 | 1,014,279.41 |
| 4.期末余额 | 3,268,794,232.40 | 3,319,386,728.33 | 122,432,853.22 | 147,987,886.34 | 202,262,410.80 | 7,060,864,111.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 798,941,452.10 | 1,971,030,676.29 | 84,948,424.60 | 92,852,713.26 | 112,447,792.14 | 3,060,221,058.39 |
| 2.本期增加金额 | 64,860,812.80 | 79,752,028.82 | 5,411,257.58 | 8,540,498.73 | 12,056,752.25 | 170,621,350.18 |
| (1) 计提 | 64,860,812.80 | 79,752,028.82 | 5,411,257.58 | 8,540,498.73 | 12,056,752.25 | 170,621,350.18 |
| 3.本期减少金额 | 11,177,511.21 | 62,709,909.40 | 1,466,526.60 | 429,755.98 | 3,399,541.51 | 79,183,244.71 |
| (1) 处置或报废 | | 6,011,051.93 | 136,043.19 | 429,755.98 | | 6,576,851.10 |
| (2) 其他转出 | | | 294,031.20 | | | 294,031.20 |
| (3) 外币报表折算影响 | 11,177,511.21 | 56,698,857.47 | 461,509.38 | | 3,070,411.22 | 71,408,289.29 |
| (4) 因合并范围变动 | | | 574,942.83 | | 329,130.29 | 904,073.12 |
| 4.期末余额 | 852,624,753.69 | 1,988,072,795.71 | 88,893,155.58 | 100,963,456.01 | 121,105,002.88 | 3,151,659,163.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 8,335,673.89 | 36,243,393.33 | 809.36 | 46,156.60 | 1,263,539.97 | 45,889,573.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 2,565,096.43 | 1,902,050.89 | | | | 4,467,147.33 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | | |
| (3) 因合并范围变动 | | | | | | |
| (4) 外币报表折算影响 | 2,565,096.43 | 1,902,050.89 | | | | 4,467,147.33 |
| 4.期末余额 | 5,770,577.46 | 34,341,342.44 | 809.36 | 46,156.60 | 1,263,539.97 | 41,422,425.82 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,410,398,901.25 | 1,296,972,590.19 | 33,538,888.28 | 46,978,273.73 | 79,893,867.96 | 3,867,782,521.41 |
| 2.期初账面价值 | 2,485,039,938.66 | 1,315,684,546.98 | 36,074,473.59 | 50,619,559.98 | 77,059,631.14 | 3,964,478,150.35 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 梅林有限太仓厂房、车间及机器设备 | 22,223,215.80 | 10,997,687.41 | | 11,225,528.39 |
| 梅林有限湖北制罐设备流水线 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | |
| 正广和饮用水所有机器设备和电子设备 | 7,013,292.45 | 6,392,551.37 | | 620,741.08 |
| 合计 | 49,236,508.25 | 17,390,238.78 | 20,000,000.00 | 11,846,269.47 |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|----------------|--------------|
| 江苏苏食润天 2、4 号仓库 | 7,249,366.76 |
| 合计 | 7,249,366.76 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|----------------|-------------|
| 江苏梅林房屋建筑物 | 14,305,240.34 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 向家坡 1200 头生态养殖基地建设项目 | 22,886,128.74 | 暂未竣工决算 |
| 高邮品旺养殖牧场 | 44,173,409.31 | 暂未竣工决算 |
| 河北众旺生态养殖一期基地建设 | 382,089,855.33 | 暂未竣工决算 |
| 河北众旺房屋建筑物 | 2,561,579.92 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 艾口繁殖场 | 394,944.00 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 骆荡育肥场 | 621,760.00 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 淮安众旺生猪养殖基地建设项目 | 79,363,933.61 | 暂未竣工决算 |
| 江都生猪养殖基地建设项目 | 70,707,197.18 | 暂未竣工决算 |
| 前进三场 | 53,186,669.19 | 暂未竣工决算 |
| 宿迁养殖基地 | 82,449,796.70 | 暂未竣工决算 |
| 新路母猪繁殖场 | 998,835.75 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 盐城光明房屋建筑物 | 108,266,826.92 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 合计 | 862,006,179.99 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 588,059,977.94 | 482,004,257.88 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 588,059,977.94 | 482,004,257.88 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 光明生猪生态养殖基地建设 | 261,534,898.66 | | 261,534,898.66 | 185,441,645.14 | | 185,441,645.14 |
| 冠生园奉贤厂房工程 | 3,309,231.77 | | 3,309,231.77 | 914,046.29 | | 914,046.29 |
| 爱森工程改造项目 | 150,000.00 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 新西兰银蕨建设工程项目 | 174,058,211.37 | | 174,058,211.37 | 153,424,109.72 | | 153,424,109.72 |
| 其他 | 149,007,636.14 | | 149,007,636.14 | 142,074,456.74 | | 142,074,456.74 |
| 合计 | 588,059,977.94 | | 588,059,977.94 | 482,004,257.88 | | 482,004,257.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|-------------|------------------|
| 光明生猪生态养殖基地建设 | 2,428,406,831.66 | 185,441,645.14 | 76,236,793.33 | 143,539.81 | | 261,534,898.66 | | | 9,932,378.79 | 646,305.03 | 4.28% | 自筹+ 财政+ 借款 |
| 冠生园奉贤厂房工程 | 61,405,363.73 | 914,046.29 | 2,942,861.00 | 547,675.52 | | 3,309,231.77 | | | | | | 自筹 |
| 爱森工程改造项目 | 13,325,469.53 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | | | | | | 募集 |
| 新西兰银蕨建设工程项目 | 246,769,469.72 | 153,424,109.72 | 23,118,581.49 | 2,484,479.84 | | 174,058,211.37 | | | | | | 自筹 |
| 其他 | | 142,074,456.74 | 44,582,297.11 | 37,649,117.70 | | 149,007,636.14 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,749,907,134.64 | 482,004,257.88 | 146,880,532.93 | 40,824,812.87 | | 588,059,977.94 | / | / | 9,932,378.79 | 646,305.03 | / | 自筹 |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
|----------|-----|----|----------------|----|----|----|-----|----|----------------|
| | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 257,947,971.60 | | | | | | 257,947,971.60 |
| 2.本期增加金额 | | | 192,391,595.04 | | | | | | 192,391,595.04 |
| (1)外购 | | | 26,101,359.29 | | | | | | 26,101,359.29 |
| (2)自行培育 | | | 166,290,235.75 | | | | | | 166,290,235.75 |
| 3.本期减少金额 | | | 284,263,335.53 | | | | | | 284,263,335.53 |
| (1)处置 | | | 279,798,507.60 | | | | | | 279,798,507.60 |
| (2)其他 | | | | | | | | | |
| (3)转群 | | | 4,464,827.93 | | | | | | 4,464,827.93 |
| 4.期末余额 | | | 166,076,231.11 | | | | | | 166,076,231.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 35,137,406.54 | | | | | | 35,137,406.54 |
| 2.本期增加金额 | | | 28,803,778.32 | | | | | | 28,803,778.32 |
| (1)计提 | | | 28,803,778.32 | | | | | | 28,803,778.32 |
| 3.本期减少金额 | | | 55,335,955.09 | | | | | | 55,335,955.09 |
| (1)处置 | | | 54,127,886.75 | | | | | | 54,127,886.75 |
| (2)其他 | | | | | | | | | |
| (3)转群 | | | 1,208,068.34 | | | | | | 1,208,068.34 |
| 4.期末余额 | | | 8,605,229.77 | | | | | | 8,605,229.77 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 43,212,570.69 | | | | | | 43,212,570.69 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1)计提 | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 22,533,293.91 | | | | | | 22,533,293.91 |
| (1)处置 | | | 22,533,293.91 | | | | | | 22,533,293.91 |
| (2)其他 | | | | | | | | | |
| (3)转群 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 20,679,276.78 | | | | | | 20,679,276.78 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | 136,791,724.56 | | | | | | 136,791,724.56 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 2.期初账面价值 | | | 179,597,994.37 | | | | | 179,597,994.37 |
|----------|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋租赁 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 417,524,545.97 | 109,585,682.86 | 527,110,228.83 |
| 2.本期增加金额 | 9,090,273.16 | 568,094.35 | 9,658,367.51 |
| 3.本期减少金额 | 25,503,798.65 | 2,129,852.68 | 27,633,651.33 |
| 4.期末余额 | 401,111,020.48 | 108,023,924.53 | 509,134,945.01 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 56,519,041.67 | 11,188,063.79 | 67,707,105.46 |
| 2.本期增加金额 | 28,888,204.47 | 9,444,908.77 | 38,333,113.24 |
| (1)计提 | 33,001,447.15 | 9,444,908.77 | 42,446,355.92 |
| 3.本期减少金额 | 22,873,764.27 | 4,814,329.05 | 27,688,093.32 |
| (1)处置 | 22,873,764.27 | 4,814,329.05 | 27,688,093.32 |
| 4.期末余额 | 62,533,481.87 | 15,818,643.51 | 78,352,125.38 |
| 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 | 338,577,538.61 | 92,205,281.02 | 430,782,819.63 |
| 2.期初账面价值 | 361,005,504.30 | 98,397,619.07 | 459,403,123.37 |

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|-----|----|----|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 168,974,918.20 | | | 9,696,817.33 | 98,232,807.53 | 276,904,543.06 |
| 2.本期增加金额 | 550,000.00 | | | | 13,221,971.87 | 13,771,971.87 |
| (1)购置 | 550,000.00 | | | | 13,221,971.87 | 13,771,971.87 |
| (2)内部研发 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | 4,460,065.94 | 4,460,065.94 |
| (1)处置 | | | | | 1,058,665.69 | 1,058,665.69 |
| (2)外币报表折算 | | | | | 3,401,400.25 | 3,401,400.25 |
| 4.期末余额 | 169,524,918.20 | | | 9,696,817.33 | 106,994,713.46 | 286,216,448.99 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,234,310.73 | | | | 75,713,222.75 | 113,947,533.48 |
| 2.本期增加金额 | 2,837,691.72 | | | | 5,201,627.35 | 8,039,319.07 |
| (1)计提 | 2,837,691.72 | | | | 5,201,627.35 | 8,039,319.07 |
| 3.本期减少金额 | | | | | 3,758,960.98 | 3,758,960.98 |
| (1)处置 | | | | | 43,522.54 | 43,522.54 |
| (2)外币报表折算 | | | | | 3,715,438.44 | 3,715,438.44 |
| 4.期末余额 | 41,072,002.45 | | | | 77,155,889.12 | 118,227,891.57 |
| 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 | 128,452,915.75 | | | 9,696,817.33 | 29,838,824.34 | 167,988,557.42 |
| 2.期初账面价值 | 130,740,607.47 | | | 9,696,817.33 | 22,519,584.78 | 162,957,009.58 |

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 苏食非同一控制合并商誉 | 260,671,496.59 | | | 260,671,496.59 |
| 淮安肉品非同一控制合并商誉 | 101,701,191.38 | | | 101,701,191.38 |
| SFF非同一控制合并商誉 | 78,253,356.57 | | | 78,253,356.57 |
| Frasertown Meet Co.,Ltd | 21,752,106.92 | | | 21,752,106.92 |
| Waitoa | 1,312,528.36 | | | 1,312,528.36 |
| 合计 | 463,690,679.82 | | | 463,690,679.82 |

注 1：本公司于 2012 年 9 月非同一控制下合并取得江苏苏食 60.00%权益，支付的股权对价款人民币 27,000.00 万元与江苏苏食在购买日可辨认净资产归属于本公司的份额之间的差额人民币 260,671,496.59 元确认为商誉。

注 2：本公司于 2012 年 9 月非同一控制下合并取得淮安肉品 60.00%权益，支付的股权对价款人民币 10,800.00 万元与淮安肉品在购买日可辨认净资产归属于本公司的份额之间的差额人民币 101,701,191.38 元确认为商誉。

注 3：本公司下属子公司上海梅林（香港）有限公司（“梅林香港”）于 2016 年 12 月非同一控制下合并取得 SFF 50.00%股权，支付的股权收购款人民币 1,273,081,256.42 元与收购日 SFF 可辨认净资产归属于本公司的份额之间的差额人民币 78,253,356.57 元确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 江苏苏食 | 102,596,372.91 | | | | | 102,596,372.91 |
| 淮安肉品 | 101,701,191.38 | | | | | 101,701,191.38 |
| SFF | 78,253,356.57 | | | | | 78,253,356.57 |
| Frasertown Meet Co.,Ltd. | 21,752,106.92 | | | | | 21,752,106.92 |
| Waitoa | 1,312,528.36 | | | | | 1,312,528.36 |
| 合计 | 305,615,556.14 | | | | | 305,615,556.14 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本集团的商誉产生自 3 个资产组，分别为江苏苏食、淮安肉品及 SFF。资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

对于 SFF 和淮安肉品相关的商誉，本公司已经于以前年度全额计提减值准备。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 爱森牧场建筑物改良支出 | 46,380,343.66 | 736,672.00 | 2,934,888.40 | | 44,182,127.26 |
| 门店装修费 | 21,676,530.95 | 517,852.28 | 1,085,896.84 | | 21,108,486.39 |
| 佳辰长征标牛奶场改扩建 | 14,161,022.40 | | 580,226.28 | | 13,580,796.12 |
| SFF 租入固定资产改良支出 | 6,480,595.33 | | 205,794.77 | 269,912.38 | 6,004,888.18 |
| 光明农牧改造工程 | 33,277,894.45 | 9,407,031.78 | 9,408,585.34 | | 33,276,340.89 |
| 其他零星工程 | 11,846,468.48 | 476,064.37 | 3,919,359.28 | 150,500.00 | 8,252,673.57 |
| 合计 | 133,822,855.27 | 11,137,620.43 | 18,134,750.91 | 420,412.38 | 126,405,312.41 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 126,677,731.70 | 29,791,090.63 | 126,677,731.70 | 29,791,090.63 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提费用 | 185,142,477.72 | 48,284,888.61 | 207,782,648.00 | 53,944,931.18 |
| 递延收益 | 102,044,698.49 | 15,458,778.46 | 106,299,581.23 | 16,097,010.87 |
| 合计 | 413,864,907.91 | 93,534,757.70 | 440,759,960.93 | 99,833,032.68 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 335,423,668.43 | 86,146,555.29 | 335,423,668.43 | 86,146,555.29 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 40,898,649.96 | 10,474,749.10 | 38,550,062.08 | 9,814,027.76 |
| 合计 | 376,322,318.39 | 96,621,304.39 | 373,973,730.51 | 95,960,583.05 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 46,488,015.57 | 47,046,742.13 | 46,488,015.57 | 53,345,017.11 |
| 递延所得税负债 | 46,488,015.57 | 50,133,288.82 | 46,488,015.57 | 49,472,567.48 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 983,723,413.03 | 983,723,413.03 |
| 可抵扣亏损 | 292,763,696.41 | 292,763,696.41 |
| 合计 | 1,276,487,109.44 | 1,276,487,109.44 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2022 | 29,759,172.65 | 29,759,172.65 | / |
| 2023 | 62,573,436.88 | 62,573,436.88 | / |
| 2024 | 109,507,602.57 | 109,507,602.57 | / |
| 2025 | 59,627,678.82 | 59,627,678.82 | / |
| 2026 | 31,295,805.49 | 31,295,805.49 | / |
| 合计 | 292,763,696.41 | 292,763,696.41 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 增值税留抵税额 | 113,647,300.83 | | 113,647,300.83 | 117,141,166.30 | | 117,141,166.30 |
| 预付工程设备款 | 4,123,783.27 | | 4,123,783.27 | 15,081,789.93 | | 15,081,789.93 |
| 合计 | 117,771,084.10 | | 117,771,084.10 | 132,222,956.23 | | 132,222,956.23 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 363,744,983.32 | 448,735,290.84 |
| 保证借款 | 445,000,000.00 | 482,265,617.66 |
| 信用借款 | 1,829,457,287.87 | 1,514,796,736.59 |
| 合计 | 2,638,202,271.19 | 2,445,797,645.09 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 远期外汇合同 | 92,364,527.05 | 52,004,952.54 |
| 合计 | 92,364,527.05 | 52,004,952.54 |

其他说明：

注：本公司下属新西兰子公司 SFF 在日常交易过程中，通过外汇远期合同以减轻外汇汇率波动的影响，上述衍生金融资产期末余额反应了外汇远期合同的公允价值，其公允价值变动计入当期损益。

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 10,000,000.00 | 15,976,558.40 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 15,976,558.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,240,998,199.81 | 1,005,167,701.43 |
| 1 年以上 | 283,324,111.56 | 272,880,475.50 |
| 合计 | 1,524,322,311.38 | 1,278,048,176.93 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 绵阳市九天建设工程有限公司 | 2,426,960.84 | 存在工程质量问题 |
| 合计 | 2,426,960.84 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 472,514,609.06 | 929,035,399.47 |
| 合计 | 472,514,609.06 | 929,035,399.47 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 384,928,931.86 | 1,512,515,869.46 | 1,535,833,877.12 | 361,610,924.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,522,606.36 | 57,928,626.28 | 58,975,163.13 | 7,476,069.51 |
| 三、辞退福利 | 52,900.00 | 1,720,862.30 | 1,774,709.30 | -947.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 12,848,135.00 | | 12,848,135.01 | -0.01 |
| 合计 | 406,352,573.22 | 1,572,165,358.04 | 1,609,431,884.56 | 369,086,046.70 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 298,997,706.00 | 1,323,492,948.38 | 1,376,576,078.66 | 245,914,575.72 |
| 二、职工福利费 | 536,677.50 | 11,457,296.86 | 11,633,033.60 | 360,940.76 |
| 三、社会保险费 | 961,701.55 | 46,090,478.11 | 44,422,197.29 | 2,629,982.37 |
| 其中：医疗保险费 | 1,908,765.56 | 36,292,155.98 | 37,189,958.06 | 1,010,963.48 |
| 工伤保险费 | (947,064.01) | 8,727,153.20 | 6,161,070.30 | 1,619,018.89 |
| 生育保险费 | | 1,071,168.93 | 1,071,168.93 | |
| 四、住房公积金 | 1,565.00 | 21,688,668.05 | 21,403,211.05 | 287,022.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,002,241.72 | 8,339,654.54 | 6,790,393.73 | 2,551,502.53 |
| 六、短期带薪缺勤 | 61,134,779.63 | 91,274,257.75 | 62,440,261.39 | 89,968,775.99 |
| 七、短期利润分享计划 | | 553,895.40 | 553,895.40 | |
| 其他 | 22,294,260.46 | 9,618,670.37 | 12,014,806.00 | 19,898,124.83 |
| 合计 | 384,928,931.86 | 1,512,515,869.46 | 1,535,833,877.12 | 361,610,924.20 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 8,506,806.36 | 49,239,376.93 | 50,270,535.59 | 7,475,647.70 |
| 2、失业保险费 | 15,800.00 | 1,431,059.68 | 1,446,437.87 | 421.81 |
| 3、企业年金缴费 | | 7,258,189.67 | 7,258,189.67 | |
| 合计 | 8,522,606.36 | 57,928,626.28 | 58,975,163.13 | 7,476,069.51 |

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构或其指定的金融机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团员工按员工基本工资一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

针对上述年金缴费计划，本集团除按计划缴存费用外，不再承担进一步支付义务。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 44,902,098.12 | 31,389,417.12 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 294,716,436.29 | 193,277,486.60 |
| 个人所得税 | 4,151,481.39 | 3,061,510.08 |
| 城市维护建设税 | 2,265,670.73 | 1,209,048.13 |
| 土地使用税 | 3,647,920.90 | 3,105,679.52 |
| 房产税 | 4,975,458.08 | 7,180,472.94 |
| 消费税 | 1,043,936.84 | 2,354,082.25 |
| 其他 | 5,091,761.06 | 2,669,261.24 |
| 合计 | 360,794,763.41 | 244,246,957.88 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 1,127,388.98 | 6,624,735.13 |
| 应付股利 | 77,622,710.52 | 109,840,180.00 |
| 其他应付款 | 1,134,375,582.98 | 899,752,293.80 |
| 合计 | 1,213,125,682.48 | 1,016,217,208.93 |

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 1,127,388.98 | 6,624,735.13 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 1,127,388.98 | 6,624,735.13 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-光明食品集团上海农场有限公司 | 71,050,000.00 | 71,050,000.00 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 应付股利-上海益民食品一厂（集团）有限公司 | | 38,790,180.00 |
| 江苏省食品集团有限公司 | 6,270,000.00 | - |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | 302,710.52 | - |
| 合计 | 77,622,710.52 | 109,840,180.00 |

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：
未确定股利支付方式。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 往来款 | 337,193,142.31 | 176,535,249.98 |
| 预提费用 | 488,190,069.63 | 454,994,489.39 |
| 押金、保证金 | 143,969,164.74 | 132,502,219.66 |
| 代收代付款 | 8,467,563.33 | 7,150,948.30 |
| 代扣代缴（社保） | 3,438,369.77 | 3,902,842.49 |
| 其他 | 153,117,273.20 | 124,666,543.98 |
| 合计 | 1,134,375,582.98 | 899,752,293.80 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 55,874,332.60 | 151,732,621.96 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 54,975,490.01 | 59,926,464.80 |
| 合计 | 110,849,822.61 | 211,659,086.76 |

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 39,369,616.46 | 113,136,732.34 |
| 合计 | 39,369,616.46 | 113,136,732.34 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | - | - |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 417,779,473.35 | 417,779,473.35 |
| 信用借款 | 313,951,955.60 | 117,387,382.45 |
| 合计 | 731,731,428.95 | 535,166,855.80 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 长期租赁负债 | 418,111,016.77 | 461,005,096.96 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | | 59,926,464.80 |
| 合计 | 418,111,016.77 | 401,078,632.16 |

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 60,376,367.00 | 63,833,519.03 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 60,376,367.00 | 63,833,519.03 |

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付资金拆借款(注 1) | 26,293,839.29 | 25,993,909.55 |
| 拆迁补偿款(注 2) | 34,082,527.71 | 37,839,609.48 |
| 合计 | 60,376,367.00 | 63,833,519.03 |

其他说明：

注 1：系本集团子公司上海爱森肉食品有限公司（以下简称“爱森”）向光明食品（集团）有限公司获取的资金拆借款。自 2012 年 1 月 1 日起，爱森按照 3% 的年利率计息，详见附注十二、5(5)。

注 2：系本集团收到的厂房拆迁补偿款。本集团根据相应的拆迁计划、职工安置安排以及厂区规划使用相关款项，待拆迁完毕后将未使用余额结转权益。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 47,203,505.39 | 37,255,236.33 |
| 二、辞退福利 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 三、其他长期福利 | | |
| -合计 | 47,203,505.39 | 37,255,236.33 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 人员安置费用 | 979,845.91 | 979,845.91 | |
| 畜牧激励储备 | 8,926,346.19 | 12,615,310.97 | |
| 意外事故补偿 | 17,293,589.71 | 9,562,070.29 | |
| 员工福利费用 | 9,969,999.45 | 3,970,700.00 | |
| 合计 | 37,169,781.26 | 27,127,927.17 | / |

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 437,538,703.71 | 16,121,619.12 | 20,579,048.34 | 433,081,274.49 | 政府补助 |
| 合计 | 437,538,703.71 | 16,121,619.12 | 20,579,048.34 | 433,081,274.49 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 华佗搬迁项目 | 103,648,344.34 | | | 3,105,882.75 | | 100,542,461.59 | 与资产相关 |
| 东华畜牧场生态养殖基地建设项目 | 45,066,788.72 | | | | | 45,066,788.72 | 与资产相关 |
| 前进畜牧三场生态养殖基地建设项目 | 44,313,736.35 | | | | | 44,313,736.35 | 与资产相关 |
| 江苏省淮安市延安东路 51 号老厂拆迁补偿 | 41,423,747.77 | | | | | 41,423,747.77 | 与资产相关 |
| 海湾畜牧场（一期） | 30,758,000.00 | | | | | 30,758,000.00 | 与资产相关 |
| 上海农场尚明畜牧场生态养殖基地建设项目 | 25,545,252.56 | | | | | 25,545,252.56 | 与资产相关 |
| 海湾畜牧场（二期） | 22,307,100.00 | | | | | 22,307,100.00 | 与资产相关 |
| 庆丰生态养殖基地建设项目 | 20,304,181.27 | | | | | 20,304,181.27 | 与资产相关 |
| 安东种猪场生态养殖基地建设项目 | 19,059,178.98 | | | | | 19,059,178.98 | 与资产相关 |
| 标准化猪场项目款（丰海养殖场二期） | 10,737,089.07 | | | 707,374.20 | | 10,029,714.87 | 与资产相关 |
| 无害化处理中心 | 9,156,434.22 | 6,279,000.00 | | 6,279,000.00 | | 9,156,434.22 | 与资产、收益相关 |
| 河川生态养殖基地建设项目 | 8,660,253.35 | | | | | 8,660,253.35 | 与资产相关 |
| 冠生园奉贤分厂房建设补贴 | 6,319,500.00 | | | 1,149,000.00 | | 5,170,500.00 | 与资产相关 |
| 河北众旺生态养殖一期基地建设 | 5,806,304.00 | | | | | 5,806,304.00 | 与资产相关 |
| 光明智慧养殖云平台项目 | 5,430,000.20 | | | | | 5,430,000.20 | 与资产相关 |
| 下明种公猪站建设项目 | 4,188,640.96 | | | | 2,569,926.52 | 1,618,714.44 | 与资产相关 |
| 推动农商互联完善农产品供应链项目 500W | 4,000,000.00 | | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 加工厂屠宰车间项目 | 3,817,480.37 | | | 544,558.20 | | 3,272,922.17 | 与资产相关 |
| 江苏省淮安市延安东路 51 号老厂 | 2,999,606.60 | | | | | 2,999,606.60 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--|--|-----------|--|--------------|-------|
| 2019 年农商互联完善农产品供应链项目资金 | 2,352,000.00 | | | | | 2,352,000.00 | 与资产相关 |
| 智慧、健康、生态、美丽一体化猪场建设课题 | 2,035,468.96 | | | | | 2,035,468.96 | 与资产相关 |
| 生猪养殖基地建设 | 1,854,188.26 | | | | | 1,854,188.26 | 与资产相关 |
| 三年技改项目补贴 | 1,520,736.89 | | | | | 1,520,736.89 | 与资产相关 |
| 现代农业产业专项资金 150W | 1,200,000.00 | | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年省级农业项目资金 | 945,000.00 | | | | | 945,000.00 | 与资产相关 |
| 2019 年省以上现代农业专项资金 | 902,400.00 | | | | | 902,400.00 | 与资产相关 |
| 标准化猪场项目款（六牧） | 870,079.70 | | | 49,718.76 | | 820,360.94 | 与资产相关 |
| 淮安苏食肉品加工能力提升项目 | 840,000.00 | | | | | 840,000.00 | 与资产相关 |
| 车辆补贴/乡镇配送 | 837,737.50 | | | | | 837,737.50 | |
| 肉类食品深加工技术改造项目专项资金 | 756,500.00 | | | | | 756,500.00 | 与资产相关 |
| 淮安苏食肉制品加工能力提升项目 | 738,000.00 | | | | | 738,000.00 | 与资产相关 |
| 预制快捷菜加工生产线新建项目 | 700,000.00 | | | | | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 屠宰及肉制品设备升级改造 | 661,818.18 | | | | | 661,818.18 | 与资产相关 |
| 标准化猪场项目款（丰海养殖场） | 627,391.82 | | | 30,147.72 | | 597,244.10 | 与资产相关 |
| 丰一、丰二覆膜项目结转 | 555,569.96 | | | | | 555,569.96 | 与资产相关 |
| 肉制品加工生产线技术改造项目 | 450,000.00 | | | | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 2019 省级农业项目 50W | 400,000.00 | | | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 林地搬迁补贴收入 | 379,195.51 | | | | | 379,195.51 | 与资产相关 |
| 沼气工程 | 339,285.64 | | | | | 339,285.64 | 与资产相关 |
| 二期质量安全综合能力提升项目 | 312,000.00 | | | | | 312,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|-------|
| 肉制品加工及质量保障能力提升项目 | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年度“115”鲜奶及放心肉工程项目奖补资金 | 285,202.52 | | | | | 285,202.52 | 与资产相关 |
| “优质精液供应保障体系完善”项目 | 255,921.52 | | | | | 255,921.52 | 与资产相关 |
| 其他 | 3,878,568.49 | 9,488,190.64 | | 6,463,366.71 | | 6,903,392.42 | 与资产相关 |
| 生猪调出大县奖励资金 | | 2,250,000.00 | | 2,250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 产业化引导资金-土地差价 | | 674,355.00 | | | | 674,355.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 437,538,703.71 | 16,121,619.12 | | 20,579,048.34 | | 433,081,274.49 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 937,729,472.00 | | | | | | 937,729,472.00 |

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 1,469,309,657.49 | - | - | 1,469,309,657.49 |
| 其他资本公积 | 346,623,878.29 | - | - | 346,623,878.29 |
| 合计 | 1,815,933,535.78 | - | - | 1,815,933,535.78 |

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|---------|--------------------|----------------|---------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | - 148,709,639.08 | - 116,051,848.87 | | | | - 54,728,305.05 | -61,323,543.82 | - 203,437,944.13 |
| 其他综合收益合计 | - 148,709,639.08 | - 116,051,848.87 | | | | - 54,728,305.05 | -61,323,543.82 | - 203,437,944.13 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 173,019,702.60 | | | 173,019,702.60 |
| 任意盈余公积 | 10,482,457.11 | | | 10,482,457.11 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 183,502,159.71 | - | - | 183,502,159.71 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,609,429,032.98 | 1,452,181,862.86 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,609,429,032.98 | 1,452,181,862.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 339,027,340.85 | 308,509,632.25 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 93,772,947.20 | 121,904,831.36 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,854,683,426.63 | 1,638,786,663.75 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业 | 12,878,686,463.49 | 11,004,915,191.82 | 12,796,364,765.26 | 11,326,207,796.24 |

| | | | | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 务 | | | | |
| 其他业务 | 52,642,418.28 | 32,388,421.43 | 35,165,534.08 | 12,343,596.09 |
| 合计 | 12,931,328,881.77 | 11,037,303,613.25 | 12,831,530,299.34 | 11,338,551,392.33 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 632,658.74 | 2,957,244.90 |
| 城市维护建设税 | 7,760,264.50 | 4,099,742.40 |
| 教育费附加 | 6,233,154.31 | 4,915,008.35 |
| 房产税 | 4,101,754.41 | 3,296,138.95 |
| 土地使用税 | 1,158,330.99 | 1,388,300.24 |
| 印花税 | 2,054,864.57 | 2,625,198.59 |
| 土地增值税 | - | 3,163.42 |
| 其他 | 395,384.84 | 82,986.52 |
| 合计 | 22,336,412.36 | 19,367,783.37 |

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 广告宣传费 | 155,767,016.16 | 219,147,591.30 |
| 工资薪酬费用 | 155,476,754.44 | 163,239,974.75 |
| 仓储租赁费 | 42,353,788.36 | 50,343,933.71 |
| 折旧摊销 | 12,887,656.73 | 10,159,087.92 |
| 包装修理费 | 6,425,965.30 | 5,755,923.00 |
| 保险展览费 | 13,381,824.55 | 12,996,934.99 |
| 其他费用 | 68,111,326.72 | 51,631,081.25 |
| 合计 | 454,404,332.26 | 513,274,526.92 |

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资薪酬费用 | 238,358,324.35 | 255,463,641.15 |
| 折旧摊销 | 26,428,568.83 | 32,279,065.03 |
| 差旅费 | 4,713,930.98 | 4,846,457.86 |
| 中介咨询费 | 4,547,285.04 | 11,034,248.54 |
| 办公会务、租赁费 | 26,631,810.50 | 27,833,114.00 |
| 其他 | 129,337,780.55 | 97,860,812.71 |
| 合计 | 430,017,700.25 | 429,317,339.29 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、研发活动消耗材料 | 3,023,542.69 | 4,993,212.89 |
| 二、研发活动消耗燃料及动力 | 23,285.15 | |
| 三、研发人员人工成本 | 8,491,038.26 | 6,884,955.62 |
| 四、研发用固定资产折旧费用 | 3,234,846.51 | 6,128,506.49 |
| 五、科研资产维护费用支出 | | |
| 六、研发用无形资产摊销 | 83,380.38 | 83,380.38 |
| 七、科研资产租赁费用 | | |
| 八、中间试验和产品试制费 | 107,763.04 | |
| 九、研发成果费用 | | |
| 十、知识产权申请费用 | 130,136.64 | |
| 十一、合作研发费用 | | |
| 十二、与研发活动直接相关的其他费用 | 167,209.96 | 264,634.74 |
| 合计 | 15,261,202.63 | 18,354,690.12 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 69,814,932.22 | 57,739,790.22 |
| 利息收入 | -34,232,323.26 | -44,879,748.13 |
| 汇兑损益 | 46,014,549.95 | -70,236,908.18 |
| 租赁负债利息支出 | 2,746,775.55 | 3,027,419.24 |
| 其他 | 7,313,047.31 | 2,140,680.64 |
| 合计 | 91,656,981.77 | -52,208,766.21 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 财政补贴 | 21,402,345.59 | 12,647,817.00 |
| 储备肉补贴 | | 2,599,200.00 |
| 培训稳岗就业补贴 | 1,459,505.67 | 2,461,771.71 |
| 引种补贴 | | 8,955,400.00 |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 疫情补贴 | 33,325.20 | 1,639,605.24 |
| 农业补贴 | | 558,000.00 |
| 其他零星补贴 | 1,145,523.60 | 1,222,235.34 |
| 计入递延收益的政府补助本期摊销 | 7,795,165.59 | 15,609,052.01 |
| 转入其他收益的政府搬迁补助 | 8,011,964.52 | 7,923,259.81 |
| 合计 | 39,847,830.17 | 53,616,341.11 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 48,159,267.90 | 31,181,238.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,363,329.48 | 39,621,303.96 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 3,978.00 | |
| 合计 | 52,526,575.38 | 70,802,542.34 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -63,813,246.17 | -76,091,571.37 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -63,813,246.17 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 | -103,891.11 | 185,607.25 |
| 合计 | -63,917,137.28 | -75,905,964.12 |

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -23,759,200.38 | 413,128.51 |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -23,759,200.38 | 413,128.51 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -20,281,769.64 | 22,641,267.77 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -20,281,769.64 | 22,641,267.77 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|--------------|
| 固定资产处置利得 | 724,391.98 | 1,004,201.57 |
| 固定资产处置损失（“损失以“-”号填列） | -311,235.21 | -179,428.03 |
| 合计 | 413,156.77 | 824,773.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 354,301.58 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 354,301.58 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 罚款违约赔偿收入 | 1,950.00 | 58,600.00 | 1,950.00 |
| 无需支付的款项 | 0.42 | 2,634,041.30 | 0.42 |
| 其他利得 | 18,936,028.92 | 480,842.65 | 18,936,028.92 |
| 合计 | 18,937,979.34 | 3,527,785.53 | 18,937,979.34 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,430.79 | 67,327.95 | 1,430.79 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,430.79 | 67,327.95 | 1,430.79 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 619,650.30 | 318,200.00 | 619,650.30 |
| 生产性生物资产死亡损失 | 5,822,476.90 | | 5,822,476.90 |
| 工商、税务、行政性罚款（不可税前列支） | | 139,502.49 | |
| 其他罚款、赔偿、补偿支出（可税前列支） | | 918,745.10 | |
| 其他 | 916,717.73 | 14,376,162.87 | 916,717.73 |
| 合计 | 7,360,275.72 | 15,819,938.41 | 7,360,275.72 |

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 364,675,513.01 | 251,477,694.25 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | 364,675,513.01 | 251,477,694.25 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 876,755,797.89 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 395,476,705.84 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,505.64 |
| 非应税收入的影响 | -30,799,687.19 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | |
| 所得税费用 | 364,675,513.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 收到政府补助 | 34,203,245.70 | 83,028,680.87 |
| 收到利息收入 | 34,232,323.26 | 36,036,818.13 |
| 其他 | 34,067,731.58 | 36,927,999.17 |
| 合计 | 102,503,300.54 | 155,993,498.17 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 326,907,786.64 | 248,202,365.82 |
| 其他 | | 14,796,470.00 |
| 合计 | 326,907,786.64 | 262,998,835.82 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 7,592,619.12 | |
| 合计 | 7,592,619.12 | |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|-------|
| 其他 | 3,757,081.77 | |
| 合计 | 3,757,081.77 | |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到关联方往来 | 78,000,000.00 | 49,491,935.48 |
| 合计 | 78,000,000.00 | 49,491,935.48 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付关联方往来 | 16,809,956.11 | 52,676,801.97 |
| 合计 | 16,809,956.11 | 52,676,801.97 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 512,080,284.88 | 373,495,575.54 |
| 加：资产减值准备 | 20,281,769.64 | -22,641,267.77 |
| 信用减值损失 | 23,759,200.38 | -413,128.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 200,058,806.87 | 238,559,646.92 |
| 使用权资产摊销 | 42,446,355.92 | 23,783,686.74 |
| 无形资产摊销 | 8,039,319.07 | 6,051,551.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,134,750.91 | 14,535,172.7 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 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） | -413,156.77 | -819,255.93 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,430.79 | -44,450.47 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 63,917,137.28 | -75,905,964.12 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 72,561,707.77 | -9,469,698.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -52,526,575.38 | -70,802,542.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 6,298,274.98 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 660,721.34 | -3,504,473.13 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 473,149,731.69 | 91,663,327.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -778,991,752.40 | -430,582,391.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -184,055,358.88 | -241,697,910.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 425,402,648.09 | -107,792,122.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 3,760,076,837.14 | 3,119,527,135.17 |
| 减：现金的期初余额 | 3,481,915,640.24 | 3,685,273,197.98 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 278,161,196.90 | -565,746,062.81 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 51,533,510.89 |
| 其中：上海市食品进出口有限公司 | 51,533,510.89 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 143,159,650.27 |
| 其中：上海市食品进出口有限公司 | 143,159,650.27 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -91,626,139.38 |

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,760,076,837.14 | 3,481,915,640.24 |
| 其中：库存现金 | 681,646.37 | 756,161.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,415,938,651.27 | 3,474,438,591.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 343,456,539.50 | 6,720,887.04 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | - |
| 存放同业款项 | | - |
| 拆放同业款项 | | - |
| 二、现金等价物 | | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,760,076,837.14 | 3,481,915,640.24 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,720,416.97 | |

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 1,720,416.97 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 1,340,610,470.63 | 抵押 |
| 无形资产 | 7,457,879.90 | 抵押 |
| 合计 | 1,349,788,767.50 | / |

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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 | - | - | 3,761,797,254.11 |
| 其中：美元 | 42,874,028.94 | | 287,744,757.86 |

| | | | |
|-------|---------------|---|----------------|
| 欧元 | 19,520.57 | | 136,326.76 |
| 日元 | 20,579,623.59 | | 1,006,918.45 |
| 港币 | 7,545,198.55 | | 6,430,772.72 |
| 加拿大元 | 511.01 | | 2,621.63 |
| 英镑 | 2,457.90 | | 19,939.57 |
| 新西兰元 | 37,474,272.46 | | 156,533,783.49 |
| 新加坡元 | 22,667.86 | | 108,175.40 |
| 澳元 | 300,468.39 | | 1,379,670.78 |
| 韩元 | 1,982,879.07 | | 10,318.25 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|---------------------------|-------|-------|-----------|
| 上海梅林(香港)有限公司 | 香港 | 港币 | 日常交易货币 |
| Silver Fern Farms Limited | 新西兰 | 新西兰元 | 日常交易货币 |

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------|---------------|------|---------------|
| 财政补贴 | 22,057,493.20 | 其他收益 | 22,057,493.20 |
| 培训稳岗就业补贴 | 1,459,505.67 | 其他收益 | 1,459,505.67 |
| 疫情补贴 | 33,325.20 | 其他收益 | 33,325.20 |
| 其他零星补贴 | 1,145,523.60 | 其他收益 | 1,145,523.60 |
| 计入递延收益的政府补助本期摊销 | 7,140,017.98 | 其他收益 | 7,140,017.98 |
| 转入其他收益的政府搬迁补助 | 8,011,964.52 | 其他收益 | 8,011,964.52 |
| 合计 | 39,847,830.17 | | 39,847,830.17 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置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 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原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 |
|--------------|---------------|------------|--------|----------|------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 上海市食品进出口有限公司 | 51,533,510.89 | 100 | 出售 | 2022.1.1 | 经营管理、财务管理、人事管理移交 | 4,363,329.48 | - | - | - | - | - | - |

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 上海梅林食品有限公司(“梅林有限”) | 上海 | 上海 | 工业 | 100.00 | - | 设立 |
| 上海梅林罐头食品厂有限公司(“罐头厂”) | 上海 | 上海 | 工业 | 98.00 | 2.00 | 设立 |
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司(“梅林绵阳”) | 绵阳 | 绵阳 | 工业 | 100.00 | - | 设立 |
| 上海正广和网上购物有限公司(“正广和网购”) | 上海 | 上海 | 商业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海正广和饮用水有限公司(“正广和饮用水”)(注1) | 上海 | 上海 | 工业 | 50.00 | - | 设立 |
| 上海爱森肉食品有限公司(“爱森”) | 上海 | 上海 | 商业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 江苏省苏食肉品有限公司(“苏食”) | 南京 | 南京 | 商业 | 60.00 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司(“淮安肉品”) | 淮安 | 淮安 | 商业 | 60.00 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 上海冠生园食品有限公司(“冠食”) | 上海 | 上海 | 工业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海梅林(香港)有限公司(“梅林香港”) | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| Silver Fern Farms Limited(“SFF”)(注2) | 新西兰 | 新西兰 | 工业 | - | 50.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海梅林(荣成)食品有限公司(“梅林荣成”) | 荣成 | 荣成 | 工业 | 64.71 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海联豪食品有限公司(“联豪食品”) | 上海 | 上海 | 商业 | 60.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海鼎牛饲料有限公司(“鼎牛饲料”) | 上海 | 上海 | 商业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海牧仙神牛食品发展有限公司(“牧仙神牛”) | 上海 | 上海 | 商业 | 60.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海佳辰牧业有限公司(“佳辰牧业”) | 上海 | 上海 | 养殖业 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 上海广林物业管理有限公司(“广林物业”) | 上海 | 上海 | 物业管理 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |

其他说明:

注 1: 公司持有正广和饮用水 50% 股权, 剩余 50% 股权由本公司的母公司上海益民食品一厂 (集团) 有限公司持有。正广和饮用水董事会 7 席, 本公司派出 4 席。根据本公司与上海益民食品一厂 (集团) 有限公司约定, 正广和饮用水的日常管理和经营决策均由上海梅林负责。

注 2: 梅林香港与 Silver Fern Farms Co-operative Limited 分别持有 SFF 公司 50% 的权益。根据公司章程的约定, 双方各委派 5 名董事 (包含双方各自委派的 1 名联席董事长), 本公司委派的联席董事长在投票数相等的情况下, 就决定性投票权事项拥有第二投票权或投决定性一票的权利, 且不存在其他潜在表决权。

注 3: 公司持有光明农牧 41% 股权, 同一控制下关联方上海市上海农场以及上海良友实业投资有限公司分别持有剩余的 39% 以及 20% 股权。根据公司章程, 董事会 5 个席位中本公司占有 3 席, 董事会可以以简单多数的投票方式表决通过生产经营相关的重大事项, 包括任命总经理等关键管理人员。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------------|--------------|-----------------|----------------|-------------------|
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 0.00 | 12,490,986.46 | 12,540,000.00 | 234,962,198.36 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 40.00 | 2,812,710.82 | | 103,303,697.39 |
| 光明农牧科技有限公司 | 41.00 | -196,066,507.04 | | 120,103,347.48 |
| Silver Fern Farms Limited | 50.00 | 358,404,692.61 | 106,286,865.00 | 14,760,175,785.91 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 758,866,337.73 | 173,969,661.18 | 932,835,998.91 | 328,224,800.25 | 17,205,702.78 | 345,430,503.03 | 786,998,662.55 | 180,364,197.57 | 967,362,860.12 | 363,544,295.81 | 16,290,534.56 | 379,834,830.37 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 326,468,547.18 | 387,530,339.12 | 713,998,886.30 | 386,819,302.76 | 68,917,854.26 | 455,737,157.02 | 404,608,229.71 | 402,650,730.02 | 807,258,959.73 | 496,973,705.07 | 59,057,788.24 | 556,031,493.31 |
| 光明农牧科技有限公司 | 845,628,487.94 | 2,098,555,613.61 | 2,944,184,101.55 | 1,682,739,233.34 | 1,098,220,728.29 | 2,780,959,961.63 | 604,524,149.49 | 2,124,190,586.38 | 2,728,714,735.87 | 1,362,135,789.51 | 889,944,056.10 | 2,252,079,845.61 |
| Silver Fern Farms Limited | 3,502,477,020.73 | 1,753,172,996.06 | 5,255,650,016.79 | 1,633,406,018.13 | 171,024,563.21 | 1,804,430,581.34 | 2,812,271,536.13 | 1,724,870,420.40 | 4,537,141,956.53 | 1,351,665,080.43 | 182,475,538.23 | 1,534,140,618.66 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------|------------------|-----------------|-----------------|----------|
| | 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 |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 1,313,032,321.16 | 31,227,466.14 | 31,227,466.14 | | 1,652,415,187.15 | 30,313,879.32 | 30,313,879.32 | |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 975,761,523.99 | 7,031,777.06 | 7,031,777.06 | | 1,425,953,300.45 | 11,628,476.20 | 11,628,476.20 | |
| 光明农牧科技有限公司 | 418,076,069.89 | -315,910,750.34 | -315,910,750.34 | | 614,676,033.41 | -244,844,243.39 | -244,844,243.39 | |
| Silver Fern Farms Limited | 7,943,685,143.35 | 716,809,385.22 | 716,809,385.22 | | 7,108,237,131.25 | 391,028,215.30 | 391,028,215.30 | |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | |
| 上海申美饮料食品有限公司 | 上海 | 上海 | 工业 | | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| | 申美饮料公司 | 申美饮料公司 |
| 流动资产 | 1,485,287,417.79 | 1,641,594,704.02 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 59,368,077.81 | 162,736,074.50 |
| 非流动资产 | 995,246,628.40 | 929,097,567.07 |
| 资产合计 | 2,480,534,046.19 | 2,570,692,271.09 |
| 流动负债 | 1,458,386,682.98 | 1,484,612,381.51 |
| 非流动负债 | 146,616,747.91 | 120,038,834.35 |
| 负债合计 | 1,605,003,430.89 | 1,604,651,215.86 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 875,530,615.30 | 966,041,055.23 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 232,186,457.88 | 256,189,386.03 |
| 调整事项 | | -9,971,586.53 |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,499,680,089.59 | 2,029,660,346.42 |
| 财务费用 | -936,598.03 | -1,071,651.70 |
| 所得税费用 | 13,397,022.51 | 36,012,434.19 |
| 净利润 | 45,276,375.57 | 108,997,971.99 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 45,276,375.57 | 108,997,971.99 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 36,173,913.00 | 36,173,913.00 |

其他说明

注：本公司子公司上海市食品开发有限公司持有申美饮料下属的可口可乐瓶装部 26.00%的权益，持有申美饮料下属的主剂部 65.00%的权益。本公司按照权益法核算在申美饮料的权益，同时按照《合作经营合同书》中约定的利润分配方式确认投资收益。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 134,506,724.11 | 111,582,919.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 29,335,122.31 | 13,094,281.88 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 29,335,122.31 | 13,094,281.88 |

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 其他价格风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款、合同资产和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层

会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团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。

(1) 应收账款和合同资产

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款和合同资产。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收账款自出具账单日起 30 天内到期（按合同约定）。应收账款逾期 3 个月以上的债务人会收到本集团书面催款、被缩短信用期或被取消赊购额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款和合同资产的具体信息，请参见附注七、5 和 10 的相关披露。

(2) 衍生工具

本集团与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立净额结算协议。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

3. 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率活期存款及银行借款有关（详见附注七、1 和 45）。本集团密切关注利率变动对本集团现金流量变动风险的影响，但并未使用利率互换合约对本集团承担的利率风险进行对冲。

4. 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

5. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于所持有的其他非流动金融资产（附注七、19）。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益工具投资的价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 18,416,184.28 | 8,192,556.00 | 422,646.08 | 27,031,386.36 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 8,192,556.00 | | 8,192,556.00 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | 8,192,556.00 | | 8,192,556.00 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 18,416,184.28 | | 422,646.08 | 18,838,830.36 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 18,416,184.28 | | 422,646.08 | 18,838,830.36 |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 18,416,184.28 | 8,192,556.00 | 422,646.08 | 27,031,386.36 |
| （六）交易性金融负债 | | 40,359,574.51 | | 40,359,574.51 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | 40,359,574.51 | | 40,359,574.51 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | 40,359,574.51 | | 40,359,574.51 |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 40,359,574.51 | | 40,359,574.51 |
| 二、非持续的公允价值计 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|
| 量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | 31,799,210.08 | | | 31,799,210.08 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | 31,799,210.08 | | | 31,799,210.08 |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

适用 不适用

持续以第一层次公允价值计量的项目为其他非流动金融资产，主要为已上市的股票投资，以公开市场报价确定公允价值。

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

适用 不适用

持续以第二层次公允价值计量的项目为衍生金融工具以及应收融资款项，其中衍生金融工具主要为 SF 持有的远期外汇合约，相关公允价值按照对应外汇品种的远期报价以及类似债务工具公开市场收益率确定。

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

适用 不适用

持续以第三层次公允价值计量的项目为其他非流动金融资产，主要为非上市股权投资。管理层认为相关资产的公允价值与账面投资成本相若。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、借款、应付票据及应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团不以公允价值作为后续计量的非流动金融负债包括长期借款以及长期应付款。其中，本集团浮动利率的长期借款利率与市场利率挂钩；同时，管理层认为固定利率的长期借款以及长期应付款的公允价值与账面价值相若。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------------|-------------|----------|------------|------------------|-------------------|
| 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 上海市肇嘉浜路376号 | 租赁和商务服务业 | 295,440.00 | 31.82 | 31.82 |

本企业最终控制方是光明食品(集团)有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 光明乳业股份有限公司及下属公司 | |
| 光明乳业股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 北京光明健能乳业有限公司 | 同受一方控制 |
| 成都光明乳业有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明牧业有限公司江阴祝塘牧场 | 同受一方控制 |
| 光明乳业(德州)有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明乳业(泾阳)有限公司 | 同受一方控制 |
| 广州光明乳品有限公司 | 同受一方控制 |
| 黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司 | 同受一方控制 |
| 江苏申牛牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 南京光明乳品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海鼎健饲料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明荷斯坦饲料有限公司 | 同受一方控制 |

| | |
|-----------------------|--------|
| 上海光明乳业国际贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明乳业销售有限公司 | 同受一方控制 |
| 江阴健能牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明随心订电子商务有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海领鲜物流有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海奶牛研究所有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海奶牛育种中心有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶棚食品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乳品培训研究中心有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乳品四厂有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海益民食品一厂有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海永安乳品有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津光明梦得乳品有限公司 | 同受一方控制 |
| 天津光明牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 武汉光明乳品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶(集团)有限公司及下属公司 | |
| 上海牛奶(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 大丰鼎旺饲料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海鼎旺企业发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海东艺会展服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明商业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海金犇牧业科技发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海金牛牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海久伟市政建筑工程有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶集团(启东)启隆奶牛场有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶练江鲜奶有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商集团国际贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商新农机有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乳品机械厂有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乳品七厂有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海市农工商投资公司 | 同受一方控制 |
| 上海新乳奶牛有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海中鑫物业管理有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海心族商务中心有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶集团至江鲜奶有限公司 | 同受一方控制 |
| 黄山茶林场守净生态农业科技有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海牛奶集团黄山练江有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | |
| 光明食品集团上海农场有限公司 | 同受一方控制 |
| 大丰市上海农场生活服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海海丰大丰禽业有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海海丰总公司会务接待培训中心 | 同受一方控制 |
| 江苏尚宝牧业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海川田锦农业科技发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海东大滩食品有限公司 | 同受一方控制 |

| | |
|------------------------|--------|
| 上海东穗现代农业发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海东裕畜牧养殖有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海市川东农场种植业中心 | 同受一方控制 |
| 上海市海丰农场 | 同受一方控制 |
| 上海市上海农场变电所 | 同受一方控制 |
| 上海市上海农场种植业中心 | 同受一方控制 |
| 盐城市大丰下明畜牧养殖有限公司 | 同受一方控制 |
| 盐城市沿海水利工程有限公司 | 同受一方控制 |
| 江苏庆丰林业发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海申河米业有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海海丰农场有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | |
| 光明食品(集团)有限公司 | 最终控制方 |
| Million (Far East) Ltd | 同受一方控制 |
| 大成良友食品(上海)有限公司 | 同受一方控制 |
| 东方先导(上海)糖酒有限公司 | 同受一方控制 |
| 东方先导糖酒有限公司 | 同受一方控制 |
| 冠生园(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明米业(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品(香港)有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品国际有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团财务有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海五四有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品集团上海跃进有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明田缘生态农业有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明种业有限公司 | 同受一方控制 |
| 南华国际发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 农工商超市(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 农工商房地产集团上海汇松置业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海北市副食品批发有限责任公司 | 同受一方控制 |
| 上海菜管家电子商务有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海茶叶有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海大白兔糖果厂有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海大瀛食品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海都市菜园新天地企业管理有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海都市生活企业发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海都市生物环保技术有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海方惠包装材料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海方信包装材料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明九斛堂投资管理有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明饲料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海光明长江现代农业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海海博投资有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海海丰大丰种业有限公司 | 同受一方控制 |

| | |
|--------------------|--------|
| 上海海丰米业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海海丰现代农业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海海湾国家森林公园有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海好德便利有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海金枫酒业股份有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海聚能食品原料销售有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海可的便利店有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乐惠米业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海乐惠物流有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海良友实业投资有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海良友(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海良友海狮油脂实业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海良友金伴便利连锁有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海南浦食品公司浦东分公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商建筑材料有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商配送服务有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海仟果企业管理有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海轻工业研究所有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海瑞泰虹桥酒店有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海三添食品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海申宏冷藏储运有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海圣诺亚酒店有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海石库门酿酒有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海市东海老年护理医院 | 同受一方控制 |
| 上海市食品进出口公司 | 同受一方控制 |
| 上海五丰商务有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海西郊国际农产品交易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海新境界食品贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海星辉蔬菜有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海一只鼎食品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海易统食品贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海瀛丰五斗生态农业发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海悠滋滋味食品有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海跃进现代农业有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海跃进有机肥料有限公司 | 同受一方控制 |
| 中共上海市农场管理局委员会党校 | 同受一方控制 |
| 上海正广和汽水有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商星火物资经销有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海明锦畜牧养殖有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海农工商建设发展有限公司 | 同受一方控制 |
| 光明食品国际贸易(上海)有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海海博汽车租赁有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海梅林正广和(集团)有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 同受一方控制 |

| | |
|---------------------------------------|------------|
| 上海软舟贸易有限公司 | 同受一方控制 |
| 上海前进水利建设有限公司 | 同受一方控制 |
| 重要子公司股东 | |
| Silver Fern Farms Cooperative Limited | 重要子公司股东 |
| 子公司少数股东及附属公司 | |
| 山东泓达集团有限公司 | 子公司股东 |
| 江苏省食品集团有限公司 | 子公司股东 |
| 江苏淮安苏食放心早餐工程有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 江苏省润天生化医药有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 淮安苏食烘焙食品有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 江苏省苏食酒业有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 江苏省苏食餐饮有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 江苏省苏食进出口贸易有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 荣成创新食品有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 荣成恒远食品有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 威海市海臻一品海洋生物科技有限公司 | 子公司股东控制的企业 |
| 联营企业 | |
| 重庆梅林今普食品有限公司 | 联营企业 |
| 湖北梅林正广和实业有限公司 | 联营企业 |
| 黑龙江天正鼎泰饲料有限公司 | 联营企业 |
| 上海大冠饲料科技有限公司 | 联营企业 |
| 上海梅林(捷克)有限公司 | 联营企业 |
| B公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| F公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| H公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| J公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| K公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| L公司(SFF下属投资单位) | 联营企业 |
| 合营企业 | |
| 上海申美饮料食品有限公司 | 合营企业 |

其他说明

注：本集团在日常经营过程中与上述关联方存在广泛的往来和交易，相关期末余额和交易额按照所归属的关联方大类汇总披露。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|---------------|----------------|
| 光明食品资产管理有限公司及下属公司 | 采购商品 | 6,930,110.00 | 71,901.71 |
| 光明乳业股份有限公司及下属公司 | 采购商品 | 3,898,057.23 | 8,743,081.51 |
| 上海益民食品一厂(集团)有限公司及下属公司 | 采购商品 | 5,608,895.25 | 118,139,571.69 |
| 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 采购商品 | 44,085,834.91 | 23,276,828.30 |

| | | | |
|---------------------|------|---------------|----------------|
| 光明食品（集团）有限公司及其他下属公司 | 采购商品 | 31,854,476.09 | 79,044,091.23 |
| 联营企业 | 采购商品 | 3,184,519.05 | 148,859,181.97 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| 光明乳业股份有限公司及下属公司 | 销售商品 | 43,423,216.60 | 5,951,772.79 |
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 销售商品 | 170,868.04 | 650,956.54 |
| 光明食品（集团）有限公司及其他下属公司 | 销售商品 | 458,731.94 | 26,235,802.42 |
| 光明食品集团上海农场有限公司 | 销售商品 | 20,838,399.01 | 940,696.95 |
| 联营企业 | 销售商品 | 74,646,328.22 | 63,657,847.57 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 光明乳业股份有限公司及下属子公司 | 牧场出租 | 1,100,917.44 | 1,100,917.44 |
| 光明食品集团有限公司及下属子公司 | 房屋 | 285,714.28 | 285,714.28 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------------|-------------|-----------------------------|---------------|------------------------|-------|------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 上海牛奶（集团）有限公司及下属公司 | 房屋建筑物/土地使用权 | | | | | 449,785.50 | 578,423.89 | 4,152.54 | 8,300.16 | - | - |
| 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 房屋建筑物/土地使用权 | 29,906,692.28 | 28,843,852.95 | | | | | 10,942.98 | 13,613.28 | | |
| 光明食品（集团）有限公司及下属公司 | 房屋建筑物/土地使用权 | | | | | 362,116.98 | 439,900.02 | 41,793.48 | 893.49 | - | - |
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 房屋建筑物/土地使用权 | | | | | - | 401,112.00 | 1,371,597.33 | 115,494.73 | 7,525,796.37 | 466,385.06 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 光明食品集团上海农场有限公司(注 1) | 615,480,000.00 | 2019/4/24 | 2024/4/23 | 否 |
| 光明食品集团上海农场有限公司(注 1) | 42,000,000.00 | 2019/11/1 | 2024/10/31 | 否 |
| 光明食品集团上海农场有限公司、上海良友实业投资有限公司(注 2) | 30,975,000.00 | 2020/5/18 | 2025/5/17 | 否 |
| 江苏省食品集团有限公司(注 3) | 20,000,000.00 | 2021/9/28 | 2022/9/27 | 否 |
| 江苏省食品集团有限公司(注 3) | 16,000,000.00 | 2021/11/17 | 2022/11/16 | 否 |
| 江苏省食品集团有限公司(注 3) | 14,000,000.00 | 2021/11/26 | 2022/11/25 | 否 |
| 江苏省食品集团有限公司(注 3) | 20,000,000.00 | 2021/12/23 | 2022/12/14 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1：系本公司下属光明农牧收到的最高额担保。截至 2022 年 6 月 30 日，相关担保项下已经提取的金额为人民币 461,206,192.49 元。

注 2：系本公司下属光明农牧收到的来自少数股东最高额担保。截至 2022 年 6 月 30 日，相关担保项下已经提取的金额为人民币 27,168,091.94 元，详见附注七、45。

注 3：系本公司下属江苏苏食收到的来自少数股东的担保，详见附注七、32。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|-----------|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 光明食品集团有限公司 | 26,293,839.29 | 2012/1/1 | 不定期 | |
| 光明食品国际有限公司 | 60,244,218.02 | 2012/5/4 | 不定期 | |
| 光明食品集团上海农场有限公司 | 78,000,000.00 | 2022/6/14 | 不定期 | |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|---------------|-----|-----|----|
| 拆出 | | | | |
| 上海梅林(捷克) 有限公司 | 27,230,562.10 | | | |

| | | | |
|------|--------------|--|--|
| F 公司 | 1,386,268.21 | | |
| J 公司 | 417,710.00 | | |
| I 公司 | 3,409,590.12 | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 股权转让 | 51,533,510.89 | |
| 光明乳业股份有限公司及下属子公司 | 股权转让 | | 1,884,480.98 |
| 光明乳业股份有限公司及下属子公司 | 股权转让 | | 51,431,842.68 |

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 171.65 | 56.19 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

上述与光明财务公司金融服务产生的利息外，本集团与关联方资金拆借利息情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 光明食品（集团）有限公司 | 利息支出 | 299,929.74 | 299,929.74 |
| 光明食品国际有限公司 | 利息支出 | 488,590.50 | 486,066.93 |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收股利 | 联营企业 | 10,423,517.00 | | 19,204,240.70 | |
| 应收利息 | 光明食品集团财务有限公司 | 5,151,954.86 | | | |
| 其他应收款 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 10,980.00 | | 10,980.00 | |
| 其他应收款 | 光明乳业股份有限公司及下属公司 | | | 150,000.00 | 4,500.00 |
| 其他应收款 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 7,013,511.46 | 3,139,103.46 | 12,235,813.01 | 3,139,103.46 |
| 其他应收款 | 联营企业 | 40,043,851.94 | 37,401,607.46 | 40,043,851.94 | 37,401,607.46 |

| | | | | | |
|-------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | Silver Fern Farms Co-operative Limited | 1,386,268.21 | | | |
| 其他应收款 | 子公司少数股东及附属公司 | 11,344,268.72 | 3,226,530.38 | 3,260,991.68 | 3,226,530.38 |
| 预付款项 | 上海牛奶(集团)有限公司及下属公司 | | | 264.95 | |
| 预付款项 | 光明乳业股份有限公司及下属公司 | 2,118,752.18 | | 347,289.91 | |
| 预付款项 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 7,117,615.28 | | 10,028,311.82 | |
| 应收账款 | 光明乳业股份有限公司及下属公司 | 1,599,088.26 | 57,969.28 | 2,050,309.08 | 57,969.28 |
| 应收账款 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | | | 1,070,185.00 | 210.00 |
| 应收账款 | 上海牛奶(集团)有限公司及下属公司 | | | 10,225.00 | 747.75 |
| 应收账款 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 30,387,549.26 | 18,824,046.39 | 42,821,400.54 | 18,824,046.39 |
| 应收账款 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 10,712,227.17 | 9,478.10 | 709,703.90 | 9,478.10 |
| 应收账款 | 联营企业 | 12,304,101.25 | 11,876,682.98 | 150,707,759.65 | 11,876,682.98 |
| 应收账款 | 子公司少数股东及附属公司 | 8,121,462.23 | 2,550,242.71 | 8,121,462.23 | 2,550,242.71 |
| 应收账款 | Silver Fern Farms Co-operative Limited | 482,340,618.47 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 上海牛奶(集团)有限公司及下属公司 | | 2,058,361.00 |
| 其他应付款 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 234,094,817.08 | 110,681,615.59 |
| 其他应付款 | 光明乳业股份有限公司及下属公司 | | 280,000.00 |
| 其他应付款 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 167,525,630.49 | 72,107,807.62 |
| 其他应付款 | 子公司少数股东及附属公司 | | 8,201.35 |
| 长期应付款 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 26,293,839.29 | 25,993,909.55 |
| 应付账款 | 上海牛奶(集团)有限公司及下属公司 | 60,847.28 | 3,988,118.17 |
| 应付账款 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 10,029,181.21 | 18,137,993.02 |
| 应付账款 | 光明乳业股份有限公司及下属公司 | 3,303,250.52 | 1,899,911.21 |
| 应付账款 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 66,331,330.78 | 107,163,651.73 |
| 应付账款 | 联营企业 | 685,283.43 | 685,283.43 |
| 应付账款 | 合营企业 | | 43,511.45 |
| 应付账款 | 子公司少数股东及附属公司 | | 1,821,004.66 |
| 应付账款 | Silver Fern Farms Co-operative Limited | 26,945,044.24 | 33,910,135.43 |
| 应付利息 | 光明食品集团财务有限公司 | 780,472.21 | 577,222.22 |
| 应付股利 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | 71,050,000.00 | 71,050,000.00 |
| 应付股利 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | | 38,790,180.00 |
| 预收款项 | 光明食品(集团)有限公司及其他下属公司 | 11,280.31 | 117,448.43 |

| | | | |
|------|---------------------|--|------------|
| 预收款项 | 上海牛奶(集团) 有限公司及下属公司 | | 2,182.00 |
| 预收款项 | 光明食品集团上海农场有限公司及下属公司 | | 143,256.56 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

根据本公司与光明财务公司签订的《金融服务框架协议》，光明财务公司为本集团提供存款、贷款、结算及经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其它金融服务。

截止 2022 年 6 月 30 日，本集团存放于光明财务公司的存款金额为人民币 2,940,796,960.94 元，其中活期存款金额为人民币 1,198,496,960.94 元，活期存款利率为 0.05%-1.495%；定期存款金额为人民币 1,742,300,000.00 元，定期存款利率为 1.40% - 4.125%。

截止 2022 年 6 月 30 日，本集团自光明财务公司取得的借款金额为人民币 1,310,634,917.02 元，利率为 3.10% - 4.275%，详见附注七、32 及 45

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司下属子公司上海源本质量检验有限公司 6 月 22 日完成产权交割，并与 7 月收到股权交易款，该公司于 7 月退出合并范围。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 58,557,080.65 |
| 1 年以内小计 | 58,557,080.65 |
| 1 至 2 年 | 304,903.38 |
| 2 至 3 年 | 838,071.14 |
| 3 年以上 | 8,571,669.22 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 68,271,724.39 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 8,545,055.15 | 12.52 | 8,545,055.15 | 100 | - | 8,117,636.88 | 16.45 | 8,117,636.88 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,726,669.24 | 87.48 | 2,624,922.63 | 5.11 | 57,101,746.61 | 41,229,163.00 | 83.55 | 3,052,340.90 | 7.40 | 38,176,822.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | 59,726,669.24 | 87.48 | 2,624,922.63 | 5.11 | 57,101,746.61 | 41,229,163.00 | 83.55 | 3,052,340.90 | 7.40 | 38,176,822.10 |
| 合计 | 68,271,724.39 | / | 11,169,977.78 | / | 57,101,746.61 | 49,346,799.88 | / | 11,169,977.78 | / | 38,176,822.10 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 上海梅林(捷克) 有限公司 | 8,545,055.15 | 8,545,055.15 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,545,055.15 | 8,545,055.15 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 58,600,343.38 | 2,512,290.04 | 4.29 |
| 1-2 年 | 1,126,325.86 | 112,632.59 | 10 |
| 2-3 年 | - | - | |
| 3 年以上 | - | - | |
| 合计 | 59,726,669.24 | 2,624,922.63 | 4.39 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司利用应收账款账龄来评估公司业务形成的应收账款的预期信用损失。该类业务涉及大量客户, 其具有相同的风险特征, 账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

| | 整个存续期 | 整个存续期 | 合计 |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------|
| | 预期信用损失 | 预期信用损失 | |
| | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 2,221,906.94 | 8,948,070.84 | 11,169,977.78 |
| 2022 年 1 月 1 日应收账款账面余额在本期 | | | - |
| - 转入已发生信用减值 | | | - |
| - 转回未发生信用减值 | | | - |
| 本期计提或转回 | | | - |
| 其他变动 | | | - |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 2,221,906.94 | 8,948,070.84 | 11,169,977.78 |

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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 |
|---------------|---------------|--------------------------------|--------------|
| R 公司. | 25,739,561.28 | 45.08 | |
| 上海梅林（捷克）有限公司 | 8,545,055.15 | 14.96 | 8,545,055.15 |
| 光明随心订 | 7,565,554.08 | 13.25 | |
| 锦江麦德龙现购自运有限公司 | 6,839,554.25 | 11.98 | |
| AA 公司 | 5,448,551.40 | 9.54 | |
| 合计 | 54,138,276.16 | 94.81 | 8,545,055.15 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 415,910.84 | |
| 应收股利 | 172,417,969.82 | 166,573,969.82 |
| 其他应收款 | 219,768,174.25 | 151,982,616.90 |
| 合计 | 392,602,054.91 | 318,556,586.72 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | 415,910.84 | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 415,910.84 | |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司 | 36,357,732.22 | 36,357,732.22 |
| 江苏梅林畜牧有限公司 | 73,950,000.00 | 73,950,000.00 |
| 上海梅林食品有限公司 | 51,926,267.56 | 51,926,267.56 |
| 上海源本食品质量检验有限公司 | 778,970.04 | |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 9,405,000.00 | |
| 上海市食品进出口有限公司 | | 4,339,970.04 |
| 合计 | 172,417,969.82 | 166,573,969.82 |

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|---------------|------|--------|--------------|
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司 | 36,357,732.22 | 2-3年 | 对方未发放 | 否 |

| | | | | |
|------------|----------------|------|-------|---|
| 江苏梅林畜牧有限公司 | 73,950,000.00 | 2-3年 | 对方未发放 | 否 |
| 上海梅林食品有限公司 | 51,926,267.56 | 2-3年 | 对方未发放 | 否 |
| 合计 | 162,233,999.78 | / | / | / |

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 89,175,742.05 |
| 1 年以内小计 | 89,175,742.05 |
| 1 至 2 年 | 25,016,225.00 |
| 2 至 3 年 | 4,000.00 |
| 3 年以上 | 401,140,422.36 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 515,336,389.41 |

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 462,438,556.10 | 445,206,541.10 |
| 押金、保证金 | 1,005,947.68 | 1,024,106.26 |
| 员工备用金 | 3,000.00 | 36,616.42 |
| 应收出口退税 | 17,645,652.92 | 810,000.00 |
| 其他 | 34,243,232.71 | 473,568.28 |
| 合计 | 515,336,389.41 | 447,550,832.06 |

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|--------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 295,568,215.16 | | | | | 295,568,215.16 |
| 合计 | 295,568,215.16 | | | | | 295,568,215.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 上海梅林(荣成)食品有限公司 | 往来款 | 200,034,745.66 | 3年以上 | 38.82 | 200,034,745.66 |
| 衢州梅林正广和食品有限公司 | 往来款 | 91,068,169.90 | 3年以上 | 17.67 | 91,068,169.90 |
| 光明农牧科技有限公司 | 往来款 | 82,000,000.00 | 1年以内 | 15.91 | |
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司 | 往来款 | 52,328,242.49 | 3年以上 | 10.15 | |
| 上海梅林食品有限公司 | 往来款 | 35,285,605.90 | 3年以上 | 6.85 | |
| 合计 | / | 460,716,763.95 | / | 89.40 | 291,102,915.56 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,385,465,803.41 | 223,070,949.38 | 4,162,394,854.03 | 4,432,635,984.82 | 223,070,949.38 | 4,209,565,035.44 |
| 对联营、合营企业投资 | 86,750,365.83 | 85,825,995.00 | 924,370.83 | 86,826,074.60 | 85,825,995.00 | 1,000,079.60 |
| 合计 | 4,472,216,169.24 | 308,896,944.38 | 4,163,319,224.86 | 4,519,462,059.42 | 308,896,944.38 | 4,210,565,115.04 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|---------------|------------------|----------|---------------|
| 上海梅林食品有限公司 | 113,547,647.49 | | | 113,547,647.49 | | |
| 上海梅林罐头食品厂有限公司 | 90,904,604.37 | | | 90,904,604.37 | | |
| 上海梅林正广和(绵阳)有限公司 | 130,545,254.35 | | | 130,545,254.35 | | |
| 上海正广和网上购物有限公司 | 58,853,537.51 | | | 58,853,537.51 | | |
| 上海源本食品质量检验有限公司 | 5,093,497.57 | | | 5,093,497.57 | | |
| 上海正广和饮用水有限公司 | 57,297,559.87 | | | 57,297,559.87 | | 57,297,559.87 |
| 上海爱森肉食品有限公司 | 306,893,387.80 | | | 306,893,387.80 | | |
| 江苏省苏食肉品有限公司 | 504,060,314.39 | | | 504,060,314.39 | | |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司 | 223,458,000.00 | | | 223,458,000.00 | | |
| 上海冠生园食品有限公司 | 727,453,867.18 | | | 727,453,867.18 | | |
| 上海梅林(香港)有限公司 | 1,347,511,916.67 | | | 1,347,511,916.67 | | |
| 上海市食品进出口有限公司 | 47,170,181.41 | | 47,170,181.41 | - | | |
| 上海联豪食品有限公司 | 22,931,868.56 | | | 22,931,868.56 | | |
| 上海鼎牛饲料有限公司 | 188,620,181.63 | | | 188,620,181.63 | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|--|---------------|------------------|--|----------------|
| 上海牧仙神牛食品发展有限公司 | 6,615,189.54 | | | 6,615,189.54 | | |
| 上海佳辰牧业有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 上海梅林(荣成)食品有限公司 | 55,036,965.12 | | | 55,036,965.12 | | 55,036,965.12 |
| 上海广林物业管理有限公司 | 163,985,586.97 | | | 163,985,586.97 | | |
| 光明农牧科技有限公司 | 382,156,424.39 | | | 382,156,424.39 | | 110,736,424.39 |
| 合计 | 4,432,635,984.82 | | 47,170,181.41 | 4,385,465,803.41 | | 223,070,949.38 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北梅林正广和实业有限公司 | 6,437,748.00 | | | | | | | | | 6,437,748.00 | 6,437,748.00 |
| 黑龙江天正鼎泰饲料有限公司 | 910,071.03 | | | -76,315.15 | | | | | | 833,755.88 | |
| 上海和吉食品有限公司 | 90,008.57 | | | 606.38 | | | | | | 90,614.95 | |
| 上海梅林(捷克)有限公司 | 79,388,247.00 | | | | | | | | | 79,388,247.00 | 79,388,247.00 |
| 小计 | 86,826,074.60 | | | -75,708.77 | | | | | | 86,750,365.83 | 85,825,995.00 |
| 合计 | 86,826,074.60 | | | -75,708.77 | | | | | | 86,750,365.83 | 85,825,995.00 |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 891,198,277.96 | 736,237,221.48 | 953,481,943.01 | 766,323,521.05 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 891,198,277.96 | 736,237,221.48 | 953,481,943.01 | 766,323,521.05 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 233,724,445.92 | 242,528,472.27 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -75,708.77 | -318,614.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,363,329.48 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 238,012,066.63 | 242,209,858.18 |

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 413,156.77 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | |
| 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） | 39,847,830.17 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -103,891.11 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,577,703.62 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 减：所得税影响额 | 7,879,578.23 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,198,535.80 |
| 合计 | 37,656,685.42 |

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

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率 (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|---------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.50 | 0.362 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.67 | 0.32 | 不适用 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



修订信息

适用 不适用