

公司代码：600737

公司简称：中粮糖业



**中粮糖业**  
**COFCO SUGAR**  
自然之源 重塑你我

# 中粮糖业控股股份有限公司 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、公司负责人李明华、主管会计工作负责人唐强及会计机构负责人（会计主管人员）吴先鹏声明：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计划发展战略等前瞻性描述，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

公司已在本报告中详细描述“可能面对的风险”。敬请查阅报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

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.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 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		
公司、本公司、中粮糖业	指	中粮糖业控股股份有限公司
中粮集团、集团	指	中粮集团有限公司，为本公司控股股东
中粮财务公司	指	中粮财务有限责任公司
华孚集团	指	中国华孚贸易发展集团公司
内蒙中粮	指	内蒙古中粮番茄制品有限公司
中粮番茄	指	中粮屯河番茄有限公司
北京糖业	指	中粮糖业有限公司
中糖公司	指	中国糖业酒类集团有限公司
辽宁糖业	指	中粮辽宁糖业有限公司
唐山糖业	指	中粮（唐山）糖业有限公司
天津华丰	指	天津中糖华丰实业有限公司
粤北糖业	指	英德市粤北糖业有限公司
博州糖业	指	中粮屯河博州糖业有限公司
Tully 糖业	指	Tully Sugar Limited
三井	指	迪艾姆三井制糖控股株式会社
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
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	中粮糖业控股股份有限公司
公司的中文简称	中粮糖业
公司的外文名称	Cofco Sugar Holding Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Cofco Sugar
公司的法定代表人	李明华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭顺杰	翟垒垒
联系地址	北京市朝阳区朝阳门南大街8号中粮福临门大厦9F	北京市朝阳区朝阳门南大街8号中粮福临门大厦9F
电话	010-85631055	010-85631055
传真	010-85631055	010-85631055
电子信箱	guosj@cofco.com	zhaileilei@cofco.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘54栋1层W101
公司注册地址的历史变更情况	1、1993年09月18日，成立时注册地址：新疆昌吉市河滩北路8号； 2、2004年11月11日，注册地址变更为：新疆昌吉市乌伊东路333号； 3、2015年03月03日，注册地址变更为：新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘54栋1层W101。
公司办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街8号中粮福临门大厦9F/新疆乌鲁木齐市沙区黄河路2号招商银行大厦20层
公司办公地址的邮政编码	100020/830000
公司网址	www.cofcotunhe.com
电子信箱	ir.sugar@cofco.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中粮糖业	600737	新疆屯河、中粮屯河

### 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	11,901,076,747.12	11,175,915,606.22	6.49
归属于上市公司股东的净利润	629,793,461.41	451,271,180.26	39.56
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	576,463,588.48	409,601,706.74	40.74
经营活动产生的现金流量净额	1,738,401,678.99	1,665,209,861.82	4.40
	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	10,472,699,085.30	10,017,513,293.02	4.54
总资产	20,300,979,835.45	18,739,727,512.98	8.33

## (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)	0.2945	0.2110	39.57
稀释每股收益(元/股)	0.2945	0.2110	39.57
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.2695	0.1915	40.73
加权平均净资产收益率(%)	6.25	4.47	增加1.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	5.72	4.06	增加1.66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

## 八、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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,630,572.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免		
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	29,628,352.49	
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	49,036,386.41	
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	2,102,786.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,217,702.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-15,905,510.60	
少数股东权益影响额（税后）	-4,683,866.84	
合计	53,329,872.93	

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

#### 九、境内外会计准则下会计数据差异

#### 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

公司是中粮集团食糖业务专业化整合和产业化发展平台，致力于为消费者提供安全、健康、高品质的食糖产品，从事业务包括国内外制糖、食糖进口、港口炼糖、食糖贸易销售以及番茄制品加工。公司拥有食糖和番茄两大产业，是国内最大的食糖生产和贸易企业、国内最大番茄制品生产企业，全产业链增值能力位居行业前列。

#### （一）食糖行业

##### 1、食糖行业情况说明

作为天然营养源，食糖是人们日常生活的必需品，在缓解疲劳、抵御寒冷、稳定血糖等方面效果明显；作为天然甜味剂，食糖是饮料、糖果、糕点等含糖食品和制药工业中不可或缺的原料；作为天然调味品，食糖还是酱油酱料等调味品的配料，也让我们的一日三餐更有滋有味。食糖与美好生活息息相关，其愉悦美妙的口感，可以驱赶压力和烦恼，提升幸福指数，是关系国计民生的重要战略储备物资。

从全球范围看，食糖作为大宗贸易商品，具有生产国集中、进口国分散的特点。食糖兼有商品属性、能源属性和金融属性，其价格波动的影响因素包括自身供求、原油等关联商品价格以及汇率等。2022 年上半年，俄乌冲突导致国际能源紧张，国际原油价格大幅上涨，油价的上涨促使巴西榨季的甘蔗偏向乙醇的生产而减少市场糖的供应，推动原糖价格上涨，带动国内期现货走高。以美国为首的通胀危机伴随油价上涨蔓延到各个国家，巴西为抑制本国通胀，出台一系列抑制国内油价上涨的措施，降低燃料税的实施引燃糖市的看空情绪。美联储超幅度的加息使市场对未来经济的衰退产生担忧，大幅加息后导致原油价格的大幅下跌，带动市场全商品的下跌，白糖期货下跌，现货市场在国产糖减产以及加工糖厂成本上涨、利润倒挂的情况下，有稳价、挺价表现，呈现较大波动。

##### 2、公司食糖业务介绍

公司是国内排名第一的食糖企业，拥有无可比拟的全产业链、全价值链优势，食糖市场份额领先，接近“三分天下有其一”，主打的“中糖牌”拥有良好的知名度和美誉度。作为中国市场的主要进口渠道，进口食糖占国内进口量 40%以上，建立了覆盖全国主要干支线节点的物流服务体系，有效地服务终端客户。通过精准判断商情，利用多元糖源掌控能力，公司把握国际原糖价格低点机会建立战略库存，深耕渠道扩大销售，营业收入保持稳步增长，充分发挥制糖技术及品控优势，全面降低各项成本消耗，形成“自产+炼糖+进口”的独特竞争力，行业领导地位持续巩固。

#### （1）自产糖

国内制糖领域，公司设立的甘蔗糖加工厂及甜菜加工厂遍布于广西、云南、新疆等优势原料主产区，年产糖 70 万吨；海外制糖领域，公司运营的 Tully 糖业年产原糖 30 万吨，有效利用国际优势资源保障国内食糖供给。

#### （2）加工糖

公司糖源充裕，炼糖效能大幅提升，已形成 190 万吨产能，稳居行业首位。加工糖业务延长了公司食糖产业链，平滑了大宗商品商情的周期性影响，奠定了公司的成长性和可持续性基础，推动公司食糖经营量持续增长。

### （3）贸易糖

公司是我国食糖进口的主渠道，根据国际国内食糖市场走势，阶段性调整仓位和波段操作，通过期现结合的方式，精准捕捉糖价趋势行情，公司食糖贸销业务年经营量维持在 300 万吨以上，有力地保障了国内食糖供应。

## （二）番茄加工行业

### 1、番茄加工行业情况说明

番茄加工系全球化产业，主产区分布在美国加州河谷、地中海沿岸以及我国新疆、内蒙古河套地区这三大黄金产区。三大主产区占全球加工总量 72%，其中加州占 27%，地中海沿岸占 25%，中国占 20%。世界番茄主销区分布在北美、西欧等国家和地区，消费量占全球近 50%。

番茄是世界公认的健康食品，是三大世界性贸易蔬菜之一，被称为“蔬菜之冠”，在全球蔬菜贸易中占有重要地位。随着经济和消费水平的不断升级，人们饮食习惯也逐步改变，对于健康食品的需求增加，番茄深加工食品和保健品越来越得到人们的喜爱。我国番茄的种植、加工和出口都处于持续增长态势，目前已经成为全球重要的优质番茄制品生产国和出口国，是继美国、欧盟之后的第三大生产地区和第一大出口国。

### 2、公司番茄业务介绍

中粮番茄是目前国内最大、世界第二的番茄加工企业，公司在国内最优良的番茄产区拥有 13 家番茄公司，从事大包装番茄酱、番茄制品及相关产品业务，构建了从种子、种植、初加工、深加工、销售等为一体的番茄制品全产业链运营体系。报告期内，公司立足大包装出口商业优势，不断拓展国内番茄制品、保健品等高附加值业务，为消费者提供优质番茄制品；坚持内销稳步增长的战略发展方向，积极优化市场布局，促进国内销量实现稳步增长。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以满足消费者对美好生活的需要为使命，历经多年的耕耘，在全产业链、商业模式、市场地位及专业团队等方面，形成了适合自身发展的核心竞争力，可持续经营能力和风险防御能力不断增强。

### （一）产业链完整，充分利用资源形成规模效应

公司以供产销高度一体化的经营理念为主导，将上游原材料供应、中游生产加工及下游市场营销全部纳入运营体系当中，形成一个有机的整体，各环节间实现战略性有机协同，能够充分利用资源并形成规模效应，有效降低成本消耗。以全产业链关键环节布局，具备“国内+国外”“政策+市场”“期货+现货”等综合维度竞争力，是行业经营标杆。

### （二）渠道健全，满足不同客户多样化产品需求

公司不断研发创新，以具有竞争力的生产、销售和物流成本，向客户提供更丰富、更多元、更优质的产品组合，经过多年的发展，在全国范围内建立了全方位、立体化的经销商网络和完善

的经销管理体系，凭借优质的产品品质，以及专业化的服务，满足不同客户的多样化产品需求，赢得了客户的长期信任。

### （三）专业性强，在所处领域始终处于国内领先

公司拥有国内一流的商情研究和期现交易团队，前瞻性强、行业敏感度高、市场操作和策略执行能力强，对我国食糖行业发展趋势具有敏锐的理解力和洞察力，能够根据市场趋势变化、政策动向以及客户需求，迅速调整经营策略；同时公司与中粮集团海外团队紧密合作，实时跟踪国际市场动态，果断把握市场机会创利。

### （四）管理团队和体系制度健全，确保盈利水平

公司核心管理和经营团队经验丰富、执行力强、视野广阔，能够根据市场趋势变化、政策动向以及客户需求，迅速调整经营策略；公司建立并实施了涵盖源头管理、生产加工、仓储物流和终端客户服务各环节的全链条管理系统，通过全面覆盖，层层分解，确保各项重点工作任务落地见效，进而有效保证了公司盈利水平。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，全球宏观环境复杂多变，受俄乌冲突、美联储货币紧缩及全球疫情反弹等事件影响，国际原油、天然气、煤炭等基础能源价格维持高位，全球经济复苏动能减弱。国内疫情虽得到有效控制，但呈多点散发、多地频发态势，疫情防控处于常态化状态，国内经济“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力持续显现，物流费用居高不下，公司经营面临的困难和挑战显著增加。

面对复杂严峻的形势，公司努力克服不利影响，苦练内功，降本增效，稳住业绩基本盘。2022 年上半年公司实现营业收入 119.01 亿元，比上年同期上升 6.49%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.30 亿元，比上年同期上升 39.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5.76 亿元，比上年同期上升 40.74%。公司主要经济指标符合预期，为完成全年目标任务奠定了坚实基础。报告期公司主要经营情况如下：

### （一）市场化能力提升

公司从事的是“甜蜜的事业”，切实为广大消费者提供安全、健康、绿色、优质的好产品。报告期内，公司在保证现有客户稳定的基础上，提高终端客户比例及优势产品市场占有率，提升利润贡献率；组织与客户、承运商的座谈会，维持“客情”温度，掌握市场信息；持续加强商情、货源、客户、采购、销售、期货、物流、资金、风控各环节统一管理，进一步提升营销整体合力；继续提升商情研发能力，降低国际糖源采购成本，充分利用内外套保、期现套保、趋势交易，提升市场创利能力；同时，公司加强炼糖盈利能力，推广日本三井制糖技术，对生产过程进行持续成本挖潜，保持市场竞争优势；巩固番茄成本优势，持续稳定原料单产、优化生产工艺、保障产品质量，实现了番茄规模化、机械化种植，形成了“农户+企业”的现代产业模式。

### （二）安全生产运营

2022 年，公司坚持稳字当头、稳中求进，把“稳安全”作为公司推进工作的重中之重，坚持“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”要求，建立健全安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制。公司各级子（分）公司深化安全生产大检查活动，结合实际，制定工作方案，开展全面系统隐患排查；对照全国安全生产电视电话会议提出的十五条重要

举措，召开专题会议，结合本单位实际研究制定落实措施；加大专项整治力度，排查隐患、堵塞漏洞，重点关注老旧企业消防、电气治理，环保评估问题整改等工作。公司把安全生产考核作为业绩考核的一个重要指标，实施“一票否决”，从严落实“上追一级”要求，全力以赴做好各项安全生产工作，为党的二十大胜利召开营造平安稳定的氛围。

### （三）品牌工作推进

2022 年作为中粮糖业的“品牌元年”，公司启动“好美年华”品牌工程，积极稳妥拓展食糖和番茄品牌业务，从大宗商品思维向客户品牌思维转型。食糖业务方面，聚焦高端烘焙、冲调和功能性用糖，对 C 端产品进行迭代升级，采用有设计感、有环保理念、差异化、方便好用的包装形式，与传统包装传统产品形成代差优势，助推 B 端业务和产品的品牌化转型，将“中糖”打造成中字头的强势行业品牌，并提出“有你才甜蜜”品牌口号。番茄业务方面，积极推进差异化产品战略，打造饮料、番茄丁、披萨酱、意面酱等“拳头”产品；坚持产销一体化运营加强原料管控，以销定产，全面提升全产业链管控水平；加大种子研发力度，不断增大自有品种的占有率。

### （四）文化体系打造

公司在传承中粮集团“忠于国计，良于民生”忠良精神和“高境界做人、专业化做事”忠良文化基础上，结合糖业多元化文化基因和广大糖业人的期待，打造更适应糖业发展和需要的全新企业文化。中粮糖业企业文化突出以人为本，强化创新、活力、担当、较真和整体利益至上等新内涵，明确“为国谋糖、为国护糖”的企业使命以及“有规模、有技术、有品牌、有渠道、受人尊敬、员工自豪的世界一流大糖商”的企业愿景；追求“客户第一、执行有力、岗位创新、专业精进、确保安全、严控成本、勇于担当、善于协作、友善待人、廉洁自律”十大“应用理念”。新的企业文化彰显出糖业人共同的价值追求，为糖业的新长征路注入强劲的新动力，助力糖业转型腾飞，实现高质量发展。

### （五）人才队伍建设

报告期内，公司加强干部队伍和人才队伍建设，坚持德才兼备，突出政治标准，着力打造一支讲政治、专业化、国际化、年轻化的高素质人才队伍。一是定向施策，打造关键人才队伍。着眼公司长远业务发展，对品牌销售、制炼糖、研发、物流等关键岗位人才，制定针对性策略，系统培养、专业升级，既要盘活存量，又要扩大增量。二是优化机制，推动优秀年轻干部加速成长。配合业务发展和班子建设，在用好用各年龄段干部的同时，大力选拔培养优秀年轻干部，在实践锻炼中压担子、促才干，“以战带练”强化专业辅导，弥补经验盲区、能力短板。三是专业精进，协同发展实现共赢。强化团队配合，突出协同共赢。适时推进轮岗交流，通过职能、业务综合发展，扩大复合型人才储备。力争实现干部队伍更年轻、人才素质更优化、人才储备更充分、人员结构更合理，为公司发展持续提供人力资源保障。

### （六）践行社会责任

公司高效统筹疫情防控与生产经营，在落实全员安全防疫的前提下，克服道路受阻、港口封锁、仓库封控等困难，确保稳生产、稳供应、稳市场；携手中铁、邮政等保供企业，达成 20 万袋平台团购合同，推进逾 8,100 箱企业采购，积极践行社会责任，彰显国企责任担当。报告期内，公司支援上海、天津、辽宁营口当地抗击新冠疫情，捐赠“抗疫保供中粮大礼包”，紧急办理车辆通行证，保证运输无阻，做好应急预案，避免产生高额的滞港费用。报告期内，公司收到上海

某上市食品公司发来的感谢函，感谢公司自 3 月底以来为处于上海管控区、受疫情管制影响严重的工厂调配货源，全力确保精制糖供应，有效保障了其生产需求。

#### 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	11,901,076,747.12	11,175,915,606.22	6.49
营业成本	10,568,344,970.91	9,897,394,377.60	6.78
销售费用	214,859,922.61	337,635,549.00	-36.36
管理费用	254,483,251.41	246,363,406.80	3.30
财务费用	71,309,773.91	88,467,496.38	-19.39
研发费用	14,250,286.89	16,251,691.71	-12.32
经营活动产生的现金流量净额	1,738,401,678.99	1,665,209,861.82	4.40
投资活动产生的现金流量净额	-211,737,319.13	-113,558,502.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-61,833,421.18	172,116,539.32	-135.93
归属于母公司股东的净利润	629,793,461.41	451,271,180.26	39.56

营业收入变动原因说明：公司准确研判市场趋势，抓住市场机遇，合理把控进销节奏，同比销售收入增长。

营业成本变动原因说明：主要系食糖和大宗物资价格上涨，采购成本同比增加及跟单运费调整计入所致。

销售费用变动原因说明：主要系运用信息化手段，核算精细化，跟单运费调整到主营业务成本范围增加。

管理费用变动原因说明：管理费用同比基本持平。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑收益增加及利息支出同比减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发直接投入同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系食糖采购支出同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资及技改支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系借款流出同比增加。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：公司准确研判市场趋势，抓住市场价格上涨机遇，合理把控进销节奏，同比盈利增加。

##### 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) 主营业务分析

## 3 财务报表相关科目变动分析表

## (四) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

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	321,799.75	15.85	167,053.56	8.91	92.63	主要系根据生产经营需要资金储备增加。
应收款项	102,469.57	5.05	82,561.65	4.41	24.11	-
存货	711,917.67	35.07	715,574.51	38.18	-0.51	-
投资性房地产	1,997.72	0.10	2,036.47	0.11	-1.90	-
长期股权投资	153.12	0.01	153.12	0.01	-	-
固定资产	361,863.48	17.82	377,383.18	20.14	-4.11	-
在建工程	22,044.64	1.09	15,374.05	0.82	43.39	主要系唐山糖业二期项目投入较年初增加。
使用权资产	4,695.43	0.23	5,558.37	0.30	-15.53	-
短期借款	263,885.18	13.00	234,137.19	12.49	12.71	-
合同负债	79,979.26	3.94	46,031.77	2.46	73.75	主要系预收食糖销售款较年初增加。
租赁负债	8,587.34	0.42	9,901.26	0.53	-13.27	-

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产 2,223,862,694.43（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.95%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,127,910.27	信用证保证金、承兑汇票保证金等
存货	420,241,858.41	提货凭证质押

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
一、金融资产				
1. 远期结售汇合约	383,900.35	0.00	-383,900.35	18,269,751.35
2. 商品期货合约	414,611,004.63	110,471,378.25	-304,139,626.38	30,766,635.06
3. 应收款项融资	175,468,959.00	54,252,784.00	-121,216,175.00	
4. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具	58,575,309.50	59,292,615.66	717,306.16	
5. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具	35,188,712.15	35,188,712.15	0.00	0.00
二、金融负债				
1. 远期结售汇合约	16,285,522.11	4,962,728.71	-11,322,793.40	
2. 商品期货合约	79,129,627.87	52,095,246.46	-27,034,381.41	
合计	779,643,035.61	316,263,465.23	-463,379,570.38	49,036,386.41

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中粮糖业辽宁有限公司	食品加工	白糖	10,000.00	173,169.60	55,759.46	124,662.08	6,624.89

中粮糖业有限公司	商品流通	贸易糖	15,000.00	619,899.26	78,792.12	484,446.22	25,958.28
中粮糖业(天津)有限公司	商品流通	贸易糖	10,000.00	315,836.71	30,334.25	542,972.06	12,685.26
中粮崇左糖业有限公司	食品加工	白糖	35,152.00	140,702.71	45,817.03	76,016.94	4,651.19
TULLY SUGAR LIMITED	食品加工	白糖	18.93	97,948.72	61,515.73	13,462.92	2,649.86
中国食品贸易有限公司	商品流通	贸易糖	1,070.00	200,158.06	140,413.95	207,704.90	1,898.47
中粮屯河番茄有限公司	食品加工	番茄酱	65,000.00	187,466.35	81,209.09	75,413.33	7,867.20

#### (八) 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、政策变化的风险

随着国内外政治经济环境进入新阶段，食糖产业政策预计将不断深化改革，或将带来系列变化，对公司既有经营模式带来影响，需要及时应对调整。面向“十四五”，公司已着力加强政策研究、模式创新、机制改革，提升综合竞争力。

##### 2、糖价波动的风险

国际和国内食糖市场价格波动的不确定性增强，食糖价格受国际、国内产销形势、供需关系变化、国际能源价格变化影响明显，国内外食糖价格存在联动关系，价格波动会对公司经营业绩产生影响。公司通过提升商情研发能力，不断强化市场机会把握和风险管理水平。

##### 3、汇率变化的风险

公司食糖国际贸易和番茄贸易主要以美元为结算货币，汇率波动将对公司业绩产生影响。公司通过加强与银行等专业机构合作防范风险、优化番茄内外销比例等方式确保经营稳定。

##### 4、原料供应的风险

公司从事农产品加工，原料主要是甜菜、甘蔗、番茄等农作物，台风、霜冻等自然灾害或不利气候变化将降低原料产量；各原料作物种植面积可能受到其他高收益农作物的挤占，影响公司原料供应的稳定性。公司从扶持种植大户、提供农资服务、强化田间管理、提升机械化水平、加强农民培训等多个方面入手，提升原料保障水平。

##### 5、国际局势的风险

目前国内外经济环境复杂多变，地缘政治风险上升，贸易保护主义抬头，世界经济复苏任务十分艰巨，给国内外宏观经济带来诸多不确定因素，或将影响公司贸易糖及番茄制品出口业务。公司将不断提升商情研判能力，发挥全产业链竞争优势，同时着重提高番茄制品内销比例，提高抗风险能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

## 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	2022/3/2	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2022/3/3	审议通过《关于终止部分投资项目并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》
2022 年第二次临时股东大会	2022/4/15	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2022/4/16	审议通过《关于更换公司部分监事的议案》
2021 年年度股东大会	2022/5/13	www.sse.com.cn	2022/5/14	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》《公司 2021 年年度报告及摘要》《公司 2021 年度利润分配预案》《公司 2021 年度财务决算报告及 2022 年财务预算报告》《关于公司 2021 年度计提资产减值准备的议案》《关于续聘公司 2022 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2022 年度向金融机构申请融资额度的议案》《关于预计公司 2022 年度日常关联交易额度的议案》《公司独立董事 2021 年度述职报告》
2022 年第三次临时股东大会	2022/6/14	www.sse.com.cn	2022/6/15	审议通过《关于控股股东变更避免同业竞争承诺事项的议案》

### 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
于作江	副总经理	离任
石勃	监事会主席	离任
李北	监事会主席	选举
王晓龙	副总经理	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

## 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 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

公司或子公司名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量及分布	执行的污染物排放标准	排放浓度	实际排放总量(T)	核定排放总量(T)	有无超标排放	
中粮糖业额敏糖业分公司	废水	COD	间接排放	1个,分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A级标准	< 500mg/l	73.32mg/l	9.36	741.0	无
		氨氮				<45 mg/l	0.49 mg/l	0.2	66.69	无
	废气	颗粒物	直接排放	2个,分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m3	30.6 mg/m3	3.64	71.368	无
		二氧化硫				<400 mg/m3	55.59mg/m3	5.01	335.39	无
		氮氧化物				<400 mg/m3	238.36mg/m3	20.02	248.16	无
	中粮糖业焉耆糖业分公司	废水	COD	直接排放	1个,分布在厂区内	(GB21909-2008)一制糖工业水污染物排放标准	< 100mg/l	39.76mg/l	0.4	134.99
氨氮			<10 mg/l				0.45 mg/l	0.01	13.49	无
废气		颗粒物	直接排放	2个,分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<30 mg/m3	16.95 mg/m3	0.63	18	无
		二氧化硫				<200 mg/m3	110.58mg/m3	4.28	120	无
		氮氧化物				<200 mg/m3	158.18mg/m3	5.89	120	无
新疆四方实业有限公司		废水	COD	间接排放	1个,分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A级标准	< 400mg/l	-	0	154.46
	氨氮		<25 mg/l				-	0	15.45	无
	废气	颗粒物	直接排放	3个,分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m3	-	0	110.88	无
		二氧化硫				<400 mg/m3	-	0	222.21	无
		氮氧化物				<400 mg/m3	-	0	286.36	无

中粮糖业奇台糖业分公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A 级标准	< 500mg/l	-	0	543.4	无
		氨氮				<45 mg/l	-	0	48.91	无
中粮屯河博州糖业有限公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A 级标准	< 500mg/l	-	0	120	无
		氨氮				<45 mg/l	-	0	8.14	无
中粮屯河新源糖业公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB21909-2008) 一制糖工业水污染物排放标准	< 100mg/l	-	0	119.77	无
		氨氮				<10mg/l	-	0	11.97	无
	废气	颗粒物	直接排放	2 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m3	-	0	70.03	无
		二氧化硫				<400 mg/m3	-	0	322.19	无
氮氧化物	<400 mg/m3	-				0	163.5	无		
中粮屯河新宁糖业公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB21909-2008) 一制糖工业水污染物排放标准	< 100mg/l	-	0	41.8	无
		氨氮				<10mg/l	-	0	1.02	无
	废气	颗粒物	直接排放	1 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m3	-	0	64.88	无
		二氧化硫				<400 mg/m3	-	0	142.8	无
氮氧化物	<400 mg/m3	-				0	108.5	无		
中粮糖业昌吉糖业分公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A 级标准	< 500mg/l	-	0	480	无
		氨氮				<45 mg/l	-	0	43.2	无
中粮(唐山)糖业有限公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB/T31962-2015)《污水排入城镇下水道水质标准》A 级标准	< 500mg/l	5.4 mg/l	8.51	33.10	无
		氨氮				<45mg/l	0.258mg/l	0.36	0.997	无
	废气	颗粒物	直接排放	1 个, 分布在厂区内	燃煤电厂大气污染物排放标准 DB13—2209-2015	<10 mg/m3	5.4 mg/m3	1.69	16.24	无
		二氧化硫				<35 mg/m3	32.0 mg/m3	4.31	56.84	无
氮氧化物	<50 mg/m3	22.0 mg/m3				5.11	81.20	无		
中粮辽宁糖业有限公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627—2008) 表 2 排入污水处理厂的水污染物最高允许排放浓度	< 300mg/l	11.0mg/l	7.89	34.4	无
		氨氮				<30mg/l	0.258mg/l	0.12	2.80	无
	废气	颗粒物	直接			<30 mg/m3	8.8 mg/m3	10.52	43.23	无

		二氧化硫	排放	1 个, 分布在厂区内	火电厂大气污染物排放标准 GB13223-2011	<100 mg/m <sup>3</sup>	29.0 mg/m <sup>3</sup>	4.89	126.08	无
		氮氧化物				<100 mg/m <sup>3</sup>	63.0 mg/m <sup>3</sup>	16.51	126.08	无
中粮梁河糖业公司 (勐养厂)	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB21909-2008) 一制糖工业水污染物排放标准	< 100mg/l	13.0 mg/l	0.41	151.5	无
		氨氮				<10mg/l	0.11 mg/l	0.02	15.15	无
	废气	颗粒物	直接排放	1 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<50 mg/m <sup>3</sup>	28.0 mg/m <sup>3</sup>	2.41	10.306	无
		氮氧化物				<300 mg/m <sup>3</sup>	173.0 mg/m <sup>3</sup>	24.74	42.45	无
中粮梁河糖业公司 (芒东厂)	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(GB21909-2008) 一制糖工业水污染物排放标准	< 100mg/l	14.0mg/l	2.13	28.0	无
		氨氮				<10mg/l	0.19 mg/l	0.15	2.8	无
	废气	颗粒物	直接排放	1 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m <sup>3</sup>	9.7 mg/m <sup>3</sup>	0.49	10.55	无
		氮氧化物				<400 mg/m <sup>3</sup>	159.0 mg/m <sup>3</sup>	8.86	26.37	无
中粮屯河北海糖业有限公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(DB45 893-2013) 一甘蔗制糖工业水污染物排放标准	< 60mg/l	26.16mg/l	7.30	64.79	无
		氨氮				<6mg/l	0.59mg/l	0.20	6.27	无
	废气	颗粒物	直接排放	2 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m <sup>3</sup>	41.83mg/m <sup>3</sup>	22.74	60.94	无
		氮氧化物				<400 mg/m <sup>3</sup>	189.34mg/m <sup>3</sup>	116.09	297.50	无
中粮崇左糖业有限公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(DB45 893-2013) 一甘蔗制糖工业水污染物排放标准	< 60mg/l	16.0mg/l	11.0	66.77	无
		氨氮				<6mg/l	1.38mg/l	0.92	4.28	无
	废气	颗粒物	直接排放	1 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m <sup>3</sup>	59.0mg/m <sup>3</sup>	16.57	173.36	无
		氮氧化物				<400 mg/m <sup>3</sup>	146.0mg/m <sup>3</sup>	110.26	360.58	无
中粮崇左江州糖业有限公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	(DB45 893-2013) 一甘蔗制糖工业水污染物排放标准	< 60mg/l	48.0mg/l	6.96	81.0	无
		氨氮				<6mg/l	4.99 mg/l	0.45	3.8	无
	废气	颗粒物	直接排放	2 个, 分布在厂区内	锅炉大气污染物排放标准 GB13271--2014	<80 mg/m <sup>3</sup>	40.0mg/m <sup>3</sup>	9.10	86.9	无
		氮氧化物				<400 mg/m <sup>3</sup>	139.0mg/m <sup>3</sup>	64.74	434.5	无

中粮屯河吉木萨尔番茄公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中二级排放标准	< 150mg/l	-	0	36.0	无
		氨氮				<25mg/l	-	0	6.0	无
中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中二级排放标准	< 150mg/l	-	0	52.5	无
		氨氮				<25mg/l	-	0	8.75	无
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中二级排放标准	< 150mg/l	-	0	63.90	无
		氨氮				<25mg/l	-	0	10.65	无
中粮屯河临河番茄公司	废水	COD	直接排放	1 个, 分布在厂区内	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中一级排放标准	< 100mg/l	-	0	21.0	无
		氨氮				<15mg/l	-	0	1.0	无
中粮屯河(杭锦后旗)番茄制品有限公司	废水	COD	间接排放	1 个, 分布在厂区内	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中一级排放标准	< 100mg/l	-	0	无总量	无
		氨氮				<15mg/l	-	0	无总量	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

上表中 20 家分（子）公司中 20 家企业为水环境重点排污单位，排放口数量和排放方式均指企业废水总排放口，其废水中的主要污染物为 COD 和氨氮，各终端排污单位均建有污水处理设施。其中 8 家甜菜糖及 1 家炼糖生产企业采用预处理+厌氧+好氧处理+沉淀工艺，其余 8 家甘蔗糖、番茄加工和 1 家炼糖企业采用预处理+好氧+沉淀处理工艺。其中甜菜糖 6 家企业、番茄 5 家企业季节性停产，废水处理设施停运，按要求向属地环保部门报备。其他 7 家企业废水处理设施全部正常运行。执行直接排放标准的 11 家分（子）公司，其处理后的达标废水排入受纳水体、环境；执行间接排放标准的 9 家分（子）公司，其处理后的达标废水排入属地市政污水管网，进入污水处理厂进行再处理。18 家分（子）公司按要求均安装了废水自动在线监控系统，对 COD、氨氮主要污染物实施在线监测，并与属地环保部门联网，接受生态环保主管部门和社会公众的监督。

上表中 20 家分（子）公司 12 家企业属于大气环境重点排污单位，排放口数量均指企业锅炉烟气排放口。主要以原煤、蔗渣为燃料，其废气主要污染物为颗粒物、二氧化硫和氮氧化物。根据所处地域不同其执行排放标准有差异。均设置锅炉烟气污染治理设施，对烟气颗粒物、二氧化硫和氮氧化物主要污染物治理。其中甜菜糖 5 家企业季节性停产，锅炉停运，烟气治理设施同步停运，按要求向属地环保部门报备。其他企业烟气治理设施全部正常运行，处理后的烟气均达标排放。12 家企业均安装了烟气在线监控系统，并与属地环保部门联网，接受生态环保主管部门和社会公众监督。

## 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

公司所有建设项目，均按国家环境保护法律法规的要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

序号	企业名称	项目名称	环评类型	环评批复文号	环保验收
1	中粮糖业（漳州）有限公司	35 万吨/年精炼糖及 15 万吨/年糖类食品原材料加工项目	报告表	审批中	-
2	中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	2×35 蒸吨燃煤锅炉改建燃气锅炉项目	报告表	昌州环评【2022】22 号	否

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司各分（子）公司开展环境风险评估，在评估结果的基础上制定了突发环境事件应急预案，并通过环境主管部门审核备案。公司注重污染预防和应急处置设施的日常管理，各分（子）公司根据预案内容对相关人员进行相应的培训，不定期进行应急预案演练，对演练效果评估，对存在的问题进行改进，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司分（子）公司根据排污许可证排放污染物类型、检测指标和频次，编制自行监测方案并向环保部门备案并开展自行监测工作。监测方式主要包括在线监测和第三方委托检测，在线监测设施均按规范要求开展比对校验，对不能自行监测的指标委托具备 CMA 认证资质的第三方机构检测。相关监测数据在地方环保部门网站公示或在公司门口电子屏幕、环境信息公开栏显示，接受公众监督。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

博州糖业因将工业固废（滤泥、炉渣）倾倒临时贮存场地，未及时采取符合国家环境保护标准的防护措施，被处以罚款 48.146 万元。目前已完成整改，并向属地环保部门报备。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

### (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

重点排污单位以外的其它分（子）公司，均能够严格执行生态环保相关法律法规要求，建设废水、烟气污染治理设施，按照公司统一的生态环保管理要求维护和运行污染治理设施。建立环保管理台账，制定污染治理设施运行操作规程，保持污染治理设施稳定、正常运行，各类污染物均能稳定达标排放。落实建设项目环保“三同时”，排污许可管理要求。生态环境保护管理制度、企业自行监测方案、排污许可证等生态环保档案及制度文件齐全、有效。

#### 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. 持续加大污染治理投入，确保污染治理效果。对废水、烟气污染治理设施开展针对性、必要性维护及运行管理，保持污染防治设施处理能力。开展雨水、污水管网、入河排污口的排查整治。实施对玛纳斯番茄燃煤锅炉实施“煤改气”替代。开展对施工、道路、堆场、裸露地面、蔗渣仓等扬尘管控。推进固体废物源头减量，以粉煤灰、脱硫石膏、滤泥、甘蔗秸秆、蔗渣等为重点，推动固体废物资源化利用。提升危险废物收集与暂存能力，提升危险废物全过程规范化管理。

2. 聚焦存量增量问题，开展专项治理，系统提升风控能力。开展常态化环保核查和问题整改“回头看”工作，夯实问题闭环整改。开展排污许可专项治理，使排污许可文件符合企业生产实际，排污许可的执行符合法规要求。对标中央环保督察最新标准和要求，梳理督察中央企业共性问题排查治理。聚焦滤泥、堆场、道路和粉尘、恶臭逸散区域，持续开展固废、危废及无组织排放的综合治理，巩固治理成效。

3. 落实中粮集团 2022 年第二届“质量安全月”各项活动，紧紧围绕“遵守质量安全法规 当好第一责任人”活动主题，创新形式内容，在“六五环境日”、“全国低碳日”和“节能减排周”，组织基层企业通过悬挂横幅标语、发放宣传手册、制作宣传看板、播放宣传片和视频资料、组织知识竞赛等多种形式，开展节能环保低碳宣传活动，宣传国家节能低碳法规政策和低碳发展理念，普及碳达峰碳中和基本理论知识。各基层企业根据自身需要，开展排污许可、污水处理、烟气治理、固废管理、项目环保验收相关知识培训，组织“节能环保技术改造项目培训”，提高节能环保类技改项目的前瞻性。利用企业微信专栏、采用线上线下相结合的方式，开展生态环保典型案例警示教育，组织举一反三，防范化解生态环保风险。提高全员低碳环保素质，活动取得实实在在的成果。

4. 压实主体责任，推动履职尽责。通过线上、线下常态化开展对基层企业生态环保评估、检查、帮扶，聚焦合规性管理，年度重点工作、专项行动的落地、实施，强化考核奖惩，严格责任追究，形成一级抓一级、层层抓落实的责任闭环。

#### (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

1. 启动“碳达峰”专项行动。贯彻落实中粮集团党组、公司党委关于“碳达峰”“碳中和”的重要决策部署，全面推进公司绿色低碳高质量发展，组织编制《中粮糖业碳达峰行动方案》，指导各单位有序有效做好“碳达峰”工作。

2. 开展能耗对标。对甜菜糖、甘蔗糖、炼糖等业态能耗对标，分析差距，制定改善提升措施并实施，各业态吨糖能耗均低于目标值。

3. 实施机电系统提效降碳。完成落后淘汰机电系统摸排信息，制定机电系统升级改造计划，稳步推进实施。

4. 开展碳排查。以“重点企业碳核查+自行碳核查”模式开展 2021 年碳排放盘查，覆盖甜菜糖、甘蔗糖、炼糖、大包装番茄酱四类主产品，实现所有下属企业碳核查全覆盖。建立了能源消耗、碳排放记录、台账，对数据质量校核。

5. 开展“零碳工厂”和“零碳产品”创建。

6. 实施节能降碳工程。实施余热回收利用、工艺系统优化、电机系统节能、高效设备替代、燃煤锅炉维护、系统集成升级改造、分布式光伏发电应用等重点节能降碳工程，项目稳步推进。

## 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

2022 年是实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的深化之年。习近平总书记深刻指出，“乡村振兴的前提是巩固脱贫攻坚成果，要持续抓紧抓好，让脱贫群众生活更上一层楼。”

中粮糖业坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实好中央一号文件的重要部署，奋力开创全面推进乡村振兴新局面。

一是提高政治站位。认真落实中央“四不摘”要求，巩固脱贫攻坚成果，保持干部选派、资金投入、项目帮扶等政策总体稳定，并进行优化调整。

二是深化产业帮扶。通过建设养殖基地、提升项目效益带动村民就业和增收。强化番茄、甜菜和甘蔗产业帮扶作用，对种植户进行扶持、服务、指导和培训，带动种植户增产增收。

三是强化医疗帮扶。在被帮扶地区计划实施卫生院业务综合楼建设项目，进一步提升当地卫生院整体医疗水平，优化区域内医疗资源配置，不断提升群众就医的便捷度和舒适度。

四是开展教育帮扶。实施“好美年华”学子夏令营活动，拓展被帮扶地区学生眼界，提升他们成才的决心。为异地搬迁群众聚居区配套建设幼儿园，可容纳 6 个班级 180 名儿童，解决当地教育资源不足和学前儿童远距离上学的问题。

五是建设美丽乡村。在被帮扶地区建设人行步道、文化长廊、景观带、彩钢屋顶等设施，进一步改善群众的居住和出行条件。还建设篮球场、乒乓球桌等文体活动设施，不断增强群众体质、丰富群众文化生活。

## 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	中粮集团有限公司	<p>1. 中粮糖业作为中粮集团（以下简称“本公司”）在中国食糖产业和番茄产业运作及整合的主要平台，截至本承诺函出具之日，本公司控制的企业与中粮糖业之间存在以下同业竞争/潜在同业竞争：本公司全资子公司内蒙中粮在番茄产业方面与中粮糖业存在同业竞争；经国务院 2014 年 11 月批准，华孚集团整体并入本公司，其下属的中糖公司在食糖产业方面与中粮糖业存在潜在同业竞争。</p> <p>2. 在内蒙中粮连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率不低于 6.5%时，在合法合规的前提下，中粮集团将于内蒙中粮第三年度审计报告出具日起一年内将控制的内蒙中粮注入中粮糖业。在此之前，本公司与中粮糖业于 2006 年 12 月签订的《股权托管协议》继续有效，至内蒙中粮股权转让至中粮糖业或者无关联第三方并完成工商变更登记之日终止。</p> <p>3. 本公司将重新评估、整合中糖公司资产，在中糖公司糖相关业务资产连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率不低于 6.5%时，在合法合规的前提下，中粮集团将于中糖公司第三年度审计报告出具日起一年内将其注入中粮糖业。在此之前，华孚集团与中粮糖业于 2015 年 9 月签订的《股权托管</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		<p>协议》继续有效，至中糖公司糖类相关业务转让至中粮糖业或者无关联第三方并完成工商变更登记之日终止。</p> <p>4. 本公司保证在持有中粮糖业股份期间（简称持股期间），本公司及本公司控制的其他公司不再主动从事其他与中粮糖业及其控股子公司相同或类似的业务，凡本公司及本公司控制的其他公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与中粮糖业及其控股子公司所经营主营业务构成同业竞争关系的业务或活动，中粮糖业及其控股子公司对该商业机会拥有优先权利。</p> <p>5. 在持股期间，如本公司及本公司控制的其他公司与中粮糖业及其控股子公司经营的主营业务产生竞争，本公司将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中粮糖业及其子公司，或者在中粮糖业及其控股子公司同意的情况下，采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务在符合监管及相关政策允许下转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的其他公司不再从事与中粮糖业及其控股子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。</p> <p>6. 本公司将善意履行作为上市公司大股东的义务，不利用大股东地位，就上市公司与本公司或本公司控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果上市公司必须与本公司或本公司控制的其他公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及本公司控制的其他公司将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>以上承诺自作出且获得上市公司股东大会审议批准后生效，并于本公司作为中粮糖业的控股股东期间有效。本承诺函生效后，将代替中粮集团以往就避免与中粮糖业之间的同业竞争事宜所作出的全部承诺。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

## 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

## 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**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**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

单位：万元

关联交易类别	关联方	2022 年实际发生额
向关联方采购原糖等产品	中粮集团及其子公司	18,526.90
向关联方销售白糖等公司产品	中粮集团及其子公司	65,955.18
向关联方提供劳务及其他	中粮集团及其子公司	238.52
接收关联方提供的劳务及其他	中粮集团及其子公司	5,580.83

**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**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

事项概述	查询索引
2013年中粮集团委托中粮财务公司以委托贷款的形式向公司发放借款810万元，截至本报告期末，公司尚欠中粮财务公司借款本金810万元。	-

## 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

## (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：万元 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	
中粮财务公司	集团子公司	200,000	0.52%-2.125%	80,315	3,352,427	3,337,791	94,951
合计	/	/	/	80,315	3,352,427	3,337,791	94,951

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 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	

中粮财务公司	集团子公司	200,000	3%-3.3%	40,810	20,000	60,000	810
合计	/	/	/	40,810	20,000	60,000	810

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中粮财务公司	集团子公司	授信业务	200,000	810

### 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

## 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

#### (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中粮集团	公司	内蒙中粮	-	2006/8/28	-	2,050,899.57	-	-	是	母公司的全资子公司
华孚集团	公司	中糖公司	-	2015/9/1	-	51,887.02	-	-	是	母公司的全资子公司
天津华丰	公司	粤北糖业	-	2019/11/29	2022/11/30	-	-	-	是	母公司的全资子公司

#### 托管情况说明

中粮集团于 2006 年 8 月将其持有的内蒙中粮 100%股权委托给公司管理，每年公司按内蒙中粮主营业务收入的 3%收取托管费。

华孚集团将对中糖公司所拥有的除所有权、国有资产处置权和利润分配之外的出资人权利及从属权利/利益全部委托给中粮糖业管理，公司收取的托管报酬为：托管范围内企业在托管期间归属于母公司净利润的 1%。

天津华丰委托公司管理经营权的收益定价依据为：a. 当目标公司利润总额小于 30.00 万时，本公司不收取托管费用；b. 当目标公司利润总额大于 30.00 万时，本公司收取托管费用 30.00 万元；c. 当目标公司向其母公司分配股利时，本公司按分配股利的 50%收取托管费用。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

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：万元币种：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							130,696								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							130,696								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							130,696								
担保总额占公司净资产的比例（%）							12.48								
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）							0								
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）							0								
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							上述担保均为中粮糖业为其全资子公司提供担保。								

**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

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	27,749,468	1.30				-27,749,468	-27,749,468	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,749,468	1.30				-27,749,468	-27,749,468	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,111,098,760	98.70				27,749,468	27,749,468	2,138,848,228	100.00
1、人民币普通股	2,111,098,760	98.70				27,749,468	27,749,468	2,138,848,228	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,138,848,228	100.00				0	0	2,138,848,228	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2022年4月11日，公司控股股东中粮集团所持有的公司非公开发行限售股合计27,749,468股上市流通。具体情况详见公司于2022年3月31日在上海证券交易所官方网站(www.sse.com.cn)披露的《中粮糖业控股股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2022-013号）

##### 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中粮集团	27,749,468	27,749,468	0	0	非公开发行股票上市之日起锁定36个月	2022/4/11
合计	27,749,468	27,749,468	0	0	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	134,716
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (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	
中粮集团有限公司	0	1,085,033,073	50.73	0	无	0	国有法人
天津农垦宏益联投资有限公司	0	26,595,744	1.24	0	未知	-	国有法人
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	-2,739,700	12,405,600	0.58	0	未知	-	其他
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	717,500	10,922,900	0.51	0	未知	-	其他
中国华融资产管理股份有限公司	0	10,655,727	0.50	0	未知	-	国有法人
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	0	8,387,066	0.39	0	未知	-	其他
严罡	640,000	6,816,900	0.32	0	未知	-	境内自然人
上海呈瑞投资管理有限公司-呈瑞和兴9号私募证券投资基金	0	6,800,091	0.32	0	未知	-	其他

广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	5,775,016	0.27	0	未知	-	其他
中国工商银行股份有限公司—中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	47,100	5,115,977	0.24	0	未知	-	其他
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			
中粮集团有限公司	1,085,033,073		人民币普通股	1,085,033,073			
天津农垦宏益联投资有限公司	26,595,744		人民币普通股	26,595,744			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	12,405,600		人民币普通股	12,405,600			
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	10,922,900		人民币普通股	10,922,900			
中国华融资产管理股份有限公司	10,655,727		人民币普通股	10,655,727			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,387,066		人民币普通股	8,387,066			
严罡	6,816,900		人民币普通股	6,816,900			
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞和兴9号私募证券投资基金	6,800,091		人民币普通股	6,800,091			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	5,775,016		人民币普通股	5,775,016			
中国工商银行股份有限公司—中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	5,115,977		人民币普通股	5,115,977			
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	公司控股股东中粮集团与上述股东之间没有关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。						
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

2022 年 3 月 25 日，公司召开第九届监事会第十三次会议审议通过《关于更换公司部分监事的议案》，公司非职工代表监事石勃先生因工作调整将不再担任公司监事及监事会主席职务，提名李北为公司第九届监事会非职工代表监事候选人，李北持有中粮糖业 25,000 股股份。

#### (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

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中粮屯河糖业股份有限公司2020年度第一期中期票据	20 中 粮屯河 MTN001	1020 0008 5	2020 /1/1 5	2020 /1/1 7	2023 /1/1 7	1,200,00 0,000	3.73	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	国 银 行 间 债 券 市 场	无	-	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

##### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

##### 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因

中粮屯河糖业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	中诚信国际信用评级 有限责任公司	AA+	无	无
--------------------------------	---------------------	-----	---	---

其他说明

适用 不适用

#### 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	1.62	1.79	-9.50	-
速动比率	0.86	0.77	11.69	主要系非存货类流动资产 增加比例高于流动负债增 加比例
资产负债率 (%)	47.52	45.66	1.86	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减 (%)	变动原因
扣除非经常性损 益后净利润	576,463,588.48	409,601,706.74	40.74	主要系净利润较去年同比 增加
EBITDA 全部债 务比	0.21	0.19	10.53	主要系净利润同比增加及 利息支出同比减少
利息保障倍数	10.05	7.31	37.48	主要系净利润同比增加及 利息支出同比减少
现金利息保障倍 数	21.41	17.65	21.30	主要系现金流入同比增加 及利息支出同比减少
EBITDA 利息保 障倍数	12.30	9.33	31.83	主要系净利润同比增加及 利息支出同比减少
贷款偿还率 (%)	100	100	-	-
利息偿付率 (%)	100	100	-	-

#### 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： 中粮糖业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,217,997,467.51	1,670,535,613.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		383,900.35
衍生金融资产	七、3	110,471,378.25	414,611,004.63
应收票据			
应收账款	七、5	1,024,695,669.72	825,616,492.18
应收款项融资	七、6	54,252,784.00	175,468,959.00
预付款项	七、7	285,466,305.04	706,139,001.00
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	2,074,467,764.50	1,225,197,297.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	7,119,176,703.62	7,155,745,134.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	922,078,070.09	22,023,844.12
其他流动资产	七、13	310,415,197.61	357,396,735.85
流动资产合计		15,119,021,340.34	12,553,117,982.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		900,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、16	47,217,300.65	53,612,970.67
长期股权投资	七、17	1,531,173.67	1,531,206.89
其他权益工具投资	七、18	59,292,615.66	58,575,309.50
其他非流动金融资产	七、19	35,188,712.15	35,188,712.15
投资性房地产	七、20	19,977,249.09	20,364,682.31
固定资产	七、21	3,618,634,750.68	3,773,831,769.88
在建工程	七、22	220,446,404.53	153,740,489.37
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	46,954,321.93	55,583,650.76
无形资产	七、26	770,404,422.73	788,558,173.65
开发支出			
商誉	七、28	173,562,818.32	173,562,846.51
长期待摊费用	七、29	35,079,678.24	37,519,541.92
递延所得税资产	七、30	153,655,247.46	134,526,377.05
其他非流动资产	七、31	13,800.00	13,800.00
非流动资产合计		5,181,958,495.11	6,186,609,530.66
资产总计		20,300,979,835.45	18,739,727,512.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,638,851,760.71	2,341,371,920.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	4,962,728.71	16,285,522.11
衍生金融负债	七、34	52,095,246.46	79,129,627.87
应付票据	七、35	1,416,568,879.71	479,986,679.13
应付账款	七、36	1,082,063,707.14	1,753,528,786.76
预收款项			
合同负债	七、38	799,792,583.23	460,317,694.29
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	374,531,882.09	378,087,977.23
应交税费	七、40	105,992,237.16	149,025,899.18
其他应付款	七、41	1,406,157,561.73	989,175,142.06
其中：应付利息			1,230,646.48
应付股利	七、41	5,840,804.30	5,835,315.74
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	1,230,008,014.00	35,431,095.30
其他流动负债	七、44	215,706,077.29	325,956,471.87
流动负债合计		9,326,730,678.23	7,008,296,815.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46		1,198,047,060.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	85,873,369.86	99,012,563.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	590,656.00	591,616.00
预计负债	七、50	6,637,521.17	6,637,521.17
递延收益	七、51	101,495,152.32	91,154,048.97
递延所得税负债	七、30	126,107,744.56	153,456,890.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		320,704,443.91	1,548,899,700.93

负债合计		9,647,435,122.14	8,557,196,516.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,138,848,228.00	2,138,848,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,629,215,698.25	4,629,215,698.25
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,130,780,422.86	1,070,114,786.91
专项储备			
盈余公积	七、59	358,614,012.89	358,614,012.89
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,215,240,723.30	1,820,720,566.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,472,699,085.30	10,017,513,293.02
少数股东权益		180,845,628.01	165,017,703.11
所有者权益（或股东权益）合计		10,653,544,713.31	10,182,530,996.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,300,979,835.45	18,739,727,512.98

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中粮糖业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,665,985,087.60	898,119,019.39
交易性金融资产			
衍生金融资产		36,385,710.00	68,405,560.00
应收票据			
应收账款	十七、1	91,963,639.03	39,860,474.01
应收款项融资			
预付款项		127,529,540.34	20,588,297.88
其他应收款	十七、2	7,876,894,834.67	5,123,031,870.16
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	45,000,000.00	45,000,000.00
存货		474,967,260.34	493,410,544.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		913,923,844.12	22,023,844.12
其他流动资产		59,807,428.80	89,210,270.09
流动资产合计		11,247,457,344.90	6,754,649,879.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			900,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		53,612,970.67	53,612,970.67
长期股权投资	十七、3	4,805,708,507.66	4,755,708,507.66
其他权益工具投资		26,520,784.27	26,520,784.27
其他非流动金融资产		35,188,712.15	35,188,712.15
投资性房地产			
固定资产		367,516,622.97	382,076,981.85
在建工程		3,648,807.69	3,558,441.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		89,966,870.05	91,937,851.41
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		5,382,163,275.46	6,248,604,249.51
资产总计		16,629,620,620.36	13,003,254,129.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		510,161,621.51	1,381,727,475.93
交易性金融负债			
衍生金融负债		3,900,875.00	

应付票据		3,092,552,098.21	375,145,519.39
应付账款		228,894,390.30	159,192,123.47
预收款项			
合同负债		52,467,055.46	43,090,345.99
应付职工薪酬		140,305,564.77	143,640,859.37
应交税费		5,109,524.89	4,486,047.86
其他应付款		2,300,209,559.42	700,182,172.65
其中：应付利息			1,230,646.48
应付股利		33,904.76	28,416.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,215,433,074.89	16,462,384.62
其他流动负债		26,931,992.01	45,530,414.43
流动负债合计		7,575,965,756.46	2,869,457,343.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			1,198,047,060.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,494,193.63	59,960,687.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,690,415.57	11,123,780.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,184,609.20	1,269,131,528.32
负债合计		7,629,150,365.66	4,138,588,872.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,138,848,228.00	2,138,848,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,284,264,239.50	5,284,264,239.50
减：库存股			
其他综合收益		82,233,270.86	93,269,204.27
专项储备			
盈余公积		347,501,653.55	347,501,653.55
未分配利润		1,147,622,862.79	1,000,781,932.12
所有者权益（或股东权益）合计		9,000,470,254.70	8,864,665,257.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,629,620,620.36	13,003,254,129.47

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 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		11,901,076,747.12	11,175,915,606.22
其中：营业收入	七、61	11,901,076,747.12	11,175,915,606.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,176,887,869.70	10,623,627,880.79
其中：营业成本	七、61	10,568,344,970.91	9,897,394,377.60
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	53,639,663.97	37,515,359.30
销售费用	七、63	214,859,922.61	337,635,549.00
管理费用	七、64	254,483,251.41	246,363,406.80
研发费用	七、65	14,250,286.89	16,251,691.71
财务费用	七、66	71,309,773.91	88,467,496.38
其中：利息费用		90,059,679.99	97,217,239.58
利息收入		8,520,467.81	10,609,443.68
加：其他收益	七、67	30,173,397.34	13,126,752.73
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	49,719,082.36	33,523,999.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	18,778,697.73	50,518.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,268,802.39	-8,103,303.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,165,387.64	22,128,007.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,483,692.43	143,464.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		823,240,332.53	613,157,165.15
加：营业外收入	七、74	3,112,244.23	2,284,716.11
减：营业外支出	七、75	11,444,211.78	2,255,552.90

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		814,908,364.98	613,186,328.36
减：所得税费用	七、76	158,986,202.09	128,515,741.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		655,922,162.89	484,670,586.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		655,922,162.89	484,670,586.99
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）		629,793,461.41	451,271,180.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		26,128,701.48	33,399,406.73
六、其他综合收益的税后净额		52,364,859.37	517,309,595.45
（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		538,524.15	462,680.41
（1）重新计量设定受益计划变动额			12,409.68
（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		538,524.15	450,270.73
（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		60,127,111.80	536,169,687.86
（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		44,434,702.73	560,991,875.67
（6）外币财务报表折算差额		15,692,409.07	-24,822,187.81
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		708,287,022.26	1,001,980,182.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2945	0.2110
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2945	0.2110

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 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	405,607,764.13	592,505,318.39
减：营业成本		339,465,109.69	516,009,153.46
税金及附加		7,774,048.54	5,931,620.19
销售费用		8,600,794.93	27,997,341.08
管理费用		28,209,173.13	26,033,997.96
研发费用			2,060,792.01
财务费用		-20,776,396.72	-11,115,536.63
其中：利息费用		48,660,801.26	67,616,662.71
利息收入			80,951,277.89
加：其他收益		1,434,982.65	785,071.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	352,319,126.98	-89,195,644.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-1,886,058.50	17,672,875.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,443,244.74	-1,987,763.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		51,242.34	-12,869.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		387,811,083.29	-47,150,379.57
加：营业外收入		511,738.03	137,705.46
减：营业外支出		6,208,585.57	63,348.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		382,114,235.75	-47,076,022.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		382,114,235.75	-47,076,022.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		382,114,235.75	-47,076,022.68
（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		-11,035,933.41	-2,155,422.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			451,463.79
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			451,463.79
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		-11,035,933.41	-2,606,886.66
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		-11,035,933.41	-2,606,886.66
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		371,078,302.34	-49,231,445.55
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：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,781,005,636.44	14,676,303,579.43
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		80,928,541.20	36,633,733.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	858,869,082.86	65,789,658.22
经营活动现金流入小计		14,720,803,260.50	14,778,726,970.78
购买商品、接受劳务支付的现金		10,322,670,275.59	11,400,187,236.28
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		438,714,154.13	480,059,015.38
支付的各项税费		539,007,129.61	307,992,009.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,682,010,022.18	925,278,848.25
经营活动现金流出小计		12,982,401,581.51	13,113,517,108.96
经营活动产生的现金流量净额		1,738,401,678.99	1,665,209,861.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23,114,518.69	1,784,656.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,615,205.29	199,873.02
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		24,729,723.98	1,984,529.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,467,043.11	115,543,031.45
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			

投资活动现金流出小计		236,467,043.11	115,543,031.45
投资活动产生的现金流量净额		-211,737,319.13	-113,558,502.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,710,131,090.26	4,761,990,770.99
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,710,131,090.26	4,761,990,770.99
偿还债务支付的现金		5,411,727,620.00	4,313,684,765.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,504,579.60	276,189,466.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	18,732,311.84	
筹资活动现金流出小计		5,771,964,511.44	4,589,874,231.67
筹资活动产生的现金流量净额		-61,833,421.18	172,116,539.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		84,760,052.67	-3,835,222.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,549,590,991.35	1,719,932,676.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,653,278,565.89	964,212,859.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,202,869,557.24	2,684,145,536.20

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		394,782,365.46	672,995,479.98
收到的税费返还		689,865.57	354,719.12
收到其他与经营活动有关的现金		2,105,881,007.73	621,853,579.53
经营活动现金流入小计		2,501,353,238.76	1,295,203,778.63
购买商品、接受劳务支付的现金		267,445,070.62	164,438,744.54
支付给职工及为职工支付的现金		63,528,323.54	74,262,222.89
支付的各项税费		7,777,341.44	23,942,730.83
支付其他与经营活动有关的现金		220,618,793.09	263,695,785.47
经营活动现金流出小计		559,369,528.69	526,339,483.73
经营活动产生的现金流量净额		1,941,983,710.07	768,864,294.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,975,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600,000.00
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		39,975,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,182,141.86	10,835,103.96
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		16,182,141.86	10,835,103.96
投资活动产生的现金流量净额		23,792,858.14	-10,235,103.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,539,305,480.00	3,213,097,833.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,539,305,480.00	3,213,097,833.00
偿还债务支付的现金		3,411,516,142.95	2,753,097,833.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,834,134.98	264,470,929.30
支付其他与筹资活动有关的现金		18,842,782.03	
筹资活动现金流出小计		3,737,193,059.96	3,017,568,762.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,197,887,579.96	195,529,070.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23.73	-191,401.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		767,889,011.98	953,966,860.45
加：期初现金及现金等价物余额		897,282,765.35	465,199,189.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,665,171,777.33	1,419,166,049.96

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 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											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	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		1,070,114,786.91		358,614,012.89		1,820,720,566.97	10,017,513,293.02	165,017,703.11	10,182,530,996.13	
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	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		1,070,114,786.91		358,614,012.89		1,820,720,566.97	10,017,513,293.02	165,017,703.11	10,182,530,996.13	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							60,665,635.95				394,520,156.33	455,185,792.28	15,827,924.90	471,013,717.18	
（一）综合收益总额							60,665,635.95				629,793,461.41	690,459,097.36	17,827,924.90	708,287,022.26	
（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											-235,273,305.08	-235,273,305.08	-2,000,000.00	-237,273,305.08	
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											-235,273,305.08	-235,273,305.08	-2,000,000.00	-237,273,305.08	
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		1,130,780,422.86		358,614,012.89		2,215,240,723.30	10,472,699,085.30	180,845,628.01	10,653,544,713.31	

## 2022 年半年度报告

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	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		406,512,988.28		353,856,010.83		1,486,749,793.12	9,015,182,718.48	160,511,698.75	9,175,694,417.23	
加：会计政策变更									-1,389,090.93		-12,501,818.39	-13,890,909.32		-13,890,909.32	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		406,512,988.28		352,466,919.90		1,474,247,974.73	9,001,291,809.16	160,511,698.75	9,161,803,507.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							536,632,368.27				280,163,322.02	816,795,690.29	19,503,852.31	836,299,542.60	
（一）综合收益总额							536,632,368.27				451,271,180.26	987,903,548.53	14,076,633.91	1,001,980,182.44	
（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											-171,107,858.24	-171,107,858.24		-171,107,858.24	
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											-171,107,858.24	-171,107,858.24		-171,107,858.24	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他													5,427,218.40	5,427,218.40	
四、本期期末余额	2,138,848,228.00				4,629,215,698.25		943,145,356.55		352,466,919.90		1,754,411,296.75	9,818,087,499.45	180,015,551.06	9,998,103,050.51	

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		93,269,204.27		347,501,653.55	1,000,781,932.12	8,864,665,257.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		93,269,204.27		347,501,653.55	1,000,781,932.12	8,864,665,257.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,035,933.41			146,840,930.67	135,804,997.26
（一）综合收益总额							-11,035,933.41			382,114,235.75	371,078,302.34
（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										-235,273,305.08	-235,273,305.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-235,273,305.08	-235,273,305.08
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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		82,233,270.86		347,501,653.55	1,147,622,862.79	9,000,470,254.70

## 2022 年半年度报告

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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		-15,560,462.27		342,743,651.49	1,129,067,771.75	8,879,363,428.47
加：会计政策变更									-1,389,090.93	-12,501,818.39	-13,890,909.32
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		-15,560,462.27		341,354,560.56	1,116,565,953.36	8,865,472,519.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,155,422.87			-218,183,880.92	-220,339,303.79
（一）综合收益总额							-2,155,422.87			-47,076,022.68	-49,231,445.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-171,107,858.24	-171,107,858.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-171,107,858.24	-171,107,858.24
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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		-17,715,885.14		341,354,560.56	898,382,072.44	8,645,133,215.36

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：唐强

会计机构负责人：吴先鹏

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中粮糖业控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年 9 月 18 日成立，1996 年 7 月 31 日在上海证券交易所向社会公开发行普通股并上市交易的股份有限公司。公司统一社会信用代码为 916500002992011646。

公司经营范围包括：番茄加工、番茄制品的制造销售及其他农副产品（除粮、棉）的加工、销售；饮料的生产、销售；食用油、水果、蔬菜的加工、销售；白砂糖、酒精、颗粒粕的制造销售；蒸汽的生产、销售；糖蜜、菜丝的销售（限所属分支机构经营）；农药的销售（许可证为准）；汽车货运；蜜饯、炒货食品及坚果制品（烘炒类）、水果制品（水果干制品）的加工、销售（限所属分支机构经营）；水泥及其制品、活性石灰、本企业产品及一般货物与技术的进出口经营；经济信息服务；废渣、废旧物资的销售；房屋、土地、设备的租赁；化肥、农膜销售；农产品的开发、种植、销售；钢桶、吨箱、托盘、无菌袋、不再分装的包装种子的销售；农机作业服务、农机租赁；机械设备零部件、钢材、马口铁罐、番茄酱生产设备、糖的生产设备、酒精生产设备、颗粒粕生产设备、农机和环保设备的销售、货物运输代理服务、装卸搬运服务、企业管理咨询服务、贸易经济与代理、技术推广服务、会议及展览服务、包装服务；食品添加剂氧化钙、二氧化碳生产；保健食品制造的批发及销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地址：新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘 54 栋 1 层 w101。

公司法定代表人：李明华。

本公司所属行业为农副食品加工业。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 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。

**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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始

持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司。控制，是指投资方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。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，视同被合并子公司在最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，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。在编制合并财务报表时，自最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并利润表。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

子公司的少数股东处购买股权，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自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余冲减少数股东权益。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，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。合并时所有公司内部交易产生的资产、负债、权益、收入、成本、费用和现金流量均已抵销。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 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

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收票据初始确认时确认预期存续期损失。

按组合方式评估预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率(%)
三个月及以内	不计提
三个月至一年	0.30
一至两年	30.70
两至三年	33.30

三年以上	100.00
------	--------

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方账款；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

按组合方式评估预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率(%)
三个月及以内	不计提
三个月至一年	0.30
一至两年	30.70
两至三年	33.30
三年以上	100.00

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，即按照下列情形计量其他应收款损失准备：

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

(3) 购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

按组合方式评估预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率(%)
三个月及以内	不计提
三个月至一年	3.70
一至两年	28.10
两至三年	52.50
三年以上	100.00

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品、包装物、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法及个别计价法计价。

### 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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。

每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

价值较低的低值易耗品采用一次摊销法，对于特殊低值易耗品，由于价值大、数量多，根据每年在用数量、金额分次摊销。

#### (2) 包装物

包装物一般采用加权平均法计价，价值较低的包装物采用一次摊销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (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

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

**17. 持有待售资产**√适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

**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

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

**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

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

**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

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“（38）收入”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“（42）租赁”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认）对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形  
部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益（损失）。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、工具仪器及设备、运输设备、管理用具、农用机具、土地和甘蔗铁路线等。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (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	年限平均法	35	5	2.71
建筑物	年限平均法	25	5	3.8
机器设备	年限平均法	15	5	6.33
工具仪器及设备	年限平均法	9	5	10.56
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
管理用具	年限平均法	5	5	19
农用机具	年限平均法	5	5	19
土地		——	——	——
甘蔗铁路线	年限平均法	15-20	5	4.75-6.33

本公司固定资产里的土地系 Tully Sugar Limited 位于澳大利亚的土地，根据澳大利亚法律规定，土地购买后即享有永久使用权，故土地不计提折旧。

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(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

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**26. 生物资产**

√适用 □不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

**2. 生物资产的计量****(1) 种植业消耗性生物资产**

种植业消耗性生物资产按取得时的实际成本进行初始计量：1) 外购的消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务费等；2) 对自行繁殖、营造的消耗性生物资产而言，其成本确定的一般原则是按照自行繁殖或营造（即培育）过程中发生的必要支出确定，既包括直接材料、直接人工、其他直接费用，也包括应分摊的间接费用。

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的消耗性生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值低于其账面价值的，按本附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十四）存货”所述方法计提消耗性生物资产跌价准备。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，资产的减值

损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(2) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专有技术、商标权、专利权及蔗糖生产资质及蔗区权益等。无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	根据取得时间及受益年限的不同，分别从取得之日起按 30 至 50 年摊销。
专有技术	从取得之日起按 10 年摊销。
商标权	根据预计使用寿命按 10 年摊销。
软件	价值在 1 万元以上 300 万元以下的，摊销年限不超过 3 年；价值在 300 万元以上的，摊销年限不超过 10 年。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**√适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**31. 长期待摊费用**√适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司与员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立了企业补充养老保险制度。该项补充养老保险由公司缴费、个人缴费和企业年金基金投资收益组成，实行完全积累，采用个人账户方式管理。公司缴费和员工个人缴费所归集的企业年金基金纳入中粮集团建立的企业年金专户，由中粮集团委托具有企业年金受托人资质的法人机构（以下简称“受托人”），以及受托人委托的托管人、账户管理人和投资管理人统一管理。

本公司向中粮集团建立的企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：（1）在本实施细则的有效期限内，与本公司签订正式的劳动合同，且服务年限满1年；（2）已依法参加基本养老保险并履行缴费义务；（3）承诺个人缴费企业年金。企业年金缴费由公司和职工共同缴纳，列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司从职工工资中代扣代缴。

公司缴费上限按照上年度职工工资总额的8.00%执行，员工个人缴费以该职工上年度工资总额为基数，缴费比例不低于本公司为该职工缴费的四分之一，不超过国家规定的上限。中粮集团年金管委会可根据经济效益变化和国家政策变动等情况适时调整企业和个人缴费比例，但不得突破国家相关规定。

企业年金计划建立后退休的职工，本公司不在基本养老保险金和企业年金之外再列支任何补充养老性质的福利项目；其个人年金账户中企业缴费部分低于企业年金计划建立前由本公司负担的基本养老统筹外项目的，可通过个人补偿的方式解决，过渡期原则上不超过10年。

##### 设定受益计划

本公司所属的Tully Sugar Limited为2004年以前的老员工提供根据服务年限和最终平均薪酬的固定比例支付离职后一次付清的养老金，属于设定受益计划。

根据澳大利亚法律和相关合同要求，养老金需要向经批准设立的职业养老金基金缴纳。员工基于各自的薪酬工资水平向该基金缴费，Tully Sugar Limited 根据年度精算评估测算的数额向基金公司缴费。

Tully Sugar Limited 委托独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。设定受益计划结算，是指企业为了消除设定受益计划所产生的部分或所有未来义务进行的交易，而不是根据计划条款和所包含的精算假设向职工支付福利。

精算时对所有设定受益计划义务均予以折现，包括预期在员工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## 35. 预计负债

适用  不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在给予权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

**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

**1. 收入的确认**

本公司的收入主要包括食糖产品销售收入、番茄产品销售收入等。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认：

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

- 1) 国内商品销售收入，为发出放货通知书或客户确认收货时；
- 2) 国外商品销售收入，为商品离岸或商品提单、发票、合同送达客户，且货物送达指定港口时；
- 3) 国外食糖加工销售收入，为商品交付指定地点或装船越过船舷时；
- 4) 出口商品销售收入，为承运人签发提单报关出口时。

**3. 收入的计量**

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

**(1) 可变对价**

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

**(2) 重大融资成分**

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

**(3) 非现金对价**

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

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 4. 对收入确认具有重大影响的判断

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金、加工费或手续费的金额确认收入，该金额应当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，或者按照既定的金额或比例等确定。

### (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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用，将与本公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### (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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (一) 套期会计

本公司使用远期商品期货合约来对部分预期交易因价格变动导致的未来食糖采购或销售的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。

本公司使用远期结汇合约对部分预期销售外汇收款汇率变动引起的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。

本公司在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定。

##### 1. 套期期间的处理

在套期关系存续期间，公司将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下称为“套期储备”）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

##### 2. 套期关系终止

发生下列情况之一时，套期关系终止：

- (1) 因风险管理目标的变化，公司不能再指定既定的套期关系；
- (2) 套期工具被平仓或到期交割；
- (3) 被套期项目风险敞口消失；
- (4) 在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系不再满足有关套期会计的应用条件。

因合约期限或交易活跃度限制，本公司需要对同一被套期项目的套期工具在同一品种、不同到期日的商品期货合约中转换的，如该转换与本公司书面文件中载明的套期业务风险管理目标相符，则不作为套期关系的终止处理，本公司在书面指定文件中说明商品期货合约的选择标准和转换条件，并对每次合约转换的数量、金额、日期保持连续、完整的记录。

套期关系终止后，本公司停止按本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“（43）套期会计”之“1. 套期期间的处理”进行处理，并按本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“（43）套期会计”之“3. 后续处理”进行后续处理。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

套期关系同时满足下列条件的，本公司不撤销指定并由此终止套期关系：

- (1) 套期关系仍然满足风险管理目标；
- (2) 在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系仍然满足其他所有应用条件。

##### 3. 后续处理

被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本。

被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入。

预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益。

如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则立即将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

## (二) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2. 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3. 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 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	免税、5.00%、6.00%、9.00%、10.00%、13.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15.00%、16.50%、20.00%、25.00%、30.00%
土地使用税	土地面积	免税、1.00、1.05、2.00、2.40、2.50、3.00、4.00、4.50、4.80、6.00、7.00、16.00 元/平方米/每年
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	免税、1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	免税、2.00%

本公司所属 Tully Sugar Limited 增值税 (Goods and Services Tax) 税率为 10.00%。

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 (%)
中国食品贸易有限公司	16.50
中粮糖业 (香港) 有限公司	16.50
Tully Sugar Limited	30.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司、分公司享受的税收优惠政策包括：

### 1. 企业所得税

(1) 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。本公司所属甜菜糖工厂及番茄工厂生产的甜菜糖、甜菜颗粒粕、大包装番茄酱、杏酱等产品属于财政部国家税务总局发布的关于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）规定的范围，免征企业所得税。

(2) 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农作物新品种选育的所得，免征企业所得税。本公司所属中粮屯河种业有限公司农作物新品种选育的所得，免征企业所得税。

(3) 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。本公司所属农业公司及中粮屯河种业有限公司从事农产品种植的所得，免征企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。根据上述文件，本公司减按15.00%的税率征收企业所得税。根据上述文件，本公司所属中粮屯河种业有限公司、中粮屯河昌吉番茄制品有限公司、中粮屯河焉耆番茄制品有限公司、中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司、中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司、中粮崇左糖业有限公司、中粮屯河北海糖业有限公司、中粮崇左江州糖业有限公司、中粮梁河糖业有限公司减按15.00%的税率征收企业所得税。

(5) 根据《国税总局关于落实支持小微企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国税〔2021〕8号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.50%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；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50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司所属的中粮（扶绥）糖业有限公司、中粮糖业（唐山）仓储物流有限公司享受该项优惠政策。

### 2. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）的有关规定，本公司所属番茄制品子公司、分公司出口自产番茄制品以及果业子公司出口自产果浆制品增值税享受“免、抵、退”的出口退（免）税政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号），本公司及所属子公司、分公司销售种子免征增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于豆粕等粕类产品征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕30号）的相关规定，本公司及所属中粮糖业控股股份有限公司焉耆糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司奇台糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司额敏糖业分公司、中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司、中粮屯河新源糖业有限公司、新疆四方实业股份有限公司、中粮屯河博州糖业有限公司免征颗粒粕增值税。

(4) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则的规定，本公司所属农业公司销售自产的农产品免征增值税。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，本公司将土地使用权租赁给农业生产者用于农业生产免征增值税。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，统借统还业务取得的利息收入免征增值税。本公司及下属分子公司之间的统借统还利息免征增值税。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，本公司所属分子公司农业机耕收入免征增值税。

### 3. 其他税项

(1) 根据广西壮族自治区财政厅文件《广西壮族自治区财政厅关于地方水利建设基金有关政策的通知》（桂财税〔2022〕1号）的规定，2022年1月1日至2022年12月31日本公司所

属中粮崇左糖业有限公司、中粮屯河北海糖业有限公司、中粮崇左江州糖业有限公司减半征收地方水利建设基金。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于部分国家储备商品有关税收政策的公告》(财税〔2019〕77号)的规定,本公司所属中粮(唐山)糖业有限公司用于存储国家储备糖相关的房产、土地,免征房产税、城镇土地使用税。

(3) 根据《中华人民共和国环境保护税法》规定,纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准 50.00%的,减按 50.00%征收环境保护税。本公司所属中粮(唐山)糖业有限公司适用上述优惠政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)的规定,本公司所属中粮屯河乌苏番茄制品有限公司、中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司、中粮屯河额敏番茄制品有限公司、中粮屯河(杭锦后旗)番茄制品有限公司、中粮糖业控股股份有限公司昌吉糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司焉耆糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司奇台糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司额敏糖业分公司、中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司、中粮屯河新源糖业有限公司、新疆四方实业股份有限公司、中粮屯河博州糖业有限公司、中粮糖业辽宁有限公司、中粮崇左糖业有限公司、中粮崇左江州糖业有限公司招用自主就业退役士兵,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税优惠。

### 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	3,783.89	5,616.19
银行存款	3,201,140,373.35	1,651,886,349.70
其他货币资金	16,853,310.27	18,643,647.79
合计	3,217,997,467.51	1,670,535,613.68
其中:存放在境外的款项总额	1,069,231,393.10	590,712,679.81

其他说明:

截至资产负债表日,货币资金中有 15,127,910.27 元系信用证保证金、交易保证金、诉讼冻结资金等。除此事项外,本公司不存在抵押、质押、冻结等使用有限制的款项。

截至资产负债表日,本公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		383,900.35
其中:		
远期结售汇合约		383,900.35
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
	合计	383,900.35

其他说明：

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
套期工具-商品期货合约	110,471,378.25	403,060,663.53
未指定套期关系的商品期货合约		11,550,341.10
合计	110,471,378.25	414,611,004.63

### 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	
三个月及以下	968,933,349.53

三个月至一年	56,169,745.88
1 年以内小计	1,025,103,095.41
1 至 2 年	118,361.40
2 至 3 年	1,606,215.38
3 年以上	57,636,050.51
合计	1,084,463,722.70

## (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	33,481,531.13	3.09	33,481,531.13	100.00		33,423,155.86	3.78	33,423,155.86	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	33,481,531.13	3.09	33,481,531.13	100.00		33,423,155.86	3.78	33,423,155.86	100.00	
按组合计提坏账准备	1,050,982,191.57	96.91	26,286,521.85	2.50	1,024,695,669.72	849,676,651.05	96.22	24,060,158.87	2.83	825,616,492.18
其中：										
按组合计提坏账准备	1,050,982,191.57	96.91	26,286,521.85	2.50	1,024,695,669.72	849,676,651.05	96.22	24,060,158.87	2.83	825,616,492.18
合计	1,084,463,722.70	/	59,768,052.98	/	1,024,695,669.72	883,099,806.91	/	57,483,314.73	/	825,616,492.18

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
Climbfree Solutions Limited	15,496,341.34	15,496,341.34	100.00	预计无法收回
SO. GE. CO	4,686,019.76	4,686,019.76	100.00	德隆系遗留欠款，预计无法收回
陈生福	3,267,563.43	3,267,563.43	100.00	预计无法收回
德隆系所属公司遗留欠款	8,135,583.95	8,135,583.95	100.00	德隆系遗留欠款，预计无法收回
IPS-Ingredis FZCO	1,536,371.98	1,536,371.98	100.00	预计无法收回
Binder International GmbH & Co. KG	208,107.12	208,107.12	100.00	预计无法收回
其他零星客户	151,543.55	151,543.55	100.00	预计无法收回
合计	33,481,531.13	33,481,531.13	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: 信用风险特征组合

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 (%)
三个月及以内	988,931,350.93		
三个月至一年	35,789,663.33	107,368.99	0.30
一至两年	118,361.40	36,336.95	30.70
两至三年			
三年以上	26,142,815.91	26,142,815.91	100.00
合计	1,050,982,191.57	26,286,521.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□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

## (3). 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	
按单项计提坏账准备	33,423,155.86	58,375.27				33,481,531.13
按组合计提坏账准备	24,060,158.87	2,226,420.30			-57.32	26,286,521.85
合计	57,483,314.73	2,284,795.57			-57.32	59,768,052.98

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
第一名	42,494,725.42	3.92	
第二名	33,398,444.49	3.08	
第三名	23,759,959.23	2.19	
第四名	19,553,237.46	1.80	19,553,237.46
第五名	18,543,252.94	1.71	
合计	137,749,619.54	12.70	19,553,237.46

## (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	54,252,784.00	175,468,959.00
合计	54,252,784.00	175,468,959.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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

截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收款项融资及因出票人无力履约而转为应收账款的应收款项融资。

期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	483,917,395.00	54,252,784.00
合计	483,917,395.00	54,252,784.00

## 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	279,408,737.75	96.20	700,193,952.00	98.44
1至2年	7,462,713.63	2.57	9,753,060.80	1.37
2至3年	2,285,986.54	0.79	100,000.00	0.01
3年以上	1,276,213.47	0.44	1,296,213.47	0.18
合计	290,433,651.39		711,343,226.27	

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：

截至资产负债表日，本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (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(%)
第一名	45,129,207.78	
第二名	38,730,825.26	
第三名	34,073,516.11	11.73
第四名	10,867,187.18	3.74
第五名	5,575,613.72	1.92
合计	134,376,350.05	46.27

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		
应收股利		
其他应收款	2,074,467,764.50	1,225,197,297.31
合计	2,074,467,764.50	1,225,197,297.31

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

#### (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

#### (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	
三个月及以内	1,927,938,540.05
三个月至一年	85,623,128.58
1 年以内小计	2,013,561,668.63
1 至 2 年	43,860,859.92
2 至 3 年	31,282,615.19
3 年以上	213,359,110.00
合计	2,302,064,253.74

**(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
押金及保证金等	2,100,699,132.91	1,160,131,150.89
往来款项等	101,791,729.23	193,174,407.56
德隆系遗留款项	98,133,189.93	98,133,189.93
职工备用金	1,440,201.67	1,443,649.27
合计	2,302,064,253.74	1,452,882,397.65

**(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日余额	29,097,757.30		198,587,343.04	227,685,100.34
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	1,346,309.61		-1,362,302.79	-15,993.18
本期转回				
本期转销				
本期核销			72,392.92	72,392.92

其他变动	-225.00			-225.00
2022年6月30日 余额	30,443,841.91		197,152,647.33	227,596,489.24

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

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	
坏账准备	227,685,100.34	- 15,993.18		72,392.92	-225.00	227,596,489.24
合计	227,685,100.34	- 15,993.18		72,392.92	-225.00	227,596,489.24

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	72,392.92

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
客户一	保证金	757,204,879.60	三个月及以内	32.89	
客户二	保证金	364,990,481.29	三个月及以内	15.85	
客户三	保证金	82,468,480.67	三个月及以内	3.58	
客户四	保证金	82,114,364.62	三个月及以内	3.57	
客户五	保证金	80,410,167.43	三个月及以内	3.49	
合计	/	1,367,188,373.61	/	59.38	

## (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	558,758,396.56	4,706,806.57	554,051,589.99	467,958,888.64	10,547,941.15	457,410,947.49
在产品	353,387.34		353,387.34	2,010,555.02		2,010,555.02
库存商品	6,256,333,262.75	231,151,941.84	6,025,181,320.91	6,746,827,605.24	327,812,019.58	6,419,015,585.66
周转材料	69,442,317.11	792,426.82	68,649,890.29	18,890,709.08	803,591.69	18,087,117.39
消耗性生物资产	10,667,125.38		10,667,125.38	10,165,542.77		10,165,542.77
合同履约成本						
在途物资	405,475,165.64		405,475,165.64	233,640,484.99		233,640,484.99
低值易耗品	10,086,158.16		10,086,158.16	9,556,252.91		9,556,252.91
委托加工物资	44,712,065.91		44,712,065.91	5,858,647.97		5,858,647.97
合计	7,355,827,878.85	236,651,175.23	7,119,176,703.62	7,494,908,686.62	339,163,552.42	7,155,745,134.20

## (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	10,547,941.15			5,835,570.82	5,563.76	4,706,806.57
在产品						
库存商品	327,812,019.58	8,464,679.40		105,124,757.14		231,151,941.84
周转材料	803,591.69			11,164.87		792,426.82
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	339,163,552.42	8,464,679.40		110,971,492.83	5,563.76	236,651,175.23

注 1：本公司按照账面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本期计提跌价准备的存货已部分使用或销售，故转销了相应的存货跌价准备。

注 2：其他变动主要系合并范围变动导致的减少及汇差变动。

## (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

## 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

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	900,000,000.00	
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	22,078,070.09	22,023,844.12
合计	922,078,070.09	22,023,844.12

期末重要的债权投资和其他债权投资:

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		
预缴增值税及待认证/抵扣进项税	283,088,219.09	311,458,889.43
预缴的企业所得税	2,535,084.32	17,202,682.66
预缴的其他税费	2,492,407.94	7,552.49
债权投资应收利息	22,299,486.26	28,727,611.27
合计	310,415,197.61	357,396,735.85

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√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
大额存单				900,000,000.00		900,000,000.00
合计				900,000,000.00		900,000,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	47,217,300.65		47,217,300.65	53,612,970.67		53,612,970.67	4.65%
其中：未实现融资收益	5,899,184.83		5,899,184.83	7,785,163.40		7,785,163.40	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	47,217,300.65		47,217,300.65	53,612,970.67		53,612,970.67	/

## (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											
小计											
二、联营企业											
Mourilyan Molasses Terminal Company Pty	1,531,206.89									-33.22	1,531,173.67
小计	1,531,206.89									-33.22	1,531,173.67
合计	1,531,206.89									-33.22	1,531,173.67

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市股权	32,003,711.23	31,285,156.63
非上市股权	27,288,904.43	27,290,152.87
合计	59,292,615.66	58,575,309.50

注：上市股权系本公司所属 Tully Sugar Limited 持有的 Sugar Terminal Limited 股票，持股数为 6,668,717 股，该股票为在 National stock exchange of Australia 板上市的流通股。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益

				留存收益 的金额	计入其他综合收 益的原因	转入留 存收益 的原因
Sugar Terminals Ltd	1,139,518.69	11,561,448.45			出于战略目的而计划长期持有的投资	
Coastal Broadcasters Pty.Ltd		36,514.26			出于战略目的而计划长期持有的投资	
Tully Canegrowers Cooperative Ltd			138.93		出于战略目的而计划长期持有的投资	
Australian Sugar Milling Council Pty.Ltd			21.27		出于战略目的而计划长期持有的投资	
广西甘蔗生产服务有限公司		892,071.65			出于战略目的而计划长期持有的投资	
广西华冠糖业发展有限公司		68,712.62			出于战略目的而计划长期持有的投资	
新疆金新信托投资股份有限公司			225,209,430.17		因历史原因而长期持有的投资	
新世纪金融租赁有限责任公司			109,753,720.32		因历史原因而长期持有的投资	
新疆生命红果蔬制品有限公司			6,831,646.54		因历史原因而长期持有的投资	
新疆屯河加工番茄工程技术研究中心(有限公司)			100,000.00		因历史原因而长期持有的投资	
合计	1,139,518.69	12,558,746.98	341,894,957.23			

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,188,712.15	35,188,712.15
合计	35,188,712.15	35,188,712.15

其他说明：

公司将破产清算管理人接管后丧失控制权的原子公司股权投资，作为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，根据其流动性，在其他非流动金融资产列报。

## 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	27,725,853.29			27,725,853.29
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	28,264.91			28,264.91
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇差调整	28,264.91			28,264.91
4. 期末余额	27,697,588.38			27,697,588.38
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,361,170.98			7,361,170.98
2. 本期增加金额	373,127.78			373,127.78
(1) 计提或摊销	373,127.78			373,127.78
3. 本期减少金额	13,959.47			13,959.47
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 汇差调整	13,959.47			13,959.47
4. 期末余额	7,720,339.29			7,720,339.29
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	19,977,249.09			19,977,249.09
2. 期初账面价值	20,364,682.31			20,364,682.31

注：投资性房地产系 Kalboon Pty Limited 拥有的用于出租的 Banyan Plaza Shopping Center 物业。

(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	3,618,634,750.68	3,773,831,769.88
固定资产清理		
合计	3,618,634,750.68	3,773,831,769.88



## 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	工具仪器及设备	运输设备	管理用具	农用具	土地	甘蔗铁路线	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	2,597,690,175.36	4,739,481,073.60	217,927,077.65	103,692,499.29	74,675,094.59	35,743,966.63	112,967,475.83	203,472,776.10	8,085,650,139.05
2. 本期增加金额	4,807,881.10	16,422,586.12	1,646,442.43	1,596,213.98	1,113,895.45			4,250,719.09	29,837,738.17
(1) 购置	2,846,086.68	12,891,314.88	1,646,442.43	1,434,575.23	1,113,895.45				19,932,314.67
(2) 在建工程转入	1,961,794.42	3,531,271.24		161,638.75				4,250,719.09	9,905,423.50
3. 本期减少金额	7,311,461.46	16,219,528.18	169,658.46	787,606.30	585,585.36	546,579.32	189,813.84	10,006,063.01	35,816,295.93
(1) 处置或报废	7,079,849.81	15,589,922.39		715,596.00	602,005.00	538,183.81		9,608,279.98	34,133,836.99
(2) 汇差调整	231,611.65	629,605.79	169,658.46	72,010.30	-16,419.64	8,395.51	189,813.84	397,783.03	1,682,458.94
4. 期末余额	2,595,186,595.00	4,739,684,131.54	219,403,861.62	104,501,106.97	75,203,404.68	35,197,387.31	112,777,661.99	197,717,432.18	8,079,671,581.29
二、累计折旧									
1. 期初余额	937,012,418.41	2,831,011,354.84	102,081,878.47	66,861,868.75	50,479,435.42	22,465,336.52		118,467,951.99	4,128,380,244.40
2. 本期增加金额	40,789,060.58	100,928,524.30	14,228,959.33	2,999,716.65	3,119,960.75	1,449,424.20		7,115,726.52	170,631,372.33
(1) 计提	40,789,060.58	100,928,524.30	14,228,959.33	2,999,716.65	3,119,960.75	1,449,424.20		7,115,726.52	170,631,372.33
3. 本期减少金额	3,564,232.84	12,530,737.46	53,852.84	708,042.42	492,634.37	410,878.74		265,456.88	18,025,835.55
(1) 处置或报废	3,492,835.93	12,072,239.53		657,863.83	508,472.29	404,370.96			17,135,782.54
(2) 汇差调整	71,396.91	458,497.93	53,852.84	50,178.59	-15,837.92	6,507.78		265,456.88	890,053.01
4. 期末余额	974,237,246.15	2,919,409,141.68	116,256,984.96	69,153,542.98	53,106,761.80	23,503,881.98		125,318,221.63	4,280,985,781.18
三、减值准备									
1. 期初余额	45,702,056.82	130,512,947.24	921,265.02	805,656.10	988,373.73	2,519,026.68		1,988,799.18	183,438,124.77
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额	872,802.90	2,396,197.93		21,952.37	3,436.97	89,458.00		3,227.17	3,387,075.34
(1) 处置或报废	871,705.41	2,384,792.66		21,952.37	3,436.97	89,458.00			3,371,345.41
(2) 汇差调整	1,097.49	11,405.27						3,227.17	15,729.93
4. 期末余额	44,829,253.92	128,116,749.31	921,265.02	783,703.73	984,936.76	2,429,568.68		1,985,572.01	180,051,049.43
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,576,120,094.93	1,692,158,240.55	102,225,611.64	34,563,860.26	21,111,706.12	9,263,936.65	112,777,661.99	70,413,638.54	3,618,634,750.68

---

2. 期初账面价值	1,614,975,700.13	1,777,956,771.52	114,923,934.16	36,024,974.44	23,207,285.44	10,759,603.43	112,967,475.83	83,016,024.93	3,773,831,769.88
-----------	------------------	------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---------------	------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

## (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
房屋	168,949,968.85	尚未办理房屋产权证书
房屋	180,986,747.84	正在将所有权人名称变更为现公司名称

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	218,184,137.14	151,474,545.09
工程物资	2,262,267.39	2,265,944.28
合计	220,446,404.53	153,740,489.37

## 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
Tully 公司技改项目	138,765,758.45		138,765,758.45	129,437,889.14		129,437,889.14
糖业技改项目	75,253,447.28		75,253,447.28	20,397,866.77		20,397,866.77
糖业环保项目	796,829.37		796,829.37	761,137.61		761,137.61
糖业动力项目	1,070,184.93		1,070,184.93	853,123.27		853,123.27
番茄环保项目	2,297,917.11		2,297,917.11	24,528.30		24,528.30
合计	218,184,137.14		218,184,137.14	151,474,545.09		151,474,545.09

## (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
Tully 公司技改项目	221,176,759.66	129,437,889.14	16,396,760.09	6,851,104.24	-217,786.54	138,765,758.45	65.84	65.84				自筹
糖业技改项目	411,447,500.00	20,397,866.77	57,909,899.77	3,054,319.26		75,253,447.28	19.03	19.03				自筹
糖业环保项目	1,000,000.00	761,137.61	35,691.76			796,829.37	79.68	79.68				自筹
糖业动力项目	7,220,000.00	853,123.27	217,061.66			1,070,184.93	14.82	14.82				自筹
番茄环保项目	9,950,000.00	24,528.30	2,273,388.81			2,297,917.11	23.09	23.09				自筹
合计	650,794,259.66	151,474,545.09	76,832,802.09	9,905,423.50	-217,786.54	218,184,137.14	/	/			/	/

## (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

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
专用材料	2,262,267.39		2,262,267.39	2,265,944.28		2,265,944.28
合计	2,262,267.39		2,262,267.39	2,265,944.28		2,265,944.28

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

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	建筑物	机器设备	运输设备	管理用具	土地	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	28,749,921.75	3,796,926.72	11,798,087.96	1,884,984.34	218,965.08	26,038,189.00	72,487,074.85
2. 本期增加金额				2,100,535.40			2,100,535.40
(1) 新增或续租				2,100,535.40			2,100,535.40
3. 本期减少金额				3,058.71	355.31		3,414.02
(1) 到期或变更							
(2) 汇差调整				3,058.71	355.31		3,414.02
4. 期末余额	28,749,921.75	3,796,926.72	11,798,087.96	3,982,461.03	218,609.77	26,038,189.00	74,584,196.23
二、累计折旧							
1. 期初余额	9,701,067.21	1,898,463.36	2,574,128.28	549,610.80	202,570.52	1,977,583.92	16,903,424.09
2. 本期增加金额	5,515,640.92	949,231.68	1,287,064.14	1,861,770.29	16,381.27	1,098,679.20	10,728,767.50
(1) 计提	5,515,640.92	949,231.68	1,287,064.14	1,861,770.29	16,381.27	1,098,679.20	10,728,767.50
3. 本期减少金额				1,975.27	342.02		2,317.29
(1) 处置							
(2) 汇差调整				1,975.27	342.02		2,317.29
4. 期末余额	15,216,708.13	2,847,695.04	3,861,192.42	2,409,405.82	218,609.77	3,076,263.12	27,629,874.30
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	13,533,213.62	949,231.68	7,936,895.54	1,573,055.21		22,961,925.88	46,954,321.93
2. 期初账面价值	19,048,854.54	1,898,463.36	9,223,959.68	1,335,373.54	16,394.56	24,060,605.08	55,583,650.76

## 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	蔗糖生产资质及蔗区权益	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	553,227,872.62	312,752.39	3,501,224.47	5,954,648.00	59,508,727.96	515,966,982.22	1,138,472,207.66
2. 本期增加金额					833,862.65		833,862.65
(1) 购置					833,862.65		833,862.65
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					11,307.29		11,307.29
(1) 处置							
(2) 汇差调整					11,307.29		11,307.29
4. 期末余额	553,227,872.62	312,752.39	3,501,224.47	5,954,648.00	60,331,283.32	515,966,982.22	1,139,294,763.02
二、累计摊销							
1. 期初余额	128,870,391.46	107,972.35		2,821,110.68	38,873,670.73	175,739,664.32	346,412,809.54
2. 本期增加金额	5,821,492.97	13,737.60		284,760.29	2,472,748.82	10,389,407.31	18,982,146.99
(1) 计提	5,821,492.97	13,737.60		284,760.29	2,472,748.82	10,389,407.31	18,982,146.99
3. 本期减少金额					5,840.71		5,840.71
(1) 处置							
(2) 汇差调整					5,840.71		5,840.71
4. 期末余额	134,691,884.43	121,709.95		3,105,870.97	41,340,578.84	186,129,071.63	365,389,115.82
三、减值准备							
1. 期初余额			3,501,224.47				3,501,224.47

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			3,501,224.47				3,501,224.47
四、账面价值							
1. 期末账面价值	418,535,988.19	191,042.44		2,848,777.03	18,990,704.48	329,837,910.59	770,404,422.73
2. 期初账面价值	424,357,481.16	204,780.04		3,133,537.32	20,635,057.23	340,227,317.90	788,558,173.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
土地使用权	37,768,979.72	在将所有权人名称变更为现公司名称

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	汇兑损益	
Tully Sugar Limited 注1	185,023,192.50					185,023,192.50
中粮糖业辽宁有限公司 注2	173,545,472.41					173,545,472.41
Kalboon Pty Limited	17,374.10				-28.19	17,345.91
合计	<u>358,586,039.01</u>				-28.19	<u>358,586,010.82</u>

注1：Tully Sugar Limited 的商誉 185,023,192.50 元，系以前年度中粮集团投资 Tully Sugar Limited 形成。

注2：公司于 2016 年度支付 263,129,000.00 元合并成本收购中粮糖业辽宁有限公司 51.00% 股权。合并成本超过按比例获得的购买日中粮糖业辽宁有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 173,545,472.41 元确认为与中粮糖业辽宁有限公司相关的商誉。

**(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		
Tully Sugar Limited 注1	185,023,192.50					185,023,192.50
中粮糖业辽宁有限公司 注2						
Kalboon Pty Limited						
合计	<u>185,023,192.50</u>					<u>185,023,192.50</u>

注1：经测算，Tully Sugar Limited 商誉相关资产组和资产组组合的可收回金额低于其账面价值，公司于以前年度对此商誉全额计提减值准备。

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(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
蔗区建设基金	31,082,875.13		1,056,783.39		30,026,091.74
蔗农改扩种补贴款	2,063,294.80		571,920.15		1,491,374.65
设备租赁费	2,122,484.62		318,460.95		1,804,023.67
耕地占用支出	66,412.46		9,790.70		56,621.76
装修费	833,544.84		238,823.08		594,721.76
环保池、冷却塔等填充物料	508,129.74		73,585.82		434,543.92
土地平整费用	494,470.52		92,576.18		401,894.34
其他	348,329.81		77,923.41		270,406.40
合计	37,519,541.92		2,439,863.68		35,079,678.24

## 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	29,153,646.96	7,950,398.45	32,199,675.56	8,512,777.68
内部交易未实现利润	297,109,479.96	74,277,369.99	209,109,237.96	52,277,309.49
可抵扣亏损				
职工薪酬	29,873,576.21	8,962,072.86	29,922,130.08	8,976,639.02
政府补助	49,146,361.11	11,542,205.89	52,292,353.87	12,360,882.63
离职后福利-设定受益计划	590,656.00	177,196.80	591,616.00	177,484.80
暂估成本、费用	38,821,980.62	9,952,556.79	38,830,011.76	9,954,966.11
现金流量套期	105,498,489.14	30,597,802.23	101,948,441.52	25,929,070.62
投资性房地产	454,008.66	136,202.60	477,422.70	143,226.81
远期结售汇			16,285,522.11	4,071,380.53
亏损合同预计负债	40,237,767.38	10,059,441.85	48,490,557.45	12,122,639.36
合计	590,885,966.04	153,655,247.46	530,146,969.01	134,526,377.05

## (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				
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				
物业、房产及设备	233,118,577.63	69,935,573.28	257,479,500.04	77,243,850.03
存货				
现金流量套期	206,865,423.99	51,716,356.00	287,924,617.56	71,981,154.40
预付款项	659,396.68	197,819.00	660,468.41	198,140.52
其他权益工具投资	10,629,026.06	3,188,707.82	9,875,730.94	2,962,719.29
汇兑损益	3,564,294.85	1,069,288.46	3,570,087.89	1,071,026.39
合计	454,836,719.21	126,107,744.56	559,510,404.84	153,456,890.63

## (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

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

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						
公益性生物资产	13,800.00		13,800.00	13,800.00		13,800.00
合计	13,800.00		13,800.00	13,800.00		13,800.00

## 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	1,569,751,887.50	
抵押借款		

保证借款	13,133,605.32	18,507,386.98
信用借款	1,055,966,267.89	2,322,864,533.14
合计	2,638,851,760.71	2,341,371,920.12

## (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

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
交易性金融负债	16,285,522.11	4,962,728.71	16,285,522.11	4,962,728.71
其中:				
远期结售汇合约	16,285,522.11	4,962,728.71	16,285,522.11	4,962,728.71
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中:				
合计	16,285,522.11	4,962,728.71	16,285,522.11	4,962,728.71

## 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
套期工具-商品期货合约	45,746,603.46	72,713,926.19
未指定套期关系的衍生金融工具	6,348,643.00	6,415,701.68
合计	52,095,246.46	79,129,627.87

## 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	52,505,039.79	56,033,034.37
银行承兑汇票	1,364,063,839.92	423,953,644.76
合计	1,416,568,879.71	479,986,679.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原料、材料、工程款等	1,076,676,988.33	1,734,181,004.80
应付运费	5,132,013.85	16,792,126.19

其他	254,704.96	2,555,655.77
合计	1,082,063,707.14	1,753,528,786.76

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
已满足合同条件预收款项	799,792,583.23	460,317,694.29
合计	799,792,583.23	460,317,694.29

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
包括在合同负债期初账面价值中的金额所确认的收入	460,317,694.29	
因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)	799,792,583.23	
合计	1,260,110,277.52	/

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	375,568,112.56	325,847,778.87	328,938,413.67	372,477,477.76
二、离职后福利-设定提存计划	2,378,864.67	51,971,353.64	52,414,813.98	1,935,404.33
三、辞退福利	141,000.00	1,936,122.68	1,958,122.68	119,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	378,087,977.23	379,755,255.19	383,311,350.33	374,531,882.09

## (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	306,973,765.20	257,470,658.69	261,814,313.18	302,630,110.71
二、职工福利费		8,565,793.55	8,565,793.55	
三、社会保险费	702,908.22	23,867,163.54	23,695,830.15	874,241.61
其中：医疗保险费	665,270.82	21,836,098.84	21,691,703.00	809,666.66
工伤保险费	32,529.91	1,783,683.94	1,782,609.91	33,603.94
生育保险费	5,107.49	247,380.76	221,517.24	30,971.01
四、住房公积金	126,501.94	25,580,653.91	25,356,949.91	350,205.94
五、工会经费和职工教育经费	67,764,937.20	10,092,786.91	9,234,804.61	68,622,919.50
六、短期带薪缺勤		270,722.27	270,722.27	
七、短期利润分享计划				
合计	375,568,112.56	325,847,778.87	328,938,413.67	372,477,477.76

## (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	750,426.79	41,548,453.30	41,518,091.91	780,788.18
2、失业保险费	133,176.84	1,324,845.86	1,324,105.76	133,916.94
3、企业年金缴费	1,495,261.04	9,098,054.48	9,572,616.31	1,020,699.21
合计	2,378,864.67	51,971,353.64	52,414,813.98	1,935,404.33

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,958,122.68	119,000.00
合计	1,958,122.68	119,000.00

## 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	32,560,123.84	24,280,278.79
消费税		

营业税		
企业所得税	54,675,258.81	80,969,430.82
个人所得税	531,685.12	25,530,940.55
城市维护建设税	3,223,908.38	4,457,731.09
土地使用税	1,931,275.10	675,279.05
房产税	1,855,662.34	1,610,525.31
教育费附加（含地方）	3,372,997.51	4,562,723.93
印花税	4,825,345.81	2,047,402.21
其他	3,015,980.25	4,891,587.43
合计	105,992,237.16	149,025,899.18

#### 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		1,230,646.48
应付股利	5,840,804.30	5,835,315.74
其他应付款	1,400,316,757.43	982,109,179.84
合计	1,406,157,561.73	989,175,142.06

##### 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		1,230,646.48
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		1,230,646.48

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	5,840,804.30	5,835,315.74
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-XXX		
应付股利-XXX		
合计	5,840,804.30	5,835,315.74

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	5,840,804.30	5,835,315.74	
其中：广西崇左市建设投资有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	子公司计划增资扩股未支付
新疆农业科学院园艺作物研究所	806,899.54	806,899.54	子公司计划增资扩股未支付
流通股股东	33,904.76	28,416.20	
合计	5,840,804.30	5,835,315.74	

## 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
往来款等	629,912,318.15	579,939,179.84
应付检修、押金、费用等	735,437,299.31	368,743,968.85
应付原料管理费	13,039,743.00	9,313,759.65
子公司改制遗留职工安置费	8,021,700.00	8,021,700.00
德隆系所属公司遗留款项	5,938,518.27	5,938,518.27
应付佣金	3,508,159.77	3,793,348.82
应付水电费及排污费	1,531,611.60	3,321,251.60
应付海运费	2,703,924.62	2,813,970.10
应付进店促销及检测费等	223,482.71	223,482.71
合计	1,400,316,757.43	982,109,179.84

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
山东星光糖业有限公司	9,816,627.78	保证金
合计	9,816,627.78	/

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		
1 年内到期的应付债券	1,198,970,690.27	

1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	31,037,323.73	35,431,095.30
合计	1,230,008,014.00	35,431,095.30

#### 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		
未终止确认商业汇票背书	54,252,784.00	175,468,959.00
应付债券利息	20,111,342.48	42,675,287.70
待执行的亏损合同	41,207,919.38	48,490,557.45
一年内到期的待转销项税额	100,134,031.43	59,321,667.72
合计	215,706,077.29	325,956,471.87

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2020 年度第一期中期票据		1,198,047,060.60
合计		1,198,047,060.60

##### (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	其他变动	本期偿还	期末余额
2020 年度第一期中期票据	100.00	2020/01/15	3 年	1,200,000,000.00	1,198,047,060.60			923,629.67	-		1,198,970,690.27
合计	/	/	/	1,200,000,000.00	1,198,047,060.60			923,629.67	-		1,198,970,690.27

注：其他变动系重分类至一年内到期的非流动负债

(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
租赁负债	116,910,693.59	134,443,658.86
减：一年内到期的租赁负债	31,037,323.73	35,431,095.30
合计	85,873,369.86	99,012,563.56

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	590,656.00	591,616.00
二、辞退福利		

三、其他长期福利		
合计	590,656.00	591,616.00

**(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	6,637,521.17	6,637,521.17	
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			
合计	6,637,521.17	6,637,521.17	/

**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	91,154,048.97	13,430,400.00	3,089,296.65	101,495,152.32	与资产相关
合计	91,154,048.97	13,430,400.00	3,089,296.65	101,495,152.32	/

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

科技项目经费（与收益相关）							
科技项目经费（与资产相关）	9,089,556.80	13,172,400.00	586,039.09			21,675,917.71	与资产相关
节能项目资金	12,867,000.53		697,205.04			12,169,795.49	与资产相关
污水处理项目补贴	16,198,375.30		934,140.12		1,702.50	15,262,532.68	与资产相关
土地出让金返还	41,635,632.45		506,117.40			41,129,515.05	与资产相关
Warrami Extension Government Grant	1,308,455.84		107,703.19		2,123.19	1,198,629.46	与资产相关
央企进冀专项资金	4,352,517.68		53,956.86			4,298,560.82	与资产相关
拆迁补偿资金	4,267,226.13		23,905.86			4,243,320.27	与资产相关
环保项目资金	124,351.25		6,603.36			117,747.89	与资产相关
其他	1,310,932.99	258,000.00	169,800.04			1,399,132.95	与资产相关
合计	91,154,048.97	13,430,400.00	3,085,470.96		3,825.69	101,495,152.32	

注：其他变动系汇差调整导致的减少。

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	2,138,848,228.00						2,138,848,228.00

## 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）	4,438,828,478.21			4,438,828,478.21

其他资本公积	190,387,220.04			190,387,220.04
合计	4,629,215,698.25			4,629,215,698.25

**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	17,623,014.72	769,320.21			230,796.06	538,524.15		18,161,538.87
其中：重新计量设定受益计划变动额	6,149,611.39							6,149,611.39
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	11,473,403.33	769,320.21			230,796.06	538,524.15		12,011,927.48
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	1,052,491,772.19	1,103,188,430.70	1,066,998,560.92		- 15,636,465.44	60,127,111.80	- 8,300,776.58	1,112,618,883.99
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	1,271,542,503.77	1,087,496,021.63	1,066,998,560.92		- 15,636,465.44	44,434,702.73	- 8,300,776.58	1,315,977,206.50
外币财务报表折算差额	-219,050,731.58	15,692,409.07				15,692,409.07		-203,358,322.51

---

其他综合收益合计	1,070,114,786.91	1,103,957,750.91	1,066,998,560.92		- 15,405,669.38	60,665,635.95	- 8,300,776.58	1,130,780,422.86
----------	------------------	------------------	------------------	--	--------------------	---------------	-------------------	------------------

**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	358,614,012.89			358,614,012.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	358,614,012.89			358,614,012.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的 10.00%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额达到本公司股本 50.00%以上时，可不再提取。

**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	1,820,720,566.97	1,486,749,793.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,501,818.39
调整后期初未分配利润	1,820,720,566.97	1,474,247,974.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	629,793,461.41	451,271,180.26
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	235,273,305.08	171,107,858.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,215,240,723.30	1,754,411,296.75

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(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	11,863,776,912.02	10,530,757,361.74	11,151,827,072.23	9,876,911,305.09
其他业务	37,299,835.10	37,587,609.17	24,088,533.99	20,483,072.51
合计	11,901,076,747.12	10,568,344,970.91	11,175,915,606.22	9,897,394,377.60

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
食糖类商品	10,878,115,197.33
番茄类商品	898,204,719.73
其他	124,756,830.06
按商品转让的时间分类	
在某个时点确认收入	11,887,347,621.40
在某一时段内确认收入	8,579,553.87
租赁等	5,149,571.85
合计	11,901,076,747.12

## (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

其他说明：

无

## 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		
营业税		
城市维护建设税	11,107,576.88	7,645,981.46
教育费附加	8,158,913.15	6,100,331.17
资源税		
房产税	8,596,131.92	7,424,889.27
土地使用税	13,626,935.73	10,740,971.41
车船使用税	67,337.96	97,622.82
印花税	9,724,245.03	3,697,105.00
其他税项	2,358,523.30	1,808,458.17
合计	53,639,663.97	37,515,359.30

## 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
运费、代理费、港杂费、佣金等	136,674,545.00	261,165,362.72
仓储、租赁费	40,041,479.24	38,872,001.98
职工薪酬	28,922,625.31	27,717,321.62
折旧及摊销费用	3,675,032.58	3,445,941.93
办公、差旅、会议、招待、参展费等	1,962,188.76	2,729,886.15
劳务、咨询费	3,393,411.63	3,702,914.97
广告费	190,640.09	2,119.63
合计	214,859,922.61	337,635,549.00

**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
职工薪酬	170,597,120.76	167,130,095.83
折旧及摊销费用	41,509,851.04	40,706,515.18
办公、交通、通讯、会议、培训费等	14,402,230.68	10,019,345.27
修理及物耗	10,522,148.12	5,905,266.26
咨询费、诉讼费	1,294,550.87	2,090,605.47
中介服务费	918,261.69	4,477,859.62
党组织活动经费	4,450,455.98	3,441,527.97
租赁费	2,259,629.68	2,740,207.28
停工损失	17,224.81	2,365,497.74
厂内成品移库费	6,589.85	474,509.43
排污费	390,274.40	
劳动保护费	162,392.62	933,829.24
存货报废损失	201,739.77	7,402.68
质量认证费		35,556.07
其他	7,750,781.14	6,035,188.76
合计	254,483,251.41	246,363,406.80

**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
直接投入	11,547,812.61	10,688,599.65
修理及物耗	1,776,689.92	108,172.42
职工薪酬	445,664.33	5,330,105.94
折旧及摊销		
交通差旅费	10,668.44	3,608.70
办公及租赁费	1,792.64	
其他	467,658.95	121,205.00
合计	14,250,286.89	16,251,691.71

**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	90,059,679.99	97,217,239.58
减：利息收入	8,520,467.81	10,609,443.68
汇兑损失		-3,152,723.11
减：汇兑收益	16,171,362.48	
手续费等	4,742,577.64	5,012,423.59
未确认融资费用摊销	1,199,346.57	
合计	71,309,773.91	88,467,496.38

## 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
政府补助	29,628,352.49	12,232,219.82
个人所得税手续费	545,044.85	894,532.91
合计	30,173,397.34	13,126,752.73

其他说明：

政府补助来源明细：

产生政府补助的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	3,085,470.96	3,449,931.92	与资产相关
递延收益转入			与收益相关
税收返还	21,131,202.25	969,686.14	与收益相关
环保项目资金			与收益相关
社保、就业补贴等	3,898,821.69	2,156,416.50	与收益相关
科技项目经费	1,019,193.00		与收益相关
出口奖励及补贴资金		1,300,000.00	与收益相关
节能项目资金			与收益相关
其他零星补助	493,664.59	4,356,185.26	与收益相关
合计	29,628,337.90	12,232,219.82	

## 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		
处置长期股权投资产生的投资收益		8,215,864.52
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	1,139,518.69	1,184,656.22
债权投资在持有期间取得的利息收入	18,321,874.99	18,552,582.74
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	30,257,688.68	11,566,686.42
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		
处置应收款项融资取得的投资收益		-5,995,790.64
合计	49,719,082.36	33,523,999.26

**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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
远期商品合约公允价值变动	508,946.38	50,518.36
远期结售汇合约公允价值变动	18,269,751.35	
合计	18,778,697.73	50,518.36

**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	-2,284,795.57	319,468.58
其他应收款坏账损失	15,993.18	-8,422,771.81
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	-2,268,802.39	-8,103,303.23

**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	236,878.92	-971,979.61
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	928,508.72	23,099,987.31
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	1,165,387.64	22,128,007.70
----	--------------	---------------

**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
固定资产处置收益	1,483,692.43	143,464.90
无形资产处置收益		
合计	1,483,692.43	143,464.90

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	460,257.31	6,287.90	460,257.31
其中：固定资产处置利得	460,257.31	6,287.90	460,257.31
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		47,984.65	
三供一业改造收入			
罚款收入等	763,383.39	580,352.30	763,383.39
索赔违约金	574,964.05		574,964.05
其他	1,313,639.48	1,650,091.26	1,313,639.48
合计	3,112,244.23	2,284,716.11	3,112,244.23

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他零星补助		47,984.65	与收益相关

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	3,574,522.02	178,340.72	3,574,522.02
其中：固定资产处置损失	3,574,522.02	178,340.72	3,574,522.02
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			
亏损合同	970,153.11		970,153.11
三供一业改造损失			
罚款支出	4,945.49	708,183.16	4,945.49
赔款支出	18,086.13	16,741.37	18,086.13
捐赠支出	6,307,389.32	76,721.20	6,307,389.32
存货非常损失	15,034.30	52,889.84	15,034.30
碳排放配额支出			
其他	554,081.41	1,222,676.61	554,081.41
合计	11,444,211.78	2,255,552.90	11,444,211.78

**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	190,077,169.93	50,706,213.19
递延所得税费用	-31,090,967.84	77,809,528.18
合计	158,986,202.09	128,515,741.37

**(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	814,908,364.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	203,727,091.25
子公司适用不同税率的影响	-24,005,364.89
调整以前期间所得税的影响	249,967.83
非应税收入的影响	-44,178,974.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,193,482.09
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	158,986,202.09

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、其他综合收益

**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
收银行存款利息	8,520,467.81	10,609,443.68
政府补助及个税手续费	39,973,281.53	10,614,805.46
营业外收入中罚款、赔偿收入等	1,338,347.44	2,284,716.11
企业及个人往来	803,423,952.76	42,280,692.97
经营租赁收到的租金	5,613,033.32	
合计	858,869,082.86	65,789,658.22

## (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
运费、销售代理费、港杂费用等	182,262,264.72	303,740,279.67
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	27,551,280.42	38,409,272.09
银行手续费	4,742,577.64	3,499,962.24
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	6,330,420.94	2,255,552.90
经营租赁所支付的现金	2,259,629.68	
企业间往来	1,457,076,490.42	577,373,781.35
付现研发费用	1,787,358.36	
合计	1,682,010,022.18	925,278,848.25

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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
偿还租赁负债款	18,732,311.84	
合计	18,732,311.84	

## 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	655,922,162.89	484,670,586.99
加：资产减值准备	-102,743,692.35	-60,128,911.33
信用减值损失	2,268,802.39	8,103,303.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,004,500.11	172,326,945.70
使用权资产摊销	10,728,767.50	8,383,877.34
无形资产摊销	18,982,146.99	20,311,046.32
长期待摊费用摊销	2,439,863.68	3,778,709.59
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）	-1,483,692.43	-143,464.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,114,264.71	172,052.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,778,697.73	-50,518.36
财务费用（收益以“-”号填列）	5,299,627.32	101,052,461.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,719,082.36	-109,107,169.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,128,870.41	54,015,854.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,349,146.07	24,320,002.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	139,080,807.77	-385,548,386.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-461,438,483.76	-404,873,478.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,410,202,400.74	1,747,926,950.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,738,401,678.99	1,665,209,861.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,202,869,557.24	2,684,145,536.20
减：现金的期初余额	1,653,278,565.89	964,212,859.57
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	1,549,590,991.35	1,719,932,676.63

**(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

**(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	3,202,869,557.24	1,653,278,565.89
其中：库存现金	3,783.89	5,616.19
可随时用于支付的银行存款	3,201,140,373.35	1,651,886,349.70

可随时用于支付的其他货币资金	1,725,400.00	1,386,600.00
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	3,202,869,557.24	1,653,278,565.89
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		

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	15,127,910.27	信用证保证金、交易保证金、诉讼冻结资金等
应收票据		
存货	420,241,858.41	提货凭证质押
固定资产		
无形资产		
合计	435,369,768.68	/

### 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	-	-	1,157,356,139.07
其中：美元	157,569,727.95	6.7114	1,055,490,907.68
欧元	901,467.24	7.0084	6,357,327.59
港币	11,486,974.49	0.8552	9,804,587.82
澳元	18,346,876.36	4.6145	84,724,831.65
日元	19,700,498.00	0.0491	978,484.33
应收账款	-	-	398,610,008.26
其中：美元	52,646,786.33	6.7114	353,333,641.78
欧元	476,438.21	7.0084	3,339,069.55
港币	666,021.68	0.8552	569,575.08
澳元	8,964,724.64	4.6145	41,367,721.85
长期借款	-	-	

其中：美元			
欧元			
澳元			
其他应收款	-	-	797,643,400.63
其中：美元	96,595,651.08	6.7114	648,292,052.66
欧元	256,933.92	7.0084	1,800,695.68
英镑	21,921.98	8.1365	178,368.19
港币	150,296,729.95	0.8552	128,532,260.49
澳元	4,082,787.65	4.6145	18,840,023.61
短期借款	-	-	
其中：美元	2,846,160.00	6.7114	19,101,718.22
澳元	28,018,613.89	4.6145	129,291,893.80
应付账款	-	-	619,619,066.90
其中：美元	79,616,775.92	6.7114	534,340,029.91
港币	4,454,188.38	0.8552	3,809,177.36
澳元	17,655,186.83	4.6145	81,469,859.63
其他应付款	-	-	190,316,879.09
其中：美元	24,523,720.40	6.7114	164,588,497.09
欧元	313,433.91	7.0084	2,196,670.21
英镑	12,416.70	8.1365	101,028.48
港币	100,800.00	0.8552	86,203.15
澳元	5,055,523.95	4.6145	23,328,715.27
日元	320,842.00	0.0491	15,764.89
一年内到期的非流动负债	-	-	222,740.25
其中：澳元	48,269.64	4.6145	222,740.25
租赁负债	-	-	851,748.42
其中：澳元	184,580.87	4.6145	851,748.42

(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

本公司所属中粮糖业（香港）有限公司注册地位于中国香港，记账本位币为美元。该公司下属的三家子公司，分别为主要经营地位于香港的中国食品贸易有限公司以及主要经营地位于澳大利亚的 Tully Sugar Limited 和 Kalboon Pty Limited。其中，中国食品贸易有限公司记账本位币为港元，Tully Sugar Limited 和 Kalboon Pty Limited 记账本位币为澳元，上述公司记账本位币选择的依据为业务收支主要货币。

### 83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司使用远期商品期货合约对部分预期交易因价格变动导致的未来食糖采购或销售的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。截至资产负债表日，持仓套期保值商品期货合约公允价值为 64,724,774.79 元。

截至资产负债表日，公司持仓套期保值商品期货合约预期交易及其影响损益的期间主要在 2022 年。本期其他综合收益中确认的金额为 1,089,949,347.21 元，前期计入其他综合收益当期转入损益的金额为 1,066,729,075.17 元。

本公司使用远期结汇合约对部分番茄酱出口预期销售外汇收款汇率变动引起的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。截至资产负债表日，持有远期结汇套期合约公允价值为-4,962,728.71 元。

截至资产负债表日，公司持有的远期结汇套期合约预期交易及其影响损益的期间主要在 2022 年。本期其他综合收益中确认的金额为 0.00 元，前期计入其他综合收益当期转入损益的金额为 269,485.75 元。

## 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
税收返还	21,131,202.25	其他收益	21,131,202.25
社保、就业补贴等	3,898,821.69	其他收益	3,898,821.69
其他零星补助	751,664.59	其他收益	663,464.63
节能项目资金		其他收益	684,000.00
科技项目经费	14,191,593.00	其他收益	1,618,437.13
环保项目资金		其他收益	6,603.36
污水处理项目补贴		其他收益	1,041,843.31
土地出让金返还		其他收益	506,117.40
央企进冀专项资金		其他收益	53,956.86
拆迁补偿资金		其他收益	23,905.86
合计	39,973,281.53		29,628,352.49

### 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

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

本公司新设子公司中粮糖业（漳州）有限公司。

## 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	
中粮屯河博州糖业有限公司	中国新疆	新疆博乐	有限责任公司	65.00		同一控制下企业合并
中粮屯河新源糖业有限公司	中国新疆	新疆伊犁	有限责任公司	100.00		投资设立
新疆四方实业股份有限公司	中国新疆	新疆伊犁	股份有限公司	99.04		同一控制下企业合并
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	中国新疆	新疆伊犁	有限责任公司	100.00		同一控制下企业合并
中粮屯河北海糖业有限公司	中国广西	广西北海	有限责任公司	100.00		同一控制下企业合并
中粮崇左糖业有限公司	中国广西	广西崇左	有限责任公司	90.00		投资设立
中粮崇左江州糖业有限公司	中国广西	广西崇左	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮梁河糖业有限公司	中国云南	云南德宏	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮（扶绥）糖业有限公司	中国广西	广西扶绥	有限责任公司	100.00		投资设立
广西益兴现代农业科技发展有限公司	中国广西	广西崇左	有限责任公司	90.00		非同一控制下企业合并
中粮（唐山）糖业有限公司	中国河北	河北唐山	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（唐山）仓储物流有限公司	中国河北	河北唐山	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮糖业辽宁有限公司	中国辽宁	辽宁营口	有限责任公司	70.00		非同一控制下企业合并
营口长宜热力有限公司	中国辽宁	辽宁营口	有限责任公司		70.00	非同一控制下企业合并
中粮糖业有限公司	中国北京	北京	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（天津）有限公司	中国天津	天津	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（香港）有限公司	中国香港	中国香港	有限责任公司	100.00		投资设立
中国食品贸易有限公司	中国香港	中国香港	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
Tully Sugar Limited	澳大利亚	澳大利亚	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
Kalboon Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	中国新疆	新疆奎屯	有限责任公司	98.85		投资设立
中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	中国新疆	新疆玛纳斯	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮屯河（北京）营销有限公司	中国北京	北京	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮屯河番茄有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮新疆屯河加工番茄工程技术研究中心（有限公司）	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河种业有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司		92.35	投资设立
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河乌苏番茄制品有限公司	中国新疆	新疆乌苏	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司	中国新疆	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河额敏番茄制品有限公司	中国新疆	新疆额敏	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河焉耆番茄制品有限公司	中国新疆	新疆焉耆	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	中国新疆	新疆乌什	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河临河番茄制品有限公司	中国内蒙古	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河（杭锦后旗）番茄制品有限公司	中国内蒙古	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	中国内蒙古	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮糖业（漳州）有限公司	中国福建	福建省漳州市	有限责任公司		100.00	投资设立

## (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	少数股东其他综合收益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中粮屯河种业有限公司	7.65	92,074.92			4,687,196.16
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	1.15				150,900.27
中粮屯河博州糖业有限公司	35.00	1,307,761.30			-40,587,800.97
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司	39.78				
新疆四方实业股份有限公司	0.96	68,139.94			250,299.95
中粮糖业辽宁有限公司	30.00	19,831,679.87	-8,300,776.58		168,857,874.95
中粮崇左糖业有限公司	10.00	4,651,188.91		2,000,000.00	45,817,032.74
广西益兴现代农业科技发展有限公司	10.00	177,856.54			1,670,124.91

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
中粮屯河种业 有限公司	68,886,247.43	1,006,683.74	69,892,931.17	9,093,533.83		9,093,533.83	64,003,469.14	1,099,260.86	65,102,730.00	5,506,926.36		5,506,926.36
中粮屯河奎屯番茄 制品有限公司	13,131,597.95		13,131,597.95	9,835.34		9,835.34	13,131,896.25		13,131,896.25	10,133.64		10,133.64
中粮屯河博州糖业 有限公司	161,310,882.84	97,703,082.22	259,013,965.06	364,500,321.43	10,478,789.26	374,979,110.69	161,310,882.84	97,703,082.22	259,013,965.06	364,500,321.43	10,478,789.26	374,979,110.69

限公司												
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司												
新疆四方实业股份有限公司	115,398,388.70	130,046,436.52	245,444,825.22	217,517,342.97	862,837.17	218,380,180.14						
中粮糖业辽宁有限公司	1,099,025,058.33	632,670,955.36	1,731,696,013.69	1,126,767,512.11	47,333,938.26	1,174,101,450.37						
中粮崇	734,883,569.44	672,143,561.44	1,407,027,130.88	945,845,914.80	3,010,888.70	948,856,803.50						

左糖业有限公司												
广西益兴现代农业科技发展有限公司	8,122,305.01	37,052,650.30	45,174,955.31	4,462,027.22	33,793,574.35	38,255,601.57						

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
中粮屯河种业有限公司	14,867,844.50	1,203,593.70	1,203,593.70	-5,822,733.48	9,977,906.00	-3,818,075.99	-3,818,075.99	30,495.41
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司				-298.30				-4,422.53
中粮屯河博州糖业有限公司	91,119,699.66	3,736,460.85	3,736,460.85	14,579,238.65	171,658,498.70	2,241,194.94	2,241,194.94	3,468,307.33
乌苏中粮屯河美通番茄制品有限公司						-1,506,849.51	-1,506,849.51	-99,999.00
新疆四方实业股份有限公司	127,356,393.12	7,120,161.54	7,120,161.54	39,305,951.92	161,661,680.75	1,385,052.49	1,385,052.49	1,403,840.52
中粮糖业辽宁有限公司	1,246,620,809.34	66,248,917.77	38,579,662.52	743,648,672.09	1,366,931,157.17	102,678,147.16	38,268,904.44	-841,963,103.47
中粮崇左糖业有限公司	760,169,449.87	46,511,889.05	46,511,889.05	18,645,873.50	567,058,599.55	29,010,694.80	29,010,694.80	17,524,985.01
广西益兴现代农业科技发展有限公司	7,203,528.76	2,387,280.81	2,387,280.81	786,436.81	4,289,848.94	-2,112,725.31	-2,112,725.31	5,734.81



(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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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

(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

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、衍生金融工具、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## 1、金融工具分类

## (1). 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2022年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	3,217,997,467.51			3,217,997,467.51
交易性金融资产-套保				
衍生金融资产-套保				110,471,378.25
衍生金融资产-非套保				
应收账款	1,024,695,669.72			1,024,695,669.72
应收款项融资			54,252,784.00	54,252,784.00
其他应收款	2,074,467,764.50			2,074,467,764.50
一年内到期的应收融资租赁款	22,078,070.09			22,078,070.09
一年内到期的债权投资	900,000,000.00			900,000,000.00
其他流动资产-债权投资利息	22,299,486.26			22,299,486.26
债权投资				
长期应收款	47,217,300.65			47,217,300.65
其他权益工具投资			59,292,615.66	59,292,615.66
其他非流动金融资产		35,188,712.15		35,188,712.15

2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,670,535,613.68			1,670,535,613.68
交易性金融资产-套保			383,900.35	383,900.35
衍生金融资产-套保			403,060,663.53	403,060,663.53
衍生金融资产-非套保		11,550,341.10		11,550,341.10
应收账款	825,616,492.18			825,616,492.18
应收款项融资			175,468,959.00	175,468,959.00
其他应收款	1,225,197,297.31			1,225,197,297.31
一年内到期的应收融资租赁款	22,023,844.12			22,023,844.12
一年内到期的债权投资				
其他流动资产-债权投资利息	28,727,611.27			28,727,611.27
债权投资	900,000,000.00			900,000,000.00
长期应收款	53,612,970.67		58,575,309.50	53,612,970.67
其他权益工具投资		35,188,712.15		58,575,309.50
其他非流动金融资产				35,188,712.15

## (2). 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2022 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	衍生金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			2,638,851,760.71	2,638,851,760.71
交易性金融负债		4,962,728.71		4,962,728.71
衍生金融负债		52,095,246.46		52,095,246.46
应付票据			1,416,568,879.71	1,416,568,879.71
应付账款			1,082,063,707.14	1,082,063,707.14
其他应付款			1,400,316,757.43	1,400,316,757.43
一年内到期的租赁负债			31,037,323.73	31,037,323.73
一年内到期的应付债券			1,198,970,690.27	1,198,970,690.27
其他流动负债-应付债券利息			20,111,342.48	20,111,342.48
其他流动负债-未终止确认应收票据背书			54,252,784.00	54,252,784.00
应付债券				
租赁负债			85,873,369.86	85,873,369.86

2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	衍生金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			2,341,371,920.12	2,341,371,920.12
交易性金融负债		16,285,522.11		16,285,522.11
衍生金融负债		79,129,627.87		79,129,627.87
应付票据			479,986,679.13	479,986,679.13
应付账款			1,753,528,786.76	1,753,528,786.76
其他应付款			982,109,179.84	982,109,179.84
一年内到期的租赁负债			35,431,095.30	35,431,095.30
一年内到期的应付债券				
其他流动负债-应付债券利息			42,675,287.70	42,675,287.70
其他流动负债-未终止确认应收票据背书			175,468,959.00	175,468,959.00
应付债券			1,198,047,060.60	1,198,047,060.60
租赁负债			99,012,563.56	99,012,563.56

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为应收款项。公司管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项，本公司管理层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，并视客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均与本公司有长期的业务往来，很少出现信用损失；且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

## 3、流动性风险

流动性风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责下属分子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司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。

#### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### (1). 利率风险

本公司借款及债券以人民币为主，部分借款利率采取浮动利率，公司借款及债券多为短期借款及中期票据，通过控制长期借款及长期债券比例，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。如利率下跌则采取先还后借的政策来规避利率下跌对利润的影响。

##### (2). 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对外销售的番茄酱、杏酱、番茄粉、颗粒粕产品及进口食糖、生产线、农机设备承受的外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司境外子公司承受的外汇风险主要与美元、澳元和港元有关。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	1,157,356,139.07	612,296,310.15
应收账款	398,610,008.26	736,032,649.00
其他应收款	797,643,400.63	297,144,788.65
短期借款	148,393,612.02	31,258,786.96
应付账款	619,619,066.90	296,647,896.94
其他应付款	190,316,879.09	44,115,266.62
一年内到期的非流动负债	222,740.25	612,635.38
租赁负债	851,748.42	739,132.72

本公司已对部分销售、采购业务通过签订远期外汇合同及办理贸易融资业务等方式来规避外汇风险。

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	32,003,711.23		27,288,904.43	59,292,615.66
(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				
(六) 衍生金融资产	110,471,378.25			110,471,378.25
(七) 应收款项融资			54,252,784.00	54,252,784.00
(八) 其他非流动金融资产			35,188,712.15	35,188,712.15
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	142,475,089.48		116,730,400.58	259,205,490.06
(九) 交易性金融负债		4,962,728.71		4,962,728.71
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		4,962,728.71		4,962,728.71
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		4,962,728.71		4,962,728.71
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				
(十) 衍生金融负债	52,095,246.46			52,095,246.46
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	52,095,246.46	4,962,728.71		57,057,975.17
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

注：本公司及所属子公司中粮屯河番茄有限公司、中粮糖业辽宁有限公司对远期结汇合约采用公允价值计量，期末估值依据金融机构估值结果确定资产/负债的公允价值。

## 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

## 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

## 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

## 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

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(%)
中粮集团	北京	综合	1,191,992.90	50.73	50.73

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

适用 不适用

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
河北中糖物流有限公司	同一实质控制人
中纺国际服装有限公司	同一实质控制人
华商储备商品管理中心有限公司	同一实质控制人
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	同一实质控制人
中国糖业酒类集团有限公司	同一实质控制人
中粮期货有限公司	同一实质控制人
北京华储丰商贸有限责任公司	同一实质控制人

北京中糖物流有限公司	同一实质控制人
佛山市华商物流有限公司	同一实质控制人
宁波中糖物流有限公司	同一实质控制人
青岛中糖海湾物流有限公司	同一实质控制人
中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	同一实质控制人
中糖世纪股份有限公司江苏分公司	同一实质控制人
广西中糖糖业发展有限公司	同一实质控制人
辽宁中糖物流有限公司	同一实质控制人
天津中糖华丰物流有限公司	同一实质控制人
天津中糖物流有限公司	同一实质控制人
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	同一实质控制人
辽宁中糖物流有限公司沈阳分公司	同一实质控制人
英德市粤北糖业有限公司	同一实质控制人
内蒙古中粮番茄制品有限公司	同一实质控制人
天津中糖华丰实业有限公司	同一实质控制人
中粮铁运物流有限公司	同一实质控制人
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人
Cofco Americas Resources Corp	同一实质控制人
COFCO International Singapore Pte Ltd	同一实质控制人
中国糖酒集团成都有限责任公司	同一实质控制人
中糖世纪股份有限公司安徽分公司	同一实质控制人
深圳中粮商贸服务有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	同一实质控制人
中粮包装投资有限公司	同一实质控制人
中粮福临门食品营销有限公司	同一实质控制人
中粮生物科技股份有限公司	同一实质控制人
中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	同一实质控制人
润浩农业发展（上海）有限公司	同一实质控制人
中粮（北京）饲料科技有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	同一实质控制人
COFCO Futures (International) Co., Limited	同一实质控制人
Bapton Company Limited	同一实质控制人
中粮家佳康（赤峰）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（吉林）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（江苏）有限公司饲料分公司	同一实质控制人
中粮家佳康（张北）有限公司	同一实质控制人
天津通瑞供应链有限公司	母公司联营企业子公司
新疆蒙牛乳业有限公司	母公司联营企业子公司
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	母公司联营企业子公司
Mourilyan Molasses Terminal Company Pty. Ltd.	子公司的联营企业
迪艾姆三井制糖控股株式会社	子公司的少数股东
营口新北方制糖有限公司	子公司的少数股东
广西崇左市建设投资有限责任公司	子公司的少数股东

## 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
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	采购食糖	118,358,738.20	75,564,841.59
Cofco Americas Resources Corp	采购食糖		174,378,105.84
Cofco International Singapore Pte Ltd	采购食糖	2,383,515.20	177,456,817.88
英德市粤北糖业有限公司	采购食糖	9,152,932.90	445,132.75
河北中糖物流有限公司	采购食糖		324,151.50
华商储备商品管理中心有限公司	采购食糖	5,000,000.00	
中国糖业酒类集团有限公司	采购食糖	34,299,140.57	
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	采购食糖	16,074,640.00	
北京华储丰商贸有限责任公司	接受劳务	52,299,056.60	72,146,924.01
中粮招商局（深圳）粮食电子交易中心有限公司	接受劳务	1,723,210.40	1,175,868.33
中糖世纪股份有限公司安徽分公司	接受劳务	262,025.20	1,111,766.65
佛山市华商物流有限公司	接受劳务	757,611.91	471,698.12
青岛中糖海湾物流有限公司	接受劳务		350,943.40
北京中糖物流有限公司	接受劳务	765,265.66	339,622.64
宁波中糖物流有限公司	接受劳务	1,170.72	226,415.09
河北中糖物流有限公司	接受劳务		147,169.81

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
Cofco Americas Resources Corp	销售食糖	100,864,712.08	
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	销售食糖		1,072,729.20
天津通瑞供应链有限公司	销售食糖	181,021,161.55	104,075,811.68
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	销售食糖	110,707,578.41	191,839,787.60
天津中糖华丰实业有限公司	销售食糖	104,956,555.00	102,291,840.68
新疆蒙牛乳业有限公司	销售食糖	4,537,709.00	395,000.00
中国糖酒集团成都有限责任公司	销售食糖	1,030,668.12	11,687,787.61
中国糖业酒类集团有限公司	销售食糖	8,893,969.72	69,708,663.94
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	销售食糖	1,078,350.00	922,964.62
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	销售食糖	3,967,200.00	1,485,084.07
中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	销售食糖	76,660,389.00	72,525,686.68
中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	销售食糖	32,775,753.40	16,244,075.36
辽宁中糖物流有限公司沈阳分公司	销售食糖	4,262,286.40	
中粮福临门食品营销有限公司	销售食糖	4,997,820.98	
润浩农业发展（上海）有限公司	销售食糖	20,915,960.50	
中粮（北京）饲料科技有限公司	销售颗粒粕		5,972,780.00
华商储备商品管理中心有限公司	仓储费劳务	1,527,534.79	
内蒙古中粮番茄制品有限公司	销售包装物	2,881,673.60	
内蒙古中粮番茄制品有限公司	提供销售代理服务	857,648.77	

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中粮集团	本公司	股权托管	2008/08/28	未约定	主营业务收入的 3%	2,050,899.57
中国华孚贸易发展集团有限公司	本公司	股权托管	2015/09/01	未约定	归属于母公司净利润的 1%	51,887.02
天津中糖华丰实业有限公司	本公司	股权托管	2019/11/29	2022/11/30	利润总额	-

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

注 1：中国华孚贸易发展集团有限公司委托本公司管理出资人权利的收益定价依据为：归属于母公司净利润的 1%（该净利润不包括处置股权、资产等非经常性收入形成的利润）。

注 2：天津中糖华丰实业有限公司委托本公司管理经营权的收益定价依据为：a. 当目标公司利润总额小于 30.00 万时，本公司不收取托管费用；b. 当目标公司利润总额大于 30.00 万时，本公司收取托管费用 30.00 万元；c. 当目标公司向其母公司分配股利时，本公司按分配股利的 50% 收取托管费用。

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

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
中粮集团	物业					5,652,898.20	4,575,204.00	338,930.26	499,030.93		
Bapton Company Limited	物业	798,880.40	988,788.40								

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Tully Sugar Limited	AUD 10,000,000.00	2018/01/12	2024/10/14	否
Tully Sugar Limited	AUD 65,000,000.00	长期		否
中粮唐山物流有限公司	CNY 580,000,000.00	长期		否
中粮唐山物流有限公司	CNY 350,000,000.00	长期		否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(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				
中粮集团	8,100,000.00	2013/10/22	未约定	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(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	216.49	843.61

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方提供的金融服务情况

(1) 存贷款情况

关联方	项目	关联方关系	期末余额	期初余额
中粮财务有限责任公司	存款余额	同一最终控制人	959,578,618.50	803,933,236.92
中粮财务有限责任公司	贷款余额	同一最终控制人		400,000,000.00

(2) 利息及手续费情况

关联方	项目	关联方关系	2022 年半年度	2021 年半年度
中粮财务有限责任公司	存款利息收入	同一最终控制人	5,448,722.63	2,698,763.96
中粮财务有限责任公司	贷款利息支出及手续费	同一最终控制人	7,744,710.48	5,689,363.25

## 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
预付款项	中粮集团			3,663,952.35	1,099,185.71
预付款项	华商储备商品管理中心有限公司	29,006,377.61	1,001,105.07	3,337,016.91	1,001,105.07
预付款项	中粮祈德丰（北京）商贸有限公司			1,649,532.04	
预付款项	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	12,119,040.00		1,445,106.08	
预付款项	河北中糖物流有限公司			65,000.00	3,250.00
应收账款	天津通瑞供应链有限公司	18,543,252.94		19,089,914.29	
应收账款	中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	1,090,480.00		3,044,785.00	
应收账款	新疆蒙牛乳业有限公司	1,345,020.00		752,400.00	
应收账款	中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	3,010,779.50		705,081.00	
应收账款	中粮家佳康（赤峰）有限公司			202,080.00	
应收账款	中粮家佳康（江苏）有限公司饲料分公司			197,760.00	
应收账款	中粮家佳康（张北）有限公司			194,880.00	
应收账款	中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司			174,400.00	
应收账款	中国糖酒集团成都有限责任公司			1,108.00	
应收账款	中国糖业酒类集团有限公司	9,952,074.79			
应收账款	中粮福临门食品营销有限公司	2,297,377.87			
应收账款	中粮家佳康（吉林）有限公司	199,360.00			
其他应收款	中粮期货有限公司	756,574,519.60		418,149,287.38	1,506,255.77
其他应收款	COFCO Futures (International) Co., Limited	364,286,270.19		180,054,823.67	
其他应收款	深圳中粮商贸服务有限公司	64,571,854.71		89,158,433.37	
其他应收款	华商储备商品管理中心有限公司	880,596.74	10,942.56	1,334,127.89	12,320.14
其他应收款	中国糖业酒类集团有限公司			870,700.00	
其他应收款	内蒙古中粮番茄制品有限公司			552,851.69	
其他应收款	英德市粤北糖业有限公司	320,114.34		301,042.50	
其他应收款	Bapton Company Limited	250,246.80		257,807.92	

## (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
应付账款	中粮集团	174,725,425.25	69,567,215.61
应付账款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	22,717,688.90	13,912,892.14
应付账款	北京华储丰商贸有限责任公司		11,575,034.51
应付账款	中粮营养健康研究院有限公司		3,735,000.00
应付账款	广西中糖糖业发展有限公司	207,000.00	207,000.00
应付账款	青岛中糖海湾物流有限公司	93,000.00	197,000.00
应付账款	中糖世纪股份有限公司安徽分公司	174,000.00	174,000.00
应付账款	天津中糖华丰物流有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	天津中糖物流有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	中纺国际服装有限公司		128,527.00
应付账款	佛山市华商物流有限公司	111,000.00	111,000.00
应付账款	辽宁中糖物流有限公司	111,000.00	111,000.00
应付账款	北京中糖物流有限公司	90,000.00	90,000.00

应付账款	中糖世纪股份有限公司江苏分公司	90,087.50	90,000.00
应付账款	宁波中糖物流有限公司	60,000.00	60,000.00
应付账款	英德市粤北糖业有限公司	8,869,350.00	3,262.90
应付账款	中粮铁运物流有限公司	913.98	2,947.20
应付账款	河北中糖物流有限公司	39,000.00	
合同负债	天津中糖华丰实业有限公司		39,615,221.24
合同负债	中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	11,135,123.88	15,987,752.22
合同负债	天津中糖二商烟酒连锁有限公司		2,566,477.88
合同负债	中国糖酒集团成都有限责任公司		177,522.12
合同负债	内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司		19,684.96
合同负债	中粮包装投资有限公司		1,238.94
合同负债	中粮生物科技股份有限公司		442.48
合同负债	中粮家佳康（江苏）有限公司饲料分公司	603,840.00	
合同负债	润浩农业发展（上海）有限公司	2,485,875.67	
合同负债	中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	348,008.85	
合同负债	辽宁中糖物流有限公司沈阳分公司	568,672.57	
其他应付款	中粮期货有限公司	74,624,616.00	35,605,290.93
其他应付款	中国糖业酒类集团有限公司	146,104.03	1,635.85
其他应付款	润浩农业发展（上海）有限公司	2,200,000.00	
其他应付款	内蒙古中粮番茄制品有限公司	42,246,654.98	

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 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

#### 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

详见附注“五、重要会计政策及会计估计”之“33. 职工薪酬”。

#### 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，分为食品加工、食品贸易、其他三个经营分部。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	食品加工	食糖贸易	其他	不可分配项目	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	3,883,023,972.62	7,893,295,944.44	124,756,830.06			11,901,076,747.12
二、分部间交易收入	628,605,012.40	4,457,935,851.16	34,659,574.17		5,121,200,437.73	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-6,711,853.22	7,571,808.72	305,432.14			1,165,387.64
五、信用减值损失	-503,643.90	-14,060.58	-1,751,097.91			-2,268,802.39
六、折旧费和摊销费	193,958,459.94	6,099,017.57	3,097,800.77			203,155,278.28
七、利润总额（亏损总额）	328,775,047.76	528,898,752.89	568,683,678.55	-21,738,804.95	589,710,309.27	814,908,364.98
八、所得税费用	35,554,293.67	146,549,309.57	16,749.08		23,134,150.23	158,986,202.09
九、净利润（净亏损）	293,220,754.09	382,349,443.32	568,666,929.47	-21,738,804.95	566,576,159.04	655,922,162.89
十、资产总额	12,552,838,330.97	11,328,617,629.56	12,094,843,724.37	6,571,098,282.95	22,246,418,132.40	20,300,979,835.45
十一、负债总额	7,361,568,900.72	8,847,092,713.61	6,253,589,219.50	3,134,547,037.98	15,949,362,749.67	9,647,435,122.14
十二、其他重要的非现金项目						
1. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				1,531,173.67		1,531,173.67
2. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	98,436,332.06	42,332.00	999,359.13			99,478,023.19

(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

本公司本期营业收入中，包含所属子公司 Tully Sugar Limited 和 Kalboon Pty Limited 在澳大利亚经营取得的营业收入 134,629,219.72 元，以及中国食品贸易有限公司在中国香港经营取得的营业收入 2,077,048,951.74 元。

公司本期从单一客户取得的收入均不超过营业收入的 10%。

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	
其中：三个月及以内	91,963,639.03
三个月至一年	
1 年以内小计	91,963,639.03
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	21,439,133.28
合计	113,402,772.31

## (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	10,913,413.30	9.62	10,913,413.30	100.00		10,913,413.30	18.51	10,913,413.30	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	10,913,413.30	9.62	10,913,413.30	100.00		10,913,413.30	18.51	10,913,413.30	100.00	
按组合计提坏账准备	102,489,359.01	90.38	10,525,719.98	10.27	91,963,639.03	48,032,462.96	81.49	8,171,988.95	17.01	39,860,474.01
其中：										
按组合计提坏账准备	102,489,359.01	90.38	10,525,719.98	10.27	91,963,639.03	48,032,462.96	81.49	8,171,988.95	17.01	39,860,474.01
合计	113,402,772.31	/	21,439,133.28	/	91,963,639.03	58,945,876.26	/	19,085,402.25	/	39,860,474.01

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
Climbfree Solutions Limited	189,257.43	189,257.43	100.00	预计无法收回
SO. GE. CO	4,686,019.76	4,686,019.76	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
陈生福	3,267,563.43	3,267,563.43	100.00	预计无法收回
德隆系所属公司遗留欠款	2,562,465.56	2,562,465.56	100.00	预计无法收回
Binder International GmbH & Co. KG	208,107.12	208,107.12	100.00	德隆系遗留欠款, 预计无法收回
合计	10,913,413.30	10,913,413.30	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: 信用风险特征组合

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 (%)
三个月及以内	91,963,639.03		
三个月至一年			
一至两年			
两至三年			
三年以上	10,525,719.98	10,525,719.98	100.00
合计	102,489,359.01	10,525,719.98	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□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

**(3). 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	
按单项计提坏账准备	10,913,413.30					10,913,413.30
按组合计提坏账准备	8,171,988.95	2,353,731.03				10,525,719.98
合计	19,085,402.25	2,353,731.03				21,439,133.28

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
第一名	27,346,304.34	24.11	
第二名	10,148,754.72	8.95	10,148,754.72
第三名	8,443,642.50	7.45	
第四名	6,122,051.00	5.40	
第五名	3,633,230.24	3.20	
合计	55,693,982.80	49.11	10,148,754.72

(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		
应收股利	45,000,000.00	45,000,000.00
其他应收款	7,831,894,834.67	5,078,031,870.16
合计	7,876,894,834.67	5,123,031,870.16

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

## (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
中粮崇左糖业有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (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	
三个月及以内	7,766,773,085.65
三个月至一年	
1 年以内小计	7,766,773,085.65
1 至 2 年	44,235,364.02
2 至 3 年	30,738,697.76
3 年以上	202,420,641.75
合计	8,044,167,789.18

## (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
应收子公司往来	7,426,386,732.66	4,892,813,817.34

德隆系遗留款项	97,351,103.23	97,351,103.23
保证金、押金等	340,414,014.92	110,501,619.66
往来款等	178,631,678.25	188,721,696.85
职工备用金	1,384,260.12	1,384,260.12
合计	8,044,167,789.18	5,290,772,497.20

## (9). 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日余额	15,488,972.92		197,251,654.12	212,740,627.04
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	707,855.26		-1,175,527.79	-467,672.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	16,196,828.18		196,076,126.33	212,272,954.51

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

## (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	
坏账准备	212,740,627.04	- 467,672.53				212,272,954.51
合计	212,740,627.04	- 467,672.53				212,272,954.51

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
中粮糖业有限公司	往来款	2,191,706,369.35	三个月及以内	27.25	
中粮糖业(天津)有限公司	往来款	1,873,274,649.65	三个月及以内	23.29	
中粮(唐山)糖业有限公司	往来款	435,796,935.60	三个月及以内	5.42	
中粮崇左江州糖业有限公司	往来款	403,806,140.75	三个月及以内	5.02	
中粮崇左糖业有限公司	往来款	377,758,534.41	三个月及以内	4.70	
合计	/	5,282,342,629.76	/	65.68	

## (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	4,805,708,507.66		4,805,708,507.66	4,755,708,507.66		4,755,708,507.66
对联营、合营企业投资						
合计	4,805,708,507.66		4,805,708,507.66	4,755,708,507.66		4,755,708,507.66

## (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
中粮糖业（香港）有限公司	1,535,967,350.79			1,535,967,350.79		
中粮屯河番茄有限公司	662,534,360.23			662,534,360.23		
中粮崇左江州糖业有限公司	456,600,000.00			456,600,000.00		
中粮糖业辽宁有限公司	372,227,000.00			372,227,000.00		
中粮屯河北海糖业有限公司	349,784,667.40			349,784,667.40		
中粮崇左糖业有限公司	316,368,000.00			316,368,000.00		
中粮（扶绥）糖业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中粮（唐山）糖业有限公司	249,918,251.52	50,000,000.00		299,918,251.52		
中粮糖业有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
中粮屯河拜城番茄制品有限公司						
中粮屯河新源糖业有限公司	103,990,000.00			103,990,000.00		
中粮梁河糖业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中粮糖业（天津）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	78,404,243.12			78,404,243.12		
新疆四方实业股份有限公司	49,588,571.65			49,588,571.65		
中粮屯河博州糖业有限公司	33,826,062.95			33,826,062.95		
中粮屯河奎屯番茄制品有限公司	19,770,000.00			19,770,000.00		
广西益兴现代农业科技发展有限公司	18,740,000.00			18,740,000.00		
中粮屯河（北京）营销有限公司	2,990,000.00			2,990,000.00		
中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
合计	4,755,708,507.66	50,000,000.00		4,805,708,507.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	380,293,566.66	317,262,791.63	556,643,427.19	482,244,855.48
其他业务	25,314,197.47	22,202,318.06	35,861,891.20	33,764,297.98
合计	405,607,764.13	339,465,109.69	592,505,318.39	516,009,153.46

## (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
食糖类商品	380,293,566.66
其他	25,314,197.47
按商品转让的时间分类	
在某个时点确认收入	399,846,809.29
在某一时段内确认收入	4,091,981.19
租赁等	1,668,973.66
合计	405,607,764.13

合同产生的收入说明：

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	324,397,251.99	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	18,321,874.99	18,552,582.74
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	9,600,000.00	-16,387,467.20
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		
处置应收款项融资取得的投资收益		-4,090,095.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-87,270,664.46
合计	352,319,126.98	-89,195,644.53

## 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	说明
非流动资产处置损益	-1,630,572.28	
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）	29,628,352.49	
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	49,036,386.41	
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	2,102,786.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,217,702.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	15,905,510.60	
少数股东权益影响额（税后）	4,683,866.84	
合计	53,329,872.93	

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	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	6.25	0.2945	0.2945
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.2695	0.2695

**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

董事长：李明华

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用